

Commune de Peseux



Parti d'or et d'azur, à fasce d'argent
brochant sur le tout
et chargée d'un mousquet de sable
tourné à sénestre

Budget 2019

Amendé

TABLE DES MATIERES

Libellé	P a g e s	
	Numéro	Couleur
Table des matières	1	jaune
Rapport du Conseil communal à l'appui du projet de budget pour 2019, arrêté et ses annexes	1 - 14	blanc
Annexes :		
1. Equilibre budgétaire		
2. Degré d'autofinancement		
3. Imputation d'intérêts		
4. Situation de la dette consolidée		
5. Plan financier et des tâches		
6. Contrôle des crédits d'investissements		
7. Indicateurs financiers		
Comptes de résultats	1	blanc
Rapport du Centre de distribution du gaz	1 - 2	bleu
COMPTES COMMUNAUX		
Plan comptable	1 - 2	jaune
Comptes de fonctionnement	1 - 33	blanc
Comptes de fonctionnement par nature	1 - 3	bleu
Comptes d'investissements	1	vert
COMPTES CENTRE DISTRIBUTION DU GAZ.....	1 - 4	jaune

CONSEIL COMMUNAL

Peseux, 19 novembre 2018

R A P P O R T

du Conseil communal au Conseil général de la commune de Peseux, à l'appui du budget pour l'exercice 2019

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

Voici le rapport à l'appui du budget 2019, dont les totaux des comptes de résultats sont les suivants :

Charges d'exploitation	CHF	29'506'539.00
Revenus d'exploitation	CHF	<u>-26'939'141.00</u>
Résultat d'exploitation (1)	CHF	2'567'398.00
Charges financières	CHF	405'710.00
Revenus financiers	CHF	<u>-1'820'276.00</u>
Résultat financier (2)	CHF	-1'414'566.00
Résultat extraordinaire (3)	CHF	<u>-571'730.00</u>
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	CHF	<u>581'102.00</u>

Pour rappel, le budget 2018 prévoyait un déficit de CHF 658'331.00 et les comptes 2017 laissaient apparaître un excédent de revenus de CHF 318'396.01.

PARTIE I : CONSIDERATIONS GENERALES

Depuis 2017 nous avons migré sur le nouveau modèle comptable harmonisé 2 (MCH2) et, par là même, avons implanté un nouveau logiciel de comptabilité et de gestion "ABACUS" qui remplace "SAI". Depuis la migration, nous pouvons comparer les chiffres du budget 2019 avec ceux du budget 2018 et des comptes 2017.

L'introduction du MCH2 est également à mettre en lien direct avec l'entrée en vigueur, au 1^{er} janvier 2015, de la Loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) qui définit son utilisation et les principes qui ont dorénavant cours. Il est également utile de rappeler le Règlement communal sur les finances (RCF), voté par le Conseil général et entré en vigueur au 1^{er} octobre 2015, qui est calqué sur la LFinEC et qui introduit un mécanisme de frein à l'endettement.

Chapitres autofinancés

Les chapitres autofinancés sont des chapitres qui ne sont pas couverts par l'impôt. Ils doivent s'autofinancer par le biais de tarifs ou de taxes.

Si un chapitre autofinancé dégage un gain, ce dernier est attribué à sa réserve et s'il dégage une perte, celle-ci est prélevée de sa réserve. Si la réserve est totalement utilisée, la perte est mise à l'actif du bilan sous le nom "Avance à financement spécial" (réserve négative).

Les avances à financement spéciaux doivent être amorties à raison de 20% minimum par année.

No de compte	Chapitres autofinancés	Prélèvement ou attribution à la réserve	Montant CHF	Etat de la réserve au 31.12.2017
33210.35100.00	Télé réseau	Attribution	162'150.00	1'276'332.13
71010.45100.00	Eau	Prélèvement	-200'032.00	600'602.30
72000.45100.00	Eaux usées	Prélèvement	-26'836.00	265'510.28
73010.35100.00	Déchets ménages	Attribution	6'651.00	-24'081.68
73030.35100.00	Déchets entreprises	Attribution	2'665.00	0.00

Remarque au sujet des salaires

Le Conseil communal a décidé de ne pas tenir compte, en 2019, de la progression de l'indice des prix à la consommation de + 0.22 %. Pour mémoire, variation IPC depuis 2013 à 2019 : 2013 - 1.0%, 2014 - 0.6%, 2015 + 0.2%, 2016 - 1.2%, 2017 - 0.4%, 2018 + 0.4% et 2019 + 0.22%, soit - 2.38% non répercuté sur les salaires.

Remarques au sujet des impôts

Impôt sur le revenu des personnes physiques - PP (compte 91000.40000.00) : CHF 11'500'000.00)

Les recettes des personnes physiques enregistrent une augmentation CHF 150'000.00 par rapport au budget 2018 (+ 1.3%).

Au vu de la situation de nos recettes fiscales, établie à fin octobre 2018, nous pouvons tabler sur des rentrées légèrement supérieures à celles prévues au budget 2018. En effet, de manière générale les revenus fiscaux progressent. Selon le canton, ce phénomène est imputable à la conjoncture qui montre une légère embellie. En 2019, il n'est tenu compte d'aucun transfert de points d'impôts entre les communes et l'Etat et le coefficient fiscal de Peseux demeure à 72.

Impôt sur le bénéfice des personnes morales - PM (compte 91000.40100.00 : CHF 470'000.00)

Comme pour les personnes physiques, nous tablons sur une légère amélioration de la conjoncture économique, ce qui devrait permettre d'enregistrer une progression de cet impôt (+ CHF 70'000.00 par rapport au budget 2018).

Fonds de répartition des PM (compte 91000.40190.00 : CHF 700'000.00)

Ce fonds est alimenté par une redistribution de l'impôt communal sur le bénéfice et le capital des personnes morales entre toutes les communes. La nouvelle loi entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2014 dispose que le 30% du produit de cet impôt est redistribué entre les communes, pour moitié en proportion de la population et pour moitié en proportion du nombre d'emplois recensés sur le territoire de chacune des communes.

Le 70% des recettes PM demeure acquis à la commune, siège de l'entreprise ou de l'établissement où l'impôt communal est généré.

Impôt foncier (compte 91010.40210.00 : CHF 140'000.00)

Selon la Loi cantonale sur les contributions directes (LCdir), l'impôt foncier grève les immeubles de placement des personnes morales, ainsi que les immeubles appartenant à des institutions de prévoyance professionnelle. Le taux communal est fixé à 1,6‰ de la valeur cadastrale totale de l'immeuble, sans déduction des dettes.

Impôt des frontaliers (compte 91000.40050.00 : CHF 180'000.00)

Les recettes découlant de l'impôt des frontaliers devraient rester stables par rapport à celles enregistrées en 2017 (CHF 188'762.00). Le montant porté au budget 2018 est dès lors reconduit en 2019.

Impôt à la source (compte 91000.40020.00 : CHF 700'000.00)

Pour 2019, nous comptons sur une augmentation de l'impôt à la source par rapport au budget 2018 (+ CHF 100'000.00), notamment en regard des chiffres annoncés pour 2018 et des montants enregistrés tant en 2017 (CHF 788'205.00) qu'en 2016 (CHF 724'269.00).

PARTIE II: CONSIDERATIONS SUR LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Voici le montant maximal d'investissements possible pour l'année 2019, selon la réglementation en matière de frein à l'endettement :

Résultat comptes 2017 (-) déficit/(+) bénéfice	CHF	318'396.01
Amortissements légaux (Nature 33)	CHF	1'573'557.70
Marge d'autofinancement	CHF	1'891'953.71
Investissements nets	CHF	<u>3'783'907.42</u>
Degré d'autofinancement		50%

A titre indicatif, vous trouverez dans le tableau ci-dessous, les investissements nets prévus par le Conseil communal pour la période 2019 à 2022.

Investissements	2019	2020	2021	2022
Changement compteurs électriques	127'440.00			
Stand de tir-isolation phon., butte, récup. balles	150'000.00			
Chauffage Collège des Guches	160'000.00			
Projet panneaux photovoltaïques Coteaux		450'000.00		
Contrôle toiture Collège des Coteaux	100'000.00			
Désaffectation cimetière	50'000.00	250'000.00		
Projet parcage zones bleues dans le village	250'000.00			
Réfection rues E.-Roulet, Placeules, Gare	1'364'575.00	711'896.00	604'440.00	
Rénovation éclairage public	250'000.00	250'000.00		
Ecopoints		A déterminer		
Réalisation salles de classes	600'000.00			
Aménagement du Centre de Peseux		800'000.00		
Etude et accès terrain Hoirie Rezzonico	116'800.00	467'200.00	467'200.00	
Révision plan d'aménagement local	20'000.00	150'000.00		200'000.00
Traversée de Peseux (H10-Tombet-Fornachon)	150'000.00	1'200'000.00	600'000.00	1'200'000.00
Création chemin des Ravines-Cimetière	A déterminer			
Réfection Tombet-Fornachon			2'336'000.00	2'336'000.00
Réfection barrières et grillages	69'000.00			
Entretien, amén. divers bâtiments administratifs	198'000.00			
Planifications et projections de tiers		105'000.00		
Lhand-Mise en conformité arrêts de bus				500'000.00
Total patrimoine administratif	3'605'815.00	4'384'096.00	4'007'640.00	4'236'000.00
Complexe des Chapons avec dérogation	250'000.00	750'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
Total patrimoine administratif yc dérogation	3'855'815.00	5'134'096.00	14'007'640.00	14'236'000.00

CONCLUSION

Comme les années précédentes, la préparation de ce budget a été réalisée avec soin par le Service de la comptabilité, en étroite collaboration avec les Conseillers communaux pour leurs dicastères respectifs et la participation active des Administrateurs et des différents Chefs de services de la commune. Bien entendu, une grande partie de ce budget est basée sur des données fournies par les Services de l'Etat et les divers Syndicats intercommunaux.

Avant la mise sous toit de ce budget, la forme chiffrée brute, avec texte explicatif, a fait l'objet de discussions entre le Conseil communal et la Commission financière lors d'une séance de travail.

Pour 2019, les prévisions budgétaires laissent apparaître un excédent de charges. Ainsi, les charges totales s'élèvent à CHF - 29'912'249.00 et les revenus à CHF 29'331'147.00, ce qui provoque une perte de CHF - 581'102.00. La fortune de la commune, tenant compte de celle du Fonds Fornachon, s'élève à CHF 9'964'496.05 au 1^{er} janvier 2018.

Après plusieurs années d'exercices comptables favorables pour notre commune, nous constatons une détérioration pour les années 2018 et 2019, due à d'importantes augmentations de charges. Le Conseil communal poursuivra donc ses efforts de recherche de nouvelles recettes et de diminutions de dépenses lorsque cela s'avèrera possible.

Ce budget respecte les nouvelles règles financières auxquelles nous sommes soumis en vertu du règlement communal sur les finances. En effet, celui-ci prévoit que le déficit budgété ne dépasse pas CHF 3'084'149.00 (annexe 1) et que le montant des investissements ne soit pas supérieur à CHF 3'783'908.00 (annexe 2).

C'est avec ces considérations que nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir accepter le présent rapport ainsi que l'arrêté concernant le budget pour l'exercice 2019.

Peseux, le 19 novembre 2018

Le Directeur des finances :

R. Schneider

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le Président :

M. Rossi

Le Secrétaire :

R. Poirier



CONSEIL GÉNÉRAL

DE LA COMMUNE DE PESEUX

vu le rapport du Conseil communal du 19 novembre 2018,
vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964,
entendu le rapport de la Commission financière,
sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2019, qui comprend :

a) le budget du compte de résultats qui se présente en résumé comme suit :

Charges d'exploitation	CHF	29'516'539.00
Revenus d'exploitation	CHF	-26'939'141.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	2'577'398.00
Charges financières	CHF	405'710.00
Produits financiers	CHF	-1'820'276.00
Résultat provenant des financements (2)	CHF	-1'414'566.00
Résultat opérationnel (1 + 2)	CHF	1'162'832.00
Charges extraordinaires	CHF	0.00
Revenus extraordinaires	CHF	-571'730.00
Résultat extraordinaire (3)	CHF	-571'730.00
Résultat total, comptes de résultats (1 + 2 + 3)	CHF	591'102.00

b) les crédits d'investissements autorisés selon les limites du frein :

Dépenses	CHF	3'855'815.00
Recettes	CHF	0.00
Investissements nets	CHF	3'855'815.00

Art. 2 ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

AU NOM DU CONSEIL GENERAL
Le Président : Le Secrétaire :

R. Mühlethaler

P.-A. Heubi

Peseux, le 14 décembre 2018



CONSEIL GÉNÉRAL

DE LA

COMMUNE DE PESEUX

Le Conseil général de la Commune de Peseux,

vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC), du 24 juin 2014 ;

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

vu l'article 8 du règlement communal sur les finances (RCF) du 24 septembre 2015 ;

vu le rapport du Conseil communal du 19 novembre 2018 et entendu celui de la Commission financière ;

a r r ê t e :

Article 1.- : Budget 2019 - Degré d'autofinancement

Le Conseil général renonce au respect de la limite fixée à l'article 8, alinéa 4 du RCF, pour l'investissement du complexe des Chapons, qui est à considérer hors enveloppe de par son caractère exceptionnel du fait qu'il s'agit d'une dépense de charge de centre pour l'éorén, d'une part et d'autre part, du développement de tout le secteur du centre de Peseux, ce qui va au-delà d'un simple investissement.

Art. 2 : Les crédits d'investissement autorisés sont

a) selon les limites :

Dépenses	CHF	3'605'815.00
Recettes	CHF	0.00
Investissements	CHF	3'605'815.00

b) le complexe des Chapons fait l'objet de la présente dérogation :

Dépenses	CHF	250'000.00
Recettes	CHF	0.00
Investissements	CHF	250'000.00

c) ce qui porte le total des crédits d'investissement à :

Dépenses	CHF	3'855'815.00
Recettes	CHF	0.00
Investissements	CHF	3'855'815.00

- Art. 3 :* Le présent arrêté est accepté à la majorité des trois cinquièmes des membres présents du Conseil général.
- Art. 4 :* ¹ Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.
² Il sera transmis, avec un exemple du budget, au Service des communes.

2034 Peseux, 14 décembre 2018

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
Le Président : Le Secrétaire :

R. Schneider

N. Mühlethaler

Equilibre budgétaire Budget 2019

Critère 1		Critère 2	
299	Excédent du bilan (fortune nette)	29	Capital propre (année 2017)
	Fortune nette (au 31 décembre 17)	290-291	Financements spéciaux, fonds engagements (+) et avances (-)
+/-	Déficit budgétisé (année en cours : n)	2900002	Réserve télé-réseau
	Fortune à la fin de l'exercice	2900003	Réserve chauffage à distance
	Résultat budgétisé année n + 1	2900004	Réserve approvisionnement en eau
		2900005	Réserve épuration des eaux
		2900007	Réserve gaz
		2900008	Réserve réseau distribution électricité
	n = budget 2018	2900010	Au Quai 4 variation s/résultats
	n + 1 = budget 2019	2900011	Les Pitchouns variation s/résultats
		2900013	Réserve différence couverture réseau électrique
		2910000	Réserve pour places de parc
		2910100-105	Taxe dessertes (équipement)
		2910106	Fonds Impulsion Au Quai 4
		2910107	Fonds Impulsion Les Pitchouns
		2910200	Fonds forestier de réserve
		299	Excédent du bilan (fortune)
		29	Capital propre (année 2017)
			Taux du déficit en % du capital propre
			Résultat budgétisé année 2018
			Delta entre % du capital propre et résultat

20%

200	Engagements courants	3'591'770
201	Engagements financiers à court terme	9'500'000
204	Passifs de régularisation	478'902
206	Engagements financiers à long terme	17'750'000
208	Provisions à long terme	758'952
CAPITAUX DE TIERS		32'079'624

100	Disponibilités et placements à court terme	2'934'990
101	Créances	8'092'941
104	Actifs de régularisation	401'178
106	Stocks	57'156
107	Placements financiers	67'227
108	Immobilisations corporelles PF	8'077'615
109	Créances envers les financements spéciaux	24'082
PATRIMOINE FINANCIER		19'655'190

400	Impôts personnes physiques	14'114'981
401	Impôts personnes morales	1'648'262
REVENUS FISCAUX		15'763'243

Taux d'endettement net en %	78.8
------------------------------------	-------------

Marge d'autofinancement	<i>Comptes 2017</i>
Résultat d'exercice	318'396
(-) déficit / (+) bénéfice	
Amortissements légaux (Nature 33)	1'573'558
Marge d'autofinancement	1'891'954
Investissements NET	3'783'908
Degré d'autofinancement	50.0

Degré minimal d'autofinancement selon
Règles LFinEC

50

Remarque : Le calcul du degré d'autofinancement est basé sur le règlement communal sur les finances (RCF).

200 Engagements courants
201 Engagements financiers à court terme
204 Passifs de régularisation
205 Provisions à court terme
206 Engagements financiers à long terme
208 Provisions à long terme
Engagements envers les financements spéciaux et les fonds
209 enregistrés comme capitaux de tiers

Patrimoine financier selon MCH2
100 Disponibilités et placements à court terme
101 Créances
102 Placements financiers à court terme
104 Actifs de régularisation
106 Stock
107 Placements financiers
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier
Créances envers les financements spéciaux et fonds
109 enregistrés comme capitaux de tiers

Règles LFinEC

Taux d'endettement net	Degré minimal d'autofinancement exigé
<0%	pas de limite
de 0 à <100%	50%
de 100 à <150%	60%
de 150 à <200%	80%
de 200 à <200%	100%
200% et plus	100%

● OK RESPECTE LA LIMITE !

15	Commune	Peseux	Budget 2019	Imputation d'intérêts
33210	Télé-réseau	ouvrage	% 01.01.2019	
1403001	Télé-réseau		105'593.30	
	Avance télé-réseau		0.00	
./. 2900002	Réserve télé-réseau		-1'276'332.13	
		0.73	-1'170'738.83	0.00 ← intérêts
				39400.00/33210 /49400.00/96100
71010	Eau	ouvrage	% 01.01.2019	
1403101	Eau, réservoirs		577'453.00	
1403100	Eau conduites		1'540'407.92	
1403102	Rac. conduite eau N'tel		49'968.70	
	Avance approv. en eau		0.00	
./. 2910102	Taxe d'équipement eau		-342'124.04	
./. 2900004	Réserve service des eaux		-600'602.30	
		0.73	1'225'103.28	8'900.00 ← intérêts
				39400.00/71010 /49400.00/96100
72000	Epuración	ouvrage	% 01.01.2019	
1403200	Réseau communal égouts		1'301'474.72	
1403300	STEP		213'272.35	
	Avance épuration		0.00	
./. 2910105	Taxe de raccordement égout		-606'530.93	
./. 2900005	Réserve épuration des eaux		-265'510.28	
		0.73	642'705.86	4'700.00 ← intérêts
				39400.00/72000 /49400.00/96100
72030	Eaux claires	ouvrage	% 01.01.2019	
1403210	Réseau canalisations eaux claires		1'072'356.65	
		0.73	1'072'356.65	7'800.00 ← intérêts
				39400.00/72030 /49400.00/96100
73010	Déchets	ouvrage	% 01.01.2019	
1090001	Avance ramassage déchets		24'081.68	
./. 2900006	Réserve ramassage déchets		0.00	
		0.73	24'081.68	200.00 ← intérêts
				39400.00/73010 /49400.00/96100
87110	Electricité	ouvrage	% 01.01.2019	
1403400	Electricité		1'500'791.00	
./. 2910103	Taxe d'équipement électricité		-929'426.11	
		0.73	571'364.89	4'200.00 ← intérêts
				39400.00/87110 /49400.00/96100
87200	Gaz	ouvrage	% 01.01.2019	
1403600	Gaz, installation conduites		1'266'134.37	
1452004	Ville N'tel conduites Gaz		9'973.45	
./. 2910104	Taxe d'équipement gaz		-374'344.76	
		0.73	901'763.06	6'600.00 ← intérêts
				39400.00/87200 /49400.00/96100
87310	CAD	ouvrage	% 01.01.2019	
1403500	Cad, installations réseau		341'780.90	
./. 2900003	Réserve CAD		-30'826.00	
		0.73	310'954.90	2'300.00 ← intérêts
				39400.00/87310 /49400.00/96100
			Taux moyen 2017	
		200	4'774'067.11	
		201	10'000'000.00	
		206	19'210'000.00	33'984'067.11
			-54'828.24 dette éorén	
		0.73	33'929'238.87	247'798.97 31-34/96100

SITUATION DE LA DETTE CONSOLIDEE

Compte	Emprunt	Taux	Fixe=F Var.=V	Durée prêt Début Fin	Année 2018				Année 2019			
					Dette 01.01.18	Emprunt contracté	Amortissement	Remboursement (échéance)	Dette 31.12.18	Amortissement	Remboursement (échéance)	Dette 31.12.19
<u>Prêts à court terme</u>												
2010201	BCN	-0.15	F	2017 2019	3'000'000.00	6'000'000.00		6'000'000.00	3'000'000.00		3'000'000.00	-
2010204	BCN	-0.15	F	2017 2019	4'000'000.00	8'000'000.00		8'000'000.00	4'000'000.00		4'000'000.00	-
2010304	Rentes Genevoises	0.00	F	2017 2018	2'500'000.00	-		2'500'000.00	-		-	-
2010305	VZ Depotbank AG	-0.20	F	2018 2018	-	2'000'000.00		2'000'000.00	-		-	-
2010306	VZ Depotbank AG	-0.20	F	2018 2019		2'000'000.00		-	2'000'000.00		2'000'000.00	-
<u>Prêts à moyen et long terme</u>												
2063004	Rentes genevoises	2.29	F	2010 2025	3'250'000.00	-	250'000.00	-	3'000'000.00	250'000.00		2'750'000.00
2063006	BCGE	1.720	F	2011 2021	3'500'000.00	-	250'000.00	-	3'250'000.00	250'000.00		3'000'000.00
2063010	SUVA	0.76	F	2013 2018	2'000'000.00	-	-	2'000'000.00	-	-	-	-
2063009	SUVA	1.06	F	2013 2018	3'000'000.00	-	-	3'000'000.00	-	-	-	-
2063012	La Poste	0.35	F	2015 2020	3'000'000.00	-	-	-	3'000'000.00	-	-	3'000'000.00
2063014	Caisse PUBLICA	0.23	F	2017 2020	3'000'000.00	-	-	-	3'000'000.00	-	-	3'000'000.00
2063015	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	0.10	F	2018 2020	-	3'000'000.00	-	-	3'000'000.00			12'000'000.00
					Emprunt à contracter en 2019 estimation							
					27'250'000.00	21'000'000.00	500'000.00	23'500'000.00	24'250'000.00	500'000.00	9'000'000.00	26'750'000.00

Evolution du compte de résultats

Natures	Comptes 2016	Comptes 2017	Budget 2018	Budget 2019	Prévisions 2020	Prévisions 2021	Prévisions 2022
Charges d'exploitation	27'393'235	28'802'101	28'686'805	29'516'539	29'726'460	29'957'360	30'135'660
30 Charges de personnel	4'418'157	4'467'116	5'399'019	5'019'629	5'044'700	5'069'900	5'095'200
31 Charges de biens, services et autres char	6'792'004	6'737'106	7'407'570	7'905'779	8'048'100	8'168'800	8'266'800
33 Amortissements du patrimoine administra	1'609'727	2'129'956	1'621'698	2'154'522	2'154'500	2'154'500	2'154'500
35 Attributions aux fonds et finan. spéciaux	347'931	1'427'187	294'439	172'466	172'500	172'500	172'500
36 Charges de transfert	13'273'427	13'122'678	12'897'180	13'102'483	13'145'000	13'230'000	13'285'000
37 Subventions redistribuées	251'469	256'925	257'000	314'000	314'000	314'000	314'000
39 Imputations internes	700'521	661'134	809'899	847'660	847'660	847'660	847'660
Revenus d'exploitation	-27'144'411	-27'162'693	-26'633'126	-26'939'141	-27'037'760	-27'137'260	-27'237'860
40 Revenus fiscaux	-15'120'346	-15'922'295	-15'045'500	-15'245'500	-15'245'500	-15'245'500	-15'245'500
42 Taxes	-8'172'564	-7'664'674	-7'542'980	-7'369'485	-7'443'200	-7'517'600	-7'592'800
43 Revenus divers	-74'926	-80'850	-288'510	-396'017	-396'000	-396'000	-396'000
45 Prélèv. sur les fonds et fin. spéciaux	-53'406	-5'215	-28'806	-278'957	-279'000	-279'000	-279'000
46 Revenus de transfert	-2'771'179	-2'571'600	-2'660'431	-2'487'522	-2'512'400	-2'537'500	-2'562'900
47 Subventions à redistribuer	-251'469	-256'925	-257'000	-314'000	-314'000	-314'000	-314'000
49 Imputations internes	-700'521	-661'134	-809'899	-847'660	-847'660	-847'660	-847'660
Résultat des activités d'exploitation	248'823	1'639'408	2'053'679	2'577'398	2'688'700	2'820'100	2'897'800
34 Charges financières	455'220	288'940	411'326	405'710	407'500	409'300	411'100
44 Revenus financiers	-1'597'147	-1'690'347	-1'806'674	-1'820'276	-1'820'300	-1'820'300	-1'820'300
Résultat provenant de financements	-1'141'927	-1'401'406	-1'395'348	-1'414'566	-1'412'800	-1'411'000	-1'409'200
Résultat opérationnel	-893'104	238'002	658'331	1'162'832	1'275'900	1'409'100	1'488'600
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	0	-556'398	0	-571'730	-571'730	-571'730	-571'730
Résultat extraordinaire	0	-556'398	0	-571'730	-571'730	-571'730	-571'730
Total du compte de résultats : déficit [+] / bénéfice [-]	-893'104	-318'396	+658'331	+591'102	+704'170	+837'370	+916'870

CONTRÔLE CREDITS D'INVESTISSEMENTS

No compte	Libellé	Date du crédit	Montant du crédit	Dépenses totales 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dépenses totales 31.10.2018
50100.01	Zones 30 km/h village Peseux	24.09.2015	75'000.00	46'240.60	1'570.25		47'810.85
50300.01	Ass. Passage CFF-création chemin	18.06.2015	625'000.00	515'817.80	8'340.55		524'158.35
50300.02	Etude Chansons-Deurres-Pralaz	18.06.2015	142'500.00	114'241.85	0.00		114'241.85
50350.01/63100.02	Réfection rue des Pralaz	18.06.2015	1'910'000.00	1'621'360.43	10'342.25	-78'057.00	1'553'645.68
50350.02/61300.02	Réfection chemin des Tires	28.04.2016	325'000.00	393'624.77	94'446.48	-59'571.50	428'499.75
50350.03	Réfection rues E.-Roulet, Placeules et Gare	15.12.2017	5'880'000.00	28'398.10	413'120.86		441'518.96
50640.00	Remplacement de 2360 compteurs électriques	04.05.2017	740'000.00	204'960.00	128'640.00		333'600.00
50350.04	Etude entretien et développement t��l��seau	16.12.2016	131'000.00	0.00	131'000.00		131'000.00
50400.03	Rempl.production chaleur + ventilation Trembley	04.05.2017	192'000.00	3'645.00	119'766.36		123'411.36
50320.01	Utilisation canal eaux claires des Battieux Neuchâtel	03.05.2018	248'000.00	0.00	200'000.00		200'000.00
52900.01	Révision plan aménagement local communal	22.02.2018	130'000.00	0.00	21'959.10		21'959.10
50340.02	Mise en conformité station électrique BT Guches	14.09.2017	93'500.00	0.00	59'853.99		59'853.99
Total			10'492'000.00	2'928'288.55	1'189'039.84	-137'628.50	3'979'699.89

BUDGET 2019

Indicateurs harmonisés MCH2 (RLFinEC annexe 3)

a) **Taux d'endettement net**

Dette nette (n-2=C2017)/Revenus fiscaux (n-2=C2017)

Valeurs indicatives :

<100% = bon

100% - 150% = suffisant

>150% = mauvais

b) **Degré d'autofinancement**

Autofinancement (n-2=C2017)/Investissements nets (n-2=C2017)

Valeurs indicatives :

>100% = haute conjoncture

80% à 100% = cas normal

50% à 80% = récession

c) **Part des charges d'intérêts**

Charges d'intérêts nets (n=B2019)/Revenus courants (n=B2019)

Valeurs indicatives :

0% - 4% = bon

4% - 9% = suffisant

>9% = mauvais

d) **Degré de couverture des revenus déterminants**

Solde du compte de résultat (n=B2019)/Rev. Déterminants (n=B2019)

Valeurs indicatives :

>valeur informative uniquement

Besoins de trésorerie

Investissements nets:

Autofinancement

Financement:

Investissements nets

./. Autofinancement

Insuffisance de financement

Besoin de trésorerie:

Insuffisance de financement

Emprunts à rembourser

Besoin de trésorerie

Peseux
78.80%
638%
0.03%
-2.06%
3'783'908
895'200
3'783'908
-895'200
2'888'708
2'888'708
9'500'000
12'388'708



Budget 2019

Compte de résultats	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
Charges d'exploitation	29'516'539	28'686'805	829'734	28'802'101.36	714'438
30 Charges de personnel	5'019'629	5'399'019	-379'390	4'467'116.00	552'513
31 Biens, services et charges d'expl.	7'905'779	7'407'570	498'209	6'737'106.28	1'168'673
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'154'522	1'621'698	532'824	2'129'955.70	24'566
35 Attributions aux fonds et financements spé..	172'466	294'439	-121'973	1'427'187.06	-1'254'721
36 Charges de transfert	13'102'483	12'897'180	205'303	13'122'677.57	-20'195
37 Subventions redistribuées	314'000	257'000	57'000	256'924.50	57'076
39 Imputations internes	847'660	809'899	37'761	661'134.25	186'526
Revenus d'exploitation	-26'939'141	-26'633'126	-306'015	-27'162'693.26	223'552
40 Revenus fiscaux	-15'245'500	-15'045'500	-200'000	-15'922'294.86	676'795
42 Taxes	-7'369'485	-7'542'980	173'495	-7'664'674.22	295'189
43 Revenus divers	-396'017	-288'510	-107'507	-80'849.90	-315'167
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-278'957	-28'806	-250'151	-5'215.10	-273'742
46 Revenus de transfert	-2'487'522	-2'660'431	172'909	-2'571'600.43	84'078
47 Subventions à redistribuer	-314'000	-257'000	-57'000	-256'924.50	-57'076
49 Imputations internes	-847'660	-809'899	-37'761	-661'134.25	-186'526
Résultat des activités d'exploitation	2'577'398	2'053'679	523'719	1'639'408.10	937'990
34 Charges financières	405'710	411'326	-5'616	288'940.42	116'770
44 Revenus financiers	-1'820'276	-1'806'674	-13'602	-1'690'346.53	-129'929
Résultat provenant de financements	-1'414'566	-1'395'348	-19'218	-1'401'406.11	-13'160
Résultat opérationnel	1'162'832	658'331	504'501	238'001.99	924'830
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48 Revenus extraordinaires	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
Résultat extraordinaire	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
Total du compte de résultats	591'102	658'331	-67'229	-318'396.01	909'498

RAPPORT

du Centre de Distribution du Gaz de Peseux & Corcelles-Cormondrèche à l'appui du budget 2019

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs,

Les informations figurant au budget ont été transmises, comme les années précédentes, par les Services industriels des communes et par Viteos SA.

Comme pour les budgets 2017 et 2018, dans le but d'être au plus proche de la réalité et qui se retrouvera lors du bouclage des comptes, il a été tenu compte d'une perte de quantité entre les achats et les ventes de gaz. Ce pourcentage étant très difficile à évaluer, un taux forfaitaire de 10% a été pris en considération. Relevons que ces pertes ne sont pas uniquement dues à des fuites de gaz, mais comprennent aussi celles dues aux changements de température qui influencent également les quantités de gaz achetées et vendues.

Nous constatons un statu quo de la consommation prévue par la commune de Peseux et une augmentation pour la commune de Corcelles. Le nombre de kWh total passe de 43'500'000 kWh pour l'année 2018, à 45'500'000 kWh. Il est à relever que, suivant la logique utilisée lors de l'établissement du budget de l'année 2018 ainsi que des comptes de l'année 2017, les ventes de kWh annoncées par les communes ont été calculées avec le même coefficient de transformation moyen, en l'occurrence celui de l'année 2018.

Les frais généraux du Centre du gaz accusent une diminution de CHF 600.00.

Pour ce qui est du prix provisoire du gaz fixé par Viteos SA, ce dernier devrait augmenter, passant de 4.2217 cts par kWh en 2018 à 4.9624 cts pour le budget 2019. Il est important de souligner que le calcul de ce prix n'était pas encore définitif au moment de l'établissement du présent rapport et qu'il nous a été fourni à titre indicatif pour l'établissement du budget.

Sur la base des éléments susmentionnés et selon la règle en vigueur, les charges totales du Centre du gaz d'un montant de CHF 3'072'312.00 se répartissent donc entre les communes proportionnellement à leurs ventes, représentant CHF 1'620'644.60 (52.75%) pour Peseux et CHF 1'451'667.40 pour Corcelles (47.25%).

Au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, d'approuver le budget 2019 du Centre de distribution du gaz tel que présenté.

Peseux, le 5 novembre 2018

Au nom du Centre du gaz
Peseux & Corcelles-Cormondrèche

Le Président
T. Perret

PLAN COMPTABLE

Budget d'exploitation – classification fonctionnelle

Chapitre	Page
0 ADMINISTATION GENERALE	
01100 Conseil général	1
01200 Conseil communal	1
02100 Service financier	1
02200 Administration (général)	2-3
02900-02 Immeubles administratifs	3- 4
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	
11100 Sécurité communale	5
14000 Contrôle des habitants	5-6
14060 Office régional de l'état civil.....	6
15000 Service du feu	6
15060 Service du feu, organisation régionale	6
16100 Défense militaire	6
16260 Organisations régionales de protection civile.....	6
2 FORMATION	
21110 Cycle 1	7
21200 Cycle 2	7
21300 Cycle 3	7
21700-03 Bâtiments scolaires	7-9
21800 Structure d'accueil parascolaire Au Quai 4	9
21920 Patrouilleurs.....	9
23000 Formation professionnelle initiale	10
29900 Formation, autres	10
3 CULTURE, SPORTS, LOISIRS ET EGLISES	
31100 Musées et arts plastiques.....	11
32100 Bibliothèque Temple 1a.....	11
32200 Concerts et théâtre (général)	11
32900 Culture, autres	12
33210 Téléréseau	12
34100 Parcs publics et places de jeux.....	13
34110 Sports (général).....	13-14
34200 Loisirs (général)	14
35000 Paroisse protestante	14
35010 Eglise catholique	14
4 SANTE	
43200 Lutte contre les maladies, autres	15
43300 Service médical des écoles	15
43310 Service dentaire scolaire	15
43400 Contrôle des denrées alimentaires	15
49000 Santé publique, autres	15

PLAN COMPTABLE

5 SECURITE SOCIALE

51200	Subsides assurance-maladie.....	16
54100	Allocations familiales	16
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	16
54440	Animation de jeunesse	16
54510	Crèches et garderies	16
54511	Crèche les Pitchouns	16-17
55100	Assurance chômage	17
55200	Part communale aux mesures d'insertion	17
57200	Aide matérielle légale	17
57900	Assistance, autres	17-18
57960	Guichet social régional.....	18
57961	Guichet social de Peseux.....	18

6 TRAFIC

61500	Routes communales	19-20
61550	Places de stationnement	20
62200	Trafic régional et local.....	20
62220	Noctambus	20
62900	Cartes journalières des CFF	20
63100	Navigation	20

7 PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

71010	Approvisionnement en eau	21
72000	Traitement des eaux usées (général)	22
72030	Traitement des eaux claires	22
73010	Gestion des déchets ménages	22-23
73030	Gestion des déchets entreprises	23
77100	Cimetière, crématoire	23
77910	Toilettes publiques.....	24
79000	Aménagement du territoire	24
79070	Conférences régionales(ACN-RUN-COMUL).....	24

8 ECONOMIE PUBLIQUE

81401	Viticulture	25
82000	Sylviculture	25-26
84000	Tourisme	26
87110	Réseau électrique	26-27
87200	Réseau de gaz	28
87310	Chauffage à distance (Càd)	27-28

9 FINANCES ET IMPOTS

91000	Impôts communaux généraux.....	29
91010	Impôts spéciaux	29
93000	Péréquation financière	29
96100	Intérêts	29-30
96200	Frais d'émission	30
96300-07	Biens-fonds du patrimoine financier	30-31
96330-33	Immeubles Fonds Fornachon.....	31-32

BUDGET 2019

Commentaires de la page 1

Rubrique :

- 01100.30000.00 Ce compte comprend les jetons de présence du Conseil général CHF 7'500.00, de la Commission financière CHF 4'000.00, de la Commission technique CHF 2'000.00 et de la Commission des agrégations CHF 1'500.00.
- 01100.30000.02 Ce compte est remplacé par le compte 01100.30100.00 "Salaires du personnel administratif et d'exploitation".
- 01100.39100.00 Imputation interne avec le compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".
- 01200.42210.00 Jetons de présence 2019 des différents syndicats/actionnaires (Step La Saunerie ; éorén ; Vadec ; SCCPC ; Canep ; Syndicat des patinoires ; Syndicat du théâtre ; Syndicat de l'Anneau d'athlétisme ; ACN ; Comul ; Eli10 et Caves du Prieuré).
- 02100.31331.00 L'indemnité forfaitaire facturée par l'Etat pour la gestion de la perception du bordereau unique est de CHF 18.80 par contribuable pour l'impôt des personnes physiques, respectivement de CHF 18.00 par contribuable pour l'impôt des personnes morales.
- 02100.31811.02 Estimation difficilement chiffrable, budget imprévisible (ADB = Actes de Défaut de Biens).



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Administration Générale		1'985'183	1'988'159	-2'976	2'659'015.91	-673'833
Charges		3'899'422	3'376'644	522'778	4'626'457.36	-727'035
Revenus		-1'914'239	-1'388'485	-525'754	-1'967'441.45	53'202
01	Législatif et exécutif	267'472	273'272	-5'800	265'087.50	2'385
Charges		279'272	274'172	5'100	276'636.30	2'636
Revenus		-11'800	-900	-10'900	-11'548.80	-251
01100	Conseil général	48'732	43'032	5'700	54'710.70	-5'979
30	Charges de personnel	20'332	18'032	2'300	22'366.75	-2'035
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	15'000	13'000	2'000	15'437.50	-438
30000.01	Indemnités aux bureau électoraux	1'500	1'200	300	1'720.00	-220
30000.02	Salaires secrétaire procès-verbaux		3'500	-3'500		0
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	3'500		3'500	4'807.85	-1'308
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	300	300	0	381.15	-81
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	23	23	0	8.30	15
30591.00	Fonds de formation professionnel	3	3	0	3.90	-1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	6	6	0	8.05	-2
31	Biens, services et charges d'expl.	14'400	15'400	-1'000	11'943.95	2'456
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0	2'924.40	76
31020.04	Matériel & divers élections et votations	500	500	0		500
31020.06	Easyvote-Aide aux jeunes	4'800	4'800	0	2'671.45	2'129
31050.00	Frais de réception (repas, boissons)	1'000	1'500	-500	1'035.70	-36
31051.00	Frais de réception (autres)	5'000	5'500	-500	5'162.40	-162
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	100	100	0	150.00	-50
39	Imputations internes	14'000	9'600	4'400	20'400.00	-6'400
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	14'000	9'600	4'400	20'400.00	-6'400
01200	Conseil communal	218'740	230'240	-11'500	210'376.80	8'363
30	Charges de personnel	194'540	194'540	0	185'458.05	9'082
30000.03	Honoraires du Conseil Communal	93'500	93'500	0	93'501.00	-1
30000.04	Vacations du Conseil communal	85'000	85'000	0	78'187.50	6'813
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	15'230	15'230	0	13'037.90	2'192
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	320	320	0	317.15	3
30591.00	Fonds de formation professionnel	160	160	0	135.30	25
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	330	330	0	279.20	51
31	Biens, services et charges d'expl.	36'000	36'600	-600	36'467.55	-468
31020.00	Imprimés, publications	1'000	2'000	-1'000	1'149.50	-150
31051.00	Frais de réception (autres)	28'000	28'000	0	28'226.45	-226
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	1'100.00	-100
31300.02	Frais de téléphones	2'500	3'100	-600	2'206.60	293
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	3'500	2'500	1'000	3'785.00	-285
42	Taxes	-11'800	-900	-10'900	-11'548.80	-251
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-11'300		-11'300	-11'248.80	-51
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés	-500	-900	400	-300.00	-200
02	Services généraux	1'717'711	1'714'887	2'824	2'393'928.41	-676'217
Charges		3'620'150	3'102'472	517'678	4'349'821.06	-729'671
Revenus		-1'902'439	-1'387'585	-514'854	-1'955'892.65	53'454
02100	Service financier	411'000	445'000	-34'000	413'207.21	-2'207
31	Biens, services et charges d'expl.	411'000	445'000	-34'000	413'207.21	-2'207
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	35'000	40'000	-5'000	34'369.01	631
31320.06	Référendum contre report harmonisation impôts..			0	8'878.50	-8'879
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	71'000	70'000	1'000	71'106.40	-106
31811.01	ADB, remises et non-valeur personnes physiques	300'000	330'000	-30'000	297'040.55	2'959
31811.02	ADB, remises et non-valeur personnes morales	5'000	5'000	0	1'812.75	3'187

Commentaires de la page 2

Rubrique :

02200.30530.00	Hausse du taux perte de gain maladie qui passe de 0.94% à 2.00% suite à une augmentation du taux de sinistralité de notre personnel.		
02200.30591.00	Contribution de 0.087% de la masse salariale AVS 2019.		
02200.30592.00	Contribution de 0.18% de la masse salariale AVS 2019. Avec le nouveau système Abacus, cette contribution est calculée et est comptabilisée dans les salaires, et ventilée dans chaque section (compte 30592.00 Cotisation des employeurs aux structures d'accueil).		
02200.30990.00	Ce compte comprend les frais relatifs au personnel, tels que la soirée de fin d'année du personnel, les annonces de recherche de personnel, stages, ainsi que divers cadeaux (naissances, décès, rétablissements, jubilaires, etc.).		
02200.31100.00	Achat d'un écran pour la salle Peillon CHF 12'000.00 et divers CHF 2'000.00.		
02200.31130.00	Renouvellement parc informatique	CHF	20'000.00
	Redevance annuelle Smartphone	CHF	1'500.00
	Maintenance programmes impôts	CHF	400.00
	Total	CHF	21'900.00
02200.31300.26	Mandat de prestations de la Ville de Neuchâtel.		
02200.31320.01	Frais liés à la prise de renseignements juridiques.		
02200.31332.01	5'820 habitants x CHF 1.70 = CHF 9'894.00 + TVA.		
02200.31332.02	Contrat avec le CEG.		
02200.42210.00	Tenue de la comptabilité du Centre de distribution du gaz CHF 7'500.00 et recettes diverses 500.00.		
02200.42210.02	Part de l'éorén pour la tenue de la comptabilité du Collège des Coteaux.		
02200.42210.09	Versement de l'Etat de CHF 0.55 par habitant + un forfait de CHF 1'500.00. Voir comptes redevances cantonales 71010.37010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)" et 71010.47010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)".		
02200.46990.00	Restitution par la CCNC, de la taxe sur le CO2 pour l'année 2018.		
02200.49100.01	Ces imputations internes proviennent des comptes :		
33210.39100.01	"Frais d'administration et comptabilité"	CHF	18'100.00
71010.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
72000.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
87110.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
87110.39100.10	"Impu.internes,logiciels,administra.,location"	CHF	114'645.00
87200.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	10'000.00
02200.49100.02	Répartition dans les dicastères suivants :		
33210.39100.02	"Imputations internes personnel technique"	CHF	14'440.00
71010.39100.02	"Imputations internes personnel technique"	CHF	101'100.00
79000.39100.02	"Imputations internes personnel technique"	CHF	115'550.00
87110.39100.02	"Imputations internes personnel technique"	CHF	57'770.00
02200.49100.03	Imputations internes provenant des comptes :		
01100.39100.00	"Imputations internes prestations services"	CHF	14'000.00
54510.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	10'000.00
73010.39300.00	"Impu.internes frais administra.,d'exploitation"	CHF	18'000.00



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
02200	Administration (général)	1'156'865	1'141'400	15'465	949'600.73	207'264
30	Charges de personnel	1'509'370	1'345'940	163'430	1'249'836.50	259'534
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	1'183'000	1'068'200	114'800	991'005.65	191'994
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100	9'000	-900	9'443.50	-1'344
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	100'520	90'470	10'050	83'783.45	16'737
30520.00	Cotisations caisses de pension	149'300	128'250	21'050	118'941.70	30'358
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	43'290	26'170	17'120	22'109.55	21'180
30591.00	Fonds de formation professionnel	1'030	930	100	845.35	185
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	2'130	1'920	210	1'746.75	383
30900.00	Formation et perfection. du personnel	5'000	7'000	-2'000	4'804.00	196
30990.00	Autres charges du personnel	17'000	14'000	3'000	17'156.55	-157
31	Biens, services et charges d'expl.	280'100	274'880	5'220	271'740.43	8'360
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'500	8'500	2'000	10'596.96	-97
31020.00	Imprimés, publications	1'500	2'000	-500	1'443.55	56
31020.01	Photocopies	8'500	8'500	0	8'821.61	-322
31020.02	Publications et annonces	3'000	3'000	0	2'309.90	690
31020.03	Tirage & reliure du budget & des comptes	4'000	4'000	0	3'446.00	554
31020.05	Publications communications communales	20'000	10'000	10'000	4'819.80	15'180
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	849.00	651
31100.00	Meubles et machines de bureau	14'000	3'000	11'000	2'084.80	11'915
31100.01	Mobilier	4'000	5'000	-1'000	519.00	3'481
31130.00	Matériel informatique	21'900	26'200	-4'300	36'039.60	-14'140
31300.01	Frais postaux	17'000	18'000	-1'000	14'769.29	2'231
31300.02	Frais de téléphones	9'000	10'000	-1'000	8'775.00	225
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	12'000	16'000	-4'000	10'704.83	1'295
31300.05	Frais divers, jubilaires, ann. de mariage	3'000	3'000	0	3'269.60	-270
31300.26	Sécurité au travail	10'000	18'000	-8'000	16'000.00	-6'000
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	15'000	15'000	0	12'502.80	2'497
31320.02	Expertise des comptes	10'000	10'500	-500	8'208.00	1'792
31332.01	Contrat SIEN (nœud cantonal)	10'700	10'860	-160	10'867.30	-167
31332.02	Contrat CEG	77'000	74'820	2'180	90'811.60	-13'812
31340.00	Primes d'assurances	13'000	13'000	0	11'146.85	1'853
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	594.90	405
31510.05	Entretien des véhicules	8'500	8'000	500	8'444.85	55
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	369.00	631
31700.01	Réception et manifestations diverses	4'000	4'000	0	4'346.19	-346
33	Amortissements du patrimoine administratif			0	8'633.90	-8'634
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA			0	8'633.90	-8'634
42	Taxes	-108'000	-108'000	0	-186'390.15	78'390
42100.03	Emoluments pour permis de construire	-30'000	-30'000	0	-34'400.50	4'401
42210.00	Paielements pour prestations particulières	-8'000	-8'000	0	-18'790.02	10'790
42210.01	Remboursement frais gestion de chauffage	-3'500	-3'500	0	-4'103.81	604
42210.02	Gestion comptabilité Collège des Coteaux	-4'000	-4'000	0	-4'000.00	0
42210.03	GSRC informatique, machines, nettoyage			0	-45'589.40	45'589
42210.09	Dédomm.canton encaissement redevances eau	-4'500	-4'500	0	-4'410.00	-90
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-14'000	-14'000	0	-16'470.00	2'470
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-42'000	-42'000	0	-41'920.17	-80
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés	-2'000	-2'000	0	-855.65	-1'144
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-15'850.60	15'851
46	Revenus de transfert	-6'000	-3'300	-2'700	-3'310.45	-2'690
46990.00	Redistribution taxe CO2	-6'000	-3'300	-2'700	-3'310.45	-2'690
49	Imputations internes	-518'605	-368'120	-150'485	-390'909.50	-127'696
49100.01	Imputations internes-SI	-187'745	-182'100	-5'645	-191'421.90	3'677
49100.02	Imputations internes-personnel technique	-288'860	-148'420	-140'440	-150'017.60	-138'842
49100.03	Imputations internes-services administratifs	-42'000	-37'600	-4'400	-49'470.00	7'470
02900	Immeubles administratifs	-246'169	-270'423	24'254	641'071.35	-887'240
31	Biens, services et charges d'expl.	6'200	4'200	2'000	1'641.70	4'558
31370.00	Impôts et taxes	200	200	0	175.85	24

Commentaires de la page 3

Rubrique :

- 02900.31400.03 En plus de l'entretien courant CHF 1'000.00, étude pour l'aménagement des jardins potagers aux Guches CHF 4'000.00.
- 02900.33004.15 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 185'636.00. En corrélation avec le compte 02900.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02900.33004.19 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 2'163.00. En corrélation avec le compte 02900.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02900.44700.03 En corrélation avec les comptes 87310.31600.00 "Loyers et fermages des bien-fonds" et 87310.31600.01 "Location investissement existant".
- 02900.44700.05 Location d'une surface de 9'795 m² à CHF 100.00/m² au taux de 5%.
- 02900.44720.04 Location (intérêts et amortissement) ancien bâtiment du collège des Coteaux CHF 89'431.00.
(La base de calcul des intérêts a passé de 2.21% à 2.05%).
- 02900.44720.06 Location (intérêts et amortissement) extension bâtiment C du collège des Coteaux, bâtiment (amortissement 2%). Taux des intérêts 2.05%.
- 02900.44720.07 Locations (amortissements et intérêts) agrandissement du collège des Coteaux CHF 280'376.55 et ASCOT CHF 48'274.95 au taux d'intérêts de 2.05%.
- 02900.44720.08 Locations (intérêts et amortissements) divers travaux de réfection au collège des Coteaux de CHF 34'584.10, de CHF 63'580.90, de CHF 150'790.00 et de CHF 267'135.24 et au taux d'intérêts de 2.05%.
- 02900.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire aux comptes 02900.33004.15 et 02900.33004.19.
- 02901.31320.04 Etude transformation des bureaux de l'administration.
- 02901.31440.00 En plus de l'entretien courant, amélioration phonique entrées des appartements (3^{ème} étage) CHF 3'000.00, remplacement Velux appartement est (3^{ème} étage) CHF 11'000.00, remplacement des WC des 2 appartements CHF 9'000.00 et aménagement de la salle Peillon CHF 2'000.00.
- 02901.33004.12 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 102'666.00. En corrélation avec le compte 02901.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02901.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl.",.
- 02901.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 02901.33004.12.



Budget 2019

Classification fonctionnelle	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31400.03 Entretien des terrains et des jardins	5'000	1'000	4'000	966.40	4'034
31440.07 Entretien du hangar de vignes	1'000	3'000	-2'000	499.45	501
33 Amortissements du patrimoine administratif	752'935	565'552	187'383	753'350.50	-416
33004.00 Amort. planifiés, terrains bâtis PA	113'984	114'400	-416	114'400.00	-416
33004.15 Amortissements planifiés Collège Coteaux	260'236	74'600	185'636	260'236.00	0
33004.16 Amortissements planifiés unité familiale Coteaux	5'400	5'400	0	5'400.00	0
33004.17 Amortissements planifiés Collège Coteaux bât.C	42'500	42'500	0	42'500.00	0
33004.18 Amortissements agrandis.Collège Coteaux,ASC..	328'652	328'652	0	328'651.50	1
33004.19 Amortissements planifiés Remise viticole	2'163		2'163	2'163.00	0
35 Attributions aux fonds et financements spéci..			0	1'000'000.00	-1'000'000
35100.03 Préf.futur crédit salles multisports/Chapons			0	1'000'000.00	-1'000'000
42 Taxes	-10'700	-4'000	-6'700	-9'827.95	-872
42210.00 Paiements pour prestations particulières	-700		-700	-700.00	0
42400.01 Taxe d'utilisation du domaine public	-7'500	-1'500	-6'000	-6'561.00	-939
42400.04 Taxes d'affichage	-2'500	-2'500	0	-2'566.95	67
44 Revenus financiers	-806'805	-836'175	29'370	-916'293.90	109'489
44320.01 Locations places de parc	-25'000	-25'270	270	-25'090.00	90
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'500	-8'500	0	-8'765.30	265
44700.02 Locations des jardins	-1'900	-1'700	-200	-1'720.00	-180
44700.03 Locations local et installations CAD	-28'500	-28'500	0	-28'500.00	0
44700.05 Locations terrain collège des Coteaux	-48'975	-48'975	0	-48'975.00	0
44700.06 Location locaux GSRC			0	-33'985.40	33'985
44720.04 Locations, ch. et divers collège des Coteaux	-89'431	-93'105	3'674	-99'199.05	9'768
44720.06 Locations, extension bât.C collège Coteaux	-67'398	-70'455	3'057	-75'658.10	8'260
44720.07 Agrandissement COC, ASCOT	-487'634	-507'485	19'851	-540'207.75	52'574
44720.08 Travaux réfection collège Coteaux	-49'467	-52'185	2'718	-54'193.30	4'726
48 Revenus extraordinaires	-187'799		-187'799	-187'799.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-187'799		-187'799	-187'799.00	0
02901 Immeuble administration communale E-R 2	182'720	184'918	-2'198	179'048.82	3'671
30 Charges de personnel	64'860	63'785	1'075	66'161.70	-1'302
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..			0	52'870.30	-52'870
30100.03 Salaires du personnel d'entretien	50'950	50'750	200		50'950
30500.00 Charges sociales AVS,AI,APG,AC	4'350	4'335	15	4'697.00	-347
30520.00 Cotisations caisses de pension	6'530	6'030	500	5'983.75	546
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie	2'890	2'530	360	2'463.30	427
30591.00 Fonds de formation professionnel	45	45	0	48.05	-3
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	95	95	0	99.30	-4
31 Biens, services et charges d'expl.	91'300	85'200	6'100	81'251.37	10'049
31200.00 Eau, énergie, combustible	28'000	28'500	-500	27'237.62	762
31320.04 Honoraires études ingénieurs/architectes	6'000	1'500	4'500	1'500.00	4'500
31340.00 Primes d'assurances	6'300	6'200	100	6'149.75	150
31440.00 Entretien des bâtiments	47'000	45'000	2'000	42'693.40	4'307
31440.01 Produits nettoyage et nettoyage	4'000	4'000	0	3'670.60	329
33 Amortissements du patrimoine administratif	139'066	36'400	102'666	139'066.00	0
33004.12 Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 2	139'066	36'400	102'666	139'066.00	0
39 Imputations internes	9'240	9'073	167	9'126.75	113
39100.02 Imputations internes personnel technique	9'240	9'073	167	9'126.75	113
44 Revenus financiers	-19'080	-9'540	-9'540	-13'891.00	-5'189
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-19'080	-9'540	-9'540	-13'891.00	-5'189
48 Revenus extraordinaires	-102'666		-102'666	-102'666.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-102'666		-102'666	-102'666.00	0
02902 Immeuble Ernest-Roulet 4	213'295	213'992	-697	211'000.30	2'295
30 Charges de personnel	56'317	55'069	1'248	53'535.55	2'781

Commentaires de la page 4

Rubrique :

- 02902.33004.13 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 86'122.00. En corrélation avec le compte 02902.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02902.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl.".
- 02902.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour la salle de gymnastique mise à disposition par la Commune.
- 02902.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 02902.33004.13.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	45'800	45'235	565	44'210.40	1'590
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	3'910	3'865	45	3'782.05	128
30520.00	Cotisations caisses de pension	4'155	3'905	250	3'893.30	262
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'330	1'940	390	1'530.80	799
30591.00	Fonds de formation professionnel	40	41	-1	38.75	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	82	83	-1	80.25	2
31	Biens, services et charges d'expl.	88'000	91'900	-3'900	90'620.70	-2'621
31200.00	Eau, énergie, combustible	38'000	36'000	2'000	38'674.85	-675
31300.02	Frais de téléphones	1'000	1'000	0	958.65	41
31320.04	Honoraires études ingénieurs/architectes	1'500	1'500	0	1'500.00	0
31340.00	Primes d'assurances	6'500	6'400	100	6'284.85	215
31440.00	Entretien des bâtiments	30'000	36'000	-6'000	30'996.55	-997
31440.01	Produits nettoyage et nettoyage	5'000	5'000	0	4'743.60	256
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	6'000	6'000	0	7'462.20	-1'462
33	Amortissements du patrimoine administratif	202'522	116'400	86'122	202'522.00	0
33003.07	Amortissement planifié réfection mur ouest E.-R4	1'800	1'800	0	1'800.00	0
33004.13	Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 4	200'722	114'600	86'122	200'722.00	0
39	Imputations internes	9'240	9'073	167	9'126.75	113
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'240	9'073	167	9'126.75	113
44	Revenus financiers	-29'000	-30'000	1'000	-28'908.30	-92
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-29'000	-30'000	1'000	-28'908.30	-92
46	Revenus de transfert	-27'662	-28'450	788	-29'774.40	2'112
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-27'662	-28'450	788	-29'774.40	2'112
48	Revenus extraordinaires	-86'122		-86'122	-86'122.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-86'122		-86'122	-86'122.00	0

Commentaires de la page 5

Rubrique :

- 11100.30100.00 Il n'y a plus de stagiaire et baisse du taux d'un de nos agents de sécurité.
- 11100.31110.00 Achat d'un radar pédagogique à affichage modulable.
- 11100.31600.00 Location Trembley (compte 61500.44800.00) CHF 1'690.00 et garage E.-Roulet 11 (compte 96331.44300.00) CHF 1'020.00.
- 11100.36110.11 Nous ne contribuons plus à Police neuchâteloise. En contrepartie, l'Etat nous prélève 1 point d'impôt.
- 14000.36010.02 La part du service des étrangers représente CHF 35'000.00, alors que les cartes d'identité représentent CHF 20'000.00. Dès mars 2010, les passeports sont établis par l'Etat. Voir recettes au compte 14000.42100.01 "Emoluments contrôle des habitants".
- 14000.42100.01 Encaissements des permis des étrangers et des cartes d'identité. Voir dépenses et commentaires au compte 14000.36010.02 "Contrôle des habitants - part Etat".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Ordre et sécurité publique		778'380	937'394	-159'014	756'745.55	21'634
Charges		1'060'158	1'191'244	-131'086	1'053'720.15	6'438
Revenus		-281'778	-253'850	-27'928	-296'974.60	15'197
11	Sécurité publique	308'570	460'187	-151'617	299'069.30	9'501
Charges		489'420	641'537	-152'117	478'046.00	11'374
Revenus		-180'850	-181'350	500	-178'976.70	-1'873
11100	Sécurité communale	308'570	460'187	-151'617	299'069.30	9'501
30	Charges de personnel	462'360	477'690	-15'330	460'089.05	2'271
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	356'640	377'340	-20'700	366'241.80	-9'602
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100	4'860	3'240	4'860.00	3'240
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	30'440	32'210	-1'770	31'165.35	-725
30520.00	Cotisations caisses de pension	49'630	46'830	2'800	47'472.60	2'157
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	13'600	9'440	4'160	8'265.15	5'335
30591.00	Fonds de formation professionnel	310	330	-20	318.80	-9
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	640	680	-40	659.75	-20
30900.00	Formation et perfection. du personnel	1'000	4'000	-3'000	722.00	278
30990.00	Autres charges du personnel	2'000	2'000	0	383.60	1'616
31	Biens, services et charges d'expl.	27'060	27'710	-650	17'956.95	9'103
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	700	700	0	950.00	-250
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	550	-50	348.05	152
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	8'000	8'000	0	439.95	7'560
31120.00	Vêtements, uniformes	4'000	4'000	0	4'428.70	-429
31300.02	Frais de téléphones	2'500	2'100	400	2'518.40	-18
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	300	300	0		300
31340.00	Primes d'assurances	500	500	0	424.85	75
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	450	450	0		450
31510.05	Entretien des véhicules	6'500	6'500	0	5'438.30	1'062
31510.08	Entretien appareil de comptage	500	1'500	-1'000	250.00	250
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'710	2'710	0	2'710.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	448.70	-49
36	Charges de transfert		136'137	-136'137		0
36110.11	Police neuchâteloise		136'137	-136'137		0
42	Taxes	-107'850	-107'850	0	-104'829.70	-3'020
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-2'500	-2'500	0	-740.00	-1'760
42210.08	Surveillance parking Migros et Cap 2000	-11'350	-11'350	0	-11'330.00	-20
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'500	-1'500	0	-200.00	-1'300
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-2'500.95	2'501
42700.00	Amendes	-90'000	-90'000	0	-86'613.75	-3'386
42700.02	Part sur les retraits de plaques	-2'500	-2'500	0	-3'445.00	945
46	Revenus de transfert	-73'000	-73'500	500	-74'147.00	1'147
46110.01	Dédommagements notifications poursuites	-73'000	-73'500	500	-74'147.00	1'147
14	Questions juridiques	6'624	10'190	-3'566	-4'162.05	10'786
Charges		89'124	82'690	6'434	81'244.45	7'880
Revenus		-82'500	-72'500	-10'000	-85'406.50	2'907
14000	Contrôle des habitants	-26'100	-26'100	0	-30'652.05	4'552
31	Biens, services et charges d'expl.	1'400	1'400	0	620.90	779
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	500	0		500
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0		200
31332.00	Contrat de prestation informatique	700	700	0	620.90	79
36	Charges de transfert	55'000	45'000	10'000	54'133.55	866
36010.02	Contrôle des habitants - part Etat	55'000	45'000	10'000	54'133.55	866
42	Taxes	-82'500	-72'500	-10'000	-85'406.50	2'907
42100.01	Emoluments Contrôle des habitants	-80'000	-70'000	-10'000	-82'916.50	2'917

Commentaires de la page 6

Rubrique :

- 14060.36120.01 Selon budget communiqué par la Ville de Boudry.
- 15000.30000.05 Commission du feu.
- 15000.31510.07 Renouvellement du contrat de maintenance et remplacement de deux hydrants.
- 15000.31700.00 Frais divers de la Commission du feu.
- 15060.36120.03 Budget communiqué par le Syndicat intercommunal des sapeurs-pompiers du Littoral neuchâtelois.
- 15060.36120.12 Suite à l'entrée en vigueur de la LPDIENS, l'ECAP nous informe que la contribution annuelle se monte à CHF 10.42/habitant pour les missions de secours (tâches relatives aux secours routiers, à la défense chimique et contre les hydrocarbures ainsi que l'intervention en milieu périlleux).
- 16100.33004.01 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18'428.00. En corrélation avec le compte 16100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 16100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 16100.33004.01.
- 16260.36110.01 Le 28.09.2004, le Grand Conseil a adopté la loi d'application de la législation fédérale sur la protection de la population et la protection civile permettant ainsi la mise en place des structures prévues par le projet "Protection civile XXI". Les frais des OPC sont supportés par les communes, selon une contribution fixe par habitant, soit 5'820 habitants à CHF 14.00.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
42100.02	Finances-agrégations et naturalisations	-2'500	-2'500	0	-2'490.00	-10
14060	Office régional de l'état civil	32'724	36'290	-3'566	26'490.00	6'234
36	Charges de transfert	32'724	36'290	-3'566	26'490.00	6'234
36120.01	Emoluments état civil de district	32'724	36'290	-3'566	26'490.00	6'234
15	Service du feu	369'006	364'451	4'555	360'498.85	8'507
	Charges	369'006	364'451	4'555	374'662.25	-5'656
	Revenus	0	0	0	-14'163.40	14'163
15000	Service du feu	47'500	32'500	15'000	45'455.30	2'045
30	Charges de personnel	12'000	12'000	0	12'515.55	-516
30000.05	Jetons de présence	12'000	12'000	0	12'515.55	-516
31	Biens, services et charges d'expl.	35'500	20'500	15'000	32'939.75	2'560
31510.07	Entretien des hydrants	35'000	20'000	15'000	32'428.15	2'572
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	511.60	-12
15060	Service du feu, organisation régionale	321'506	331'951	-10'445	315'043.55	6'462
36	Charges de transfert	321'506	331'951	-10'445	329'206.95	-7'701
36120.03	Part communale au Syndicat du feu	260'861	260'861	0	280'020.00	-19'159
36120.12	Part aux missions de secours	60'645	71'090	-10'445	49'186.95	11'458
42	Taxes			0	-14'163.40	14'163
42210.00	Paielements pour prestations particulières			0	-14'163.40	14'163
16	Défense	94'180	102'566	-8'386	101'339.45	-7'159
	Charges	112'608	102'566	10'042	119'767.45	-7'159
	Revenus	-18'428	0	-18'428	-18'428.00	0
16100	Défense militaire	12'700	19'700	-7'000	18'473.45	-5'773
31	Biens, services et charges d'expl.	4'700	11'700	-7'000	10'473.45	-5'773
31340.00	Primes d'assurances	1'700	1'700	0	1'665.25	35
31440.00	Entretien des bâtiments	3'000	10'000	-7'000	8'808.20	-5'808
33	Amortissements du patrimoine administratif	26'428	8'000	18'428	26'428.00	0
33004.01	Amortissement immeuble stand de tir	26'428	8'000	18'428	26'428.00	0
48	Revenus extraordinaires	-18'428		-18'428	-18'428.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18'428		-18'428	-18'428.00	0
16260	Organisations régionales de protection civile	81'480	82'866	-1'386	82'866.00	-1'386
36	Charges de transfert	81'480	82'866	-1'386	82'866.00	-1'386
36110.01	Part communale aux OPC	81'480	82'866	-1'386	82'866.00	-1'386

Commentaires de la page 7

Rubrique :

- 21110.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 1 (1^{ère} à 4^{ème} année), 242 élèves à 7'867.21 = CHF 1'903'864.82 arrondis à CHF 1'903'865.00.
- 21200.30000.05 Jetons de présence CESI (Conseil d'Etablissement Scolaire Intercommunal) + CAE (Commission des Activités Extrascolaires) + CFJ (Comité de la Fête de la Jeunesse).
- 21200.30100.00 Ce compte comprend les devoirs surveillés. La part des parents est comptabilisée sous le compte 21200.42310.00 "Part. parents aux devoirs surveillés".
- 21200.31050.06 Nouveau compte. Versement de CHF 15'000.00 au Fonds scolaire.
- 21200.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 2 (5^{ème} à 8^{ème} année), 228 élèves à 8'819.24 = CHF 2'010'786.72 arrondis à CHF 2'010'787.00.
- 21200.42310.00 La part des parents aux devoirs surveillés est de CHF 40.00 par enfant et par semestre.
- 21300.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 3 (9^{ème} à 11^{ème} année), 181 élèves à 12'325.60 = CHF 2'230'933.60 arrondis à CHF 2'230'934.00.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Formation		6'235'661	6'189'106	46'555	6'207'537.29	28'124
Charges		7'831'975	7'524'240	307'735	7'469'731.83	362'243
Revenus		-1'596'314	-1'335'134	-261'180	-1'262'194.54	-334'119
21 Scolarité obligatoire		6'167'176	6'130'741	36'435	6'139'651.99	27'524
Charges		7'763'490	7'465'875	297'615	7'401'846.53	361'643
Revenus		-1'596'314	-1'335'134	-261'180	-1'262'194.54	-334'119
21110	Cycle 1	1'903'865	1'902'710	1'155	1'850'496.00	53'369
36	Charges de transfert	1'903'865	1'902'710	1'155	1'850'496.00	53'369
36120.02	Ecolages à l'éorén	1'903'865	1'902'710	1'155	1'850'496.00	53'369
21200	Cycle 2	2'067'827	2'034'670	33'157	2'088'204.10	-20'377
30	Charges de personnel	17'040	17'040	0	16'028.55	1'011
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions			0	5'025.00	-5'025
30000.05	Jetons de présence	5'000	5'000	0		5'000
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	11'000	11'000	0	10'225.00	775
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	940	940	0	736.40	204
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	70	70	0	19.05	51
30591.00	Fonds de formation professionnel	10	10	0	7.55	2
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	20	20	0	15.55	4
31	Biens, services et charges d'expl.	43'000	25'700	17'300	24'000.55	18'999
31050.02	Fête de la jeunesse	10'000	10'000	0	8'609.50	1'391
31050.06	Fonds scolaire	15'000		15'000		15'000
31300.00	Prestations de services de tiers		4'200	-4'200	4'200.00	-4'200
31300.27	Orthophonie/logopédie	18'000	11'500	6'500	11'191.05	6'809
36	Charges de transfert	2'010'787	1'994'930	15'857	2'050'455.00	-39'668
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'010'787	1'994'930	15'857	2'050'455.00	-39'668
42	Taxes	-3'000	-3'000	0	-2'280.00	-720
42310.00	Part. parents aux devoirs surveillés	-3'000	-3'000	0	-2'280.00	-720
21300	Cycle 3	2'230'934	2'238'895	-7'961	2'283'643.60	-52'710
31	Biens, services et charges d'expl.		500	-500	378.00	-378
31300.27	Orthophonie/logopédie		500	-500	378.00	-378
36	Charges de transfert	2'230'934	2'238'395	-7'461	2'289'752.00	-58'818
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'230'934	2'238'395	-7'461	2'289'752.00	-58'818
42	Taxes			0	-6'486.40	6'486
42300.00	Ecolages			0	-6'486.40	6'486
21701	Pavillon scolaire - Pamplemousse	-14'544	-13'308	-1'236	-28'854.95	14'311
30	Charges de personnel	62'580	60'652	1'928	60'604.10	1'976
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	49'100	48'340	760	48'337.20	763
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	4'190	4'126	64	4'113.20	77
30520.00	Cotisations caisses de pension	6'375	5'655	720	5'867.05	508
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'785	2'402	383	2'157.30	628
30591.00	Fonds de formation professionnel	42	42	0	42.25	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	88	87	1	87.10	1
31	Biens, services et charges d'expl.	40'100	47'600	-7'500	38'924.95	1'175
31200.00	Eau, énergie, combustible	14'000	14'000	0	13'605.75	394
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	3'600	3'600	0	4'074.70	-475
31340.00	Primes d'assurances	4'500	4'500	0	4'374.00	126
31440.00	Entretien des bâtiments	15'000	22'500	-7'500	14'086.75	913
31440.01	Produits nettoyage et nettoyage	3'000	3'000	0	2'783.75	216

Commentaires de la page 8

Rubrique :

- 21701.33004.02 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 23'453.00. En corrélation avec le compte 21701.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 21701.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour les bâtiments mis à disposition par la Commune.
- 21701.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 21701.33004.02.
- 21702.33004.03 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 115'793.00. En corrélation avec le compte 21702.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 21702.44800.00 Un appartement de service, location aux accordéonistes.
- 21702.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour les bâtiments mis à disposition par la Commune.
- 21702.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 21702.33004.03.
- 21703 Collège des Coteaux : Chapitre à la charge de l'éorén et accepté par son Comité de gestion.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	117'553	94'100	23'453	117'553.00	0
33004.02	Amortissement construction école enfantine	117'553	94'100	23'453	117'553.00	0
46	Revenus de transfert	-211'324	-215'660	4'336	-222'484.00	11'160
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-211'324	-215'660	4'336	-222'484.00	11'160
48	Revenus extraordinaires	-23'453		-23'453	-23'453.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-23'453		-23'453	-23'453.00	0
21702	Collège des Guches	11'596	7'983	3'613	807.55	10'788
30	Charges de personnel	95'003	93'663	1'340	93'075.30	1'928
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	72'090	72'090	0	72'082.80	7
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	3'240	3'240	0	3'240.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	6'150	6'150	0	6'134.05	16
30520.00	Cotisations caisses de pension	9'040	8'210	830	8'209.20	831
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	4'090	3'580	510	3'216.85	873
30591.00	Fonds de formation professionnel	63	63	0	62.45	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	130	130	0	129.95	0
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0		200
31	Biens, services et charges d'expl.	74'800	75'800	-1'000	74'709.05	91
31200.00	Eau, énergie, combustible	27'000	28'000	-1'000	26'882.00	118
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	4'500	4'500	0	4'873.60	-374
31340.00	Primes d'assurances	8'300	8'300	0	7'954.05	346
31440.00	Entretien des bâtiments	30'000	30'000	0	30'470.15	-470
31440.01	Produits nettoyage et nettoyage	5'000	5'000	0	4'529.25	471
33	Amortissements du patrimoine administratif	187'493	71'700	115'793	187'493.00	0
33004.03	Amortissement collège des Guches	187'493	71'700	115'793	187'493.00	0
44	Revenus financiers	-6'600	-6'600	0	-6'900.00	300
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-6'600	-6'600	0	-6'900.00	300
46	Revenus de transfert	-223'307	-226'580	3'273	-231'776.80	8'470
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-223'307	-226'580	3'273	-231'776.80	8'470
48	Revenus extraordinaires	-115'793		-115'793	-115'793.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-115'793		-115'793	-115'793.00	0
21703	Collège des Coteaux	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	31'867	30'960	907		31'867
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	25'410	25'200	210		25'410
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	2'170	2'150	20		2'170
30520.00	Cotisations caisses de pension	3'250	2'910	340		3'250
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	970	640	330		970
30591.00	Fonds de formation professionnel	22	20	2		22
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	45	40	5		45
31	Biens, services et charges d'expl.	305'650	201'050	104'600		305'650
31200.00	Eau, énergie, combustible	37'000	35'000	2'000		37'000
31200.01	Eau	9'000	12'000	-3'000		9'000
31200.02	Electricité	26'000	33'000	-7'000		26'000
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	20'800	9'000	11'800		20'800
31300.23	Frais bancaires		50	-50		0
31300.38	Gestion comptabilité Collège Coteaux	4'000	4'000	0		4'000
31340.00	Primes d'assurances	17'850	19'000	-1'150		17'850
31440.00	Entretien des bâtiments	77'500	30'000	47'500		77'500
31440.13	Entretien halles gym et places sport	51'500	6'000	45'500		51'500
31440.14	Entretien accès et extérieurs	17'000	17'000	0		17'000
31440.15	Entretien appartement concierge	5'000	2'000	3'000		5'000
31510.09	Entretien installation chauffage	15'000	15'000	0		15'000
31510.10	Entretien ventilation	4'000	5'000	-1'000		4'000
31510.11	Entretien équipement halles gym et places sport	21'000	14'000	7'000		21'000
42	Taxes	-16'500	-16'500	0		-16'500

Commentaires de la page 9

Rubrique :

21800.31600.00 Loyers locaux Gare 4 CHF 62'000.00 et loyers locaux Grand'Rue 22-24 CHF 12'000.00.

21800.43900.00 Refacturation des repas aux Pitchouns et au Ceras.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
42600.15	Part éorén entretien extérieurs	-12'500	-12'500	0		-12'500
42600.16	Part Commune entretien extérieurs	-4'000	-4'000	0		-4'000
43	Revenus divers	-312'817	-207'310	-105'507		-312'817
43090.01	Eorén part aux charges	-312'817	-207'310	-105'507		-312'817
44	Revenus financiers	-8'200	-8'200	0		-8'200
44700.08	Locations halles gym et places sport	-5'700	-5'700	0		-5'700
44700.09	Locations aula	-2'500	-2'500	0		-2'500
21800	Structure d'accueil parascolaire Au Quai 4	-75'775	-75'184	-591	-85'156.01	9'381
30	Charges de personnel	416'845	394'900	21'945	400'253.20	16'592
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	326'210	314'540	11'670	319'174.55	7'035
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'820	3'890	930	4'404.50	416
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	27'850	26'850	1'000	27'165.15	685
30520.00	Cotisations caisses de pension	38'780	33'920	4'860	35'771.50	3'009
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	14'010	10'050	3'960	8'980.50	5'030
30591.00	Fonds de formation professionnel	285	280	5	276.95	8
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	590	570	20	575.20	15
30900.00	Formation et perfection. du personnel	2'500	3'000	-500	2'015.00	485
30990.00	Autres charges du personnel	1'800	1'800	0	1'889.85	-90
31	Biens, services et charges d'expl.	182'700	181'200	1'500	167'612.13	15'088
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000	3'000	0	2'042.70	957
31010.02	Articles hygiène, mat. éducatif	7'000	6'200	800	4'408.30	2'592
31020.01	Photocopies	300	300	0	1'136.65	-837
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	150	150	0		150
31050.05	Repas des enfants achats	75'200	75'200	0	81'737.85	-6'538
31100.00	Meubles et machines de bureau	2'500	2'500	0		2'500
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils			0	229.00	-229
31200.00	Eau, énergie, combustible	5'200	5'400	-200	5'307.68	-108
31300.00	Prestations de services de tiers	200	300	-100	190.55	9
31300.01	Frais postaux	600	600	0	892.85	-293
31300.02	Frais de téléphones	600	600	0	549.10	51
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	600	600	0	50.00	550
31332.00	Contrat de prestation informatique	4'350	4'350	0	4'118.00	232
31440.00	Entretien des bâtiments	4'500	2'500	2'000	3'597.95	902
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	2'000	2'000	0	2'287.90	-288
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	74'000	72'000	2'000	59'788.80	14'211
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	264.80	235
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	5'000	-3'000	1'010.00	990
42	Taxes	-485'845	-472'023	-13'822	-480'337.70	-5'507
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-2'542.80	2'543
42600.05	Contribution Commune Peseux	-315'930	-291'552	-24'378	-302'740.85	-13'189
42600.12	Contributions des parents	-169'915	-180'471	10'556	-175'054.05	5'139
43	Revenus divers	-81'200	-81'200	0	-79'782.90	-1'417
43900.00	Autres revenus	-81'200	-81'200	0	-79'782.90	-1'417
46	Revenus de transfert	-108'275	-98'061	-10'214	-92'900.74	-15'374
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-108'275	-98'061	-10'214	-92'900.74	-15'374
21920	Patrouilleurs	43'273	34'975	8'298	30'511.70	12'761
30	Charges de personnel	41'573	33'275	8'298	30'042.65	11'530
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	37'660	30'130	7'530	27'571.80	10'088
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	3'210	2'570	640	2'346.25	864
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	600	490	110	51.10	549
30591.00	Fonds de formation professionnel	33	30	3	23.90	9
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	70	55	15	49.60	20
31	Biens, services et charges d'expl.	1'700	1'700	0	469.05	1'231
31120.00	Vêtements, uniformes	1'500	1'500	0	449.65	1'050
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200	200	0	19.40	181

Commentaires de la page 10

Rubrique :

23000.36110.05 Montant communiqué par l'Etat. Ce compte fait partie de la facture sociale qui comprend les comptes suivants : 51200.36110.02 "Subsides LAMal" ; 54100.36110.09 "Alloc. familiales pers. sans activité lucrative" ; 54300.36110.12 "Avances de contributions d'entretien" ; 55100.36110.03 "Part sur financement LACI" ; 55200.36110.08 "Programme insertion et mesures d'intégr. professionnelle" ; 57200.36110.06 "Aide sociale" ; 57200.36110.13 "Lutte contre la fraude" et 57900.36110.10 "Social privé".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
22	Ecoles spéciales	0	0	0	0.00	0
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
22000	Ecoles spéciales	0	0	0	0.00	0
23	Formation professionnelle initiale	63'985	58'365	5'620	67'885.30	-3'900
	Charges	63'985	58'365	5'620	67'885.30	-3'900
	Revenus	0	0	0	0.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	63'985	58'365	5'620	67'885.30	-3'900
36	Charges de transfert	63'985	58'365	5'620	67'885.30	-3'900
36110.05	Bourses d'études	63'985	58'365	5'620	67'885.30	-3'900
29	Formation, autres	4'500	0	4'500	0.00	4'500
	Charges	4'500	0	4'500	0.00	4'500
	Revenus	0	0	0	0.00	0
29900	Formation professionnelle initiale	4'500	0	4'500	0.00	4'500
36	Charges de transfert	4'500		4'500		4'500
36140.03	Lycée Artistique Académie de Meuronne	4'500		4'500		4'500

Commentaires de la page 11

Rubrique :

- 31100.36340.00 Cotisations versées au Musée du vin et de la vigne de Boudry (CHF 0.45 par habitant).
- 32100.30100.00 30% du salaire des bibliothécaires est pris en charge par l'éorén et figure dans le chapitre 21703 collège des Coteaux.
- 32100.31440.00 En plus de l'entretien normal, entretien de la toiture CHF 1'500.00.
- 32100.33004.14 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18.00. En corrélation avec le compte 32100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 32100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 32100.33004.14.
- 32200.33009.00 Suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017, il n'y a plus d'amortissement.
- 32200.36120.06 Selon budget communiqué par le Syndicat du Théâtre régional.
- 32200.36360.03 Subvention Société "Echo du Vignoble".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		975'059	859'066	115'993	840'727.88	134'331
Charges		1'496'033	1'500'526	-4'493	1'460'442.98	35'590
Revenus		-520'974	-641'460	120'486	-619'715.10	98'741
31	Héritage culturel	2'619	2'660	-41	2'663.55	-45
Charges		2'619	2'660	-41	2'663.55	-45
Revenus		0	0	0	0.00	0
31100	Musées et arts plastiques	2'619	2'660	-41	2'663.55	-45
36	Charges de transfert	2'619	2'660	-41	2'663.55	-45
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'619	2'660	-41	2'663.55	-45
32	Culture, autres	366'998	365'703	1'295	359'791.98	7'206
Charges		373'216	372'803	413	365'669.83	7'546
Revenus		-6'218	-7'100	882	-5'877.85	-340
32100	Bibliothèque Temple 1a	140'360	125'070	15'290	121'819.15	18'541
30	Charges de personnel	91'310	74'210	17'100	81'597.40	9'713
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	74'300	60'377	13'923	65'745.85	8'554
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	6'340	5'153	1'187	5'618.35	722
30520.00	Cotisations caisses de pension	7'770	6'992	778	8'582.55	-813
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'700	1'575	1'125	1'408.00	1'292
30591.00	Fonds de formation professionnel	65	52	13	78.90	-14
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	135	61	74	163.75	-29
31	Biens, services et charges d'expl.	31'950	34'160	-2'210	22'831.60	9'118
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	3'800	-1'800	745.45	1'255
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	900	900	0	706.00	194
31030.01	Achat de livres	7'000	7'000	0	6'688.90	311
31030.02	Achat de livres à charge éorén	5'000	5'000	0	4'720.20	280
31051.04	Histoire pour Toi	2'000	2'000	0		2'000
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	25.00	975
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'600	2'000	-400	1'569.50	31
31300.01	Frais postaux	500	500	0	561.00	-61
31300.02	Frais de téléphones	700	700	0	709.60	-10
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	100	100	0		100
31300.07	Réparation et préparation des livres	2'000	2'000	0	670.20	1'330
31332.02	Contrat CEG	2'500	4'000	-1'500	2'404.10	96
31340.00	Primes d'assurances	2'150	2'160	-10	2'113.00	37
31440.00	Entretien des bâtiments	4'500	3'000	1'500	1'918.65	2'581
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'818	22'800	18	22'818.00	0
33004.14	Amortissements planifiés Temple 1a	22'818	22'800	18	22'818.00	0
42	Taxes	-5'700	-6'100	400	-5'409.85	-290
42210.00	Paiements pour prestations particulières		-300	300		0
42210.04	Remboursement part éorén	-5'000	-5'000	0	-4'720.20	-280
42700.00	Amendes	-700	-800	100	-689.65	-10
48	Revenus extraordinaires	-18		-18	-18.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18		-18	-18.00	0
32200	Concerts et théâtre (général)	176'850	185'350	-8'500	190'072.86	-13'223
33	Amortissements du patrimoine administratif		6'300	-6'300	6'300.00	-6'300
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA		6'300	-6'300	6'300.00	-6'300
36	Charges de transfert	176'850	179'050	-2'200	183'772.86	-6'923
36120.06	Syndicat du Théâtre neuchâtelois	171'650	173'850	-2'200	178'672.86	-7'023
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	200	200	0	100.00	100
36360.03	Subventions ponctuelles	5'000	5'000	0	5'000.00	0

Commentaires de la page 12

Rubrique :

32900.30100.00 Traitement personnel auxiliaire Aula-COC.

32900.31440.11 La commune paie un forfait annuel de CHF 2'500.00 à l'éorén et sous-loue l'aula aux diverses sociétés intéressées. Les recettes se trouvent au compte 32900.44700.00 "Loyers et fermages, biens-fonds PA".

33210.35100.00 Versement du résultat d'exploitation du télé réseau à la réserve.

33210.39100.01 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".

33210.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes-personnel technique".

33210.42401.31 Redevances sur abonnement Internet.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
32900	Culture, autres	49'788	55'283	-5'495	47'899.97	1'888
30	Charges de personnel	788	783	5	131.75	656
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	700	700	0	120.00	580
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	60	60	0	10.15	50
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	25	20	5	1.30	24
30591.00	Fonds de formation professionnel	1	1	0	0.10	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	2	2	0	0.20	2
31	Biens, services et charges d'expl.	49'500	55'500	-6'000	48'218.22	1'282
31051.01	Fête nationale, fêtes diverses	47'000	53'000	-6'000	45'718.22	1'282
31440.11	C/expl. Collège Coteaux-aula	2'500	2'500	0	2'500.00	0
44	Revenus financiers	-500	-1'000	500	-450.00	-50
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-500	-1'000	500	-450.00	-50
33	Médias	0	0	0	0.00	0
	Charges	441'000	441'000	0	442'117.70	-1'118
	Revenus	-441'000	-441'000	0	-442'117.70	1'118
33210	Téléréseau	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	11'760	11'565	195	11'506.45	254
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	9'420	9'360	60	9'181.20	239
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	805	800	5	782.90	22
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'150	1'140	10	1'205.95	-56
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	355	240	115	205.85	149
30591.00	Fonds de formation professionnel	10	8	2	9.00	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	20	17	3	16.80	3
30990.00	Autres charges du personnel			0	104.75	-105
31	Biens, services et charges d'expl.	227'350	232'700	-5'350	200'304.10	27'046
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100		100	44.70	55
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	444.05	56
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	4'000	-2'000	450.25	1'550
31200.00	Eau, énergie, combustible	10'000	10'500	-500	5'301.25	4'699
31300.02	Frais de téléphones	100	100	0	92.55	7
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	1'500	1'200	300	676.35	824
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	50	50	0	50.00	0
31300.08	Livraison de signaux (télé réseau)	100'000	103'000	-3'000	91'713.62	8'286
31300.25	Frais de port et administratifs	2'100	2'100	0	1'855.45	245
31340.00	Primes d'assurances	300	350	-50	296.20	4
31430.01	Entretien réseau télé réseau	50'000	50'000	0	38'628.33	11'372
31510.05	Entretien des véhicules	200	200	0	137.45	63
31810.00	Pertes sur créances effectives	7'500	7'500	0	4'510.10	2'990
31920.01	Droits d'auteurs	53'000	53'200	-200	56'103.80	-3'104
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'200	7'200	0	7'200.00	0
33003.02	Amortissement planifié télé réseau	7'200	7'200	0	7'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	162'150	164'455	-2'305	193'828.30	-31'678
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	162'150	164'455	-2'305	193'828.30	-31'678
39	Imputations internes	32'540	25'080	7'460	29'278.85	3'261
39100.01	Imputations internes frais administr.et comptabili..	18'100	17'660	440	21'778.00	-3'678
39100.02	Imputations internes personnel technique	14'440	7'420	7'020	7'500.85	6'939
42	Taxes	-441'000	-441'000	0	-442'117.70	1'118
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-2'000		-2'000	-5'973.20	3'973
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'000		-1'000	-1'000.00	0
42401.30	Taxe télé réseau (abonnement)	-338'000	-341'000	3'000	-336'794.50	-1'206
42401.31	Redevances d'utilisation télé réseau	-100'000	-100'000	0	-98'350.00	-1'650
34	Sports et loisirs	546'143	434'625	111'518	425'267.85	120'875
	Charges	619'899	627'985	-8'086	596'987.40	22'912

Commentaires de la page 13

Rubrique :

- 34100.31010.00 Remplacement du petit matériel CHF 2'000.00.
- 34100.31430.02 En plus de l'entretien CHF 26'000.00, rénovation des jeux à Boubin CHF 20'000.00.
- 34100.31430.04 Participation aux frais d'entretien pour les surfaces des zones de détente au collège des Coteaux.
- 34100.33004.21 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 1'575.00. En corrélation avec le compte 34100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 34100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 34100.33004.21.
- 34100.49100.00 Imputation interne au compte 34110.39100.00 "Imputations internes pour prestations de services".
- 34100.49900.01 Imputation interne au compte 96330.39900.01 "Virement embellissement localité".
- 34110.31440.12 La commune paie un forfait annuel de CHF 5'700.00 à l'éorén et sous-loue la halle de gymnastique à diverses sociétés. La recette se trouve au compte 34110.44720.02 "Locations salle de gymnastique Coteaux".
- 34110.33004.04 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 7'666.00. En corrélation avec le compte 34110.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 34110.36120.07 Selon budget communiqué par l'Anneau d'athlétisme.
- 34110.36120.08 Selon budget communiqué par le Syndicat des patinoires du littoral.
- 34110.39100.00 Imputations internes aux comptes 34100.49100.00 (heures jardinier entretien terrain Fin de Peseux) CHF 12'000.00 et 61500.49100.00 (heures employés TP aux installations sportives) CHF 11'000.00.
- 34110.42400.00 Facturation du service de surveillance lors de locations.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Revenus		-73'756	-193'360	119'604	-171'719.55	97'964
34100	Parcs publics et places de jeux	255'360	120'195	135'165	128'618.00	126'742
30	Charges de personnel	225'410	221'990	3'420	220'816.05	4'594
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	176'540	176'540	0	176'378.00	162
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	15'070	15'070	0	15'008.70	61
30520.00	Cotisations caisses de pension	23'100	20'920	2'180	20'969.40	2'131
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	10'020	8'780	1'240	7'871.60	2'148
30591.00	Fonds de formation professionnel	160	160	0	153.80	6
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	320	320	0	317.45	3
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0	117.10	83
31	Biens, services et charges d'expl.	61'940	47'740	14'200	46'752.00	15'188
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	4'857.85	-2'858
31120.00	Vêtements, uniformes	1'000	800	200	1'076.95	-77
31200.00	Eau, énergie, combustible	2'500	1'000	1'500	2'482.70	17
31300.02	Frais de téléphones	200	200	0	142.00	58
31300.11	Frais d'étude	1'500	5'000	-3'500	965.35	535
31340.00	Primes d'assurances	240	240	0	235.50	5
31430.02	Entretien des parcs et des plantations	46'000	29'000	17'000	31'390.60	14'609
31430.03	Entretien des serres	1'000	2'000	-1'000	670.85	329
31430.04	Entretien zones détente collège des Coteaux	3'500	3'500	0	3'170.50	330
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	2'500	2'500	0	259.70	2'240
31510.05	Entretien des véhicules	1'500	1'500	0	1'500.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'575	10'500	-8'925	12'075.00	-10'500
33003.03	Amortissement planifié amén. jardins publics		7'400	-7'400	7'400.00	-7'400
33003.04	Amortissement planifié dépl. zone verte Gd'Rue ..		3'100	-3'100	3'100.00	-3'100
33004.21	Amortissements planifiés Serres rue du Réservoir	1'575		1'575	1'575.00	0
42	Taxes	-10'000	-10'000	0	-137'400.05	127'400
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-10'000	-10'000	0	-9'148.00	-852
42210.05	Contribution du fonds Fornachon			0	-128'252.05	128'252
48	Revenus extraordinaires	-1'575		-1'575	-1'575.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-1'575		-1'575	-1'575.00	0
49	Imputations internes	-21'990	-150'035	128'045	-12'050.00	-9'940
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-12'000	-12'000	0	-12'050.00	50
49900.01	Contribution du fonds Fornachon	-9'990	-138'035	128'045		-9'990
34110	Sports (général)	247'783	265'430	-17'647	267'634.45	-19'851
31	Biens, services et charges d'expl.	36'000	39'000	-3'000	36'783.25	-783
31200.00	Eau, énergie, combustible	300	300	0		300
31400.01	Entretien terrain, installations sportives	12'000	18'000	-6'000	11'547.95	452
31440.02	Entretien bâtiment Chantemerle	18'000	15'000	3'000	19'535.30	-1'535
31440.12	C/expl. Collège Coteaux-salle gym	5'700	5'700	0	5'700.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'134	27'800	-7'666	22'034.00	-1'900
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	3'200	3'200	0	3'200.00	0
33004.04	Amortissement instal. sportives Chantemerle	16'934	24'600	-7'666	18'834.00	-1'900
36	Charges de transfert	190'840	192'955	-2'115	192'824.20	-1'984
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	37'220	37'665	-445	40'800.00	-3'580
36120.08	Syndicat des patinoires	150'920	152'590	-1'670	149'772.30	1'148
36120.11	Participation au Skatepark	2'200	2'200	0	2'251.90	-52
36360.01	Subventions à diverses sociétés	500	500	0		500
39	Imputations internes	23'000	21'000	2'000	22'610.00	390
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	23'000	21'000	2'000	22'610.00	390
42	Taxes	-5'000	-4'500	-500	-5'810.00	810
42210.00	Paiements pour prestations particulières			0	-100.00	100
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-5'000	-4'500	-500	-5'710.00	710

Commentaires de la page 14

Rubrique :

34110.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 34110.33004.04.

34200.31051.02 Budget de la commission Sport, Culture, Loisirs (SCL).

34200.36360.02 Subventions à attribuer.

34200.42210.06 Diverses recettes en corrélation avec le compte 34200.31051.02 "Manifestations, loisirs divers".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
44	Revenus financiers	-9'525	-10'825	1'300	-8'473.00	-1'052
44700.07	Droit de superficie	-2'825	-2'825	0	-2'825.00	0
44720.02	Locations salle de gymnastique Coteaux	-2'700	-4'000	1'300	-2'648.00	-52
44720.03	Locations Chantemerle	-4'000	-4'000	0	-3'000.00	-1'000
48	Revenus extraordinaires	-7'666		-7'666	7'666.00	-15'332
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-7'666		-7'666	7'666.00	-15'332
34200	Loisirs (général)	43'000	49'000	-6'000	29'015.40	13'985
30	Charges de personnel	13'000	13'000	0	12'537.00	463
30000.08	Commission sport,culture,loisirs	13'000	13'000	0	12'537.00	463
31	Biens, services et charges d'expl.	33'000	38'000	-5'000	16'965.90	16'034
31051.02	Manifestations, loisirs divers	18'000	18'000	0	12'031.20	5'969
31051.03	Manifestations en forêt	10'000	10'000	0	4'934.70	5'065
31400.02	Entretien pistes didactique et vita	5'000	10'000	-5'000		5'000
36	Charges de transfert	15'000	16'000	-1'000	13'590.00	1'410
36360.02	Subventions sociétés locales formatrices	15'000	16'000	-1'000	13'590.00	1'410
42	Taxes	-18'000	-18'000	0	-14'077.50	-3'923
42210.06	Recettes manifestations diverses	-18'000	-18'000	0	-14'077.50	-3'923
35	Eglises et affaires religieuses	59'299	56'078	3'221	53'004.50	6'295
	Charges	59'299	56'078	3'221	53'004.50	6'295
	Revenus	0	0	0	0.00	0
35000	Paroisse protestante	49'299	46'078	3'221	43'004.50	6'295
30	Charges de personnel	9'379	9'258	121	9'095.75	283
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	8'100	8'060	40	8'011.20	89
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	692	688	4	683.05	9
30520.00	Cotisations caisses de pension	280	283	-3	271.35	9
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	285	205	80	109.25	176
30591.00	Fonds de formation professionnel	7	7	0	6.75	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	15	15	0	14.15	1
31	Biens, services et charges d'expl.	28'220	25'120	3'100	22'208.75	6'011
31200.00	Eau, énergie, combustible	7'000	7'500	-500	6'736.95	263
31340.00	Primes d'assurances	2'620	2'620	0	2'483.00	137
31440.01	Produits nettoyage et nettoyage	2'000	2'000	0	1'600.30	400
31440.08	Entretien du temple	14'000	12'000	2'000	8'792.20	5'208
31510.06	Entretien orgues, horloge, matériel	2'600	1'000	1'600	2'596.30	4
33	Amortissements du patrimoine administratif	11'700	11'700	0	11'700.00	0
33004.05	Amortissement du temple	11'700	11'700	0	11'700.00	0
35010	Eglise catholique	10'000	10'000	0	10'000.00	0
36	Charges de transfert	10'000	10'000	0	10'000.00	0
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	10'000	10'000	0	10'000.00	0

Commentaires de la page 15

Rubrique :

43300.31302.01 Dès août 2018, la santé scolaire est entièrement assurée par l'éorén.

43310 Dès août 2018, la santé scolaire est entièrement assurée par l'éorén.

49000.30000.05 Jetons de présence de la Commission de la salubrité publique.

49000.31320.03 Prestations fournies par la Ville de Neuchâtel pour le contrôle en matière de salubrité publique et police sanitaire.

49000.36120.10 Budget communiqué par la Ville de Neuchâtel, 5'820 habitants à CHF 37.00/habitant.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Santé		232'340	244'496	-12'156	254'933.00	-22'593
Charges		232'340	244'996	-12'656	254'933.00	-22'593
Revenus		0	-500	500	0.00	0
43	Prévention de la santé	11'000	31'831	-20'831	35'853.60	-24'854
Charges		11'000	31'831	-20'831	35'853.60	-24'854
Revenus		0	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	1'000	1'300	-300	978.80	21
36	Charges de transfert	1'000	1'300	-300	978.80	21
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	1'000	1'300	-300	978.80	21
43300	Service médical des écoles	0	14'000	-14'000	21'523.20	-21'523
31	Biens, services et charges d'expl.		14'000	-14'000	21'523.20	-21'523
31302.01	Médecine scolaire		14'000	-14'000	21'523.20	-21'523
43310	Service dentaire scolaire	0	6'531	-6'531	5'867.70	-5'868
30	Charges de personnel		6'531	-6'531	5'867.70	-5'868
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..		6'000	-6'000	5'385.00	-5'385
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC		515	-515	458.30	-458
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie			0	10.00	-10
30591.00	Fonds de formation professionnel		6	-6	4.70	-5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil		10	-10	9.70	-10
43400	Contrôle des denrées alimentaires	10'000	10'000	0	7'483.90	2'516
31	Biens, services et charges d'expl.	10'000	10'000	0	7'483.90	2'516
31300.09	Contrôle eau potable	10'000	10'000	0	7'483.90	2'516
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	221'340	212'665	8'675	219'079.40	2'261
Charges		221'340	213'165	8'175	219'079.40	2'261
Revenus		0	-500	500	0.00	0
49000	Santé publique, autres	221'340	212'665	8'675	219'079.40	2'261
30	Charges de personnel	3'000	3'000	0	3'262.50	-263
30000.05	Jetons de présence	3'000	3'000	0	3'262.50	-263
31	Biens, services et charges d'expl.	3'000	3'000	0	1'815.50	1'185
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	500	500	0	200.00	300
31320.03	Honoraires inspecteur salubrité	2'000	2'000	0	1'181.00	819
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	434.50	66
36	Charges de transfert	215'340	207'165	8'175	214'001.40	1'339
36120.10	Service sanitaire	215'340	207'165	8'175	214'001.40	1'339
42	Taxes		-500	500		0
42100.04	Emoluments salubrité publique		-500	500		0

Commentaires de la page 16

Rubrique :

51200.36110.02 Montant communiqué par l'Etat.

54100.36110.09 Montant communiqué par l'Etat.

54300.36110.12 Montant communiqué par l'Etat.

54510.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Sécurité sociale		4'587'452	4'848'548	-261'096	4'551'307.85	36'144
Charges		5'359'292	5'780'807	-421'515	5'344'972.43	14'320
Revenus		-771'840	-932'259	160'419	-793'664.58	21'825
51	Maladie et accident	870'754	944'953	-74'199	947'798.20	-77'044
Charges		870'754	944'953	-74'199	947'798.20	-77'044
Revenus		0	0	0	0.00	0
51200	Subsides assurance-maladie	870'754	944'953	-74'199	947'798.20	-77'044
36	Charges de transfert	870'754	944'953	-74'199	947'798.20	-77'044
36110.02	Subsides LAMal	870'754	944'953	-74'199	947'798.20	-77'044
54	Famille et jeunesse	1'307'516	1'409'074	-101'558	1'254'636.75	52'879
Charges		2'079'356	2'179'333	-99'977	2'048'301.33	31'055
Revenus		-771'840	-770'259	-1'581	-793'664.58	21'825
54100	Allocations familiales	75'745	75'385	360	70'781.35	4'964
36	Charges de transfert	75'745	75'385	360	70'781.35	4'964
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	75'745	75'385	360	70'781.35	4'964
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	12'171	5'308	6'863	5'378.20	6'793
36	Charges de transfert	12'171	5'308	6'863	5'378.20	6'793
36110.12	Avances de contributions d'entretien	12'171	5'308	6'863	5'378.20	6'793
54440	Animation de jeunesse	103'800	103'500	300	101'648.30	2'152
30	Charges de personnel	6'500	6'500	0	4'345.85	2'154
30000.06	Commission intercommunale de la jeunesse	3'000	3'000	0	1'187.00	1'813
30000.07	Conseil intercommunal des jeunes	3'500	3'500	0	3'158.85	341
31	Biens, services et charges d'expl.	12'300	12'000	300	12'302.45	-2
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'300	12'000	300	12'302.45	-2
36	Charges de transfert	85'000	85'000	0	85'000.00	0
36140.04	Subvention Jeunesse de la Côte	85'000	85'000	0	85'000.00	0
54510	Crèches et garderies	1'100'900	1'240'300	-139'400	1'156'156.60	-55'257
31	Biens, services et charges d'expl.	900	300	600	280.00	620
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	900	300	600	280.00	620
36	Charges de transfert	1'090'000	1'230'000	-140'000	1'144'806.60	-54'807
36360.04	Subvention communale accueil para/pré-scolaire	840'000	860'000	-20'000	800'914.55	39'085
36360.05	Subventions Crèches hors Commune	250'000	370'000	-120'000	343'892.05	-93'892
39	Imputations internes	10'000	10'000	0	11'070.00	-1'070
39100.03	Imputations internes administration	10'000	10'000	0	11'070.00	-1'070
54511	Crèche les Pitchouns	14'900	-15'419	30'319	-79'327.70	94'228
30	Charges de personnel	622'940	600'640	22'300	577'715.85	45'224
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	498'330	481'550	16'780	468'796.50	29'534
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	5'020	4'380	640	6'442.50	-1'423
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	42'530	41'100	1'430	39'092.10	3'438
30520.00	Cotisations caisses de pension	50'280	52'870	-2'590	46'434.10	3'846
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	17'650	11'550	6'100	10'225.90	7'424
30591.00	Fonds de formation professionnel	430	420	10	404.85	25
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	900	870	30	838.55	61

Commentaires de la page 17

Rubrique :

54511.31100.01 Achat de 2 tables à langer et d'une poussette.

55100.36110.03 Montant communiqué par l'Etat.

55200.36110.08 Montant communiqué par l'Etat.

57200.31300.04 Remise, à titre gracieux aux familles, de sacs à poubelle officiels lors de la naissance d'un enfant (50 sacs par enfant).

57200.36110.06 Montant communiqué par l'Etat.

57200.36110.13 Montant communiqué par l'Etat.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
30900.00	Formation et perfection. du personnel	4'500	4'500	0	2'240.00	2'260
30990.00	Autres charges du personnel	3'300	3'400	-100	3'241.35	59
31	Biens, services et charges d'expl.	163'800	154'200	9'600	136'621.03	27'179
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'500	2'500	0	1'708.05	792
31010.02	Articles hygiène, mat. éducatif	14'500	14'500	0	11'354.91	3'145
31020.00	Imprimés, publications	300	300	0	309.00	-9
31020.01	Photocopies	300	300	0	446.60	-147
31050.05	Repas des enfants achats	65'000	65'000	0	66'296.55	-1'297
31100.01	Mobilier	14'500	2'000	12'500	1'732.75	12'767
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils			0	229.00	-229
31200.00	Eau, énergie, combustible	4'200	4'000	200	4'706.97	-507
31300.01	Frais postaux	500	600	-100	539.95	-40
31300.02	Frais de téléphones	600	600	0	619.00	-19
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	500	500	0	48.60	451
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'100	2'100	0	1'988.00	112
31440.00	Entretien des bâtiments	7'500	6'000	1'500	2'550.85	4'949
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	1'500	1'000	500	61.55	1'438
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	1'000		1'000		1'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	46'000	46'000	0	42'249.00	3'751
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	800	800	0	727.20	73
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	8'000	-6'000	1'053.05	947
42	Taxes	-565'330	-564'171	-1'159	-581'757.55	16'428
42600.03	Allocations perte de gain			0	-8'624.00	8'624
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-8'501.20	8'501
42600.05	Contribution Commune Peseux	-310'760	-293'024	-17'736	-300'794.40	-9'966
42600.12	Contributions des parents	-254'570	-271'147	16'577	-263'837.95	9'268
46	Revenus de transfert	-206'510	-206'088	-422	-211'907.03	5'397
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-206'510	-206'088	-422	-211'907.03	5'397
55	Chômage	200'102	218'324	-18'222	197'542.50	2'560
	Charges	200'102	218'324	-18'222	197'542.50	2'560
	Revenus	0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	64'414	69'528	-5'114	83'145.10	-18'731
36	Charges de transfert	64'414	69'528	-5'114	83'145.10	-18'731
36110.03	Part sur financement LACI	64'414	69'528	-5'114	83'145.10	-18'731
55200	Part communale aux mesures d'insertion	135'688	148'796	-13'108	114'397.40	21'291
36	Charges de transfert	135'688	148'796	-13'108	114'397.40	21'291
36110.08	Programme insertion et mesures d'intégr.profes...	135'688	148'796	-13'108	114'397.40	21'291
57	Aide sociale et domaine de l'asile	2'209'080	2'276'197	-67'117	2'151'330.40	57'750
	Charges	2'209'080	2'438'197	-229'117	2'151'330.40	57'750
	Revenus	0	-162'000	162'000	0.00	0
57200	Aide matérielle légale	1'587'115	1'617'729	-30'614	1'592'593.33	-5'478
31	Biens, services et charges d'expl.	51'000	72'300	-21'300	46'307.10	4'693
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	6'500	8'300	-1'800	6'234.60	265
31300.30	Subvention Abt TN "onde verte" pour PC AVS-AI	4'500	4'000	500	4'680.00	-180
31300.36	Subvention Abt TN pour jeunes	40'000	60'000	-20'000	35'392.50	4'608
36	Charges de transfert	1'536'115	1'545'429	-9'314	1'546'286.23	-10'171
36110.06	Aide sociale	1'517'493	1'529'109	-11'616	1'531'328.28	-13'835
36110.13	Lutte contre la fraude	15'122	12'820	2'302	11'457.95	3'664
36370.01	Noël et fonds d'entraide	3'500	3'500	0	3'500.00	0
57900	Assistance, autres	51'965	50'828	1'137	54'495.55	-2'531

Commentaires de la page 18

Rubrique :

57900.36110.10 Montant communiqué par l'Etat.

57900.36120.13 Subventions pour Tombet 23-25.

57960.36120.14 Nouveau compte. Gestion des dossiers d'assistance sociale pour notre commune.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
36	Charges de transfert	51'965	50'828	1'137	54'495.55	-2'531
36110.10	Social privé	43'965	40'828	3'137	46'626.65	-2'662
36120.13	Subventions appartements sociaux	8'000	10'000	-2'000	7'868.90	131
57960	Guichet social régional	570'000	0	570'000	504'241.52	65'758
36	Charges de transfert	570'000		570'000	504'241.52	65'758
36120.05	Part GSRC (SSRC+AVS+ACCORD)			0	504'241.52	-504'242
36120.14	Part au GSR Ville de Neuchâtel	570'000		570'000		570'000
57961	Guichet social de Peseux	0	607'640	-607'640	0.00	0
30	Charges de personnel		718'540	-718'540		0
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..		560'320	-560'320		0
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants		9'030	-9'030		0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC		47'830	-47'830		0
30520.00	Cotisations caisses de pension		76'890	-76'890		0
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie		14'170	-14'170		0
30591.00	Fonds de formation professionnel		490	-490		0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil		1'010	-1'010		0
30900.00	Formation et perfection. du personnel		4'800	-4'800		0
30990.00	Autres charges du personnel		4'000	-4'000		0
31	Biens, services et charges d'expl.		51'100	-51'100		0
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures		4'000	-4'000		0
31020.00	Imprimés, publications		1'000	-1'000		0
31020.01	Photocopies		1'000	-1'000		0
31100.00	Meubles et machines de bureau		500	-500		0
31100.01	Mobilier		500	-500		0
31300.00	Prestations de services de tiers		800	-800		0
31300.01	Frais postaux		6'000	-6'000		0
31300.02	Frais de téléphones		6'000	-6'000		0
31300.04	Cotisations, dons, frais divers		1'500	-1'500		0
31332.00	Contrat de prestation informatique		28'800	-28'800		0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais		1'000	-1'000		0
42	Taxes		-12'000	12'000		0
42210.10	CCNC-Subvention gérance AVS		-12'000	12'000		0
46	Revenus de transfert		-150'000	150'000		0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats		-150'000	150'000		0

Commentaires de la page 19

Rubrique :

- 61500.30000.05 Commission mobilité.
- 61500.30100.00 Suite aux nombreuses heures de nettoyages urbains et des surfaces vertes (cimetière), engagement d'un collaborateur supplémentaire.
- 61500.31410.01 Montant difficilement prévisible en fonction des conditions climatiques.
- 61500.31430.08 Nous devons mettre aux normes l'ensemble des barrières situées sur le domaine public pour un montant total d'environ CHF 300'000.00. Il a été décidé de mettre, chaque année, un montant au budget pour assainir la situation sur une dizaine d'années soit pour 2019 CHF 25'000.00.
- 61500.33004.06 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.
- 61500.33004.07 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 3'379.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.33004.20 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18'968.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.33004.22 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 2'363.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais adm. et d'expl.".
- 61500.42210.07 Imputation au compte 96330.39100.02 "Imputations internes personnel technique".
- 61500.42500.06 Vente de sel de notre silo à la commune de Corcelles-Cormondrèche.
- 61500.42600.00 Facturation pour le remplacement et le montage de signalisation, aux personnes l'ayant endommagée lors d'accidents.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Trafic		2'035'843	1'964'291	71'552	1'865'162.79	170'680
Charges		2'440'570	2'328'244	112'326	2'257'202.04	183'368
Revenus		-404'727	-363'953	-40'774	-392'039.25	-12'688
61	Circulation routière	1'327'943	1'241'677	86'266	1'200'763.09	127'180
Charges		1'648'670	1'521'630	127'040	1'507'867.34	140'803
Revenus		-320'727	-279'953	-40'774	-307'104.25	-13'623
61500	Routes communales	1'383'943	1'295'677	88'266	1'261'066.79	122'876
30	Charges de personnel	759'940	657'890	102'050	651'030.80	108'909
30000.05	Jetons de présence	4'000	4'000	0	1'680.60	2'319
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	584'460	510'280	74'180	507'495.05	76'965
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100	8'100	0	8'100.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	49'890	43'560	6'330	43'176.30	6'714
30520.00	Cotisations caisses de pension	75'770	62'220	13'550	61'482.00	14'288
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	33'160	25'360	7'800	22'649.95	10'510
30591.00	Fonds de formation professionnel	510	450	60	441.60	68
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	1'050	920	130	912.90	137
30990.00	Autres charges du personnel	3'000	3'000	0	5'092.40	-2'092
31	Biens, services et charges d'expl.	613'700	601'500	12'200	582'980.29	30'720
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	500	0	353.45	147
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	27'000	29'000	-2'000	26'892.35	108
31110.02	Signalisation routière	10'000	10'000	0	23'983.85	-13'984
31110.03	Marquages routiers	10'000	6'000	4'000	5'102.10	4'898
31110.04	Marchandises div. (plaques, numéros, pièces)	1'500	1'500	0	58.00	1'442
31120.00	Vêtements, uniformes	6'500	6'500	0	6'405.90	94
31200.00	Eau, énergie, combustible	30'000	30'000	0	17'612.00	12'388
31200.03	Energie pour éclairage public	65'000	67'000	-2'000	61'164.20	3'836
31300.02	Frais de téléphones	1'500	1'500	0	1'499.50	1
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200	200	0	150.00	50
31300.11	Frais d'étude	20'000	20'000	0	21'138.55	-1'139
31300.35	Personnel temporaire	10'000	10'000	0	853.20	9'147
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	5'000	10'000	-5'000		5'000
31340.00	Primes d'assurances	3'700	3'700	0	3'469.85	230
31370.01	Taxes routières pour véhicules de service	1'300	1'100	200	1'253.75	46
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	140'000	110'000	30'000	107'733.55	32'266
31410.01	Déneigement	20'000	20'000	0	35'777.80	-15'778
31430.08	Entretien des barrières communales	25'000	25'000	0	5'952.00	19'048
31440.01	Produits nettoyage et nettoyage	2'000	2'000	0	1'764.65	235
31440.03	Entretien locaux Château	500	500	0		500
31440.04	Entretien hangar Trembley	20'000	33'000	-13'000	19'287.64	712
31440.05	Entretien locaux Lac 1	15'000	15'000	0	11'060.70	3'939
31510.02	Entretien éclairage public	95'000	95'000	0	101'321.83	-6'322
31510.03	Entretien matériel et machines	14'000	14'000	0	10'992.40	3'008
31510.05	Entretien des véhicules	90'000	90'000	0	119'153.02	-29'153
33	Amortissements du patrimoine administratif	153'210	140'400	12'810	162'210.00	-9'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA		13'100	-13'100	13'100.00	-13'100
33001.01	Amortissements des travaux de réfection	62'900	58'500	4'400	57'500.00	5'400
33003.01	Amortissements planifiés éclairage public	18'600	18'600	0	11'900.00	6'700
33003.13	Amortissement plan. barrières, main-courantes,...	1'600	1'600	0	1'600.00	0
33004.06	Amortissement hangar rue du Château 2		3'200	-3'200		0
33004.07	Amortissement locaux Trembley	35'579	32'200	3'379	43'579.00	-8'000
33004.20	Amortissements planifiés Hangar Lac 1	18'968		18'968	18'968.00	0
33004.22	Amortissements planifiés Silo à sel	2'363		2'363	2'363.00	0
33006.01	Amort. planifiés véhicules	13'200	13'200	0	13'200.00	0
39	Imputations internes	107'820	105'840	1'980	106'478.75	1'341
39100.02	Imputations internes personnel technique	107'820	105'840	1'980	106'478.75	1'341
42	Taxes	-31'240	-20'000	-11'240	-33'630.30	2'390
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-4'000	-4'000	0	-2'505.00	-1'495
42210.07	Gestion immeubles Fonds Fornachon	-9'240		-9'240	-9'126.75	-113
42500.06	Vente de sel contre le gel	-15'000	-10'000	-5'000	-13'246.40	-1'754
42600.00	Remboursements de tiers	-3'000	-6'000	3'000	-2'320.00	-680

Commentaires de la page 20

Rubrique :

- 61500.44800.00 Participation de la Sécurité communale (11100.31600.00) CHF 1'690.00 et de la Sylviculture (82000.31600.00) CHF 800.00 pour l'occupation des locaux.
- 61500.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire aux comptes 61500.33004.07, 61500.33004.20 et 61500.33004.22.
- 61500.49100.00 Imputation interne au compte 34110.39100.00 "Imputations internes pour prestations de services".
- 61500.49300.00 Imputations internes provenant des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|------------|
| 61500.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 107'820.00 |
| 73010.39100.04 | "Imputations internes travaux publics" | CHF | 20'000.00 |
| 96300.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 18'490.00 |
| 96330.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'240.00 |
| 02901.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'240.00 |
| 02902.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'240.00 |
- 61550.31110.01 Remplacement de parcomètre.
- 62200.36110.04 Montant communiqué par l'Etat.
- 62220.36140.02 Selon budget communiqué par l'association du Noctambus. Le montant à charge des communes membres est réparti entre ces dernières à raison d'un rapport tenant compte pour 1/3 du nombre d'habitants et pour 2/3 du nombre d'utilisateurs par commune (selon un relevé statistique).
- 62900.31300.32 6 abonnements mis à la disposition de la population à un prix forfaitaire de CHF 14'000.00 par abonnement. Pour les recettes voir compte 62900.42500.05 "Vente cartes CFF".
- 62900.42500.05 Les abonnements CFF sont vendus à la population au prix de CHF 40.00 la carte journalière. Les recettes tiennent compte de la vente de 6 abonnements. Voir compte 62900.31300.32 "Abonnements CFF destinés à la population".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
42600.03	Allocations perte de gain			0	-124.00	124
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-6'308.15	6'308
44	Revenus financiers	-2'490	-2'490	0	-2'490.00	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-2'490	-2'490	0	-2'490.00	0
46	Revenus de transfert	-7'257	-7'257	0	-7'257.00	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-7'257	-7'257	0	-7'257.00	0
48	Revenus extraordinaires	-24'710		-24'710	-24'710.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-24'710		-24'710	-24'710.00	0
49	Imputations internes	-185'030	-180'206	-4'824	-173'545.75	-11'484
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-11'000	-9'000	-2'000	-10'560.00	-440
49300.00	Imputations internes frais adm. et d'expl.	-174'030	-171'206	-2'824	-162'985.75	-11'044
61550	Places de stationnement	-56'000	-54'000	-2'000	-60'303.70	4'304
31	Biens, services et charges d'expl.	14'000	16'000	-2'000	5'167.50	8'833
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	3'000	-1'000	2'018.65	-19
31110.01	Achat de parcomètres	9'500	9'500	0		9'500
31510.04	Entretien des parcomètres	2'500	3'500	-1'000	3'148.85	-649
42	Taxes			0	-20.00	20
42210.00	Paiements pour prestations particulières			0	-20.00	20
44	Revenus financiers	-70'000	-70'000	0	-65'451.20	-4'549
44320.02	Taxe des parcomètres	-70'000	-70'000	0	-65'451.20	-4'549
62	Transports publics	707'800	722'514	-14'714	664'299.70	43'500
	Charges	791'800	806'514	-14'714	749'234.70	42'565
	Revenus	-84'000	-84'000	0	-84'935.00	935
62200	Trafic régional et local	700'000	715'214	-15'214	657'435.90	42'564
36	Charges de transfert	700'000	715'214	-15'214	657'435.90	42'564
36110.04	Transports publics (pot commun)	700'000	715'214	-15'214	657'435.90	42'564
62220	Noctambus	7'800	7'300	500	7'303.80	496
36	Charges de transfert	7'800	7'300	500	7'303.80	496
36140.02	Part communale au Noctambus	7'800	7'300	500	7'303.80	496
62900	Cartes journalières des CFF	0	0	0	-440.00	440
31	Biens, services et charges d'expl.	84'000	84'000	0	84'495.00	-495
31300.32	Abonnements CFF destinés à la population	84'000	84'000	0	84'495.00	-495
42	Taxes	-84'000	-84'000	0	-84'935.00	935
42500.05	Vente cartes CFF	-84'000	-84'000	0	-84'935.00	935
63	Transports, autres	100	100	0	100.00	0
	Charges	100	100	0	100.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
63100	Navigation	100	100	0	100.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	100	100	0	100.00	0
31300.13	Cotisation sociétés de navigation	100	100	0	100.00	0

Commentaires de la page 21

Rubrique :

71010.31010.00 Achat d'un appareil détecteur de conduite.

71010.31310.00 Plan directeur de distribution eau.

71010.37010.01 En corrélation avec le compte 71010.47010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)". Notre dédommagement pour l'encaissement est comptabilisé au compte 02200.42210.09 "Dédomm.canton sur encaissement redevances eau".

71010.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes-personnel technique".

71010.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".

71010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.

71010.45100.00 Prélèvement du résultat d'exploitation à la réserve.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Protection environnement et aménagement		564'720	462'594	102'126	436'785.51	127'934
Charges		2'962'123	2'833'670	128'453	2'770'519.93	191'603
Revenus		-2'397'403	-2'371'076	-26'327	-2'333'734.42	-63'669
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges		1'083'032	995'000	88'032	1'001'337.04	81'695
Revenus		-1'083'032	-995'000	-88'032	-1'001'337.04	-81'695
71010	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	18'159	17'879	280	17'636.40	523
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	14'520	14'430	90	14'161.80	358
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'240	1'230	10	1'204.60	35
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'720	1'710	10	1'807.70	-88
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	540	370	170	320.25	220
30591.00	Fonds de formation professionnel	13	13	0	11.80	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	26	26	0	25.35	1
30990.00	Autres charges du personnel	100	100	0	104.90	-5
31	Biens, services et charges d'expi.	562'300	487'000	75'300	482'170.32	80'130
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'000	7'000	0	44.70	6'955
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0	444.05	-244
31110.05	Achat de compteurs	38'000	38'000	0	35'647.50	2'353
31200.00	Eau, énergie, combustible	12'000	12'000	0	11'189.05	811
31200.01	Eau	280'000	297'000	-17'000	301'049.96	-21'050
31200.04	Eau pour les fontaines	22'000	22'000	0	18'926.80	3'073
31300.02	Frais de téléphones	100	100	0	92.55	7
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	1'000	600	400	676.35	324
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200	200	0	160.00	40
31300.25	Frais de port et administratifs	2'000	2'000	0	1'855.45	145
31310.00	Planifications et projections de tiers	70'000		70'000		70'000
31340.00	Primes d'assurances	1'900	1'900	0	1'829.70	70
31420.01	Entretien du réseau d'eau et des réservoirs	100'000	90'000	10'000	102'430.42	-2'430
31430.12	Entretien des fontaines	5'000	5'000	0	509.68	4'490
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	200	200	0		200
31510.01	Entretien des compteurs	20'500	10'000	10'500	6'767.81	13'732
31510.05	Entretien des véhicules	200	200	0	137.45	63
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	600	1'400	408.85	1'591
33	Amortissements du patrimoine administratif	155'573	141'073	14'500	115'800.00	39'773
33002.00	Amortissements planifiés, aménagement des ea..	149'373	134'873	14'500	109'600.00	39'773
33002.03	Amortissement rac. conduite eau N'tel	6'200	6'200	0	6'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..		10'128	-10'128	49'899.57	-49'900
35100.00	Attributions aux financements spéciaux		10'128	-10'128	49'899.57	-49'900
37	Subventions redistribuées	222'000	257'000	-35'000	256'924.50	-34'925
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	222'000	257'000	-35'000	256'924.50	-34'925
39	Imputations internes	125'000	81'920	43'080	78'906.25	46'094
39100.02	Imputations internes personnel technique	101'100	51'920	49'180	52'506.25	48'594
39100.03	Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	8'900	15'000	-6'100	11'400.00	-2'500
42	Taxes	-661'000	-738'000	77'000	-744'412.54	83'413
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-1'000	-1'000	0	-5'559.20	4'559
42401.01	Taxe sur la consommation eau	-475'000	-551'000	76'000	-554'224.45	79'224
42401.02	Taxes fixes eau	-185'000	-186'000	1'000	-184'628.89	-371
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-200'032		-200'032		-200'032
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-200'032		-200'032		-200'032
47	Subventions à redistribuer	-222'000	-257'000	35'000	-256'924.50	34'925
47010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	-222'000	-257'000	35'000	-256'924.50	34'925
72	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0

Commentaires de la page 22

Rubrique :

72000.36120.09		Budget 2018	Budget 2019
	Selon budget communiqué par STEP Colombier	CHF 143'826.00	CHF 141'149.00
	Selon budget communiqué par STEP Neuchâtel	CHF 360'000.00	CHF 357'487.00
	Selon budget communiqué par CANEP	CHF 20'200.00	CH 25'200.00
	Total	CHF 524'026.00	CHF 523'836.00

72000.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-SI et déchets".

72000.39300.01 La charge nette du chapitre traitement des eaux claires (72030) est transférée par imputation interne, du compte 72030.49300.01 "Imputation épuration" au chapitre traitement des eaux usées, compte 72000.39300.01 "Imputations internes eaux claires".

72000.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.

72000.45100.00 Prélèvement du résultat d'exploitation à la réserve.

72030.31430.05 Nouveau compte.

72030.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.

72030.49300.01 Voir commentaires au compte 72000.39300.01 "Imputations internes eaux claires".

73010.31300.10 Instauration ramassage des déchets encombrants trois fois par année.

73010.31300.18 La participation est passée de CHF 22.00 à CHF 21.00 par habitant.

73010.31370.00 Suite au nouveau système de gestion des déchets introduit au 1^{er} janvier 2012, la couverture du déficit par la propre collectivité publique entraîne une réduction proportionnelle de la déduction de l'impôt préalable (REDIP) conformément à l'art. 33, al. 2, LTVA.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Charges		781'836	839'600	-57'764	803'275.20	-21'439
Revenus		-781'836	-839'600	57'764	-803'275.20	21'439
72000	Traitement des eaux usées (général)	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	70'000	80'000	-10'000	50'823.96	19'176
31430.05	Entretien canaux égouts	50'000	60'000	-10'000	35'754.30	14'246
31430.06	Entretien des dépotoirs et des grilles	20'000	20'000	0	15'069.66	4'930
33	Amortissements du patrimoine administratif	58'300	58'300	0	51'500.00	6'800
33003.06	Amortissement planifié canalisations, égouts	34'300	34'300	0	27'500.00	6'800
33003.09	Amortissement planifié step Neuchâtel	24'000	24'000	0	24'000.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..		90'774	-90'774	150'358.58	-150'359
35100.00	Attributions aux financements spéciaux		90'774	-90'774	150'358.58	-150'359
36	Charges de transfert	523'836	524'026	-190	476'892.66	46'943
36120.09	Part communale aux stations d'épurations	523'836	524'026	-190	476'892.66	46'943
39	Imputations internes	74'700	54'900	19'800	47'500.00	27'200
39100.03	Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39300.01	Imputations internes eaux claires	55'000	31'600	23'400	26'200.00	28'800
39400.00	Imputations internes pour intérêts	4'700	8'300	-3'600	6'300.00	-1'600
42	Taxes	-700'000	-808'000	108'000	-777'075.20	77'075
42401.10	Taxe d'épuration	-700'000	-808'000	108'000	-777'075.20	77'075
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-26'836		-26'836		-26'836
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-26'836		-26'836		-26'836
72030	Traitement des eaux claires	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	25'000		25'000		25'000
31430.05	Entretien canaux égouts	25'000		25'000		25'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'200	22'200	0	19'000.00	3'200
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	22'200	22'200	0	19'000.00	3'200
39	Imputations internes	7'800	9'400	-1'600	7'200.00	600
39400.00	Imputations internes pour intérêts	7'800	9'400	-1'600	7'200.00	600
49	Imputations internes	-55'000	-31'600	-23'400	-26'200.00	-28'800
49300.01	Imputation épuration	-55'000	-31'600	-23'400	-26'200.00	-28'800
73	Gestion des déchets	175'736	152'832	22'904	167'378.01	8'358
	Charges	700'271	679'308	20'963	690'314.19	9'957
	Revenus	-524'535	-526'476	1'941	-522'936.18	-1'599
73010	Gestion des déchets ménages	175'736	152'832	22'904	167'378.01	8'358
31	Biens, services et charges d'expl.	616'420	591'470	24'950	585'983.90	30'436
31020.00	Imprimés, publications	1'500	600	900	1'331.65	168
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'700	1'700	0	1'243.80	456
31300.01	Frais postaux	2'000	2'000	0	1'801.26	199
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	8'000	7'200	800	9'194.00	-1'194
31300.10	Ramassage des déchets urbains	257'000	220'000	37'000	229'771.42	27'229
31300.12	Compostage (ramassage et traitement)	110'000	110'000	0	101'511.94	8'488
31300.14	Ramassage déchets inertes	15'000	15'000	0	14'980.38	20
31300.15	Recyclage et collecte du verre	23'000	23'000	0	22'061.49	939
31300.16	Récupération du papier	51'000	51'000	0	49'617.42	1'383
31300.17	Ramassage huiles usées	1'000	750	250	863.19	137
31300.18	Participation déchetterie Plaines-Roches	122'220	130'220	-8'000	130'218.01	-7'998
31300.34	Traitement déchets spéciaux	6'000	6'000	0	5'856.50	144
31370.00	Impôts et taxes	10'000	10'000	0	9'707.15	293
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	4'000	4'000	0	1'296.39	2'704

Commentaires de la page 23

Rubrique :

73010.35100.00 Versement du résultat d'exploitation à la réserve déchets.

73010.39100.04 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais d'adm. et d'expl."

73010.39300.00 Imputation interne au compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".

73010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.

73010.49300.02 Ces imputations internes proviennent des comptes :

73030.39100.04	"Imputations internes travaux publics"	CHF 2'000.00
73030.39100.05	"Imputations internes ramassage déchets urbains"	CHF 20'560.00
73030.39100.06	"Imput. internes ramassage déchets encombrants"	CHF 2'250.00
73030.39100.07	"Imputations internes compostage"	CHF 5'500.00
73030.39100.08	"Imputations internes huiles usées"	CHF 150.00
73030.39100.09	"Imputations internes verres/papier"	CHF 1'875.00

73030.35100.00 Versement du résultat d'exploitation à la réserve déchets.

73030.39100.04

à Imputations internes au compte 73010.49300.02 "Imputations déchets entreprises".

73030.39100.09

77100.31300.31 Creusage de tombes par entreprises privées CHF 12'000.00, achat de plaques pour columbarium CHF 3'000.00.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31810.00	Pertes sur créances effectives	4'000	10'000	-6'000	6'529.30	-2'529
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	6'651	10'000	-3'349	21'474.79	-14'824
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	6'651	10'000	-3'349	21'474.79	-14'824
39	Imputations internes	38'200	38'500	-300	38'400.00	-200
39100.04	Imputations internes travaux publics	20'000	20'000	0	20'000.00	0
39300.00	Imputations internes pour frais adm. et d'expl.	18'000	18'000	0	18'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	200	500	-300	400.00	-200
42	Taxes	-453'200	-457'800	4'600	-451'251.68	-1'948
42401.20	Taxe déchets ménages	-291'700	-291'300	-400	-291'731.08	31
42600.08	Récupération du verre	-19'500	-19'500	0	-19'361.30	-139
42600.09	Vente du papier	-17'000	-17'000	0	-19'865.35	2'865
42600.10	Rétrocession (Vadec) ménages	-125'000	-130'000	5'000	-120'293.95	-4'706
49	Imputations internes	-32'335	-29'338	-2'997	-27'229.00	-5'106
49300.02	Imputations déchets entreprises	-32'335	-29'338	-2'997	-27'229.00	-5'106
73030	Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	4'000	10'000	-6'000	9'976.68	-5'977
31300.19	Vadec, incinération et déchets au poids	2'000	2'000	0	1'538.28	462
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	8'000	-6'000	8'438.40	-6'438
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	2'665		2'665	7'249.82	-4'585
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	2'665		2'665	7'249.82	-4'585
39	Imputations internes	32'335	29'338	2'997	27'229.00	5'106
39100.03	Imputations internes administration			0	1'800.00	-1'800
39100.04	Imputations internes travaux publics	2'000	2'000	0	3'000.00	-1'000
39100.05	Imputations internes ramassage déchets urbains	20'560	17'600	2'960	14'936.00	5'624
39100.06	Imput. internes ramassage déchets encombrants	2'250	2'250	0	750.00	1'500
39100.07	Imputations internes compostage	5'500	5'500	0	5'076.00	424
39100.08	Imputations internes huiles usées	150	113	37	44.00	106
39100.09	Imputations internes verres/papier	1'875	1'875	0	1'623.00	252
42	Taxes	-39'000	-34'000	-5'000	-44'455.50	5'456
42401.21	Taxe de base déchets entreprises	-24'000	-24'000	0	-24'455.50	456
42600.11	Rétrocession (Vadec) entreprises	-15'000	-10'000	-5'000	-20'000.00	5'000
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux		-5'338	5'338		0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux		-5'338	5'338		0
77	Protection de l'environnement, autres	75'350	68'850	6'500	76'585.50	-1'236
	Charges	83'350	78'850	4'500	82'771.50	579
	Revenus	-8'000	-10'000	2'000	-6'186.00	-1'814
77100	Cimetière, crématoire	71'850	63'850	8'000	72'794.50	-945
31	Biens, services et charges d'expl.	30'950	24'950	6'000	30'080.50	870
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'500	1'500	0	2'104.25	-604
31200.00	Eau, énergie, combustible	2'000	2'000	0	1'564.25	436
31300.31	Frais d'inhumation, incinération	15'000	9'000	6'000	14'925.30	75
31340.00	Primes d'assurances	450	450	0	426.45	24
31430.07	Entretien cimetière	12'000	12'000	0	11'060.25	940
33	Amortissements du patrimoine administratif	48'900	48'900	0	48'900.00	0
33003.05	Amortissement planifié cimetière	48'900	48'900	0	48'900.00	0
42	Taxes	-8'000	-10'000	2'000	-6'186.00	-1'814
42400.05	Redevance pour inhumation	-8'000	-10'000	2'000	-6'186.00	-1'814
77910	Toilettes publiques	3'500	5'000	-1'500	3'791.00	-291

Commentaires de la page 24

Rubrique :

79000.30000.05 Commission d'urbanisme.

79000.31130.00 Déploiement du logiciel QGIS, qui permettra de gérer le cadastre, le mobilier urbain et le cimetière.

79000.31300.00 Mandats d'ingénieur routier pour la mise en œuvre des aménagements prévus dans le projet d'agglomération 3 : requalification de la route cantonale H10 et de la rue de la Gare RC174. Appui pour la poursuite de l'étude avec les partenaires (Chapons, Les Combes, Carrels-Deurres) et études diverses.

79000.31320.01 Honoraires pour le règlement de divers dossiers d'urbanisme, dont entre autres, des échanges de terrains.

79000.31320.05 Mandats RUN.

79000.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes personnel technique".

79070.31300.33 Cotisation à l'ACN (Association des communes neuchâteloises) soit 5'820 habitants à CHF 0.95/habitant.

79070.36340.03 Budget communiqué par la COMUL (augmentation de la cotisation qui passe de CHF 2.05 à CHF 2.75/habitant).



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31	Biens, services et charges d'expl.	3'500	5'000	-1'500	3'791.00	-291
31200.06	Eau pour les édicules publics et W.C.	500	500	0	445.60	54
31200.07	Eclairage et chauffage abris	2'000	2'000	0	3'180.90	-1'181
31440.00	Entretien des bâtiments	1'000	2'500	-1'500	164.50	836
79	Aménagement du territoire	313'634	240'912	72'722	192'822.00	120'812
	Charges	313'634	240'912	72'722	192'822.00	120'812
	Revenus	0	0	0	0.00	0
79000	Aménagement du territoire	277'550	208'350	69'200	164'410.80	113'139
30	Charges de personnel	5'000	5'000	0	2'525.00	2'475
30000.05	Jetons de présence	5'000	5'000	0	2'525.00	2'475
31	Biens, services et charges d'expl.	157'000	144'000	13'000	101'878.80	55'121
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	2'000	-1'000	1'052.20	-52
31130.00	Matériel informatique	10'000	8'000	2'000		10'000
31300.00	Prestations de services de tiers	55'000	55'000	0	3'365.00	51'635
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	6'000	4'000	2'000	5'724.55	275
31320.00	Honoraires conseillers externes	20'000	20'000	0	18'242.55	1'757
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	20'000	15'000	5'000	14'895.80	5'104
31320.05	Honoraires aménagiste-urbanisme	45'000	40'000	5'000	58'598.70	-13'599
39	Imputations internes	115'550	59'350	56'200	60'007.00	55'543
39100.02	Imputations internes personnel technique	115'550	59'350	56'200	60'007.00	55'543
79070	Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)	36'084	32'562	3'522	28'411.20	7'673
31	Biens, services et charges d'expl.	5'529	5'630	-101	5'623.05	-94
31300.33	Cotisation à l'ACN	5'529	5'630	-101	5'623.05	-94
36	Charges de transfert	30'555	26'932	3'623	22'788.15	7'767
36340.02	Part. communale au RUN	14'550	14'798	-248	14'797.50	-248
36340.03	Part. communale à la Comul	16'005	12'134	3'871	7'990.65	8'014

Commentaires de la page 25

Rubrique :

82000.31440.06 En plus de l'entretien courant, installation d'un fourneau à bois.

82000.33004.23 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 3'500.00. En corrélation avec le compte 82000.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".

82000.43090.00 Participation aux frais d'utilisation du gîte.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Economie publique		-304'298	-390'020	85'722	-501'485.72	197'188
Charges		4'137'206	3'729'979	407'227	3'536'556.54	600'649
Revenus		-4'441'504	-4'119'999	-321'505	-4'038'042.26	-403'462
82	Sylviculture	109'600	75'405	34'195	86'389.83	23'210
Charges		258'295	223'500	34'795	241'068.93	17'226
Revenus		-148'695	-148'095	-600	-154'679.10	5'984
81401	Viticulture	760	710	50	576.39	184
31	Biens, services et charges d'expl.	760	710	50	576.39	184
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	100	100	0	30.00	70
31370.00	Impôts et taxes	150	100	50	38.45	112
31370.02	Contribution viticole	510	510	0	507.94	2
82000	Sylviculture	108'840	74'695	34'145	85'813.44	23'027
30	Charges de personnel	53'235	46'590	6'645	13'918.95	39'316
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	38'420	34'040	4'380	10'263.60	28'156
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	970	970	0	371.10	599
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	3'280	2'910	370	873.50	2'407
30520.00	Cotisations caisses de pension	6'420	5'160	1'260	1'582.75	4'837
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	3'540	2'920	620	800.50	2'740
30591.00	Fonds de formation professionnel	35	30	5	8.95	26
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	70	60	10	18.55	51
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0		500
31	Biens, services et charges d'expl.	193'200	168'200	25'000	216'465.24	-23'265
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	783.40	217
31090.01	Frais de vente	2'100	2'100	0	1'872.70	227
31090.02	Escompte sur vente de bois	2'000	2'000	0	3'217.99	-1'218
31300.00	Prestations de services de tiers	30'000	20'000	10'000	16'902.85	13'097
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	2'000	2'000	0	2'974.05	-974
31300.20	Frais de façonnage-coupe	65'000	65'000	0	67'349.75	-2'350
31300.21	Frais de débardage	48'000	45'000	3'000	38'457.25	9'543
31300.24	Part. frais de gestion Corcelles			0	56'342.00	-56'342
31300.37	Part frais garde-forestier La Grande Béroche	1'800	1'800	0	400.00	1'400
31340.00	Primes d'assurances	500	500	0	461.10	39
31440.06	Entretien gîte	15'000	5'000	10'000	10'512.70	4'487
31450.02	Entretien chemins forestiers	16'000	16'000	0	15'677.45	323
31450.03	Soins à la jeune forêt	7'000	7'000	0		7'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	800	800	0	800.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000		2'000	714.00	1'286
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'500		3'500	3'500.00	0
33004.23	Amortissements planifiés Gîte abri forestier	3'500		3'500	3'500.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	1'000	1'000	0		1'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	1'000	1'000	0		1'000
36	Charges de transfert	6'600	7'000	-400	6'608.35	-8
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	6'600	7'000	-400	6'608.35	-8
42	Taxes	-122'300	-127'000	4'700	-128'923.20	6'623
42500.01	Vente de bois de service	-100'000	-100'000	0	-96'879.05	-3'121
42500.02	Vente de bois d'industrie et de pâte	-12'000	-6'000	-6'000	-9'175.25	-2'825
42500.03	Vente de bois de feu	-10'000	-20'000	10'000	-21'545.50	11'546
42500.04	Produits forestiers divers	-300	-1'000	700	-1'323.40	1'023
43	Revenus divers	-2'000		-2'000	-1'067.00	-933
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-2'000		-2'000	-1'067.00	-933
46	Revenus de transfert	-20'895	-21'095	200	-21'188.90	294
46300.01	Rétrocession sur droits de douanes sur essence	-1'300	-1'500	200	-1'593.35	293
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-19'595	-19'595	0	-19'595.55	1

Commentaires de la page 26

Rubrique :

82000.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire aux comptes 82000.33004.23.

84000.31332.00 Site Internet Commune de Peseux.

84000.36340.01 Notre contribution à l'Office du Tourisme Neuchâtelois est de 5'820 habitants à CHF 3.00 par habitant soit CHF 17'460.00.

87110.31300.29 Selon la loi fédérale, contrôle des installations électriques intérieures.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
48	Revenus extraordinaires	-3'500		-3'500	-3'500.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-3'500		-3'500	-3'500.00	0
84	Tourisme	19'660	19'957	-297	20'443.95	-784
	Charges	19'660	19'957	-297	20'443.95	-784
	Revenus	0	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	19'660	19'957	-297	20'443.95	-784
31	Biens, services et charges d'expl.	2'200	2'200	0	2'191.00	9
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'200	2'200	0	2'191.00	9
36	Charges de transfert	17'460	17'757	-297	18'252.95	-793
36340.01	Subventions à organisations touristiques	17'460	17'757	-297	18'252.95	-793
87	Combustibles et énergie	-433'558	-485'382	51'824	-608'319.50	174'762
	Charges	3'859'251	3'486'522	372'729	3'275'043.66	584'207
	Revenus	-4'292'809	-3'971'904	-320'905	-3'883'363.16	-409'446
87110	Réseau électrique	-144'787	-216'868	72'081	-201'157.34	56'370
30	Charges de personnel	175'772	170'280	5'492	167'719.10	8'053
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	140'700	137'980	2'720	135'721.20	4'979
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	12'010	11'780	230	11'549.30	461
30520.00	Cotisations caisses de pension	16'595	16'540	55	16'206.85	388
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	5'190	3'510	1'680	3'063.20	2'127
30591.00	Fonds de formation professionnel	123	120	3	117.65	5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	254	250	4	245.00	9
30990.00	Autres charges du personnel	900	100	800	815.90	84
31	Biens, services et charges d'expl.	1'329'000	1'232'900	96'100	1'204'357.67	124'642
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	400	400	0	347.57	52
31020.00	Imprimés, publications	4'000	5'000	-1'000	3'454.63	545
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'000	3'500	2'500		6'000
31110.05	Achat de compteurs	30'500	30'000	500	19'900.00	10'600
31130.00	Matériel informatique	20'000	4'000	16'000		20'000
31208.60	Utilisation du réseau amont	665'000	710'000	-45'000	707'873.63	-42'874
31208.61	Service-système réseau transport	35'000	47'000	-12'000	58'291.80	-23'292
31208.62	Energie pour les pertes de réseau	8'000	15'000	-7'000	7'893.35	107
31208.63	Taxes fédérales RPC et PEP	335'000	220'000	115'000	218'662.37	116'338
31300.00	Prestations de services de tiers			0	325.00	-325
31300.02	Frais de téléphones	800	800	0	714.05	86
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	5'000	4'000	1'000	5'260.70	-261
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	1'000	500	500	860.00	140
31300.25	Frais de port et administratifs	17'000	15'000	2'000	14'431.20	2'569
31300.28	Comptage courbes charges EDM	3'900	3'300	600	3'445.92	454
31300.29	Contrôle des installations électriques	80'000	57'000	23'000	48'656.99	31'343
31310.00	Planifications et projections de tiers	20'000	20'000	0	13'206.25	6'794
31340.00	Primes d'assurances	900	900	0	888.60	11
31430.09	Entretien du réseau électrique	45'000	45'000	0	49'142.34	-4'142
31510.01	Entretien des compteurs	30'000	30'000	0	25'648.70	4'351
31510.05	Entretien des véhicules	1'500	1'500	0	1'068.97	431
31810.00	Pertes sur créances effectives	20'000	20'000	0	24'285.60	-4'286
33	Amortissements du patrimoine administratif	121'215	120'200	1'015	116'872.30	4'343
33003.08	Amortissement planifié réseau électrique	121'215	120'200	1'015	116'872.30	4'343
35	Attributions aux fonds et financements spéci..		18'082	-18'082	4'376.00	-4'376
35100.00	Attributions aux financements spéciaux		18'082	-18'082	4'376.00	-4'376
37	Subventions redistribuées	92'000		92'000		92'000
37010.02	Redevances Fonds cantonal énergie	30'000		30'000		30'000
37010.03	Redevances Fonds communal énergie	62'000		62'000		62'000
39	Imputations internes	191'615	158'670	32'945	160'247.40	31'368

Commentaires de la page 27

Rubrique :

- 87110.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes-personnel technique".
- 87110.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".
- 87110.39100.10 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".
- 87110.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 87110.45100.00 Prélèvement au fonds de différence de couverture (DDC) selon les directives ElCom.
- 87200.31110.00 Achat d'un appareil détecteur de conduite.
- 87200.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-SI".
- 87200.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon les directives du Service des communes.
- 87200.42600.13 Amortissement terminé au 31.12.2018.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39100.02	Imputations internes personnel technique	57'770	29'730	28'040	30'003.50	27'767
39100.03	Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39100.10	Imput. internes, logiciels, administration, location	114'645	109'440	5'205	114'643.90	1
39400.00	Imputations internes pour intérêts	4'200	4'500	-300	600.00	3'600
42	Taxes	-1'615'520	-1'755'000	139'480	-1'636'594.27	21'074
42210.00	Palements pour prestations particulières	-120		-120		-120
42400.07	Redevances usage domaine public électricité	-74'400		-74'400		-74'400
42401.40	Taxe utilisation réseau électrique	-1'500'000	-1'700'000	200'000	-1'578'565.00	78'565
42401.45	Service système Swissgrid	-35'000	-47'000	12'000	-53'826.77	18'827
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-3'000	-5'000	2'000	-702.40	-2'298
42600.14	Remboursement frais compteurs prépaiements	-3'000	-3'000	0	-3'500.10	500
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-11'869		-11'869		-11'869
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-11'869		-11'869		-11'869
46	Revenus de transfert	-335'000	-162'000	-173'000	-218'135.54	-116'864
46000.00	Perception taxe fédérale LEne	-335'000	-162'000	-173'000	-218'135.54	-116'864
47	Subventions à redistribuer	-92'000		-92'000		-92'000
47010.02	Redevances Fonds communal énergie	-62'000		-62'000		-62'000
47010.03	Redevances Fonds cantonal énergie	-30'000		-30'000		-30'000
87200	Réseau de gaz	-288'771	-268'514	-20'257	-407'162.16	118'391
30	Charges de personnel	17'729	17'449	280	17'241.40	488
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	14'130	14'040	90	13'774.20	356
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'210	1'200	10	1'172.00	38
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'720	1'710	10	1'807.70	-88
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	530	360	170	311.20	219
30591.00	Fonds de formation professionnel	13	13	0	11.75	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	26	26	0	24.70	1
30990.00	Autres charges du personnel	100	100	0	139.85	-40
31	Biens, services et charges d'expl.	1'653'600	1'494'300	159'300	1'376'096.54	277'503
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100	100	0	59.60	40
31020.00	Imprimés, publications	600	300	300	592.10	8
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'000		6'000		6'000
31200.08	Gaz	1'500'000	1'350'000	150'000	1'290'583.20	209'417
31300.00	Prestations de services de tiers	27'000	12'000	15'000	11'224.49	15'776
31300.02	Frais de téléphones	200	200	0	123.35	77
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	1'500	1'000	500	901.85	598
31300.25	Frais de port et administratifs	2'500	3'000	-500	2'473.95	26
31430.10	Entretien du réseau gaz	110'000	125'000	-15'000	69'954.75	40'045
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	500	1'000	-500		500
31510.05	Entretien des véhicules	200	200	0	183.25	17
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	1'500	3'500		5'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	82'300	92'273	-9'973	75'100.00	7'200
33003.10	Amortissement planifié réseau gaz	82'300	92'273	-9'973	75'100.00	7'200
39	Imputations internes	16'600	19'700	-3'100	12'900.00	3'700
39100.03	Imputations internes administration	10'000	10'000	0	10'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	6'600	9'700	-3'100	2'900.00	3'700
42	Taxes	-1'643'000	-1'527'236	-115'764	-1'533'221.53	-109'778
42400.03	Redevance gaz (Viteos)	-13'000	-12'000	-1'000	-12'908.35	-92
42401.50	Taxes fixes gaz	-73'000	-75'000	2'000	-77'500.00	4'500
42401.51	Taxe consommation gaz	-1'554'000	-1'430'000	-124'000	-1'420'890.68	-133'109
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-3'000		-3'000	-960.00	-2'040
42600.13	Gaz remb.intérêts et amortissement Viteos		-10'236	10'236	-20'962.50	20'963
46	Revenus de transfert	-416'000	-365'000	-51'000	-355'278.57	-60'721
46990.00	Redistribution taxe CO2	-416'000	-365'000	-51'000	-355'278.57	-60'721
87310	Chauffage à distance (Càd)	0	0	0	0.00	0

Commentaires de la page 28

Rubrique :

87310.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon les directives du Service des communes.

87310.45100.00 Prélèvement à la réserve du Chauffage à distance.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
30	Charges de personnel	20'870	20'218	652	20'201.10	669
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	16'370	16'115	255	16'113.00	257
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'400	1'375	25	1'370.95	29
30520.00	Cotisations caisses de pension	2'125	1'885	240	1'955.25	170
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	930	800	130	719.55	210
30591.00	Fonds de formation professionnel	15	14	1	13.70	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	30	29	1	28.65	1
31	Biens, services et charges d'expl.	136'350	119'350	17'000	97'632.15	38'718
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	500	0		500
31200.02	Electricité	7'000	7'000	0		7'000
31200.05	Bois de chauffage	74'000	60'000	14'000	50'598.80	23'401
31200.08	Gaz	11'000	8'000	3'000	11'546.90	-547
31300.02	Frais de téléphones	350	350	0	307.00	43
31430.11	Entretien réseau et installation chauffage à dista..	15'000	15'000	0	6'679.45	8'321
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	7'200	7'200	0	7'200.00	0
31600.01	Location investissement existant	21'300	21'300	0	21'300.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	19'900	19'900	0	19'900.00	0
33003.11	Amortissement planifié chauffage à distance	19'900	19'900	0	19'900.00	0
39	Imputations internes	2'300	3'200	-900	2'400.00	-100
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'300	3'200	-900	2'400.00	-100
42	Taxes	-139'200	-139'200	0	-134'918.15	-4'282
42401.60	Taxes fixes chauffage à distance	-45'200	-45'200	0	-45'199.70	0
42401.62	Taxe consommation chauffage à distance	-94'000	-94'000	0	-89'718.45	-4'282
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-40'220	-23'468	-16'752	-5'215.10	-35'005
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-40'220	-23'468	-16'752	-5'215.10	-35'005

Commentaires de la page 29

Rubrique :

91010.40210.00 Cet impôt communal est calculé sur la base de l'estimation cadastrale au taux de 1.60 %.

93000.46227.00 Budget communiqué par l'Etat.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Finances et impôts		-16'499'238	-16'445'303	-53'935	-17'389'126.07	889'888
Charges		503'130	587'781	-84'651	316'505.52	186'624
Revenus		-17'002'368	-17'033'084	30'716	-17'705'631.59	703'264
91 Impôts		-15'237'550	-15'037'550	-200'000	-15'914'344.86	676'795
Charges		7'950	7'950	0	7'950.00	0
Revenus		-15'245'500	-15'045'500	-200'000	-15'922'294.86	676'795
91000	Impôts communaux généraux	-15'084'000	-14'884'000	-200'000	-15'763'242.86	679'243
40 Revenus fiscaux		-15'084'000	-14'884'000	-200'000	-15'763'242.86	679'243
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-11'500'000	-11'350'000	-150'000	-11'180'681.15	-319'319
40001.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'200'000	-1'170'000	-30'000	-1'161'816.05	-38'184
40001.01	Récupérations impôt PP	-250'000	-400'000	150'000	-799'803.69	549'804
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP	6'000	6'000	0	4'287.35	1'713
40020.00	Impôts à la source, PP	-700'000	-600'000	-100'000	-788'204.96	88'205
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers	-180'000	-180'000	0	-188'762.00	8'762
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-470'000	-400'000	-70'000	-583'932.05	113'932
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-50'000	-50'000	0	-264'922.24	214'922
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-40'000	-40'000	0	-41'255.90	1'256
40190.00	IPM part au fonds répartition	-700'000	-700'000	0	-758'152.17	58'152
91010	Impôts spéciaux	-153'550	-153'550	0	-151'102.00	-2'448
36 Charges de transfert		7'950	7'950	0	7'950.00	0
36010.03	Taxe des chiens part Etat	7'950	7'950	0	7'950.00	0
40 Revenus fiscaux		-161'500	-161'500	0	-159'052.00	-2'448
40210.00	Impôts fonciers	-140'000	-140'000	0	-136'792.00	-3'208
40320.00	Taxe sur les divertissements	-300	-300	0	-100.00	-200
40330.00	Taxe des chiens	-21'200	-21'200	0	-22'160.00	960
93 Péréquation financière et compensation des ..		-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
93000	Péréquation financière	-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
46 Revenus de transfert		-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
46227.00	Contribution de la péréquation financière	-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
96 Administration de la fortune et de la dette		-409'396	-304'313	-105'083	-371'341.21	-38'055
Charges		495'180	579'831	-84'651	308'555.52	186'624
Revenus		-904'576	-884'144	-20'432	-679'896.73	-224'679
96100	Intérêts	-228'900	-150'285	-78'615	-137'559.86	-91'340
31 Biens, services et charges d'expl.		1'500	3'000	-1'500	1'361.60	138
31300.23	Frais bancaires	1'500	3'000	-1'500	1'361.60	138
34 Charges financières		178'800	210'525	-31'725	246'437.37	-67'637
34000.01	Intérêts sur comptes courants	300	2'000	-1'700	268.05	32
34000.02	Intérêts rémunérateurs sur impôts PP-ISIS	5'000	5'000	0	4'283.65	716
34000.03	Intérêts rémunérateurs sur impôts PM	2'000	3'000	-1'000	2'429.17	-429
34010.00	Intérêts passifs engagements à court terme	1'500	1'500	0	1'517.00	-17
34060.00	Intérêts passifs engagements moyen/long terme	25'000		25'000		25'000
34060.02	Postfinance 15/20 (3000000-0.35%)	10'500	10'500	0	10'500.00	0
34060.07	Rentes gen. 10/25 (5000000-2.29%)	68'700	74'425	-5'725	80'022.90	-11'323
34060.08	BCGE 11/21 (5000000-1.72%)	55'900	60'200	-4'300	64'476.15	-8'576
34060.09	La Poste 12/17 (4500000-0.86%)			0	34'056.00	-34'056
34060.11	Suva 13/18 (2000000-0.76%)		15'200	-15'200	15'200.00	-15'200
34060.12	Suva 13/18 (3000000-1.06%)		31'800	-31'800	31'800.00	-31'800

Commentaires de la page 30

Rubrique :

96100.44011.01 Estimation difficilement chiffrable, budget imprévisible.

96100.49400.00 Imputations internes d'intérêts selon directives du Service des communes.

96300.34399.01 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.

96300.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.

96300.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais adm. et d'expl".

96301.34310.00 En plus de l'entretien courant, révision de la cheminée de salon appartement 1^{er} étage CHF 5'000.00.

96302.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.

96303.34310.00 En plus de l'entretien normal, peinture appartements CHF 4'000.00 et contrôle de la toiture CHF 1'700.00.



Budget 2019

Classification fonctionnelle	Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
34060.14 Caisse prévoyance Police (4000000-0.08%)			0	1'884.45	-1'884
34060.15 Caisse PUBLICA 17/20(3'000'000-0.23%)	6'900	6'900	0		6'900
34060.16 Stiftung Auffangeinrichtung BVG 18/20(3'000'00..	3'000		3'000		3'000
44 Revenus financiers	-374'500	-313'210	-61'290	-354'158.83	-20'341
44011.01 Intérêts sur impôts PP-ISIS	-125'000	-155'000	30'000	-147'105.13	22'105
44011.02 Intérêts sur impôts PM	-27'000	-5'000	-22'000	-46'271.73	19'272
44020.00 Intérêts des placements financiers à court terme	-12'000	-7'000	-5'000	-10'576.65	-1'423
44090.00 Autres intérêts du patrimoine financier	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
44200.01 Dividendes entreprises électriques	-54'000	-50'000	-4'000	-54'005.00	5
44200.02 Dividendes achats/ventes Eli10	-90'000	-89'860	-140	-89'856.00	-144
44200.03 Dividendes sur parts sociales	-500	-350	-150	-344.32	-156
44200.04 Dividendes SCCPC	-60'000		-60'000		-60'000
49 Imputations internes	-34'700	-50'600	15'900	-31'200.00	-3'500
49400.00 Imputations internes int. et charges fin.	-34'700	-50'600	15'900	-31'200.00	-3'500
96200 Frais d'émission	3'500	3'500	0	3'769.43	-269
34 Charges financières	3'500	3'500	0	3'769.43	-269
34200.01 Frais emprunt (courtage)	3'500	3'500	0	3'769.43	-269
96300 Biens-fonds du patrimoine financier	-35'820	-11'626	-24'194	-35'499.60	-320
34 Charges financières	2'000	26'539	-24'539	2'340.20	-340
34397.00 Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	2'000	2'000	0	2'340.20	-340
34399.01 Fonds propres de la SCCPC amortissements		2'820	-2'820		0
34414.00 Amortissement des bâtiments PF		21'719	-21'719		0
39 Imputations internes	18'490	18'145	345	18'253.50	237
39100.02 Imputations internes personnel technique	18'490	18'145	345	18'253.50	237
44 Revenus financiers	-56'310	-56'310	0	-56'093.30	-217
44300.00 Loyers et fermages, biens-fonds PF	-9'360	-9'360	0	-9'360.00	0
44700.01 Redevances droit superficie SCCPC	-45'000	-45'000	0	-44'783.30	-217
44700.04 Redevances compensations de terrains	-1'950	-1'950	0	-1'950.00	0
96301 Immeuble Gare 5	-21'930	-26'990	5'060	-26'372.40	4'442
34 Charges financières	14'210	9'150	5'060	5'313.10	8'897
34310.00 Entretien courant PF par des tiers	13'000	8'000	5'000	4'190.30	8'810
34394.00 Primes d'assurances PF	1'210	1'150	60	1'122.80	87
42 Taxes	-500	-500	0	-245.50	-255
42400.06 Produit machines à laver	-500	-500	0	-245.50	-255
44 Revenus financiers	-35'640	-35'640	0	-31'440.00	-4'200
44300.00 Loyers et fermages, biens-fonds PF	-35'640	-35'640	0	-31'440.00	-4'200
96302 Immeuble Grand'Rue 1	-16'650	-5'418	-11'232	-18'177.90	1'528
34 Charges financières	5'550	16'782	-11'232	4'022.10	1'528
34310.00 Entretien courant PF par des tiers	5'000	5'000	0	3'500.80	1'499
34394.00 Primes d'assurances PF	550	550	0	521.30	29
34414.00 Amortissement des bâtiments PF		11'232	-11'232		0
44 Revenus financiers	-22'200	-22'200	0	-22'200.00	0
44300.00 Loyers et fermages, biens-fonds PF	-22'200	-22'200	0	-22'200.00	0
96303 Immeuble Grand'Rue 41	-26'362	-33'732	7'370	-54'962.35	28'600
34 Charges financières	14'400	32'700	-18'300	8'261.75	6'138
34310.00 Entretien courant PF par des tiers	13'000	9'000	4'000	6'930.50	6'070
34394.00 Primes d'assurances PF	1'400	1'400	0	1'331.25	69

Commentaires de la page 31

Rubrique :

96303.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.

96307.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.

96330.31310.00 Aménagement du chemin du Parc du Château et jeux.

96330.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl."

96330.39900.01 Imputation interne au compte 34100.49900.01 "Contribution du fonds Fornachon".



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
34414.00	Amortissement des bâtiments PF		22'300	-22'300		0
42	Taxes	-600	-600	0	-752.10	152
42400.06	Produit machines à laver	-600	-600	0	-752.10	152
44	Revenus financiers	-40'162	-65'832	25'670	-62'472.00	22'310
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-40'162	-65'832	25'670	-62'472.00	22'310
96304	Immeuble Grand'Rue 43	-50'464	-53'012	2'548	-57'028.83	6'565
34	Charges financières	12'500	11'500	1'000	7'096.17	5'404
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	11'000	10'000	1'000	5'694.32	5'306
34394.00	Primes d'assurances PF	1'500	1'500	0	1'401.85	98
44	Revenus financiers	-62'964	-64'512	1'548	-64'125.00	1'161
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-62'964	-64'512	1'548	-64'125.00	1'161
96305	Immeuble Lac 14	-10'920	-11'800	880	-16'900.40	5'980
34	Charges financières	10'800	9'800	1'000	5'299.60	5'500
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	10'000	9'000	1'000	4'529.30	5'471
34394.00	Primes d'assurances PF	800	800	0	770.30	30
44	Revenus financiers	-21'720	-21'600	-120	-22'200.00	480
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-21'720	-21'600	-120	-22'200.00	480
96306	Immeuble Stand 2	-650	-1'650	1'000	-4'383.55	3'734
34	Charges financières	6'550	5'550	1'000	2'816.45	3'734
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	6'000	5'000	1'000	2'300.25	3'700
34394.00	Primes d'assurances PF	550	550	0	516.20	34
44	Revenus financiers	-7'200	-7'200	0	-7'200.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-7'200	-7'200	0	-7'200.00	0
96307	Immeuble Temple 12	-21'200	-13'300	-7'900	-24'225.75	3'026
34	Charges financières	6'600	14'500	-7'900	3'584.25	3'016
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	6'000	6'000	0	2'983.75	3'016
34394.00	Primes d'assurances PF	600	600	0	600.50	-1
34414.00	Amortissement des bâtiments PF		7'900	-7'900		0
42	Taxes	-200	-200	0	-210.00	10
42400.06	Produit machines à laver	-200	-200	0	-210.00	10
44	Revenus financiers	-27'600	-27'600	0	-27'600.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-27'600	-27'600	0	-27'600.00	0
96330	Immeubles Fonds Fornachon	74'480	152'360	-77'880	0.00	74'480
30	Charges de personnel	150	150	0		150
30000.05	Jetons de présence	150	150	0		150
31	Biens, services et charges d'expl.	50'100	100	50'000		50'100
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	100	100	0		100
31310.00	Projets divers	50'000		50'000		50'000
34	Charges financières	5'000	5'000	0		5'000
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	5'000	5'000	0		5'000
39	Imputations internes	19'230	147'110	-127'880		19'230
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'240	9'075	165		9'240
39900.01	Virement embellissement localité	9'990	138'035	-128'045		9'990

Commentaires de la page 32

Rubrique :

- 96331.34310.00 En plus de l'entretien normal, rénovation 3^{ème} partie cabinet médical CHF 7'500.00 et suite à un décès, rénovation complète appartement CHF 40'000.00.
- 96331.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.
- 96332.34310.00 En plus de l'entretien courant, rénovation cabinet de physiothérapie CHF 25'000.00, dépigeonnage CHF 4'500.00 et remplacement de la porte d'entrée de l'immeuble CHF 8'000.00.
- 96333.34310.00 En plus de l'entretien normal, rénovation d'un appartement suite au départ du locataire CHF 8'000.00 et rénovation des peintures murs et sols des locaux Sorimont CHF 8'000.00.
- 96333.34414.00 Suite au retraitement du patrimoine financier au 01.01.2017, il n'y a plus d'amortissement.



Budget 2019

Classification fonctionnelle		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
96331	Immeuble Ernest-Roulet 11	-34'604	-65'834	31'230	0.00	-34'604
34	Charges financières	67'600	34'330	33'270		67'600
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	65'000	23'000	42'000		65'000
34394.00	Primes d'assurances PF	2'600	2'500	100		2'600
34414.00	Amortissement des bâtiments PF		8'830	-8'830		0
44	Revenus financiers	-102'204	-100'164	-2'040		-102'204
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-102'204	-100'164	-2'040		-102'204
96332	Immeuble Grand'Rue 22-24	4'300	-33'800	38'100	0.00	4'300
34	Charges financières	46'900	8'800	38'100		46'900
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	45'000	7'000	38'000		45'000
34394.00	Primes d'assurances PF	1'900	1'800	100		1'900
44	Revenus financiers	-42'600	-42'600	0		-42'600
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-42'600	-42'600	0		-42'600
96333	Immeuble Grand'Rue 45	-44'176	-52'726	8'550	0.00	-44'176
34	Charges financières	31'300	22'650	8'650		31'300
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	29'000	13'000	16'000		29'000
34394.00	Primes d'assurances PF	2'300	2'200	100		2'300
34414.00	Amortissement des bâtiments PF		7'450	-7'450		0
42	Taxes	-500	-400	-100		-500
42400.06	Produit machines à laver	-500	-400	-100		-500
44	Revenus financiers	-74'976	-74'976	0		-74'976
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-74'976	-74'976	0		-74'976



Budget 2019

Compte de résultats	Budget 2019	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
Charges d'exploitation	29'516'539	28'686'805	829'734	28'802'101.36	714'438
30 Charges de personnel	5'019'629	5'399'019	-379'390	4'467'116.00	552'513
31 Biens, services et charges d'expl.	7'905'779	7'407'570	498'209	6'737'106.28	1'168'673
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'154'522	1'621'698	532'824	2'129'955.70	24'566
35 Attributions aux fonds et financements spé..	172'466	294'439	-121'973	1'427'187.06	-1'254'721
36 Charges de transfert	13'102'483	12'897'180	205'303	13'122'677.57	-20'195
37 Subventions redistribuées	314'000	257'000	57'000	256'924.50	57'076
39 Imputations internes	847'660	809'899	37'761	661'134.25	186'526
Revenus d'exploitation	-26'939'141	-26'633'126	-306'015	-27'162'693.26	223'552
40 Revenus fiscaux	-15'245'500	-15'045'500	-200'000	-15'922'294.86	676'795
42 Taxes	-7'369'485	-7'542'980	173'495	-7'664'674.22	295'189
43 Revenus divers	-396'017	-288'510	-107'507	-80'849.90	-315'167
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-278'957	-28'806	-250'151	-5'215.10	-273'742
46 Revenus de transfert	-2'487'522	-2'660'431	172'909	-2'571'600.43	84'078
47 Subventions à redistribuer	-314'000	-257'000	-57'000	-256'924.50	-57'076
49 Imputations internes	-847'660	-809'899	-37'761	-661'134.25	-186'526
Résultat des activités d'exploitation	2'577'398	2'053'679	523'719	1'639'408.10	937'990
34 Charges financières	405'710	411'326	-5'616	288'940.42	116'770
44 Revenus financiers	-1'820'276	-1'806'674	-13'602	-1'690'346.53	-129'929
Résultat provenant de financements	-1'414'566	-1'395'348	-19'218	-1'401'406.11	-13'160
Résultat opérationnel	1'162'832	658'331	504'501	238'001.99	924'830
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48 Revenus extraordinaires	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
Résultat extraordinaire	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
Total du compte de résultats	591'102	658'331	-67'229	-318'396.01	909'498



Budget 2019

* Classification par nature		Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
CHARGES		29'922'249	29'098'131	824'118	29'091'041.78	831'207
30	Charges de personnel	5'019'629	5'399'019	-379'390	4'467'116.00	552'513
30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	243'650	244'850	-1'200	230'737.50	12'913
30100	Salaires du personnel administratif et d'exploit..	3'737'350	4'072'617	-335'267	3'367'673.95	369'676
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	38'350	43'470	-5'120	36'861.60	1'488
30500	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	333'787	362'467	-28'680	298'342.15	35'445
30520	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	453'990	484'030	-30'040	388'444.70	65'545
30530	Cotisations patronales aux assurances-accid..	159'903	127'515	32'388	96'815.60	63'087
30591	Fonds de formation professionnel	3'425	3'738	-313	3'066.80	358
30592	Cotisations LAE	7'074	7'632	-558	6'346.45	728
30900	Formation et perfectionnement du personnel	13'000	23'300	-10'300	9'781.00	3'219
30990	Autres charges de personnel	29'100	29'400	-300	29'046.25	54
31	Biens, services et charges d'expl.	7'905'779	7'407'570	498'209	6'737'106.28	1'168'673
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	55'800	59'700	-3'900	42'420.54	13'379
31020	Imprimés, publications	54'200	47'500	6'700	35'744.94	18'455
31030	Littérature spécialisée, magazines	15'050	15'100	-50	13'312.15	1'738
31050	Dénrées alimentaires	166'200	151'700	14'500	157'679.60	8'520
31051	Frais de réception	110'000	116'500	-6'500	96'072.97	13'927
31090	Autres charges de matériel et de marchandis..	4'100	4'100	0	5'090.69	-991
31100	Acquisition de meubles, machines et appareil..	38'000	17'500	20'500	6'513.75	31'486
31110	Acquisition de machines, appareils, véhicules..	150'200	141'200	9'000	114'175.80	36'024
31120	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	13'000	12'800	200	12'361.20	639
31130	Acquisition de matériel informatique	51'900	38'200	13'700	36'039.60	15'860
31200	Alimentation et élimination	3'258'300	3'066'700	191'600	2'893'088.08	365'212
31300	Prestations de services de tiers	1'407'349	1'361'450	45'899	1'257'454.69	149'894
31302	Médecin / dentiste scolaire	0	14'000	-14'000	21'523.20	-21'523
31310	Planifications et projections de tiers	140'000	20'000	120'000	13'206.25	126'794
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	124'500	115'500	9'000	125'507.35	-1'007
31331	Frais de participation au Bordereau Unique	71'000	70'000	1'000	71'106.40	-106
31332	Contrat de prestation informatique	99'550	127'830	-28'280	113'000.90	-13'451
31340	Primes d'assurances	71'410	72'420	-1'010	50'203.00	21'207
31370	Impôts et taxes	12'160	11'910	250	11'683.14	477
31400	Entretien des terrains	22'000	29'000	-7'000	12'514.35	9'486
31410	Entretien des routes / voies de communication	160'000	130'000	30'000	143'511.35	16'489
31420	Entretien des ouvrages d'aménagement des ..	100'000	90'000	10'000	102'430.42	-2'430
31430	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	407'500	391'500	16'000	267'982.71	139'517
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	406'200	325'200	81'000	232'267.14	173'933
31450	Entretien des forêts	23'000	23'000	0	15'677.45	7'323
31500	Entretien de meubles, machines et appareils ..	8'950	8'450	500	8'118.65	831
31510	Entretien de machines, appareils, véhicules e..	358'900	326'800	32'100	323'061.32	35'839
31600	Loyers et fermages des biens-fonds	164'310	162'010	2'300	146'350.25	17'960
31700	Frais de déplacement et autres frais	9'700	8'700	1'000	7'815.99	1'884
31810	Pertes sur créances effectives	44'500	60'600	-16'100	46'235.30	-1'735
31811	ADB, remises et non-valeur sur impôts	305'000	335'000	-30'000	298'853.30	6'147
31920	Indemnisation de droits	53'000	53'200	-200	56'103.80	-3'104
33	Amortissements du patrimoine administra..	2'154'522	1'621'698	532'824	2'129'955.70	24'566
33001	Amortissements planifiés, routes/voies de co..	62'900	71'600	-8'700	70'600.00	-7'700
33002	Amortissements planifiés, aménagement des ..	155'573	141'073	14'500	115'800.00	39'773
33003	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	385'215	404'673	-19'458	367'472.30	17'743
33004	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA d..	1'537'634	984'852	552'782	1'547'949.50	-10'316
33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA ..	13'200	13'200	0	21'833.90	-8'634
33009	Amortissements planifiés, autres immobilisati..	0	6'300	-6'300	6'300.00	-6'300
34	Charges financières	405'710	411'326	-5'616	288'940.42	116'770
34000	Intérêts passifs des engagements courants	7'300	10'000	-2'700	6'980.87	319
34010	Intérêts passifs des engagements financiers ..	1'500	1'500	0	1'517.00	-17
34060	Intérêts passifs des engagements financiers ..	170'000	199'025	-29'025	237'939.50	-67'940
34200	Acquisition et administration de capital	3'500	3'500	0	3'769.43	-269
34310	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	203'000	95'000	108'000	30'129.22	172'871
34394	Primes d'assurances PF	13'410	13'050	360	6'264.20	7'146
34397	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	7'000	7'000	0	2'340.20	4'660



Budget 2019

*	Classification par nature	Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
34399	Autres charges des biens-fonds PF	0	2'820	-2'820	0.00	0
34414	Réévaluation des bâtiments PF	0	79'431	-79'431	0.00	0
35	Attributions aux fonds et financements sp..	172'466	294'439	-121'973	1'427'187.06	-1'254'721
35100	Attributions aux financements spéciaux du ca..	171'466	293'439	-121'973	1'427'187.06	-1'255'721
35110	Attributions aux fonds du capital propre	1'000	1'000	0	0.00	1'000
36	Charges de transfert	13'102'483	12'897'180	205'303	13'122'677.57	-20'195
36010	Quotes-parts de revenus destinées aux canto..	62'950	52'950	10'000	62'083.55	866
36110	Dédommagements aux cantons et aux conco..	3'587'417	3'826'309	-238'892	3'625'708.68	-38'292
36120	Dédommagements aux communes et aux sy..	8'178'982	7'611'772	567'210	8'120'901.49	58'081
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	97'300	92'300	5'000	92'303.80	4'996
36340	Subventions aux entreprises publiques	50'634	47'349	3'285	43'704.65	6'929
36360	Subventions aux organisations privées à but ..	1'121'700	1'263'000	-141'300	1'174'475.40	-52'775
36370	Subventions aux personnes physiques	3'500	3'500	0	3'500.00	0
37	Subventions redistribuées	314'000	257'000	57'000	256'924.50	57'076
37010	Cantons et concordats	314'000	257'000	57'000	256'924.50	57'076
39	Imputations internes	847'660	809'899	37'761	661'134.25	186'526
39100	Imputations internes pour prestations de servi..	729'970	571'664	158'306	585'734.25	144'236
39300	Imputations internes pour frais administratifs ..	73'000	49'600	23'400	44'200.00	28'800
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	34'700	50'600	-15'900	31'200.00	3'500
39900	Autres imputations internes	9'990	138'035	-128'045	0.00	9'990
	PRODUITS	-29'331'147	-28'439'800	-891'347	-29'409'437.79	78'291
40	Revenus fiscaux	-15'245'500	-15'045'500	-200'000	-15'922'294.86	676'795
40000	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-11'500'000	-11'350'000	-150'000	-11'180'681.15	-319'319
40001	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-1'450'000	-1'570'000	120'000	-1'961'619.74	511'620
40006	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes phys..	6'000	6'000	0	4'287.35	1'713
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-700'000	-600'000	-100'000	-788'204.96	88'205
40050	Impôts sur le revenu des travailleurs frontalier..	-180'000	-180'000	0	-188'762.00	8'762
40100	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-470'000	-400'000	-70'000	-583'932.05	113'932
40101	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-50'000	-50'000	0	-264'922.24	214'922
40110	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-40'000	-40'000	0	-41'255.90	1'256
40190	Autres impôts directs, personnes morales	-700'000	-700'000	0	-758'152.17	58'152
40210	Impôts fonciers	-140'000	-140'000	0	-136'792.00	-3'208
40320	Taxe sur les divertissements	-300	-300	0	-100.00	-200
40330	Taxe des chiens	-21'200	-21'200	0	-22'160.00	960
42	Taxes	-7'369'485	-7'542'980	173'495	-7'664'674.22	295'189
42100	Emoluments administratifs	-112'500	-103'000	-9'500	-119'807.00	7'307
42210	Paiements pour prestations particulières	-95'210	-84'150	-11'060	-294'557.33	199'347
42300	Ecolages	0	0	0	-6'486.40	6'486
42310	Taxes de cours	-3'000	-3'000	0	-2'280.00	-720
42400	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-128'700	-47'700	-81'000	-52'809.90	-75'890
42401	Taxes facturées pour les services à financem..	-5'414'900	-5'692'500	277'600	-5'532'960.22	118'060
42500	Ventes	-221'300	-221'000	-300	-227'104.60	5'805
42600	Remboursements de tiers	-1'300'675	-1'298'330	-2'345	-1'337'920.37	37'245
42700	Amendes	-93'200	-93'300	100	-90'748.40	-2'452
43	Revenus divers	-396'017	-288'510	-107'507	-80'849.90	-315'167
43090	Autres revenus d'exploitation	-314'817	-207'310	-107'507	-1'067.00	-313'750
43900	Autres revenus	-81'200	-81'200	0	-79'782.90	-1'417
44	Revenus financiers	-1'820'276	-1'806'674	-13'602	-1'690'346.53	-129'929
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-152'000	-160'000	8'000	-193'376.86	41'377
44020	Intérêts des placements financiers à court ter..	-12'000	-7'000	-5'000	-10'576.65	-1'423
44090	Autres intérêts du patrimoine financier	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
44200	Dividendes	-204'500	-140'210	-64'290	-144'205.32	-60'295



Budget 2019

*	Classification par nature	Budget 2019	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-446'626	-471'684	25'058	-246'597.00	-200'029
44320	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-95'000	-95'270	270	-90'541.20	-4'459
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-194'430	-186'190	-8'240	-214'753.30	20'323
44720	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-700'630	-731'230	30'600	-774'906.20	74'276
44800	Loyers des biens-fonds loués	-9'090	-9'090	0	-9'390.00	300
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-278'957	-28'806	-250'151	-5'215.10	-273'742
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-278'957	-28'806	-250'151	-5'215.10	-273'742
46	Revenus de transfert	-2'487'522	-2'660'431	172'909	-2'571'600.43	84'078
46000	Quotes-parts aux revenus de la Confédération	-335'000	-162'000	-173'000	-218'135.54	-116'864
46110	Dédommagements des cantons et des conco..	-73'000	-73'500	500	-74'147.00	1'147
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-462'293	-470'690	8'397	-484'035.20	21'742
46227	Péréquation financière intercommunale	-852'292	-1'103'440	251'148	-1'103'440.00	251'148
46300	Subventions de la Confédération	-1'300	-1'500	200	-1'593.35	293
46310	Subventions des cantons et des concordats	-341'637	-481'001	139'364	-331'660.32	-9'977
46990	Redistribution taxe CO2	-422'000	-368'300	-53'700	-358'589.02	-63'411
47	Subventions à redistribuer	-314'000	-257'000	-57'000	-256'924.50	-57'076
47010	Cantons et concordats	-314'000	-257'000	-57'000	-256'924.50	-57'076
48	Revenus extraordinaires	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
48950	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	-571'730	0	-571'730	-556'398.00	-15'332
49	Imputations internes	-847'660	-809'899	-37'761	-661'134.25	-186'526
49100	Imputations internes pour prestations de servi..	-541'605	-389'120	-152'485	-413'519.50	-128'086
49300	Imputations internes pour frais administratifs ..	-261'365	-232'144	-29'221	-216'414.75	-44'950
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-34'700	-50'600	15'900	-31'200.00	-3'500
49900	Autres imputations internes	-9'990	-138'035	128'045	0.00	-9'990

Compte des investissements Administration communale Pesoux				
Budget 2019				
Libellé	Crédit voté		Budget 2019	
	Date	Montant	Dépenses	Recettes
ADMINISTRATION GENERALE				
IMMEUBLES ADMINISTRATIFS				
Entretien et aménagement divers bâtiments administratifs	A voter	198'000.00	198'000.00	
Complexe des Chapons avec dérogation	A voter	21'000'000.00	250'000.00	
ADMINISTRATION GENERALE		21'198'000.00	448'000.00	-
Solde net			448'000.00	-
		=====	=====	=====
FORMATION				
ECOLES				
Chauffage Collège des Guches	A voter	160'000.00	160'000.00	
Contrôle toiture Collège des Coteaux	A voter	100'000.00	100'000.00	
Réalisation salles de classes	A voter	600'000.00	600'000.00	
FORMATION		860'000.00	860'000.00	-
Solde net			860'000.00	-
		=====	=====	=====
ORDRE et SECURITE PUBLIQUE				
DEFENSE MILITAIRE				
Stand de tir-Isolation phonique + butte + récup. balles	A voter	150'000.00	150'000.00	
ORDRE et SECURITE PUBLIQUE		150'000.00	150'000.00	-
Solde net			150'000.00	-
		=====	=====	=====
TRAFIC				
ROUTES COMMUNALES - TRAVAUX PUBLICS				
Etude et accès terrain Hoirie Rezzonico	A voter	116'800.00	116'800.00	
Projet parcage zones bleues dans le village	A voter	250'000.00	250'000.00	
Réfection rues E.-Roulet, Placeules, Gare	15/12/17	5'880'000.00	1'364'575.00	-
Rénovation éclairage public	A voter	500'000.00	250'000.00	
Réfection barrières et grillages	A voter	69'000.00	69'000.00	
TRAFIC		6'815'800.00	2'050'375.00	-
Solde net			2'050'375.00	-
PROTECTION ENVIRONNEMENT et AMENAGEMENT				
CIMETIERE				
Désaffectation cimetière	A voter	300'000.00	50'000.00	
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
Révision plan d'aménagement local	A voter	670'000.00	20'000.00	
Traversée de Pesoux (H10-Tombet-Fornachon)	A voter	3'150'000.00	150'000.00	
PROTECTION ENVIRONNEMENT et AMENAGEMENT		4'120'000.00	220'000.00	-
Solde net			220'000.00	-
		=====	=====	=====
ECONOMIE PUBLIQUE				
RESEAU ELECTRIQUE				
Changement compteurs électriques	04/05/17	740'000.00	127'440.00	
ECONOMIE PUBLIQUE		740'000.00	127'440.00	-
Solde net			127'440.00	
		=====	=====	=====
TOTAL DEPENSES			3'855'815.00	
TOTAL RECETTES				-
EXCEDENT DES DEPENSES			3'855'815.00	
EXCEDENT DES RECETTES				-

**CENTRE DE DISTRIBUTION DU GAZ DES COMMUNES
DE PESEUX & CORCELLES-CORMONDRECHE**

ACHAT DE GAZ SELON INDICATION DES COMMUNES:

				BUDGET
				2019
	kWh	Prix en cts par kWh		
Gaz	45'500'000	4.9624	CHF	2'257'892.00
Taxe CO ₂	45'500'000	1.7440	CHF	793'520.00
TOTAL ACHATS			CHF	3'051'412.00

REVENTE DE GAZ PAR LES COMMUNES :

				BUDGET
				2019
Peseux			kWh	24'000'000
Corcelles-Cormondrèche			kWh	21'500'000
TOTAL DES VENTES			kWh	45'500'000
Pertes	10%		kWh	4'550'000
TOTAL DES ACHATS				50'050'000

CENTRE DE DISTRIBUTION DU GAZ DES COMMUNES DE PESEUX & CORCELLES-CORMONDRECHE

BUDGET COMPARAISON AVEC EFFECTIF

	BUDGET 2019	BUDGET 2018	COMPTES 2017	COMPTES 2016	COMPTES 2015
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF

PRODUITS

REFACTURATION DU GAZ AUX COMMUNES

	3'072'312.00	2'367'324.50	2'466'711.05	2'535'457.05	2'077'811.25
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

CHARGES D'EXPLOITATION

ACHATS DE GAZ (y.c. taxe CO₂)

	3'051'412.00	2'345'824.50	2'446'787.50	2'516'321.15	2'056'242.50
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Assainissement Gansa

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------	------	------

FRAIS GENERAUX

Intérêts payés et frais banques	100.00	100.00	80.95	80.10	85.30
Assurances	4'100.00	4'150.00	4'043.10	2'806.55	5'447.20
Honoraires tenue comptabilité, révision	8'000.00	8'000.00	7'500.00	7'500.00	7'500.00
Cotisations sté gazière	8'200.00	8'750.00	8'150.00	8'649.00	8'410.00
Amortissement stations de détente	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total des frais généraux du Centre du gaz	20'400.00	21'000.00	19'774.05	19'035.65	21'442.50

Entretien stations de détente

Contrôle des siphons (à charge des communes dès 01.01.07)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Recherches de fuites (en partie à charge des communes dès 01.01.08)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Contrôle du réseau (à charge des communes dès 01.01.07)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Frais divers réseau	500.00	500.00	149.50	100.25	126.25

Total frais généraux des S.I. à charge du Centre du gaz

	500.00	500.00	149.50	100.25	126.25
--	--------	--------	--------	--------	--------

TOTAL DES FRAIS GENERAUX

	20'900.00	21'500.00	19'923.55	19'135.90	21'568.75
--	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION

	3'072'312.00	2'367'324.50	2'466'711.05	2'535'457.05	2'077'811.25
--	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

RESULTAT NET

	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--	------	------	------	------	------

CENTRE DE DISTRIBUTION DU GAZ DES COMMUNES DE PESEUX & CORCELLES-CORMONDRECHE

COMPARAISON

CALCUL PRIX DU POOL (VITEOS SA)

	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017	BUDGET 2016
Prix d'achat à GVM	4.2165	3.4335	2.8040	3.5000
Frais d'exploitation et de capitaux	0.7059	0.7482	0.1255	0.1159
Part des frais généraux	0.0400	0.0400	0.0800	0.0800
Marge Ganro	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
PRIX DE VENTE AU POOL (en cts par kWh)	4.9624	4.2217	3.0095	3.6960

PRIX DE VENTE A PCC provisoire (en cts par kWh)	4.9624	4.2217	3.0095	3.6960
PRIX DE REVIENT DU CENTRE DU GAZ	6.7523	5.4421	4.5798	4.8453

VENTES EN KWH (CONSOMMATION)

REPARTITION COMMUNES EN %

	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017	BUDGET 2016
Peseux	52.75%	55.17%	51.42%	49.51%
Corcelles-Cormondrèche	47.25%	44.83%	48.58%	50.49%

VENTE & ACHAT DE GAZ EN KWH

	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017	BUDGET 2016
--	----------------	----------------	----------------	----------------

VENTE DES COMMUNES (CONSOMMATION)

Peseux	24'000'000	24'000'000	21'700'000	20'100'000
Corcelles-Cormondrèche	21'500'000	19'500'000	20'500'000	20'500'000
TOTAL	45'500'000	43'500'000	42'200'000	40'600'000

ACHAT AUX SERVICES INDUSTRIELS

	50'050'000	47'850'000	46'420'000	44'660'000
--	------------	------------	------------	------------