

Rapport
du Conseil communal au Conseil général
concernant le budget 2016

(Du 26 octobre 2015)

Le budget 2016

Table des matières

PARTIE GENERALE	Page
A. Introduction	1
1. Situation économique	2
2. Perspectives d'avenir	2
3. Efforts et mesures	2
4. Coefficient fiscal	3
5. Fusion	3
B. Compte de résultats	4
1. Evolution des charges d'exploitation	5
30 Charges de personnel	5
31 Biens, services et autres marchandises	7
33 Amortissement du patrimoine administratif	8
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	9
36 Charges de transfert	10
2. Evolution des revenus d'exploitation	11
40 Revenus fiscaux	11
41 Patentes et concessions	12
42 Taxes	12
43 Revenus divers	13
45 Prélèvements aux fonds et financements spéciaux	14
46 Revenus de transfert	15
3. Evolution des charges et revenus financiers	16
4. Evolution des charges et revenus extraordinaires	19
5. Plan financier continu	21
C. Budget des investissements	22
D. Modification de taxes et divers	26
E. Conclusion	28
Arrêtés	29

BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR SERVICE	Page
Chancellerie (directions / chancellerie, centre d'impression, archives, communication et information)	37
Finances (service financier, contrôle des finances, centre électronique de gestion, service juridique)	45
Ressources humaines (ressources humaines)	49
Action sociale (guichet social régional, aide sociale, agence AVS/AI)	50
Economie (service de l'économie, délégué au centre-ville)	54
Urbanisme (développement urbanistique, service des bâtiments et du logement, service des permis de construire et de l'aménagement urbain, planification énergétique - délégué à l'énergie)	54
Environnement (caves de la ville, domaines - déléguée aux domaines, forêts, environnement - délégué à l'environnement)	61
Santé (service de la santé)	66
Education (accueil de l'enfance, écoles)	69
Mobilité (service du développement durable – délégué à la mobilité)	73
Infrastructures et énergies (service administratif, service technique, service de la voirie, service des parcs et promenades, station d'épuration des eaux)	77
Sécurité (service communal de la population, service de sécurité urbaine, cimetière, service d'incendie et de secours, service de salubrité et prévention incendie, service de la protection et sauvetage)	85
Développement de l'agglomération (développement de l'agglomération)	103
Culture (culture – délégué à la culture, service de l'intégration et des infrastructures culturelles, menuiserie centrale, service de médiation culturelle, musée d'art et d'histoire, muséum d'histoire naturelle, musée d'ethnographie, jardin botanique)	104
Sports (service administratif, promotion et manifestations, terrains et salles de sport, piscines, patinoires)	117
Tourisme (service du tourisme – déléguée au tourisme)	126
COMMENTAIRES DETAILLES	130
BUDGET DES INVESTISSEMENTS PAR SECTION	146



Rapport du Conseil communal au Conseil général concernant le budget 2016

(Du 26 octobre 2015)

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux nouvelles dispositions légales, la loi sur les finances de l'Etat et des communes et réglementaires, nous avons l'honneur de vous soumettre le budget de la Ville de Neuchâtel pour l'exercice 2016. Ce rapport comprend les comptes de fonctionnement et des investissements.

A. INTRODUCTION

Le budget 2016, élaboré selon le nouveau modèle de compte harmonisé (MCH2), présente

un excédent de revenu de 11'100 francs.

Les investissements bruts du patrimoine administratif se montent à 37'992'000 francs, dont 8'030'000 de francs financés par des taxes. Ceux du patrimoine financier totalisent 2'145'000 francs.

Alors que la situation économique mondiale est incertaine, que celle européenne vit des moments de remise en cause profonde, la pression sera forte sur les épaules des entreprises neuchâteloises qui devront faire preuve d'adaptabilité et de compétitivité.

Le budget 2016 qui vous est proposé est le fruit d'une volonté marquée de contenir globalement les charges. Ainsi, on constate que les charges de « biens et services, autres » sont au même niveau du budget précédent et celles de personnel sont en diminution, sous l'effet de l'introduction d'un écart statistique devant tenir compte de l'écart régulier constaté entre les budgets et les comptes. De plus, comme il s'y était engagé, notre Conseil maintient un effectif global stable.

Les charges et revenus de transfert sont quant à eux à la hausse notamment sous l'effet de la nouvelle répartition du financement des prestations dans les domaines du feu et des ambulances.

Cette année encore, le budget 2016 prévoit des efforts soutenus pour tenir les charges mais

également le prélèvement à certaines réserves constituées ces dernières années et devant disparaître d'ici à 2017. L'équilibre budgétaire final n'a pu être atteint qu'en corrigeant le coefficient fiscal pour le ramener à son niveau de 2013, auquel s'ajoutent les divers transferts d'impôts liés à l'harmonisation des clés de répartition des impôts entre l'Etat et les Communes. Cette proposition nous paraît responsable pour faire face aux différentes réformes intervenues et des pleins effets de celles-ci dès 2016 et en parfaite adéquation avec les décisions prises à l'époque.

1. Situation économique

L'environnement conjoncturel mondial demeure contrasté sur fond de politique monétaire accommodante. Si les Etats-Unis peuvent se prévaloir d'un élan économique positif avec un premier semestre 2015 dans les chiffres noirs, la zone euro a poursuivi son chemin tortueux, entre les signes encourageants de reprise économique et les affres de la crise grecque. En Suisse, la décision de la Banque Nationale Suisse (BNS) d'abolir le taux plancher liant le franc à l'euro a eu l'effet d'un coup de tonnerre et déclenché de vives inquiétudes au sein des milieux économiques et en particulier des sociétés exportatrices. Nombre d'experts ont révisé à la baisse leurs prévisions conjoncturelles, certains pronostiquant parfois même une entrée en récession de l'économie helvétique. Il n'en sera tout de même pas ainsi. Le Groupe d'expert de la Confédération (SECO) table en effet sur une croissance du PIB de 0,9% en 2015 et de 1,5% pour 2016. Compte tenu des caractéristiques exportatrices du tissu économique neuchâtelois, la pression sera forte sur les entreprises qui devront faire preuve encore davantage d'adaptabilité et de compétitivité.

2. Perspectives d'avenir

Alors même que les enjeux et défis auxquels sera confrontée notre Ville en 2016 sont nombreux et conséquents, notre Conseil souhaite continuer la mise en œuvre du programme politique 2014-2017. Cette volonté devra toutefois se confronter aux nouvelles réalités économiques et financières que vit la Ville de Neuchâtel. Ainsi, notre Conseil a accompli d'importants efforts pour contenir les charges de ce budget 2016. Cette démarche vers une réduction des charges va se poursuivre pour l'élaboration des budgets futurs avec la mise sur pied d'un processus continu d'analyse des prestations. Ce processus, qui débutera immédiatement après l'élaboration de ce budget, aura comme objectif de résorber les déficits provoqués par les nombreuses réformes cantonales ayant des incidences sur les comptes de la Ville. Le Conseil communal estime par ailleurs que la motion communale acceptée par votre Autorité le 28 septembre 2015 demandant à ce que l'Etat, avec les communes, lance l'étude de l'assainissement des finances des collectivités publiques, permette d'atteindre l'objectif de budgets futurs équilibrés. Les prévisions 2017 du plan financier 2016-2019 (p. 21) présente les intentions chiffrées de notre Conseil. La commission financière sera associée au processus d'optimisation des charges et des recettes visant à pérenniser un équilibre durable de nos budgets futurs.

3. Efforts et mesures

S'il est vrai que notre Conseil souhaite lancer un processus durable d'optimisation des charges et des recettes visant à mettre en adéquation, à long terme, nos actions avec notre capacité financière, nous avons également dû prendre des mesures immédiates pour équilibrer le budget 2016. Ainsi, après une analyse des besoins des services, le Conseil communal a décidé de réduire certaines charges pour un montant global de 2,2 millions de francs. Un certain nombre d'efforts supplémentaires devront être consentis dans le cadre du processus à mettre en place, sachant que celui-ci devra également s'intégrer dans une logique cantonale d'analyse des prestations et services de l'ensemble des collectivités

publiques. Ce travail ne pourra cependant se faire qu'en étroite collaboration entre Etat et communes et en aucun cas de manière unilatérale. C'est l'occasion d'affirmer notre ferme opposition au report de charges voulu par le Conseil d'Etat.

4. Coefficient fiscal

Lors de la séance du Conseil général du 13 janvier 2014, votre Autorité a accepté la proposition de la Commission financière de diminuer le coefficient fiscal de 2 points avec une entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2014 tout en invitant le Conseil communal à présenter des comptes positifs. Notre Conseil estimait la proposition raisonnable et donc acceptable dans la mesure où, à l'époque, la situation financière le permettait, les perspectives pour 2014 et 2015 étaient bonnes et qu'il était prévu que la situation soit revue après 2 ans de baisse du coefficient, au regard de la situation financière de la Ville.

Aujourd'hui, au vu des différentes réformes intervenues et des pleins effets de celles-ci dès 2016, notre Conseil vous propose de corriger le coefficient fiscal pour le ramener à son niveau de 2013, auquel s'ajoutent les divers transferts d'impôts liés à l'harmonisation des clés de répartition des impôts entre l'Etat et les communes.

En effet, la réforme cantonale de la fiscalité des personnes morales baissant le taux d'imposition du bénéfice de 6% à 5% entre 2015 et 2016, l'harmonisation des clés de répartition des impôts entre l'Etat et les communes (120/80) ainsi que la nouvelle péréquation financière intercommunale des ressources ont des incidences significatives sur les recettes et les charges de notre Ville. Le Conseil communal se doit d'adapter le budget 2016 en conséquence afin de maintenir des prestations de qualité tout en atteignant l'équilibre.

Ainsi, le coefficient fiscal proposé et utilisé dans l'élaboration de ce budget est de 72% (projet d'arrêté VI). Ce projet d'arrêté est fondé sur le modèle du service des communes.

5. Fusion

Pour Corcelles-Cormondrèche, Peseux, Valangin et Neuchâtel, l'année 2016 sera marquée par les importantes décisions que devront prendre les Autorités politiques partenaires du processus de fusion pour leur avenir. Si le vote des Législatifs devait être positif, il reviendra alors à la population de ces quatre communes de se prononcer sur cet ambitieux projet de société.

A ce jour, le Conseil communal souhaite relever l'intéressant processus d'échange avec la population, d'analyse des données, de collaboration avec les représentants des Législatifs et des services communaux qui permettra d'aboutir à l'élaboration d'une convention de fusion et d'un budget prévisionnel. Ces deux documents étant à bout touchant, au moment de l'adoption du présent rapport.

Notons que le budget 2016 de la Ville de Neuchâtel est parfaitement cohérent avec les démarches entreprises jusqu'à ce jour dans la perspective possible d'une commune fusionnée.

Le coefficient fiscal qui vous est proposé restera le plus bas des communes partenaires, au jour de l'adoption du présent rapport par notre Conseil. A titre d'information, nous nous permettons de préciser que les coefficients au 1^{er} janvier 2016 seraient de 72% à Neuchâtel et Valangin et 77% à Corcelles-Cormondrèche et Peseux.

B. COMPTE DE RESULTATS

	Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Charges d'exploitation	250'100'000	248'133'200	1'966'800	274'083'363	-23'983'363
30 Charges de personnel	90'803'500	91'477'500	-674'000	106'664'372	-15'860'872
31 Charges de biens et services, autres	53'066'800	53'080'200	-13'400	51'769'528	1'297'272
33 Amortissements du patrimoine adm.	15'153'400	16'092'400	-939'000	15'479'756	-326'356
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	1'650'900	2'650'700	-999'800	5'912'280	-4'261'380
36 Charges de transfert	89'425'400	84'832'400	4'593'000	94'257'427	-4'832'027
Revenus d'exploitation	-229'747'900	-226'358'300	-3'389'600	-276'479'097	46'731'197
40 Revenus fiscaux	-152'535'200	-151'032'400	-1'502'800	-174'500'793	21'965'593
41 Patentes et concessions	-162'000	-159'000	-3'000	-45'638	-116'362
42 Taxes	-54'980'300	-55'087'600	107'300	-59'610'002	4'629'702
43 Revenus divers	-532'000	-483'300	-48'700	-674'323	142'323
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-1'346'500	-3'066'000	1'719'500	-21'283'304	19'936'804
46 Revenus de transfert	-20'191'900	-16'530'000	-3'661'900	-20'365'038	173'138
Résultat provenant des activités d'exploitation	20'352'100	21'774'900	-1'422'800	-2'395'734	22'747'834
34 Charges financières	9'696'300	10'419'100	-722'800	11'955'433	-2'259'133
44 Revenus financiers	-22'103'800	-21'127'800	-976'000	-20'913'052	-1'190'748
Résultat provenant de financements	-12'407'500	-10'708'700	-1'698'800	-8'957'619	-3'449'881
Résultat opérationnel	7'944'600	11'066'200	-3'121'600	-11'353'353	19'297'953
38 Charges extraordinaires	0	0	0	10'905'000	-10'905'000
48 Revenus extraordinaires	-7'955'700	-11'165'000	3'209'300	0	-7'955'700
Résultat extraordinaire	-7'955'700	-11'165'000	3'209'300	10'905'000	-18'860'700
Résultat total, compte de résultats	-11'100	-98'800	87'700	-448'353	437'253

Les écarts positifs montrent une détérioration et les écarts négatifs, une amélioration. Les imputations internes qui se montent à 29'293'700 francs ne doivent plus figurer dans le compte de résultats parce qu'elles ne l'influencent pas.

Cette présentation du résultat à trois niveaux met en évidence le résultat des activités d'exploitation et de financements qui constituent le résultat opérationnel, et le résultat extraordinaire. Le résultat total ou compte de résultats est l'addition des résultats opérationnel et extraordinaire.

Les revenus extraordinaires sont constitués des prélèvements à la réserve pour l'entretien des bâtiments, au fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisation urbaine et à la réserve conjoncturelle. La réserve pour l'approvisionnement en énergies de 364'556 francs constituée lors de la création de Viteos SA sera liquidée en 2016 par le compte de résultats.

1. Evolution des charges d'exploitation

Les charges d'exploitation augmentent de 0,8%. L'augmentation provient principalement des charges de transfert (subventions versées), partiellement compensée par une baisse des charges de personnel, des amortissements et des attributions aux fonds et financement spéciaux.

Les données 2014 n'ont pas été retraitées, compte tenu des nouvelles règles de comptabilisation du MCH2, au niveau des natures sur trois positions, c'est pourquoi elles ne figurent pas dans les tableaux ci-dessous.

30. CHARGES DE PERSONNEL

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
300 Autorités et commissions	91'000	-8.1%	99'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	72'468'000	2.4%	70'765'200
303 Travailleurs temporaires	251'300	-10.7%	281'500
304 Allocations	1'742'100	8.1%	1'611'000
305 Cotisations patronales	16'437'700	-0.8%	16'575'100
306 Prestations de l'employeur	900'000	0.0%	900'000
309 Autres charges de personnel	-1'086'600	-187.2%	1'245'700
30 TOTAL	90'803'500	-0.74%	91'477'500

Dans le cadre du budget 2016, nous constatons que les charges de personnel du groupe 30 diminuent de 0,7%, soit une diminution de 674'000 francs par rapport au budget 2015. L'augmentation de la totalité du groupe 30 est en réalité de 1'326'000 francs, liée aux échelons automatiques. A ce montant il faut soustraire une charge négative de 2'000'000 francs, représentant l'écart statistique sur la masse salariale brute.

Notre Conseil a décidé d'intégrer cet écart statistique dans son budget suite au constat, ces dernières années, d'un écart régulier entre les budgets et les comptes au niveau du groupe 30. Cette « économie » récurrente est liée au fait que tous les postes mis au budget ne sont pas forcément repourvus au moment attendu ou à des coûts moins importants que prévus. L'expérience des années passées nous permet d'estimer cet écart à environ 2,75% de la masse salariale globale (L'Etat de Neuchâtel applique un taux de 4% à titre d'exemple).

Pour l'élaboration du budget 2016, les paramètres suivants ont été retenus: les augmentations automatiques individuelles (octroi de l'échelon) sont intégrées pour 2016. En ce qui concerne l'indexation, les traitements sont maintenus aux montants de l'exercice 2011, soit à 103.6 (base 100 de 2005), conformément à l'Art. 22. al. 4 de l'Arrêté fixant la rémunération du personnel communal.

Evolution des effectifs du personnel communal (nombre de postes effectifs)

Nombre d'EPT - Budgets					
Sections / EPT	Budget 2016	Budget 2015	Budget 2014	Budget 2013	Budget 2012
Chancellerie	31.95	31.01	26.71	24.97	24.78
Finances, RH, Action sociale	114.08	112.93	111.22	99.80	106.18
Urbanisme, Environnement, Economie	68.18	66.65	67.28	65.07	52.98
Infrastructures et Energies, Sécurité et dév. de l'agglomération	308.10	314.30	304.21	298.10	297.54
Santé, Education et Mobilité	125.47	119.67	120.87	124.30	142.46
Culture, Sport et tourisme	139.03	142.25	139.12	104.36	98.50
TOTAL BUDGET	786.81	786.81	769.41	716.60	722.44
VARIATIONS	-	17.40	52.81	-5.84	36.63
ECARTS B VS C			21.15	0.06	16.48

La stabilité des effectifs en terme d'EPT s'explique par de nouveaux besoins en personnel pour 5,4 EPT (dont 0,3 pour une année et 3 touchant des domaines autoporteurs), compensés par une réduction d'effectifs dans différents services, notamment par les derniers transferts du personnel de la Police de la Ville au Canton.

Les variations d'effectifs intégrées au budget 2016 sont les suivantes et pourront être expliquées en détail dans chaque sous-commission financière :

- A la Chancellerie, l'augmentation de 0,94 EPT s'explique principalement par la réorganisation du volet « Communication et information » ainsi que du transfert de l'attachée scolaire à l'Education (0,5 EPT) et quelques ajustements de taux d'activité.
- A la Direction des finances, des ressources humaines et de l'action sociale, l'augmentation de 1,15 EPT est liée au transfert (1,5 EPT) aux Ressources Humaines de l'entité Santé et Sécurité au Travail auparavant rattachée à la Sécurité ainsi qu'à des réductions de taux d'activité dans d'autres services.
- A la Direction de l'urbanisme, de l'environnement et de l'économie, l'augmentation est de 1,53 EPT. Elle se compose essentiellement de 1,1 EPT de nouveaux besoins en personnel à l'urbanisme et à la correction du transfert à l'environnement, en 2015, de 0,33 EPT auparavant à la mobilité.
- A la Direction de la Culture, des Sports et du Tourisme, la diminution est de 3,22 EPT. A la Culture, les augmentations de taux d'activités se montent à 0,3 EPT (Musées) et les réductions de postes, principalement au niveau des heures des auxiliaires, à 0,94 EPT. Aux Sports, les réductions de postes se montent à 2,58 EPT, principalement au niveau des heures et des auxiliaires.
- A la Direction de l'Education, de la Santé et de la Mobilité, l'augmentation totale est de 5,8 EPT. A la Mobilité, les nouveaux besoins en personnel de 0,5 EPT et 0,33 EPT ont été transférés à l'Environnement, en correction du transfert comptable effectué en 2015. A la Santé, l'augmentation est de

0,15%. A l'Education, 0,5 EPT (Attaché scolaire) ont été transféré de la Direction à l'Education et les effectifs ont été réduits de 1 EPT au service médical. La différence (6.02 EPT) provient d'ajustements (heures et taux) et de postes qui ont été validés par le Conseil Communal, au niveau de l'Accueil parascolaire (Crèches, tables de midi, ...), fin 2014 et courant 2015 après l'établissement du budget 2015.

- A la Direction des infrastructures et énergies, de la sécurité et du développement de l'agglomération, on note une diminution de 6,2 EPT liée au transfert (-6,1 EPT) à la Police cantonale, de nouveaux besoins pour 3 EPT (2 à la Voirie et 1 à la STEP), de 1,5 EPT (SST) transférés au SRH, la différence de 1,6 EPT étant due à des postes non renouvelés ou réduits.

31. CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
310 Matériel et marchandises	8'660'700	-2.3%	8'867'400
311 Immobilisation ne pouvant être portées à l'actif	1'923'900	-19.4%	2'387'650
312 Alimentation et élimination	4'010'100	-5.2%	4'228'100
313 Prestations de services et honoraires	23'295'100	1.7%	22'894'950
314 Travaux de gros entretien	2'755'500	-1.9%	2'809'500
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'612'200	-1.2%	3'654'600
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	4'803'200	0.2%	4'795'200
317 Dédommagements	475'500	0.4%	473'600
318 Réévaluations sur créances	1'638'000	320.8%	389'300
319 Diverses charges d'exploitation	1'892'600	-26.6%	2'579'900
31 TOTAL	53'066'800	0.0%	53'080'200

310 - Le 71% de ce poste est constitué de matériel d'exploitation et fournitures, hors carburant. Le Centre Electronique de Gestion (CEG), la Voirie, les Parcs et promenades ont des dépenses prévues au budget de respectivement 1'400'000 francs, 1'010'000 francs et 620'000 francs. Ces montants, conformes avec le budget précédent, correspondent pour le CEG, à des achats de matériel informatique et logiciels refacturés.

311 - Ce poste regroupant les divers achats de matériel, meubles de bureau et appareils nécessaires aux services est inférieur de 19,4% par rapport au budget précédent.

312 - Des dépenses avoisinant 3'000'000 de francs sont constituées par des frais d'alimentation d'eau pour 487'900 francs, en électricité pour 2'005'100 francs et en gaz pour 481'700 francs. Un montant de 460'000 francs est prévu au budget pour les autres charges d'alimentation et élimination à la Gérance des

bâtiments et qui concernent les bâtiments scolaires.

- 313 - Aux entités de gestion Eaux et Eclairages publics un montant totalisant près de 5'600'000 francs est dévolu aux prestations de service de tiers (Viteos SA).
- 314 - L'entretien des bâtiments administratifs se monte à 2'112'500 francs et celui des bâtiments scolaires à 534'000 francs.
- 315 - A la STEP et au CEG, les frais dévolus à l'entretien de machines et de matériel informatique estimés respectivement à 400'000 francs et 421'000 francs sont réajustés à la hausse de 30'000 francs et 111'000 francs par rapport au budget précédent. En revanche, à la Voirie, les dépenses sont diminuées de 150'000 francs pour s'établir à 750'000 francs.
- 316 - Les loyers et frais d'utilisation des immobilisations sont conformes avec le budget de l'année précédente.
- 317 - Ce poste constitué essentiellement de frais de déplacement et de repas est également conforme avec le budget de l'exercice précédent.
- 318 - Aux Impôts, un montant de 1'200'000 francs est inscrit au budget pour pertes fiscales sur Actes de défaut de biens. Il figurait au budget 2015 en diminution du groupe 40.
- 319 - A la Gérance des bâtiments figuraient au budget 2015 un montant global d'autres charges d'exploitation dorénavant ventilé par type de bâtiments (immeubles administratifs, bâtiments scolaires, bien-fonds du patrimoine financier).

33. AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
330 Immobilisation corporelle du PA	15'153'400	-5.8%	16'092'400
33 TOTAL	15'153'400	-5.8%	16'092'400

Les prévisions de dépenses d'investissement 2015 très inférieures à celles qui avaient été prévues au budget 2015 expliquent la baisse des amortissements de plus de 900'000 francs.

35. ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
350 Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers	0		1'000
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	1'650'900	-37.7%	2'649'700
35 TOTAL	1'650'900	-37.7%	2'650'700

Détail des attributions :

Protection civile	0	1'000
Eaux	725'900	298'700
Déchets ménages	125'000	887'000
Déchets entreprises	441'100	569'000
Délégué à l'énergie	0	500'000
Ports	43'900	75'000
Permis de construire	50'000	50'000
Entretien des forêts	70'000	85'000
Stationnement	195'000	185'000
	1'650'900	2'650'700

- 350 - L'imputation de 1'000 francs au budget 2015 de la Protection civile était une erreur.
- 351 - Les attributions dans les domaines de l'eau, des déchets ménages et entreprises et des ports concernent des domaines autoporteurs. Au permis de construire, il s'agit du montant équivalent à la taxe pour places de parcs manquantes versé au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville. Ce fonds est également alimenté par le 10% du montant des amendes d'ordre (stationnement). Le montant imputé à l'entretien des forêts alimente le fonds forestier.

36. CHARGES DE TRANSFERT

		Budget 2016	Ecart	Budget 2015
		Fr.	%	Fr.
360	Quotes-parts de revenus destinés à des tiers	432'000	18.4%	365'000
361	Dédommagements à des collectivités publiques	63'770'700	10.8%	57'548'500
362	Péréquation financière et compensation des charges	11'688'300	-14.6%	13'680'000
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	13'534'400	2.2%	13'238'900
36	TOTAL	89'425'400	5.4%	84'832'400

360 - L'augmentation correspond à la nouvelle répartition au Canton des émoluments perçus en application de la loi fédérale sur les étrangers (60'000 francs).

361 - Le nouveau mode de financement des prestations dans les domaines du feu et des ambulances est assuré par une subvention au canton de près de 8 millions de francs. La participation à l'éoren est en hausse de près de 1 million de francs, en partie liée à l'augmentation de recettes de location pour nos bâtiments scolaires. Les contributions aux crèches figuraient dans les natures 361 et 363 alors qu'elles étaient entièrement imputées au 361 au budget 2015 (amélioration de 2,9 millions de francs).

362 - La participation aux charges péréquatives diminue de 2 millions de francs.

363 - Comme les contributions aux crèches étaient entièrement au 361, l'aggravation de 2,9 millions de francs est presque compensée par la fin du mandat de prestation pour la police (2,2 millions de francs) et la baisse des subventions versées aux entreprises privées pour 252'000 francs ainsi qu'aux personnes physiques pour 92'000 francs.

2. Evolution des revenus d'exploitation

Les revenus d'exploitation augmentent de 1,5%. Les principales augmentations proviennent des revenus fiscaux et des revenus de transfert (subventions reçues).

40. REVENUS FISCAUX

		Budget 2016	Ecart	Budget 2015
		Fr.	%	Fr.
400	Impôts directs, personnes physiques	-96'901'400	2.8%	-94'301'400
401	Impôts directs, personnes morales	-53'100'000	-1.8%	-54'100'000
402	Autres impôts directs	-2'400'000	-4.0%	-2'500'000
403	Impôts sur la possession et sur la dépense	-133'800	2.1%	-131'000
40	TOTAL	-152'535'200	1.0%	-151'032'400

La répartition des impôts entre le canton et les communes prise en compte pour le budget 2016 est de 120 points pour le canton et 80 points pour les communes (+3 points), autant pour les personnes physiques que pour les personnes morales. Pour rappel, la répartition était de 123 / 77 pour les personnes physiques et les personnes morales en 2015.

- 400 - Le plan comptable type a été modifié. Les pertes fiscales (1,2 million de francs) figurent désormais dans la nature 31 (charges de biens et services), comme les autres pertes sur créances. Les intérêts rémunérateurs sur impôts eux, se trouvent dans la nature 34 (charges financières). Pour les raisons exprimées plus haut il est proposé un coefficient fiscal de 72 points pour l'impôt direct communal sur le revenu et la fortune. La hausse totale de 5 points par rapport au budget 2015 et l'évolution des revenus imposables provoque une augmentation de 7'300'000 francs, partiellement compensée par la baisse de l'impôt des frontaliers de 4'300'000 francs. Cette baisse est due au changement du mode de répartition des impôts des frontaliers entre le canton et les communes et à la double comptabilisation prévue en 2015 pour respecter le principe d'échéance.
- 401 - La baisse du taux d'imposition du bénéfice de 6% à 5%, prévue par la réforme de la fiscalité des personnes morales, n'est pas entièrement compensée par des hausse de bénéfices imposables (-1 million de francs).
- 402 - Le montant de l'impôt foncier a été ajusté à la moyenne de ces dernières années.
- 403 - Cette rubrique concerne la taxe sur les chiens.

41. PATENTES ET CONCESSIONS

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
412 Revenus de concessions	-162'000	1.9%	-159'000
41 TOTAL	-162'000	1.9%	-159'000

Cette rubrique regroupe les revenus de concessions sur le domaine public ainsi que la concession d'affichage SGA.

42. TAXES

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
420 Taxes d'exemption	-52'000	-1.9%	-53'000
421 Emoluments administratifs	-1'980'000	6.6%	-1'857'000
423 Ecolages et taxes de cours	-1'008'500	8.1%	-933'000
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	-38'395'300	5.4%	-36'423'900
425 Recettes sur ventes	-12'358'700	-3.5%	-12'808'900
426 Remboursements	-473'800	-63.6%	-1'300'800
427 Amendes	-710'000	-58.5%	-1'710'000
429 Autres taxes	-2'000	100.0%	-1'000
42 TOTAL	-54'980'300	-0.2%	-55'087'600

421 - Les autorisations de stationnement et les émoluments administratifs au Contrôle des habitants sont les principales sources de revenu de ce poste. Figurent nouvellement à ce poste les autorisations en zone piétonne.

423 - Les taxes de cours aux écoles du sport et les ecolages des camps multisports sont supérieures au budget de l'exercice précédent de 80'000 francs.

424 - Au Centre Electronique de Gestion (CEG), les prestations de services pour tiers sont revues à la hausse de 450'000 francs. A la STEP, afin de couvrir la taxe confédérale sur le traitement des micropolluants, les tarifs sont augmentés de 13 cts/m3 d'eau consommée, soit une hausse de 350'000 francs.

- 425 - Aux Infrastructures et énergies, la vente de l'eau (autoporteur) est en diminution de 200'000 francs. En raison de travaux au MEN, les recettes sont revues à la baisse de 84'500 francs. A l'entretien des forêts, les revenus sont estimés à la baisse de 40'000 francs.
- 426 - Aux Déchets ménages figurait un montant de 730'000 francs au budget 2015 qui ne figure plus à ce poste au présent budget. Cette différence se retrouve à la nature 351. Un équilibrage est effectué via le compte 4511000, Prélèvements sur les fonds du capital propre.
- 427 - Conformément à la nouvelle LPol, le traitement global des amendes au travers de Police Neuchâteloise implique une diminution de 1'000'000 de francs par rapport au budget précédent.

43. REVENUS DIVERS

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
430 Revenus d'exploitation divers	-224'200	13.0%	-198'400
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-210'000	0.0%	-210'000
439 Autres revenus	-97'800	30.6%	-74'900
43 TOTAL	-532'000	10.1%	-483'300

- 430 - A la STEP, le produit de la vente de chaleur au chauffage à distance (CAD) est estimé à 110'000 francs. En revanche, à l'Aide sociale, les autres revenus d'exploitation sont en diminution de 89'500 francs.
- 439 - Au Service du Développement durable (Planification générale des transports), les autres revenus sont supérieurs au budget précédent de 33'000 francs tandis que ceux du MHN sont revus à la baisse de 10'000 francs.

45. PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

		Budget 2016	Ecart	Budget 2015
		Fr.	%	Fr.
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	-1'346'500	-56.1%	-3'066'000
45	TOTAL	-1'346'500	-56.1%	-3'066'000

Détail des prélèvements :

Ressources humaines	0	-346'000
Déchets ménages	-100'000	0
Déchets entreprises	-240'900	-462'300
Parcs et promenades	-40'000	0
STEP	-345'600	-424'700
Délégué à l'énergie	-500'000	-500'000
Domaines	0	-370'000
Entretien des forêts	-120'000	-268'000
Aides culturelles	0	-695'000
	-1'346'500	-3'066'000

- 451 - Les prélèvements dans les domaines des déchets ménages et entreprises et de la STEP concernant des domaines autoporteurs. Au parcs et promenades, il s'agit du montant équivalent aux taxes pour compensation d'arbres et places de jeux manquantes versées aux fonds respectifs. Au délégué à l'énergie, le montant correspond aux subventions versées pour les installations photovoltaïques. Le montant prélevé à l'entretien des forêts provient du fonds forestier.

46. REVENUS DE TRANSFERT

		Budget 2016	Ecart	Budget 2015
		Fr.	%	Fr.
460	Qotes-parts à des revenus	-495'000	-17.5%	-600'000
461	Dédommagements de collectivités publiques	-12'654'900	34.9%	-9'377'800
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers	-6'992'000	7.3%	-6'514'200
469	Redistribution taxe CO2	-50'000	31.6%	-38'000
46	TOTAL	-20'191'900	22.2%	-16'530'000

460 - Aux Déchets ménages, la rétrocession Vadec est revue à la baisse de 105'000 francs.

461 - Suite à la réorganisation du SIS, les dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux sont ajustés à la hausse de 3'730'000 francs. De même, les dédommagements des communes à l'Accueil para et préscolaire sont adaptés à la hausse de 280'200 francs.

463 - Pour les mêmes raisons évoquées ci-dessus, le SIS voit les subventions des communes pour les activités de pompiers être réajustées à la hausse de 617'000 francs en compensation partielle de l'abandon du versement de la subvention de la Confédération de 140'000 francs.

3. Evolution des charges et revenus financiers

Les charges financières regroupent les intérêts passifs, l'entretien et les pertes sur créances du patrimoine financier. Les revenus financiers comprennent les dividendes, les intérêts sur prêts accordés et les loyers.

34. CHARGES FINANCIERES

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
340 Intérêts passifs	6'875'600	-8.8%	7'541'000
341 Pertes de change réalisées	1'000	-37.5%	1'600
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	44'000	15.8%	38'000
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	2'767'700	-2.5%	2'838'500
349 Différentes charges financières	8'000		0
34 TOTAL	9'696'300	-6.9%	10'419'100

La décision de la Banque Nationale Suisse (BNS) d'abandonner le cours plancher de 1,20 franc pour un euro couplé à un abaissement supplémentaire du taux d'intérêt appliqué aux avoirs en compte de virement à -0,75% s'est immédiatement répercutée tant sur les marchés monétaires que sur les marchés des capitaux. Ainsi, les taux swap à 10 ans, par exemple, ont évolué en territoire négatif avant de se reprendre quelque peu le reste de l'année. Le présent budget tient ainsi compte d'un environnement de taux bas.

340 - Sur la base de taux à des niveaux historiquement bas, le service de la dette s'en trouve amélioré. Ainsi par rapport au budget de l'exercice précédent la charge d'intérêts dévolue à la dette à long terme s'en trouve améliorée de 800'000 francs.

343 - Les charges financières du patrimoine financier sont conformes avec le budget de l'exercice précédent.

L'évolution de la dette ainsi que différents ratios pertinents sont présentés au tableau suivant. La comparaison avec les indicateurs des années précédentes n'est pas toujours possible car les définitions des nouveaux indicateurs MCH2 diffèrent de celles du MCH1.

Indicateurs financiers

	B 2016	B 2015	2014	2013	2012
Dette à long terme (en milliers de francs)	305'000	313'000	305'000	320'000	365'000
Taux moyen (en %)	2.08	2.35	2.46	2.68	2.74
Indicateurs harmonisés des communes / MCH2					
Taux d'endettement net (en %)	64.9	57.6			
Dette nette I / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: < 100 = bon					
100 - 150 = suffisant					
> 150 = mauvais					
Degré d'autofinancement (en %)	60.7	55.5	89.4	118.7	169.4
Autofinancement / Investissements nets					
Valeurs indicatives: Conjoncture très favorable, plus de 100					
Cas normal, 80 - 100					
Période de ralentissement, 50 - 80					
Part des charges d'intérêts (en %)	2.0	2.2			
Charge d'intérêts nets / Revenus courants					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					
Degré de couverture des rev. dét. (en %)	0.1	0.1			
Solde du compte de résultats / Revenus déterminants					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend du niveau de l'excédent du bilan (fortune)					
Dette brute par rapport aux revenus (en %)	140.8	146.6	121.0	120.0	131.5
Dettes brutes / Revenus courants					
Valeurs indicatives: < 50 = très bon					
50 - 100 = bon					
100 - 150 = moyen					
150 - 200 = mauvais					
> 200 = critique					
Proportion des investissements (en %)	13.5	14.7			
Investissements bruts / Dépenses totales					
Valeurs indicatives: < 10 = activité faible					
10 à 20 = activité moyenne					
20 à 30 = activité forte					
> 30 = activité très forte					
Part du service de la dette (en %)	7.9	8.6			
Service de la dette / Revenus courants					
Valeurs indicatives: jusqu'à 5 = charges faibles					
5 à 15 = charges acceptables					
> 15 = charges fortes					
Dette nette par habitant (en francs)	2'934	2'583			
Dette nette I / Population résidante permanente					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend de la capacité					
financière des habitants					
Taux d'autofinancement (en %)	6.0	6.3	5.2	9.7	7.5
Autofinancement / Revenus courants					
Valeurs indicatives: > 20 = bon					
10 - 20 = moyen					
< 10 = mauvais					
Poids des intérêts passifs (en %)	6.5	7.0			
Charges d'intérêts / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					

Composition de la dette

Taux d'intérêts		Prêteurs	Echéances	Taux moyen	
%	Fr.		Année	Fr.	%
0.660	10'000'000	- Assurances	2017	20'000'000	2.980
0.770	10'000'000				
1.100	10'000'000	- Fonds de compensation	2018	20'000'000	3.330
1.460	10'000'000	AVS et CP			
1.480	10'000'000		2019	40'000'000	2.753
1.500	10'000'000	- Banques			
1.540	10'000'000		2020	50'000'000	2.480
1.610	10'000'000	- SUVA			
1.670	10'000'000		2021	30'000'000	2.408
1.680	5'000'000	- PostFinance			
2.200	10'000'000		2022	20'000'000	1.555
2.215	15'000'000				
2.280	10'000'000		2023	10'000'000	1.460
2.395	10'000'000				
2.450	10'000'000		2024	25'000'000	1.620
2.500	10'000'000				
2.520	10'000'000		2025	10'000'000	0.660
2.630	10'000'000				
2.650	10'000'000		2027	10'000'000	0.750
2.700	10'000'000				
2.710	10'000'000		2029	25'000'000	1.921
2.800	20'000'000				
2.860	10'000'000		2030	10'000'000	1.100
2.980	20'000'000				
3.800	10'000'000				
	35'000'000	Emprunts 2016 à conclure		35'000'000	1.200
Total : 305'000'000		Total : 305'000'000	Total : 305'000'000		

44. REVENUS FINANCIERS

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
440 Revenus des intérêts	-1'528'300	-17.8%	-1'860'000
442 Revenus de participations PF	-4'623'000	22.8%	-3'764'900
443 Produits des biens-fonds PF	-7'011'300	-2.1%	-7'163'400
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-2'800	0.0%	-2'800
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	-60'000	0.0%	-60'000
447 Produits des biens-fonds PA	-7'746'100	8.4%	-7'148'900
448 Produits des biens-fonds loués	-1'132'300	0.4%	-1'127'800
44 TOTAL	-22'103'800	4.6%	-21'127'800

440 - Des taux historiquement très bas et l'amortissement du prêt accordé à Viteos SA, selon l'échéancier prévu, induit une diminution de 417'200 francs.

442 - Les dividendes de Viteos SA et de Video 2000 SA sont revus à la hausse.

443 - A la Gérance des bâtiments des loyers et fermages du patrimoine financier sont revus à la baisse de 152'100 francs.

447 - Toujours à la Gérance des bâtiments, les loyers et fermages du patrimoine administratif sont en revanche revus à la hausse de 562'400 francs.

448 La location du stade de la Maladière est revue à la hausse de 10'300 francs.

4. Evolution des charges et revenus extraordinaires

Les charges extraordinaires sont constituées des attributions aux fonds de préfinancement et à la réserve conjoncturelle. Les prélèvements à ces mêmes fonds sont considérés comme des revenus extraordinaires.

Compte tenu du prélèvement prévu en 2015, la réserve conjoncturelle se montera au 1^{er} janvier 2016 à 5'250'000 francs.

48. REVENUS EXTRAORDINAIRES

	Budget 2016	Ecart	Budget 2015
	Fr.	%	Fr.
Prélèvements extraordinaires			
485 sur les fonds et financements spéciaux	-4'966'700	-22.6%	-6'415'000
489 Prélèvements sur le capital propre	-2'989'000	-37.1%	-4'750'000
48 TOTAL	-7'955'700	-28.7%	-11'165'000

Détail des prélèvements :

Economie	0	-300'000
Voirie	0	-90'000
Développement urbanistique	-150'000	-330'000
Bâtiments	-3'254'000	-4'625'000
Espaces publics et aménagements urbains	-197'700	-225'000
Domaines	-370'000	0
Stationnement	-135'000	-125'000
Cimetière	-150'000	0
Mobilité	-650'000	-720'000
Développement de l'agglomération	-60'000	0
Service financier	-364'000	0
SF, politique budgétaire	-2'625'000	-4'750'000
	-7'955'700	-11'165'000

- 485 - Les prélèvements au développement urbanistique, aux bâtiments pour 111'000 francs, aux espaces publics et aménagements urbains, au stationnement, au cimetière et au développement de l'agglomération seront effectués dans le fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisations urbaines. Des prélèvements à la réserve pour l'entretien des bâtiments de 3'143'000 francs et de 370'000 francs sont prévus respectivement aux bâtiments et aux domaines. Le montant de 650'000 francs à la mobilité sera prélevé au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la Ville.
- 489 - Le Fonds d'approvisionnement en énergie sera liquidé par un prélèvement au service financier. La réserve conjoncturelle sera diminuée de 2'625'000 francs.

5. Plan financier continu

PLAN FINANCIER 2016-2019

	Budget 2016	Prévisions 2017	Prévisions 2018	Prévisions 2019
Charges d'exploitation	250'100'000	247'190'000	247'150'000	247'830'000
30 Charges de personnel	90'803'500	90'803'500	90'803'500	90'803'500
31 Charges de biens et services, autres	53'066'800	49'566'800	49'566'800	49'566'800
33 Amortissements du patrimoine adm.	15'153'400	15'853'400	15'153'400	15'153'400
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	1'650'900	1'650'900	1'650'900	1'650'900
36 Charges de transfert	89'425'400	89'315'400	89'975'400	90'655'400
Revenus d'exploitation	-229'747'900	-229'537'600	-229'817'600	-230'099'000
40 Revenus fiscaux	-152'535'200	-151'300'000	-151'300'000	-151'300'000
41 Patentes et concessions	-162'000	-162'000	-162'000	-162'000
42 Taxes	-54'980'300	-56'005'200	-56'285'200	-56'566'600
43 Revenus divers	-532'000	-532'000	-532'000	-532'000
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-1'346'500	-1'346'500	-1'346'500	-1'346'500
46 Revenus de transferts	-20'191'900	-20'191'900	-20'191'900	-20'191'900
Résultat provenant des activités d'exploitation	20'352'100	17'652'400	17'332'400	17'731'000
34 Charges financières	9'696'300	9'696'300	9'696'300	9'696'300
44 Revenus financiers	-22'103'800	-22'103'800	-22'103'800	-22'103'800
Résultat provenant de financement	-12'407'500	-12'407'500	-12'407'500	-12'407'500
Résultat opérationnel	7'944'600	5'244'900	4'924'900	5'323'500
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-7'955'700	-5'462'500	-4'056'000	-2'950'000
Résultat extraordinaire	-7'955'700	-5'462'500	-4'056'000	-2'950'000
Résultat total, compte de résultats	-11'100	-217'600	868'900	2'373'500

30 -Indexation nulle. + 1,2% pour les effets du système de rémunération, compensés par les objectifs d'optimisation des charges de personnel pour les trois prochaines années.

31 -Objectifs d'économies de 3,5 millions de francs en 2017.

33 -Evolution selon la planification prévisible des investissements.

36 -Chiffre selon la nouvelle péréquation, +4% pour l'aide sociale et objectifs d'économies de 750'000 francs en 2017.

40 -PM stables, PP sans réforme 2017 et 2018, -1 point en 2017 (transfert pour financement de police neuchâteloise).

42 -Objectif d'amélioration régulière de +0,5% par an et de 750'000 francs en 2017.

48 -Revenus correspondant à la moitié du solde de la réserve conjoncturelle, au prélèvement de 650'000 francs au fonds d'amélioration de l'accessibilité en ville et à la liquidation de la réserve pour l'entretien des bâtiments locatifs en 2016. Dès 2017, utilisation de diverses réserves, notamment le fonds d'agglomération et valorisation urbaine en soutien aux mesures d'économies.

La fortune nette au 1^{er} janvier 2016 a été estimée compte tenu des éléments connus et à venir en 2015. Le résultat de l'exercice 2016 influence directement l'évolution de la fortune nette.

Arrondis au millier de francs	2016	2017	2018	2019
Fortune nette au 1 ^{er} janvier	57'000'000	57'000'000	57'200'000	56'300'000
Résultat et opérations diverses	0	-200'000	900'000	2'400'000
Fortune nette au 31 décembre	57'000'000	57'200'000	56'300'000	53'900'000
Insuf.(+) ou excéd. de financement (-)	14'500'000	2'100'000	5'400'000	6'900'000
Dette au 31 décembre	305'000'000	294'000'000	299'000'000	306'000'000

La dette évolue compte tenu de l'insuffisance de financement et du plan de remboursement des prêts à Viteos SA.

C. BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Le budget des investissements 2016 constitue la troisième année de la planification quadriennale des investissements 2014-2017.

Patrimoine	TOTAL	Administratif	Financier
Investissements bruts	40'137'000	37'992'000	2'145'000
Recettes	-11'808'000	-8'003'000	-3'805'000
Investissements nets	28'329'000	29'989'000	-1'660'000

Les dépenses brutes d'investissement se montent à 40'137'000 francs. Les investissements prévus dans les domaines financés par des taxes (épuration, déchets, ports) ou des tarifs (acheminement de l'eau) représentent une somme de 8'030'000 francs.

Les principaux investissements prévus pour 2016 et dont les crédits ont déjà été votés concernent :

- les travaux du PGEE 2016 (1'000'000 francs),
- le programme d'entretien sur le domaine public 2016 (2'000'000 francs),
- le remplacement et l'acquisition de divers véhicules et machines (1'000'000 francs),
- la rénovation de la station de traitement de Champ-Bougin (1'700'000 francs),
- l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville (2'200'000 francs),
- la restauration de la Collégiale, 2^{ème} étape (1'000'000 francs),
- les nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard (3'000'000 francs),
- la rénovation du MEN, 1^{ère} étape (4'500'000 francs).

Les principales dépenses d'investissement en 2016 (ci-après entre parenthèses), qui doivent encore faire l'objet de nouvelles demandes de crédit, sont les suivantes :

- l'amélioration des bâtiments à la rue des Tunnels (1'000'000 francs),
- la rénovation du réservoir de Fontaine-André (1'060'000 francs),
- le réaménagement d'espaces publics à Monruz (1'250'000 francs),
- le réaménagement du Temple du Bas (3'500'000 francs).

Investissements du patrimoine administratif

Dépenses d'investissements bruts:	Fr.
sur crédits accordés	20'087'000
sur crédits à solliciter	16'565'000
sur crédits de construction	1'340'000
Total	37'992'000
Recettes d'investissements	-8'003'000
Investissements nets	29'989'000
./. amortissements à charge	
du compte de fonctionnement	-15'153'400
Dépenses à porter à l'actif du bilan	14'835'600

Durant l'année 2016, près de 53% des dépenses d'investissement prévues concernent des crédits déjà accordés. Les dépenses 2016 sont conformes aux montants prévus à la planification des dépenses d'investissement 2014 – 2017.

Le degré d'autofinancement reste faible et se situe à 61% (voir indicateurs financiers).

Crédits de construction

Afin de pouvoir intervenir dans des circonstances exceptionnelles et difficilement prévisibles lors de l'élaboration du budget, notre autorité dispose de la marge de manœuvre indispensable apportée par les crédits de construction, conformément à l'article 164 du Règlement général (voir projet d'arrêté II).

Sections	Budget 2016	Budget 2015
	Fr.	Fr.
Environnement	140'000	175'000
Infrastructures	300'000	300'000
Energies, eaux	300'000	150'000
Urbanisme	350'000	350'000
Sécurité	50'000	50'000
Culture	0	50'000
Sports	200'000	200'000
	1'340'000	1'275'000

Evolution de la dette à court et long termes et de la charge d'intérêts

	B 2016	B 2015	2'014	2013	2012
Dette à court terme (en milliers de francs)	50'000	50'000	25'000	15'000	-
Dette à long terme (en milliers de francs)	305'000	313'000	305'000	320'000	365'000
Intérêts passifs (en milliers de francs)	6'876	7'541	8'060	9'160	10'890

Le recours à la dette à court terme reste identique à celui du budget 2015 alors que les emprunts à long terme tiennent compte des diverses échéances en 2016 et du plan de remboursement du prêt octroyé à Viteos SA.

La charge d'intérêts diminue encore sous l'effet des taux toujours très bas.

Renouvellement et conclusion d'emprunts

Flux de trésorerie

La situation se présente comme suit :

	Fr.
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ 11'100
Amortissement du budget 2015	+ 15'153'400
Attributions aux financements spéciaux	+ 1'650'900
Prélèvements aux financements spéciaux	- 1'346'500
Autofinancement	15'468'900
Investissements	
Crédits accordés	20'087'000
Crédits à solliciter	16'565'000
Crédits de construction	1'340'000
Total investissements bruts	37'992'000
Recettes d'investissements	- 8'003'000
Total investissements nets	29'989'000
Autofinancement	- 15'468'900
Insuffisance de financement	14'520'100
Prêt remboursé :	
Viteos SA	- 10'000'000
Emprunts à rembourser:	
Caisse française Fin Loc	+ 10'000'000
Pax Assurances Vie	+ 10'000'000
Publica	+ 10'000'000
Total	30'000'000
Insuffisance de trésorerie	34'520'100
Autorisation du Conseil général selon le projet d'arrêté III	35'000'000

D. MODIFICATION DE TAXES ET DIVERS

Modification de la taxe d'épuration

La taxe d'épuration sera adaptée à 1,83 franc TTC/m³ d'eau consommée dès le 1^{er} janvier 2016 contre 1,70 franc TTC/m³ aujourd'hui depuis le 1^{er} janvier 2015.

Cette adaptation permet d'intégrer la taxe fédérale sur les micropolluants qui sera reversée à la confédération dès le 1^{er} janvier 2016.

Modification de la taxe d'utilisation du domaine public pour les chantiers et dépôts

L'autorisation d'utiliser le domaine public donne lieu à la perception d'un émolument calculé par m² et série de 5 jours. Celui-ci passera de 4 à 8 francs dès le 1^{er} janvier 2016.

Par ailleurs, nous envisageons de revoir les taxes d'accès à la zone piétonne durant l'exercice 2016 dans le contexte d'une réflexion plus large sur l'accessibilité du cœur de la ville.

CLASSIFICATION INSTITUTIONNELLE

Par section (en milliers de francs)	Budget 2016	Budget 2015	Diff. en Fr.	Diff. en %	Comptes 2014
01. Chancellerie	8'029	8'096	-67	-0.8	7'618
02. Finances	-148'420	-147'074	-1'346	0.9	-162'905
03. Ressources humaines	-842	480	-1'323	-275.4	2'633
04. Economie	667	646	21	3.2	774
05. Santé	756	905	-149	-16.5	1'081
06. Action sociale	20'228	19'582	646	3.3	19'872
07. Infrastructures et énergies	19'934	20'367	-433	-2.1	22'280
08. Urbanisme	2'036	3'121	-1'085	-34.8	9'082
09. Environnement	684	829	-144	-17.4	1'863
10. Sécurité	15'233	13'108	2'125	16.2	12'526
11. Education	40'350	39'207	1'144	2.9	41'564
12. Culture	21'166	20'366	800	3.9	22'463
13. Sports	9'184	9'410	-226	-2.4	10'215
14. Mobilité	9'583	9'427	157	1.7	9'431
15. Tourisme	894	980	-86	-8.7	747
16. Développement de l'agglo.	506	453	53	11.7	306
Résultat	-11	-99	88		-448

(+ = excédent de charges, - = excédent de revenus)

E. CONCLUSION

Si le budget 2015 était sans aucun doute un budget de transition sur le plan formel, l'édition 2016 est une édition d'adaptation. En effet après l'introduction, en avant-première cantonale, des normes MCH2, le budget 2016 présente quelques adaptations et précisions.

La comparaison avec le budget 2015 étant possible, des commentaires ont été réintroduits pour expliquer les variations de certaines lignes budgétaires.

Les recettes de l'impôt des personnes physiques sont globalement stables, présentant même une légère augmentation. Cette hausse s'explique par l'augmentation des revenus imposables en lien avec la nouvelle répartition de l'impôt (120 Etat / 80 communes) ainsi que la hausse du coefficient fiscal, compensée partiellement par une diminution de l'impôt des frontaliers toujours en lien avec la nouvelle répartition de l'impôt.

Les recettes de l'impôt des personnes morales sont en légère diminution de l'ordre de 1 million de francs d'après les chiffres fournis par le Canton. En effet, la baisse du taux d'imposition du bénéfice prévue par la réforme de la fiscalité des personnes morales n'est pas entièrement compensée par des hausses de bénéfices imposables.

La fortune nette s'établira à 57 millions de francs au 1^{er} janvier prochain. La dette continuera à diminuer pour s'établir à 305 millions, 8 millions de moins par rapport au budget précédent, alors que la charge d'intérêts diminuera de près de 8,8%, sous l'effet des taux historiquement bas.

Le Conseil communal estime que le budget 2016 et les efforts consentis pour atteindre l'équilibre doivent être le point de départ d'un travail profond visant à mettre en adéquation les ressources à notre disposition suite aux nombreuses réformes, et le développement de notre cité qui joue un rôle moteur de notre agglomération.

Dans ce même état d'esprit, notre Conseil réaffirme sa volonté de participer à un processus de réflexion globale et partagée Etat – communes sur les structures des collectivités publiques neuchâteloises afin d'en optimiser l'efficacité.

La société évolue et les différents acteurs qui la composent doivent évoluer avec elle. Notre Ville façonne aujourd'hui son avenir à l'aune d'un processus de fusion qui pourrait aboutir en 2016 sur des décisions historiques. Celles-ci transformeraient fondamentalement notre Cité et le paysage institutionnel cantonal et lui permettrait de s'adapter aux futurs défis qui l'attendent.

C'est dans cet esprit que nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, d'adopter les projets d'arrêtés liés au présent rapport.

Neuchâtel, le 26 octobre 2015

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :

Le président,

Le chancelier,

Thomas Facchinetti

Rémy Voirol

Projet I

**Arrêté
concernant le budget de la Ville de Neuchâtel
pour l'année 2016**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Le budget de la Ville de Neuchâtel pour 2016 est adopté. Il se résume comme suit :

a)	Budget de fonctionnement :	Fr.
	Total des revenus	259'807'400.-
	Total des charges	<u>259'796'300.-</u>
	Excédent de revenus	<u>11'100.-</u>
b)	Budget des investissements :	Fr.
	Total des dépenses	37'992'000.-
	Total des recettes	<u>8'003'000.-</u>
	Investissements nets	<u>29'989'000.-</u>

Art. 2.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Projet II

**Arrêté
concernant les crédits de construction
pour l'exercice 2016**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Les crédits de construction ci-après sont accordés au Conseil communal pour l'exercice 2016 :

	Fr.
a) Environnement	140'000.-
b) Infrastructures	300'000.-
c) Urbanisme	350'000.-
d) Sécurité	50'000.-
e) Culture	0.-
f) Energies, eaux	300'000.-
g) Sports	200'000.-
Total	<u>1'340'000.-</u>

Art. 2.- Le Conseil communal est autorisé à procéder aux transactions immobilières relatives aux travaux réalisés en exécution du présent arrêté.

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Projet III

**Arrêté
concernant le renouvellement
et la conclusion d'emprunts
pour l'exercice 2016**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Le Conseil communal est autorisé à conclure des emprunts pour un montant maximum de 35'000'000 francs durant l'année 2016.

Art. 2.- Les frais relatifs à la conclusion de ces emprunts seront portés au compte de fonctionnement.

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Projet IV

**Arrêté
concernant le subventionnement de réalisation
d'installations solaires photovoltaïques privées
sur le territoire communal**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Un montant annuel de 500'000 francs au plus est accordé au Conseil communal pour subventionner la réalisation d'installations solaires photovoltaïques privées sur le territoire communal.

Art. 2.- Un montant équivalent à celui des subventions annuelles 2016 versées sera prélevé au fonds photovoltaïque.

Art. 3.- Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

Projet V

**Arrêté
modifiant l'arrêté concernant la perception de divers taxes
et émoluments communaux, du 3 octobre 1988**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- L'arrêté concernant la perception de divers taxes et émoluments communaux, du 3 octobre 1988, est modifié comme suit :

Permis de construction	Art. 35, alinéa 6 (nouveau) La saisie informatique des demandes de sanction effectuée au profit de requérants ne disposant pas du matériel ni des accès nécessaires, donne lieu à la perception d'un émolument qui ne dépasse pas 450 francs.
-------------------------------	---

Art. 2.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté, qui entre en vigueur au 1^{er} janvier 2016.

**Arrêté
concernant la fiscalité**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu la loi sur les contributions directes, du 21 mars 2000 (LCdir),

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

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Revenu et fortune des personnes physiques	Article premier.- L'impôt direct communal sur le revenu et la fortune des personnes physiques est calculé conformément au barème unique de référence prévu aux articles 40 et 53 LCdir, multiplié par un coefficient de 72% (art. 3 et 268 LCdir).
---	---

Prestations en capital	Art 2.- Les prestations en capital provenant de la prévoyance, ainsi que les sommes versées ensuite de décès, de dommages corporels permanents ou d'atteinte durable à la santé sont imposées séparément et soumises à un impôt annuel entier calculé sur la base du quart des taux prévus selon le barème mentionné à l'article premier ci-dessus, cela sous les trois réserves suivantes:
---------------------------	--

- a) le taux de l'impôt ne peut être inférieur à 2,5%;
- b) les déductions générales et les déductions sociales ne sont pas accordées;
- c) aucune réduction supplémentaire du taux n'est accordée (art. 42 et 266 LCdir).

Impôt des personnes morales	Art. 3.- Le coefficient de l'impôt communal sur le bénéfice et le capital des personnes morales est de la compétence du Grand Conseil (art. 3a LCdir).
-----------------------------------	---

Impôt foncier	<u>Art. 4.-</u> Il est prélevé chaque année un impôt sur les immeubles ou parts d'immeubles estimés à la valeur cadastrale, sans aucune déduction des dettes, et qui appartiennent: a) aux institutions de prévoyance mentionnées à l'article 81, alinéa premier, lettre d) LCdir, ainsi qu'aux personnes morales si ces immeubles sont des immeubles de placement au sens de l'article 111 LCdir; b) à l'Etat, à d'autres communes, à des syndicats intercommunaux ou à des établissements qui en dépendent et qui ne sont pas dotés d'une personnalité juridique propre, si ces immeubles et parts d'immeubles ne servent pas directement à la réalisation de leur but. Le taux de l'impôt est de 1,5 ‰. (art.273 LCdir)
Dispositions applicables	<u>Art. 5.-</u> Les dispositions de la LCdir sont au surplus applicables en matière d'impôt communal.
Abrogation	<u>Art. 6.-</u> Le présent arrêté abroge toutes dispositions antérieures contraires et notamment l'arrêté du Conseil général, du 4 décembre 2000.
Entrée en vigueur	<u>Art. 7.-</u> Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté, qui entre en vigueur au 1er janvier 2016.
Sanction	<u>Art. 8.-</u> Le présent arrêté sera soumis à la sanction du Conseil d'Etat, à l'expiration du délai référendaire.

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
	Présidence	8'028'700	8'095'900	-67'200	10'712'372	-2'683'672
	Charges	9'049'300	9'138'200	-88'900	11'717'881	-2'668'581
	Revenus	-1'020'600	-1'042'300	21'700	-1'005'509	-15'091
01	Chancellerie	8'028'700	8'095'900	-67'200	10'712'372	-2'683'672
	Charges	9'049'300	9'138'200	-88'900	11'717'881	-2'668'581
	Revenus	-1'020'600	-1'042'300	21'700	-1'005'509	-15'091
	Directions / Chancellerie	6'398'400	7'273'400	-875'000	9'812'263	-3'413'863
	Charges	6'528'300	7'533'700	-1'005'400	10'110'485	-3'582'185
	Revenus	-129'900	-260'300	130'400	-298'222	168'322
100.01	Conseil Général	167'000	168'500	-1'500	155'980	11'020
	Charges	167'000	168'500	-1'500	155'980	11'020
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	80'000	80'000	0		
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	70'000	70'000	0		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	10'000	10'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	48'500	50'000	-1'500		
31051.00	Frais de réception	9'000	10'000	-1'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	3'000	3'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	36'000	36'000	0		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	500	-500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
39	Imputations internes	38'500	38'500	0		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	15'800	15'800	0		
39100.00	Prestations de services	21'900	21'900	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	800	800	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	155'980	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	155'980	
100.02	Direction de l'Urbanisme, de l'Economie et de l'..	768'900	730'500	38'400	866'876	-97'976
	Charges	768'900	730'500	38'400	894'414	-125'514
	Revenus	0	0	0	-27'538	27'538
30	Charges de personnel	513'300	526'000	-12'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	435'000	444'200	-9'200		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	4'200	0		
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	3'600	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'200	23'700	-500		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'000	4'100	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	29'100	30'100	-1'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	500	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'200	9'400	-200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'100	3'100	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	800	0		
30990.00	Autres charges de personnel	0	2'000	-2'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	173'500	178'500	-5'000		
31000.00	Matériel de bureau	3'500	3'000	500		
31020.00	Imprimés, publications	1'500	2'000	-500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'500	2'000	500		
31051.00	Frais de réception	18'000	15'000	3'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'500	0	1'500		
31300.04	Cotisations	4'000	4'000	0		
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	125'000	150'000	-25'000		
31700.01	Frais de repas	7'500	0	7'500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	0	7'500		
36	Charges de transfert	55'000	0	55'000		
36350.00	Subventions aux entreprises privées	27'500	0	27'500		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	27'500	0	27'500		
39	Imputations internes	27'100	26'000	1'100		
39101.00	Prestations informatiques	7'900	8'400	-500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	19'200	17'600	1'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	894'414	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	894'414	
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-27'538	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-27'538	
100.03	Direction des Finances, des Ressources humain..	421'800	417'400	4'400	886'520	-464'720
	Charges	418'600	420'600	-2'000	917'258	-498'658
	Revenus	3'200	-3'200	6'400	-30'738	33'938
30	Charges de personnel	376'600	400'200	-23'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	303'500	308'400	-4'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'100	2'100	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'200	16'500	-300		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'500	2'600	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	40'900	59'000	-18'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'400	6'500	-100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'500	2'800	-300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0		
30990.00	Autres charges de personnel	1'300	1'200	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	22'600	2'600	20'000		
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	1'200	1'200	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	0	1'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	300	400	-100		
31300.04	Cotisations	4'000	0	4'000		
31300.05	Frais de ports	500	500	0		
31700.01	Frais de repas	7'500	0	7'500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	0	7'500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	0	100		
39	Imputations internes	19'400	17'800	1'600		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	400	400	0		
39100.00	Prestations de services	100	100	0		
39101.00	Prestations informatiques	4'000	4'000	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'900	13'300	1'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	917'258	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	917'258	
42	Taxes	3'200	-3'200	6'400		
42400.02	Prestations de services pour tiers	3'200	-3'200	6'400		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-30'738	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-30'738	
100.04	Direction de la Culture, des Sports et du Touris..	746'700	740'100	6'600	3'704'651	-2'957'951
	Charges	756'700	748'100	8'600	3'745'466	-2'988'766
	Revenus	-10'000	-8'000	-2'000	-40'815	30'815
30	Charges de personnel	552'600	560'700	-8'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	444'500	436'200	8'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'500	2'500	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'700	23'300	400		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'100	3'000	1'100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	56'000	72'600	-16'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	400	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'400	9'200	200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'800	-700		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	1'500	-1'000		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100		
30910.00	Recrutement du personnel	500	500	0		
30990.00	Autres charges de personnel	8'000	8'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	153'100	136'500	16'600		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	5'000	-3'000		
31020.00	Imprimés, publications	25'000	25'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0		
31051.00	Frais de réception	21'000	23'000	-2'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	5'000	-2'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	65'000	65'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'300	0	1'300		
31300.04	Cotisations	11'500	4'000	7'500		
31300.05	Frais de ports	1'800	2'000	-200		
31700.01	Frais de repas	9'000	1'500	7'500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	0	7'500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	2'500	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'500	2'500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'000	1'000	0		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	0	1'000		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	1'000	-1'000		
39	Imputations internes	50'000	49'900	100		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	16'600	16'600	0		
39100.00	Prestations de services	2'100	2'400	-300		
39101.00	Prestations informatiques	8'200	9'400	-1'200		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	22'900	21'300	1'600		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	200	200	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	3'745'466	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	3'745'466	
43	Revenus divers	-10'000	-8'000	-2'000		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-10'000	-8'000	-2'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-40'815	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-40'815	
100.05	Direction de la Santé, de l'Education et de la Mo..	543'200	643'700	-100'500	911'472	-368'272
	Charges	568'200	668'700	-100'500	939'010	-370'810
	Revenus	-25'000	-25'000	0	-27'538	2'538
30	Charges de personnel	505'400	546'600	-41'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	431'300	461'900	-30'600		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	4'400	-200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'000	24'700	-1'700		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'900	4'300	-400		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	28'500	37'100	-8'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	500	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'100	9'700	-600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'700	2'900	800		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	300	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	800	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	35'400	19'400	16'000		
31000.00	Matériel de bureau	800	700	100		
31051.00	Frais de réception	14'000	17'000	-3'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	0	1'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'000	600	400		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31300.04	Cotisations	1'900	0	1'900		
31300.05	Frais de ports	1'500	900	600		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0		
31700.01	Frais de repas	7'500	0	7'500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	0	7'500		
36	Charges de transfert	0	74'400	-74'400		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	74'400	-74'400		
39	Imputations internes	27'400	28'300	-900		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'000	1'000	0		
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	7'500	10'000	-2'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	17'900	16'300	1'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	939'010	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	939'010	
49	Imputations internes	-25'000	-25'000	0		
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-25'000	-25'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-27'538	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-27'538	
100.06	Direction Infrastructures et énergies, Sécurité et..	584'500	558'900	25'600	1'058'801	-474'301
	Charges	584'500	558'900	25'600	1'087'479	-502'979
	Revenus	0	0	0	-28'678	28'678
30	Charges de personnel	456'500	441'800	14'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	388'500	375'600	12'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'900	6'700	200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'800	20'100	700		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	3'400	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	23'600	23'300	300		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'200	7'900	300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'500	3'400	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	60'100	51'200	8'900		
31000.00	Matériel de bureau	800	1'000	-200		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'500	0	1'500		
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0		
31051.00	Frais de réception	6'000	10'000	-4'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	500	100	400		
31300.04	Cotisations	2'000	2'500	-500		
31300.05	Frais de ports	1'500	1'000	500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	25'000	30'000	-5'000		
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0		
31700.01	Frais de repas	8'000	200	7'800		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	200	7'800		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	400	600		
36	Charges de transfert	40'000	40'000	0		
36240.00	Subv. compens. charges entrepr. publiques	40'000	40'000	0		
39	Imputations internes	27'900	25'900	2'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0		
39100.00	Prestations de services	1'300	1'300	0		
39101.00	Prestations informatiques	8'800	8'400	400		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	16'900	15'300	1'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'087'479	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'087'479	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-28'678	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-28'678	
100.07	Chancellerie / Secrétariat	3'166'300	4'014'300	-848'000	2'227'963	938'337
	Charges	3'264'400	4'238'400	-974'000	2'370'878	893'522
	Revenus	-98'100	-224'100	126'000	-142'915	44'815
30	Charges de personnel	2'033'300	2'414'200	-380'900		
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	11'000	14'000	-3'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	884'400	1'199'700	-315'300		
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	28'000	25'000	3'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'500	7'000	3'500		
30490.02	Allocations compensatoires	2'100	900	1'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	47'200	64'000	-16'800		
30500.02	Cotisations patronales AC	9'100	12'600	-3'500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	110'800	151'000	-40'200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	1'300	-400		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'600	25'200	-6'600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'200	8'600	-1'400		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	900	800	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	2'100	-500		
30600.00	Pensions	900'000	900'000	0		
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	2'000	-1'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	512'600	1'069'200	-556'600		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	4'000	-2'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	15'000	30'000	-15'000		
31020.00	Imprimés, publications	0	230'000	-230'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	7'000	10'000	-3'000		
31051.00	Frais de réception	91'000	97'000	-6'000		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	17'000	20'000	-3'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'500	13'000	-9'500		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'500	6'500	-2'000		
31200.02	Electricité	25'000	30'000	-5'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	168'500	333'000	-164'500		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	5'600	6'700	-1'100		
31300.04	Cotisations	25'000	22'000	3'000		
31300.05	Frais de ports	18'000	0	18'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	46'000	100'000	-54'000		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	8'000	10'000	-2'000		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	13'000	16'000	-3'000		
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	6'000	0	6'000		
31700.01	Frais de repas	9'000	22'500	-13'500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500	22'500	-15'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	40'000	73'500	-33'500		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	22'500	-21'500		
36	Charges de transfert	360'500	373'700	-13'200		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	360'500	373'700	-13'200		
39	Imputations internes	358'000	381'300	-23'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	97'300	102'300	-5'000		
39100.00	Prestations de services	119'900	124'900	-5'000		
39101.00	Prestations informatiques	24'700	22'900	1'800		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	115'500	130'600	-15'100		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'370'878	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'370'878	
42	Taxes	-35'000	-35'000	0		
42100.00	Emoluments administratifs	-25'000	-25'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	-10'000	0		
44	Revenus financiers	-60'000	-61'000	1'000		
44610.00	Entreprises de droit public des cantons	-20'000	-20'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
44620.00	Syndicats intercommunaux	-20'000	-20'000	0		
44630.00	Entreprises publiques de droit privé	-20'000	-20'000	0		
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	0	-1'000	1'000		
49	Imputations internes	-3'100	-128'100	125'000		
49100.00	Prestations de services	-3'100	-128'100	125'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-142'915	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-142'915	
	Centre d'impression	404'900	491'400	-86'500	550'882	-145'982
	Charges	1'169'800	1'270'100	-100'300	1'253'272	-83'472
	Revenus	-764'900	-778'700	13'800	-702'390	-62'510
101.00	Centre d'impression	404'900	491'400	-86'500	550'882	-145'982
	Charges	1'169'800	1'270'100	-100'300	1'253'272	-83'472
	Revenus	-764'900	-778'700	13'800	-702'390	-62'510
30	Charges de personnel	478'000	475'400	2'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	389'500	385'700	3'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'700	7'700	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'800	20'600	200		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'300	4'300	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	42'700	44'300	-1'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	600	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'200	8'100	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'100	3'100	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	603'700	711'400	-107'700		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	370'000	430'000	-60'000		
31020.00	Imprimés, publications	85'000	92'000	-7'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	0	400		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	14'000	14'000	0		
31200.02	Electricité	6'000	6'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	700	500	200		
31300.04	Cotisations	1'300	400	900		
31300.05	Frais de ports	800	800	0		
31340.09	Primes d'assurances	2'800	0	2'800		
31370.02	TVA forfait	300	300	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	50'000	40'000	10'000		
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	65'000	120'000	-55'000		
31700.01	Frais de repas	100	100	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	600	600	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0		
39	Imputations internes	88'100	83'300	4'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	13'300	8'500	4'800		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	73'400	73'400	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'253'272	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'253'272	
42	Taxes	-347'200	-362'000	14'800		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-287'200	-181'000	-106'200		
42500.00	Ventes	-60'000	-181'000	121'000		
49	Imputations internes	-417'700	-416'700	-1'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-197'900	-198'000	100		
49100.00	Prestations de services	-219'800	-218'700	-1'100		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-702'390	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-702'390	
	Archives	365'200	331'100	34'100	349'227	15'973
	Charges	365'000	334'400	30'600	354'124	10'876
	Revenus	200	-3'300	3'500	-4'897	5'097
102.00	Archives	365'200	331'100	34'100	349'227	15'973
	Charges	365'000	334'400	30'600	354'124	10'876
	Revenus	200	-3'300	3'500	-4'897	5'097
30	Charges de personnel	147'600	146'600	1'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	123'700	122'900	800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'500	5'400	100		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'200	1'200	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'500	13'400	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'200	2'200	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	59'500	70'500	-11'000		
31000.00	Matériel de bureau	800	1'000	-200		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	600	1'000	-400		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'200	-200		
31130.00	Achats de matériel informatique	1'000	1'000	0		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	500	500	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	22'000	-2'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	300	300	0		
31300.04	Cotisations	400	400	0		
31300.05	Frais de ports	100	100	0		
31340.09	Primes d'assurances	900	900	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	1'000	-200		
31510.01	Entretien de machines et outils	2'000	2'000	0		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	30'000	38'000	-8'000		
31700.01	Frais de repas	200	200	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0		
36	Charges de transfert	2'000	2'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'000	2'000	0		
39	Imputations internes	155'900	115'300	40'600		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	100	100	0		
39101.00	Prestations informatiques	3'000	6'000	-3'000		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	152'700	109'100	43'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	354'124	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	354'124	
42	Taxes	200	-300	500		
42500.00	Ventes	200	-300	500		
46	Revenus de transfert	0	-3'000	3'000		
46330.00	Subventions des assurances sociales publiques	0	-3'000	3'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-4'897	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-4'897	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
	Communication et information	860'200	0	860'200	0	860'200
	Charges	986'200	0	986'200	0	986'200
	Revenus	-126'000	0	-126'000	0	-126'000
150.01	Communication et information	860'200	0	860'200	0	860'200
	Charges	986'200	0	986'200	0	986'200
	Revenus	-126'000	0	-126'000	0	-126'000
30	Charges de personnel	520'700	0	520'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	425'000	0	425'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'800	0	22'800		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'600	0	4'600		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	55'500	0	55'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	0	500		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'000	0	9'000		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	0	1'100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	0	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	0	800		
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	0	1'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	434'500	0	434'500		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	0	1'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	0	2'000		
31020.00	Imprimés, publications	230'000	0	230'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	0	3'000		
31051.00	Frais de réception	5'000	0	5'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'500	0	1'500		
31200.02	Electricité	5'000	0	5'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	8'000	0	8'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'000	0	2'000		
31300.05	Frais de ports	126'000	0	126'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	43'000	0	43'000		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'000	0	2'000		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2'000	0	2'000		
31700.01	Frais de repas	1'000	0	1'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	0	1'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	0	1'000		
39	Imputations internes	31'000	0	31'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	5'000	0	5'000		
39100.00	Prestations de services	5'000	0	5'000		
39101.00	Prestations informatiques	7'000	0	7'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'000	0	14'000		
42	Taxes	-1'000	0	-1'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'000	0	-1'000		
49	Imputations internes	-125'000	0	-125'000		
49100.00	Prestations de services	-125'000	0	-125'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
	Dicastère Finances, Ressources humaines, Action sociale	-129'034'200	-127'011'800	-2'022'400	-140'463'789	11'429'589
	Charges	54'214'600	56'576'300	-2'361'700	89'518'942	-35'304'342
	Revenus	-183'248'800	-183'588'100	339'300	-229'982'731	46'733'931
02	Finances	-148'420'100	-147'074'000	-1'346'100	-162'924'785	14'504'685
	Charges	33'206'100	34'596'800	-1'390'700	65'263'811	-32'057'711
	Revenus	-181'626'200	-181'670'800	44'600	-228'188'596	46'562'396
	Service financier	-150'319'300	-149'191'200	-1'128'100	-163'913'461	13'594'161
	Charges	19'299'000	20'920'700	-1'621'700	50'912'906	-31'613'906
	Revenus	-169'618'300	-170'111'900	493'600	-214'826'367	45'208'067
103.01	Service financier	-7'559'300	-8'679'200	1'119'900	-8'011'278	451'978
	Charges	8'509'000	9'482'700	-973'700	25'026'052	-16'517'052
	Revenus	-16'068'300	-18'161'900	2'093'600	-33'037'330	16'969'030
30	Charges de personnel	1'340'700	1'475'200	-134'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'084'800	1'190'900	-106'100		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'000	14'900	-900		
30490.02	Allocations compensatoires	1'400	4'000	-2'600		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	57'600	63'500	-5'900		
30500.02	Cotisations patronales AC	11'000	12'200	-1'200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	137'000	152'000	-15'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'100	1'200	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'600	25'100	-3'500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'500	8'500	-1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'400	800	600		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'100	-100		
30990.00	Autres charges de personnel	1'300	0	1'300		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	203'000	222'200	-19'200		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	1'500	500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	700	600	100		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'500	1'500	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	10'000	0		
31300.02	Frais bancaires et postaux	28'000	28'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'300	1'600	700		
31300.04	Cotisations	100	100	0		
31300.05	Frais de ports	6'000	6'000	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'400	6'400	0		
31340.09	Primes d'assurances	45'400	64'700	-19'300		
31700.01	Frais de repas	300	900	-600		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	300	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	600	-600		
31810.00	Pertes sur créances effectives	100'000	100'000	0		
34	Charges financières	6'770'600	7'580'600	-810'000		
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	600	1'000	-400		
34010.00	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	25'000	40'000	-15'000		
34060.00	Intérêts passifs des engage. fin. à long terme	6'700'000	7'500'000	-800'000		
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	1'000	1'600	-600		
34200.00	Acquisition et administration de capital	44'000	38'000	6'000		
36	Charges de transfert	500	500	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	500	500	0		
39	Imputations internes	194'200	204'200	-10'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0		
39100.00	Prestations de services	2'300	2'300	0		
39101.00	Prestations informatiques	16'700	26'700	-10'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	38'000	38'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	134'300	134'300	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
93	Charges années précédentes	0	0	0	25'026'052	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	25'026'052	
42	Taxes	-35'300	-38'400	3'100		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-35'300	-38'400	3'100		
44	Revenus financiers	-5'003'700	-4'577'300	-426'400		
44000.00	Intérêts des disponibilités	-8'000	-20'000	12'000		
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-102'500	-105'000	2'500		
44070.00	Intérêts des placements financiers à long terme	-267'400	-684'600	417'200		
44200.00	Dividendes	-4'623'000	-3'764'900	-858'100		
44500.00	Revenus de prêts PA	-2'800	-2'800	0		
48	Revenus extraordinaires	-2'989'000	-4'750'000	1'761'000		
48920.00	Prélèv. s/réserves de l'enveloppe budgétaire	-364'000	0	-364'000		
48940.00	Prélèv. s/réserve de politique budgétaire	-2'625'000	-4'750'000	2'125'000		
49	Imputations internes	-8'040'300	-8'796'200	755'900		
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-8'040'300	-8'796'200	755'900		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-33'037'330	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-33'037'330	
103.02	Impôts	-142'760'000	-140'512'000	-2'248'000	-155'902'183	13'142'183
	Charges	10'790'000	11'438'000	-648'000	25'886'854	-15'096'854
	Revenus	-153'550'000	-151'950'000	-1'600'000	-181'789'037	28'239'037
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'640'000	438'000	1'202'000		
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	440'000	438'000	2'000		
31811.00	ADB, remises et non-valeur sur impôts	1'200'000	0	1'200'000		
34	Charges financières	150'000	0	150'000		
34001.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	150'000	0	150'000		
36	Charges de transfert	9'000'000	11'000'000	-2'000'000		
36227.00	Péréquation financière intercommunale	9'000'000	11'000'000	-2'000'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	25'886'854	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	25'886'854	
40	Revenus fiscaux	-152'400'000	-150'900'000	-1'500'000		
40000.00	Impôts s/revenu, PP- année fiscale	-75'500'000	-71'500'000	-4'000'000		
40001.00	Impôts s/revenu, PP - années précédentes	-1'000'000	-500'000	-500'000		
40002.00	Rappels d'impôts, personnes physiques	-1'400'000	-1'100'000	-300'000		
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	100'000	100'000	0		
40008.00	ADB, remises et non-valeur PP	0	1'500'000	-1'500'000		
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-8'300'000	-7'600'000	-700'000		
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-7'700'000	-7'700'000	0		
40030.00	Prestations en capital	-1'200'000	-900'000	-300'000		
40050.00	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	-1'900'000	-6'600'000	4'700'000		
40100.00	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-43'700'000	-45'100'000	1'400'000		
40110.00	Impôts s/capital, PM - année fiscale	-1'200'000	-1'000'000	-200'000		
40190.00	IPM part en proportion de la population	-3'200'000	-3'200'000	0		
40191.00	IPM part en proportion du nombre d'EPT	-5'000'000	-4'800'000	-200'000		
40210.00	Impôts fonciers	-2'400'000	-2'500'000	100'000		
44	Revenus financiers	-1'150'000	-1'050'000	-100'000		
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-1'150'000	-1'250'000	100'000		
44019.00	Int. rémun. s/impôts (cpté de dimin. revenu)	0	200'000	-200'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-181'789'037	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-181'789'037	
Contrôle des finances		193'300	217'800	-24'500	200'581	-7'281
	Charges	195'100	219'000	-23'900	202'381	-7'281
	Revenus	-1'800	-1'200	-600	-1'800	0

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
104.00	Contrôle des finances	193'300	217'800	-24'500	200'581	-7'281
	Charges	195'100	219'000	-23'900	202'381	-7'281
	Revenus	-1'800	-1'200	-600	-1'800	0
30	Charges de personnel	139'100	138'000	1'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	110'000	109'200	800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	2'800	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'900	5'900	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'300	1'300	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	14'800	14'700	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'400	2'300	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	50'800	75'800	-25'000		
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	100	100	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	75'000	-25'000		
31700.01	Frais de repas	100	100	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0		
39	Imputations internes	5'200	5'200	0		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	100	100	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'000	4'000	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	202'381	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	202'381	
42	Taxes	-1'800	-1'200	-600		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'800	-1'200	-600		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'800	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'800	
	Centre électronique de gestion	987'500	1'153'000	-165'500	-45'007	1'032'507
	Charges	12'967'600	12'702'700	264'900	13'285'132	-317'532
	Revenus	-11'980'100	-11'549'700	-430'400	-13'330'139	1'350'039
105.00	Centre électronique de gestion	987'500	1'153'000	-165'500	-45'007	1'032'507
	Charges	12'967'600	12'702'700	264'900	13'285'132	-317'532
	Revenus	-11'980'100	-11'549'700	-430'400	-13'330'139	1'350'039
30	Charges de personnel	7'497'300	7'433'900	63'400		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'012'800	5'955'900	56'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	92'700	91'700	1'000		
30490.02	Allocations compensatoires	8'500	8'400	100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	321'000	317'500	3'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	65'400	63'900	1'500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	785'600	777'800	7'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'100	6'900	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	126'900	125'100	1'800		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	49'700	47'800	1'900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'100	3'600	2'500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	11'500	10'300	1'200		
30990.00	Autres charges de personnel	10'000	25'000	-15'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'334'200	5'137'500	196'700		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31000.00	Matériel de bureau	8'000	8'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'400'000	1'300'000	100'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	7'000	7'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	12'000	12'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0		
31051.00	Frais de réception	28'000	20'000	8'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	40'000	40'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	50'000	50'000	0		
31180.00	Immobilisations incorporelles	390'000	390'000	0		
31200.02	Electricité	160'000	160'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	855'000	870'000	-15'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	17'900	13'700	4'200		
31300.04	Cotisations	900	1'000	-100		
31300.05	Frais de ports	2'500	2'500	0		
31301.00	Contrat de prestation police	1'000	1'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	160'000	127'000	33'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'700	4'500	200		
31340.09	Primes d'assurances	52'700	52'000	700		
31370.03	TVA Non récupérable	0	32'300	-32'300		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	4'000	4'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	9'000	9'000	0		
31530.00	Entretien de matériel informatique	421'000	310'000	111'000		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	890'000	900'000	-10'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	720'100	722'500	-2'400		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	14'400	15'000	-600		
31700.01	Frais de repas	3'000	3'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	23'000	23'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	3'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	5'000	5'000	0		
39	Imputations internes	136'100	131'300	4'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'400	3'400	0		
39100.00	Prestations de services	112'900	112'900	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	19'200	14'400	4'800		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	13'285'132	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	13'285'132	
42	Taxes	-10'905'000	-10'460'000	-445'000		
42310.00	Taxes de cours	-5'000	-10'000	5'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-9'590'000	-9'140'000	-450'000		
42500.00	Ventes	-1'310'000	-1'310'000	0		
49	Imputations internes	-1'075'100	-1'089'700	14'600		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-38'000	-38'000	0		
49100.00	Prestations de services	-32'000	-32'000	0		
49101.00	Prestations informatiques	-1'005'100	-1'019'700	14'600		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-13'330'139	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-13'330'139	
	Service juridique	718'400	746'400	-28'000	833'102	-114'702
	Charges	744'400	754'400	-10'000	863'392	-118'992
	Revenus	-26'000	-8'000	-18'000	-30'290	4'290
106.00	Service juridique	718'400	746'400	-28'000	833'102	-114'702
	Charges	744'400	754'400	-10'000	863'392	-118'992
	Revenus	-26'000	-8'000	-18'000	-30'290	4'290
30	Charges de personnel	621'000	629'600	-8'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	505'500	513'800	-8'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'800	2'700	3'100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'000	27'400	-400		
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	5'100	-100		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	61'200	63'100	-1'900		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	500	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'700	10'800	-100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'800	3'900	-100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100		
30990.00	Autres charges de personnel	0	1'000	-1'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	74'700	77'800	-3'100		
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	2'500	3'000	-500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	4'000	-1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	3'000	-1'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	900	500	400		
31300.05	Frais de ports	500	500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	25'000	25'000	0		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	32'800	32'800	0		
31700.01	Frais de repas	500	1'000	-500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	2'000	-500		
39	Imputations internes	48'700	47'000	1'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	800	800	0		
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	11'600	9'900	1'700		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	35'000	35'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	863'392	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	863'392	
46	Revenus de transfert	-18'000	0	-18'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-18'000	0	-18'000		
49	Imputations internes	-8'000	-8'000	0		
49100.00	Prestations de services	-8'000	-8'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-30'290	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-30'290	
03	Ressources humaines	-842'400	480'300	-1'322'700	2'633'460	-3'475'860
	Charges	-760'400	881'500	-1'641'900	2'694'160	-3'454'560
	Revenus	-82'000	-401'200	319'200	-60'700	-21'300
	Service des ressources humaines	-842'400	480'300	-1'322'700	2'633'460	-3'475'860
	Charges	-760'400	881'500	-1'641'900	2'694'160	-3'454'560
	Revenus	-82'000	-401'200	319'200	-60'700	-21'300
107.00	Ressources humaines	-842'400	480'300	-1'322'700	2'633'460	-3'475'860
	Charges	-760'400	881'500	-1'641'900	2'694'160	-3'454'560
	Revenus	-82'000	-401'200	319'200	-60'700	-21'300
30	Charges de personnel	-1'035'600	745'100	-1'780'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	849'900	724'200	125'700		
30100.02	Indemnités journalières	350'000	350'000	0		
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-400'000	-400'000	0		
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-800'000	-800'000	0		
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-115'000	-115'000	0		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'100	7'000	5'100		
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	400'000	400'000	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	45'400	38'600	6'800		
30500.02	Cotisations patronales AC	8'900	7'600	1'300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	107'900	92'600	15'300		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	700	200		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'900	15'300	2'600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'500	5'300	1'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	500	300		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'300	300		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	400'000	400'000	0		
30990.00	Autres charges de personnel	77'500	17'000	60'500		
30990.99	Ecart statistique	-2'000'000	0	-2'000'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	197'500	65'600	131'900		
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	5'500	4'000	1'500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	1'000	1'000		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	30'000	0	30'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	6'000	10'000	-4'000		
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	0	1'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'200	800	400		
31300.04	Cotisations	2'500	2'000	500		
31300.05	Frais de ports	8'500	8'500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	120'000	20'000	100'000		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	8'000	8'000	0		
31700.01	Frais de repas	4'000	3'500	500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'500	800	700		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'300	2'000	300		
39	Imputations internes	77'700	70'800	6'900		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'900	2'900	0		
39100.00	Prestations de services	3'100	3'100	0		
39101.00	Prestations informatiques	40'100	35'000	5'100		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	31'300	29'500	1'800		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'694'160	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'694'160	
40	Revenus fiscaux	-1'400	-1'400	0		
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-1'400	-1'400	0		
42	Taxes	-500	0	-500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-500	0	-500		
43	Revenus divers	-15'600	-15'600	0		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-14'000	-14'000	0		
43900.00	Autres revenus	-1'600	-1'600	0		
44	Revenus financiers	-200	-200	0		
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-200	-200	0		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	-346'000	346'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	-346'000	346'000		
46	Revenus de transfert	-64'300	-38'000	-26'300		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-14'300	0	-14'300		
46900.00	Redistribution taxe CO2	-50'000	-38'000	-12'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-60'700	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-60'700	
06	Action sociale	20'228'300	19'581'900	646'400	19'827'536	400'764
	Charges	21'768'900	21'098'000	670'900	21'560'971	207'929
	Revenus	-1'540'600	-1'516'100	-24'500	-1'733'435	192'835
	Guichet social régional	17'013'900	16'519'100	494'800	16'454'340	559'560
	Charges	18'472'000	17'873'200	598'800	18'052'133	419'867
	Revenus	-1'458'100	-1'354'100	-104'000	-1'597'793	139'693

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
110.00	Guichet social - administration	17'013'900	16'519'100	494'800	16'454'340	559'560
	Charges	18'472'000	17'873'200	598'800	18'052'133	419'867
	Revenus	-1'458'100	-1'354'100	-104'000	-1'597'793	139'693
30	Charges de personnel	1'732'300	1'670'000	62'300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'416'400	1'366'300	50'100		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'100	3'900	3'200		
30490.02	Allocations compensatoires	5'400	5'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	75'600	72'900	2'700		
30500.02	Cotisations patronales AC	15'000	14'500	500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	166'300	163'500	2'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'400	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	29'800	28'700	1'100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'300	10'100	1'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	900	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'600	2'400	200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	523'100	512'200	10'900		
31000.00	Matériel de bureau	10'000	10'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	1'000	5'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0		
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'800	-800		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	4'000	4'000	0		
31051.00	Frais de réception	4'000	4'100	-100		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	200	100	100		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	16'000	14'000	2'000		
31200.02	Electricité	7'000	8'000	-1'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	46'000	37'000	9'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	2'200	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	5'700	7'000	-1'300		
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0		
31300.05	Frais de ports	6'000	4'500	1'500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	45'000	-5'000		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	700	700	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'100	1'100	0		
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	300	300	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	3'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	500	500	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	356'000	354'000	2'000		
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	1'800	1'800	0		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	3'000	-500		
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'700	8'100	2'600		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'700	0	10'700		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	8'100	-8'100		
36	Charges de transfert	16'165'000	15'627'900	537'100		
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	16'000'000	15'400'000	600'000		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	105'000	142'900	-37'900		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	60'000	85'000	-25'000		
39	Imputations internes	40'900	55'000	-14'100		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'600	2'600	0		
39100.00	Prestations de services	8'400	8'400	0		
39101.00	Prestations informatiques	27'200	41'500	-14'300		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'100	1'900	200		
93	Charges années précédentes	0	0	0	18'052'133	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	18'052'133	
43	Revenus divers	-900	-900	0		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-900	-900	0		
44	Revenus financiers	-200	-200	0		
44000.00	Intérêts des disponibilités	-200	-200	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
46	Revenus de transfert	-1'250'000	-1'146'000	-104'000		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-1'250'000	-1'146'000	-104'000		
49	Imputations internes	-207'000	-207'000	0		
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-207'000	-207'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'597'793	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'597'793	
	Aide sociale	2'275'600	2'161'100	114'500	2'388'700	-113'100
	Charges	2'290'600	2'265'600	25'000	2'438'467	-147'867
	Revenus	-15'000	-104'500	89'500	-49'767	34'767
111.00	Aide sociale	2'275'600	2'161'100	114'500	2'388'700	-113'100
	Charges	2'290'600	2'265'600	25'000	2'438'467	-147'867
	Revenus	-15'000	-104'500	89'500	-49'767	34'767
30	Charges de personnel	2'144'200	2'110'200	34'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'721'200	1'697'300	23'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	28'600	27'900	700		
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	4'800	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	91'800	90'500	1'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	19'000	18'700	300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	221'300	215'800	5'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	1'800	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	36'200	35'700	500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	14'600	13'600	1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'600	1'100	500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'200	3'000	200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	108'600	105'800	2'800		
31000.00	Matériel de bureau	10'000	10'500	-500		
31051.00	Frais de réception	2'500	3'100	-600		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	900	600		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	10'600	7'300	3'300		
31300.04	Cotisations	3'000	3'000	0		
31300.05	Frais de ports	15'000	15'000	0		
31332.00	Contrat de prestation informatique	60'000	60'000	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	3'000	0		
31700.01	Frais de repas	1'000	0	1'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	0	1'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	3'000	-2'000		
39	Imputations internes	37'800	49'600	-11'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	8'200	8'200	0		
39100.00	Prestations de services	7'800	7'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	21'200	33'000	-11'800		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'438'467	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'438'467	
43	Revenus divers	-15'000	-104'500	89'500		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-15'000	-104'500	89'500		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-49'767	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-49'767	
	Agence AVS/AI	938'800	901'700	37'100	984'496	-45'696
	Charges	1'006'300	959'200	47'100	1'070'371	-64'071
	Revenus	-67'500	-57'500	-10'000	-85'875	18'375
112.00	Agence AVS/AI	938'800	901'700	37'100	984'496	-45'696

Classification institutionnelle		Budget	Budget	Ecarts	Comptes	Ecarts
		2016	2015		2014	
	Charges	1'006'300	959'200	47'100	1'070'371	-64'071
	Revenus	-67'500	-57'500	-10'000	-85'875	18'375
30	Charges de personnel	373'000	337'300	35'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	302'100	276'300	25'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	3'500	1'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'200	14'800	1'400		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'400	3'100	300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	36'000	31'500	4'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	300	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'400	5'900	500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	1'200	1'100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	500	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'500	11'800	-300		
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	100	100		
31051.00	Frais de réception	500	500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	800	700	100		
31300.05	Frais de ports	3'500	4'000	-500		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'000	1'000	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'500	1'500	0		
36	Charges de transfert	570'000	557'000	13'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	570'000	557'000	13'000		
39	Imputations internes	51'800	53'100	-1'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0		
39100.00	Prestations de services	900	900	0		
39101.00	Prestations informatiques	8'700	10'000	-1'300		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	41'300	41'300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'070'371	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'070'371	
43	Revenus divers	-500	-500	0		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-500	-500	0		
46	Revenus de transfert	-67'000	-57'000	-10'000		
46130.00	Dédommagements des ass. sociales publiques	-67'000	-57'000	-10'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-85'875	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-85'875	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
	Dicastère Economie, Urbanisme, Environnement	3'387'600	4'595'900	-1'208'300	11'719'326	-8'331'726
	Charges	28'620'600	31'272'500	-2'651'900	31'120'950	-2'500'350
	Revenus	-25'233'000	-26'676'600	1'443'600	-19'401'624	-5'831'376
04	Economie	667'000	646'400	20'600	774'405	-107'405
	Charges	667'000	946'400	-279'400	774'405	-107'405
	Revenus	0	-300'000	300'000	0	0
	Serv. de l'économie, délégué(e) au centre ville	667'000	646'400	20'600	774'405	-107'405
	Charges	667'000	946'400	-279'400	774'405	-107'405
	Revenus	0	-300'000	300'000	0	0
108.00	Economie	667'000	646'400	20'600	774'405	-107'405
	Charges	667'000	946'400	-279'400	774'405	-107'405
	Revenus	0	-300'000	300'000	0	0
30	Charges de personnel	225'500	224'900	600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	181'400	181'400	0		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'900	2'000	-100		
30490.02	Allocations compensatoires	0	200	-200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'700	9'700	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	2'000	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	24'200	24'300	-100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'900	3'900	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'600	600	1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	187'000	206'300	-19'300		
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'600	1'600	0		
31051.00	Frais de réception	20'000	19'600	400		
31300.01	Prestations de services de tiers	108'300	0	108'300		
31300.05	Frais de ports	3'000	3'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	45'000	176'000	-131'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	8'000	3'000	5'000		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	3'000	-2'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	49'700	49'700	0		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	49'700	49'700	0		
36	Charges de transfert	151'500	411'000	-259'500		
36350.00	Subventions aux entreprises privées	51'500	411'000	-359'500		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	0	100'000		
39	Imputations internes	53'300	54'500	-1'200		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'000	1'000	0		
39100.00	Prestations de services	19'700	19'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	2'000	2'500	-500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	5'600	5'600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	25'000	25'700	-700		
93	Charges années précédentes	0	0	0	774'405	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	774'405	
48	Revenus extraordinaires	0	-300'000	300'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	-300'000	300'000		
08	Urbanisme	2'036'300	3'121'000	-1'084'700	9'082'283	-7'045'983
	Charges	23'122'800	25'154'900	-2'032'100	24'730'951	-1'608'151
	Revenus	-21'086'500	-22'033'900	947'400	-15'648'668	-5'437'832

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
	Développement urbanistique	698'300	726'500	-28'200	1'420'431	-722'131
	Charges	848'300	1'056'500	-208'200	1'423'382	-575'082
	Revenus	-150'000	-330'000	180'000	-2'951	-147'049
118.00	Développement urbanistique	698'300	726'500	-28'200	1'420'431	-722'131
	Charges	848'300	1'056'500	-208'200	1'423'382	-575'082
	Revenus	-150'000	-330'000	180'000	-2'951	-147'049
30	Charges de personnel	653'100	654'700	-1'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	523'300	522'600	700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	5'300	2'600		
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	1'900	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'900	27'900	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	5'200	5'200	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	67'800	71'200	-3'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'200	2'000	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'000	11'000	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'400	4'300	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100		
30990.00	Autres charges de personnel	0	2'000	-2'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	174'700	379'800	-205'100		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	3'000	-1'000		
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'500	2'500	0		
31051.00	Frais de réception	2'000	1'500	500		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	200	1'800	-1'600		
31300.04	Cotisations	10'000	12'000	-2'000		
31300.05	Frais de ports	1'000	1'500	-500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	150'000	350'000	-200'000		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	2'000	-500		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		
39	Imputations internes	20'500	22'000	-1'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'100	4'100	0		
39100.00	Prestations de services	2'800	2'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	4'500	6'000	-1'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	8'800	8'800	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'423'382	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'423'382	
48	Revenus extraordinaires	-150'000	-330'000	180'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-150'000	-330'000	180'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-2'951	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-2'951	
	Service des bâtiments et du logement	-768'600	-247'600	-521'000	5'408'100	-6'176'700
	Charges	19'257'200	20'548'300	-1'291'100	20'343'723	-1'086'523
	Revenus	-20'025'800	-20'795'900	770'100	-14'935'623	-5'090'177
119.01	Gérance des bâtiments	-13'440'300	-12'689'900	-750'400	541'995	-13'982'295
	Charges	3'078'100	3'324'600	-246'500	782'086	2'296'014
	Revenus	-16'518'400	-16'014'500	-503'900	-240'091	-16'278'309
30	Charges de personnel	696'600	676'500	20'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	565'300	548'500	16'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'100	3'900	-1'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'200	29'300	900		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30500.02	Cotisations patronales AC	6'100	5'900	200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	71'600	69'800	1'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'600	2'300	300		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'900	11'600	300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'100	3'800	1'300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	400	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'000	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'869'500	2'220'400	-350'900		
31000.00	Matériel de bureau	4'800	4'800	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0		
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	6'000	-2'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	1'000	0		
31200.01	Eau - PA	130'000	155'700	-25'700		
31200.02	Electricité	210'000	208'000	2'000		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	460'000	460'000	0		
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'000	3'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'200	2'500	-300		
31300.04	Cotisations	2'500	2'500	0		
31300.05	Frais de ports	7'000	7'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	15'000	20'000	-5'000		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	440'000	69'400	370'600		
31340.09	Primes d'assurances	1'200	1'000	200		
31370.01	Impôts et taxes	23'500	23'500	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	50'000	-50'000		
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	11'300	11'300	0		
31700.01	Frais de repas	2'000	2'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	20'000	9'300	10'700		
31990.00	Autres charges d'exploitation	525'000	1'177'400	-652'400		
34	Charges financières	280'000	264'000	16'000		
34391.01	Eau - PF	170'000	147'000	23'000		
34391.02	Électricité	110'000	117'000	-7'000		
39	Imputations internes	232'000	163'700	68'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0		
39100.00	Prestations de services	111'900	111'900	0		
39101.00	Prestations informatiques	85'500	17'200	68'300		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	32'000	32'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	782'086	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	782'086	
42	Taxes	-245'000	-333'800	88'800		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-120'000	-121'500	1'500		
42600.00	Remboursement de tiers	-125'000	-212'300	87'300		
44	Revenus financiers	-12'135'000	-11'748'600	-386'400		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-5'200'000	-5'361'000	161'000		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-6'885'000	-6'322'600	-562'400		
44710.00	Paiements pour appartements de service PA	-50'000	-50'000	0		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	0	-15'000	15'000		
46	Revenus de transfert	-274'400	-274'400	0		
46300.00	Subventions de la Confédération	-274'400	-274'400	0		
49	Imputations internes	-3'864'000	-3'657'700	-206'300		
49100.00	Prestations de services	-216'100	-216'100	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'725'900	-1'637'400	-88'500		
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-1'922'000	-1'804'200	-117'800		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-240'091	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-240'091	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
119.02	Bâtiments	10'651'600	10'623'700	27'900	4'866'105	5'785'495
	Charges	14'159'000	15'402'100	-1'243'100	19'561'637	-5'402'637
	Revenus	-3'507'400	-4'778'400	1'271'000	-14'695'532	11'188'132
30	Charges de personnel	1'464'200	1'431'100	33'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'174'900	1'148'200	26'700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	23'600	26'400	-2'800		
30490.02	Allocations compensatoires	700	700	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	62'700	61'300	1'400		
30500.02	Cotisations patronales AC	12'600	12'400	200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	148'500	141'800	6'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'000	5'000	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	24'700	24'200	500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'200	8'400	-200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	700	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'000	200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'812'700	3'033'300	-220'600		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	170'000	-170'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	0	1'500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	2'500	500		
31051.00	Frais de réception	2'000	0	2'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	2'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	4'000	3'000	1'000		
31200.01	Eau - PA	19'000	9'500	9'500		
31200.02	Electricité	12'500	12'500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	4'600	4'700	-100		
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0		
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	55'000	70'000	-15'000		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'600	2'600	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	0	1'000		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	0	1'000		
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	2'646'500	2'696'500	-50'000		
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	4'000	-2'000		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	40'000	40'000	0		
31700.01	Frais de repas	2'000	2'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'896'600	4'450'600	-554'000		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	5'200	0	5'200		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'865'800	0	3'865'800		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	9'700	0	9'700		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	15'900	4'450'600	-4'434'700		
34	Charges financières	1'786'000	1'836'000	-50'000		
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	1'059'000	1'109'000	-50'000		
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	727'000	727'000	0		
39	Imputations internes	4'199'500	4'651'100	-451'600		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'800	3'800	0		
39100.00	Prestations de services	387'900	387'900	0		
39101.00	Prestations informatiques	16'500	18'000	-1'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	58'300	58'300	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	3'732'700	4'182'800	-450'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	19'561'637	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	19'561'637	
42	Taxes	-150'000	-50'000	-100'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-150'000	-50'000	-100'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
48	Revenus extraordinaires	-3'254'000	-4'625'000	1'371'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-3'254'000	-4'625'000	1'371'000		
49	Imputations internes	-103'400	-103'400	0		
49100.00	Prestations de services	-103'400	-103'400	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-14'695'532	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-14'695'532	
119.03	Concierges	2'020'100	1'818'600	201'500	0	2'020'100
	Charges	2'020'100	1'821'600	198'500	0	2'020'100
	Revenus	0	-3'000	3'000	0	0
30	Charges de personnel	1'783'500	1'816'600	-33'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'448'200	1'461'900	-13'700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	30'500	30'300	200		
30490.02	Allocations compensatoires	5'600	5'600	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	74'600	75'300	-700		
30500.02	Cotisations patronales AC	15'400	15'600	-200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	156'900	175'900	-19'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'500	6'700	-200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	29'400	29'700	-300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	12'500	12'200	300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	900	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'600	2'500	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	235'100	4'000	231'100		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	180'000	0	180'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	600	0	600		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	50'000	0	50'000		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	0	500		
39	Imputations internes	1'500	1'000	500		
39101.00	Prestations informatiques	1'500	1'000	500		
42	Taxes	0	-3'000	3'000		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-3'000	3'000		
	Serv. Permis de construire et Aménag. urbain	1'861'000	1'884'700	-23'700	1'788'695	72'305
	Charges	2'271'700	2'292'700	-21'000	1'944'928	326'772
	Revenus	-410'700	-408'000	-2'700	-156'233	-254'467
120.01	Espaces publics et aménagement urbain	1'259'300	1'228'100	31'200	1'181'388	77'912
	Charges	1'457'000	1'453'100	3'900	1'183'303	273'697
	Revenus	-197'700	-225'000	27'300	-1'915	-195'785
30	Charges de personnel	615'100	573'600	41'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	494'600	462'600	32'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'600	4'100	1'500		
30490.02	Allocations compensatoires	1'400	1'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	26'400	24'700	1'700		
30500.02	Cotisations patronales AC	5'500	5'100	400		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	63'100	58'400	4'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'300	2'200	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'400	9'800	600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'400	4'200	200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	300	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	203'700	303'800	-100'100		
31000.00	Matériel de bureau	1'500	2'000	-500		
31020.00	Imprimés, publications	1'000	2'000	-1'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'500	-500		
31051.00	Frais de réception	2'000	3'000	-1'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	3'000	0		
31200.01	Eau - PA	200	200	0		
31200.02	Electricité	500	500	0		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	500	500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'000	1'100	-100		
31300.04	Cotisations	1'000	0	1'000		
31300.05	Frais de ports	2'000	3'000	-1'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	130'000	220'000	-90'000		
31380.00	Cours, examens et conseils	3'000	3'000	0		
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	55'000	62'000	-7'000		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	445'000	436'500	8'500		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	6'900	0	6'900		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	398'500	0	398'500		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	39'600	436'500	-396'900		
36	Charges de transfert	20'000	50'000	-30'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	20'000	50'000	-30'000		
39	Imputations internes	173'200	89'200	84'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'000	3'000	0		
39100.00	Prestations de services	5'900	5'900	0		
39101.00	Prestations informatiques	11'600	15'200	-3'600		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	55'200	55'200	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	97'200	9'600	87'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'183'303	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'183'303	
48	Revenus extraordinaires	-197'700	-225'000	27'300		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-197'700	-225'000	27'300		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'915	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'915	
120.02	Permis de construire	601'700	656'600	-54'900	607'307	-5'607
	Charges	814'700	839'600	-24'900	761'625	53'075
	Revenus	-213'000	-183'000	-30'000	-154'318	-58'682
30	Charges de personnel	710'300	729'600	-19'300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	569'800	588'400	-18'600		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'300	5'600	1'700		
30490.02	Allocations compensatoires	2'300	2'300	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'400	31'400	-1'000		
30500.02	Cotisations patronales AC	5'900	6'200	-300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	74'300	76'400	-2'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'300	2'100	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'000	12'400	-400		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'300	3'300	1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	400	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	17'900	19'500	-1'600		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'500	-500		
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	1'000	1'200	-200		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'000	1'500	-500		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'300	700	600		
31300.04	Cotisations	1'500	1'000	500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	1'000	-1'000		
31380.00	Cours, examens et conseils	500	1'000	-500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	300	0		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	50'000	50'000	0		
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	50'000	50'000	0		
39	Imputations internes	36'500	40'500	-4'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'300	3'300	0		
39100.00	Prestations de services	8'600	8'600	0		
39101.00	Prestations informatiques	8'800	12'800	-4'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	15'800	15'800	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	761'625	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	761'625	
42	Taxes	-213'000	-183'000	-30'000		
42000.01	Taxes d'exemption pour places de parcs	-50'000	-50'000	0		
42100.00	Emoluments administratifs	-150'000	-120'000	-30'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-13'000	-13'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-154'318	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-154'318	
	Planif. énergétique, délégué(e) à l'énergie	245'600	757'400	-511'800	465'057	-219'457
	Charges	745'600	1'257'400	-511'800	1'018'918	-273'318
	Revenus	-500'000	-500'000	0	-553'861	53'861
121.00	Délégué à l'énergie	245'600	757'400	-511'800	465'057	-219'457
	Charges	745'600	1'257'400	-511'800	1'018'918	-273'318
	Revenus	-500'000	-500'000	0	-553'861	53'861
30	Charges de personnel	178'300	178'600	-300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	145'000	145'000	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'800	7'800	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'400	1'400	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'900	18'900	0		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	600	-400		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	3'100	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'400	1'400	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	58'000	68'000	-10'000		
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	500	500	0		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	200	200	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	200	200	0		
31300.04	Cotisations	10'000	14'000	-4'000		
31300.05	Frais de ports	500	500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	34'000	40'000	-6'000		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	7'600	7'600	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	500'000	-500'000		
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	500'000	-500'000		
36	Charges de transfert	500'000	500'000	0		
36350.00	Subventions aux entreprises privées	200'000	100'000	100'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	50'000	100'000	-50'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	250'000	300'000	-50'000		
39	Imputations internes	9'300	10'800	-1'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	600	600	0		
39101.00	Prestations informatiques	2'000	3'500	-1'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	6'600	6'600	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'018'918	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'018'918	
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-500'000	-500'000	0		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-500'000	-500'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-553'861	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-553'861	
09	Environnement	684'300	828'500	-144'200	1'862'638	-1'178'338
	Charges	4'830'800	5'171'200	-340'400	5'615'594	-784'794
	Revenus	-4'146'500	-4'342'700	196'200	-3'752'956	-393'544
	Caves de la Ville	0	0	0	-104'960	104'960
	Charges	939'200	926'400	12'800	836'310	102'890
	Revenus	-939'200	-926'400	-12'800	-941'270	2'070
122.00	Caves de la Ville	0	0	0	-104'960	104'960
	Charges	939'200	926'400	12'800	836'310	102'890
	Revenus	-939'200	-926'400	-12'800	-941'270	2'070
30	Charges de personnel	231'900	227'300	4'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	190'200	186'000	4'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'200	10'000	200		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'100	1'900	200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	22'900	23'000	-100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'100	4'000	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'500	1'400	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	400	-200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	300	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	685'600	682'100	3'500		
31000.00	Matériel de bureau	3'500	3'500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	112'000	112'000	0		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	5'500	5'500	0		
31051.00	Frais de réception	6'000	6'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	20'500	20'500	0		
31200.01	Eau - PA	4'000	4'000	0		
31200.02	Electricité	18'000	18'000	0		
31200.03	Gaz	100	100	0		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	800	800	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	415'500	415'500	0		
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'500	1'500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	3'500	0	3'500		
31300.04	Cotisations	7'200	7'200	0		
31300.05	Frais de ports	1'700	1'700	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'200	1'200	0		
31332.00	Contrat de prestation informatique	6'300	6'300	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	1'300	0		
31340.09	Primes d'assurances	33'500	33'500	0		
31370.02	TVA forfait	23'500	23'500	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	10'000	10'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'000	0		
34	Charges financières	2'300	2'300	0		
34395.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'300	2'300	0		
39	Imputations internes	19'400	14'700	4'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0		
39100.00	Prestations de services	1'200	1'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	6'700	2'000	4'700		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'000	10'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	836'310	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	836'310	
42	Taxes	-862'000	-849'200	-12'800		
42500.00	Ventes	-747'000	-734'200	-12'800		
42600.00	Remboursement de tiers	-115'000	-115'000	0		
49	Imputations internes	-77'200	-77'200	0		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-77'200	-77'200	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-941'270	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-941'270	
	Domaines, délégué(e) aux domaines	-218'100	-33'300	-184'800	585'330	-803'430
	Charges	1'605'600	1'772'400	-166'800	2'168'911	-563'311
	Revenus	-1'823'700	-1'805'700	-18'000	-1'583'581	-240'119
123.00	Domaines	-218'100	-33'300	-184'800	585'330	-803'430
	Charges	1'605'600	1'772'400	-166'800	2'168'911	-563'311
	Revenus	-1'823'700	-1'805'700	-18'000	-1'583'581	-240'119
30	Charges de personnel	335'000	257'200	77'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	274'200	209'400	64'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'700	11'200	3'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	2'400	500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	33'700	27'100	6'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	300	500		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'500	4'400	1'100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	1'800	600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	400	100		
33	Amortissements du patrimoine administratif	83'900	262'700	-178'800		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	10'100	0	10'100		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	9'400	0	9'400		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	28'000	0	28'000		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	36'400	262'700	-226'300		
34	Charges financières	670'900	689'600	-18'700		
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	70'500	70'500	0		
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	300'000	300'000	0		
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	60'000	0	60'000		
34311.02	Carburant utilisé pour PF	1'600	700	900		
34312.05	Acquisition de matériel informatique	1'000	0	1'000		
34313.03	Entretien de véhicules	10'000	10'000	0		
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	300	60'250	-59'950		
34315.01	Frais de repas	300	300	0		
34315.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0		
34315.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	800	800	0		
34390.01	Matériel de bureau	700	700	0		
34390.02	Imprimés, publications	5'000	5'200	-200		
34391.01	Eau - PF	16'000	15'600	400		
34391.02	Électricité	20'000	20'000	0		
34391.03	Gaz	15'000	13'000	2'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
34391.04	Mazout	1'600	1'600	0		
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	6'500	8'500	-2'000		
34392.00	Taxes d'évac. eaux usées et d'élimin. ordures	300	2'000	-1'700		
34393.01	Impôts et taxes	13'000	13'000	0		
34393.04	Taxes pour véhicules de services	500	550	-50		
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	45'000	40'000	5'000		
34394.02	Primes d'assurances véhicules	1'400	1'400	0		
34394.09	Primes d'assurances	14'000	12'900	1'100		
34395.01	Prestations de services de tiers	30'000	35'000	-5'000		
34395.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'200	1'400	-200		
34395.05	Frais de ports	1'000	1'000	0		
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	55'000	75'000	-20'000		
39	Imputations internes	515'800	562'900	-47'100		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	800	800	0		
39100.00	Prestations de services	89'500	89'500	0		
39101.00	Prestations informatiques	3'000	5'200	-2'200		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'000	10'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	412'200	457'100	-44'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'168'911	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'168'911	
42	Taxes	-4'500	-14'500	10'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-4'500	-14'500	10'000		
44	Revenus financiers	-1'324'200	-1'296'200	-28'000		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-1'310'000	-1'282'000	-28'000		
44320.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PF	-4'200	-4'200	0		
44390.00	Remboursement de charges	-10'000	-10'000	0		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	-370'000	370'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	-370'000	370'000		
48	Revenus extraordinaires	-370'000	0	-370'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-370'000	0	-370'000		
49	Imputations internes	-125'000	-125'000	0		
49100.00	Prestations de services	-400	-400	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-124'600	-124'600	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'583'581	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'583'581	
	Forêts	844'900	810'100	34'800	1'382'268	-537'368
	Charges	2'228'500	2'420'700	-192'200	2'610'373	-381'873
	Revenus	-1'383'600	-1'610'600	227'000	-1'228'105	-155'495
124.00	Forêts	844'900	810'100	34'800	1'382'268	-537'368
	Charges	2'228'500	2'420'700	-192'200	2'610'373	-381'873
	Revenus	-1'383'600	-1'610'600	227'000	-1'228'105	-155'495
30	Charges de personnel	1'100'500	1'127'100	-26'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	858'400	881'300	-22'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'200	10'500	-300		
30490.02	Allocations compensatoires	4'300	5'000	-700		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	45'800	47'000	-1'200		
30500.02	Cotisations patronales AC	9'500	9'700	-200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	102'800	102'400	400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	41'500	43'100	-1'600		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'100	18'600	-500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'500	7'400	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	600	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'500	100		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	880'900	1'024'100	-143'200		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	37'000	52'000	-15'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	23'000	28'000	-5'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	0	200		
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	200	0	200		
31110.01	Achats de machines et outils	20'000	40'000	-20'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	17'000	17'000	0		
31200.02	Electricité	1'000	0	1'000		
31200.04	Mazout	3'000	3'000	0		
31200.05	Chauffage à distance	2'500	2'000	500		
31300.01	Prestations de services de tiers	610'000	715'000	-105'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	3'700	4'500	-800		
31300.04	Cotisations	3'000	2'500	500		
31300.05	Frais de ports	2'500	2'500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	10'000	0		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	600	500	100		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'200	4'200	0		
31370.02	TVA forfait	12'000	11'900	100		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'000	0	2'000		
31510.01	Entretien de machines et outils	15'000	12'000	3'000		
31510.02	Entretien de véhicules	10'000	15'000	-5'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	60'000	60'000	0		
31700.01	Frais de repas	15'000	12'000	3'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	15'000	12'000	3'000		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	8'000	-6'000		
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	2'000	0		
34	Charges financières	8'000	0	8'000		
34990.00	Autres charges financières	8'000	0	8'000		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	70'000	85'000	-15'000		
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	70'000	85'000	-15'000		
36	Charges de transfert	40'000	40'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	40'000	40'000	0		
39	Imputations internes	129'100	144'500	-15'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0		
39100.00	Prestations de services	1'300	1'300	0		
39101.00	Prestations informatiques	2'000	6'000	-4'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	21'000	21'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	103'000	114'400	-11'400		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'610'373	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'610'373	
42	Taxes	-832'000	-872'000	40'000		
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	-2'000	-2'000	0		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-50'000	-50'000	0		
42500.00	Ventes	-780'000	-820'000	40'000		
44	Revenus financiers	-55'000	-55'000	0		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-50'000	-50'000	0		
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-5'000	-5'000	0		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-120'000	-268'000	148'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-120'000	-268'000	148'000		
46	Revenus de transfert	-278'000	-317'000	39'000		
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-8'000	-8'000	0		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-90'000	-89'000	-1'000		
46300.00	Subventions de la Confédération	-140'000	-170'000	30'000		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-40'000	-50'000	10'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
49	Imputations internes	-98'600	-98'600	0		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-900	-900	0		
49100.00	Prestations de services	-26'500	-26'500	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-30'000	-30'000	0		
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-41'200	-41'200	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'228'105	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'228'105	
	Environnement, délégué(e) à l'environnement	57'500	51'700	5'800	0	57'500
	Charges	57'500	51'700	5'800	0	57'500
	Revenus	0	0	0	0	0
125.00	Délégué à l'environnement	57'500	51'700	5'800	0	57'500
	Charges	57'500	51'700	5'800	0	57'500
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	57'500	51'700	5'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	45'500	40'700	4'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	1'100	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'500	2'200	300		
30500.02	Cotisations patronales AC	500	500	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	6'100	5'500	600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	200	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'000	900	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	400	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	100	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
	Dicastère Education, Santé, Mobilité	50'689'200	49'538'000	1'151'200	52'076'939	-1'387'739
	Charges	62'814'200	60'610'500	2'203'700	63'445'275	-631'075
	Revenus	-12'125'000	-11'072'500	-1'052'500	-11'368'336	-756'664
05	Santé	755'600	904'700	-149'100	1'081'093	-325'493
	Charges	2'710'900	2'643'300	67'600	2'792'492	-81'592
	Revenus	-1'955'300	-1'738'600	-216'700	-1'711'399	-243'901
	Service de la Santé	755'600	904'700	-149'100	1'081'093	-325'493
	Charges	2'710'900	2'643'300	67'600	2'792'492	-81'592
	Revenus	-1'955'300	-1'738'600	-216'700	-1'711'399	-243'901
109.01	Centre de santé sexuelle	27'800	214'600	-186'800	267'598	-239'798
	Charges	404'200	406'000	-1'800	462'172	-57'972
	Revenus	-376'400	-191'400	-185'000	-194'574	-181'826
30	Charges de personnel	329'000	326'400	2'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	264'100	262'800	1'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'700	3'500	1'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'100	14'100	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	2'900	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'000	34'100	-100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'600	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'400	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	18'500	17'400	1'100		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	4'000	-2'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0		
31051.00	Frais de réception	500	0	500		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	4'000	4'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	6'000	-1'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	700	500	200		
31300.04	Cotisations	500	500	0		
31300.05	Frais de ports	300	400	-100		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	1'000	0	1'000		
31700.01	Frais de repas	500	0	500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	1'000	-500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	0	500		
39	Imputations internes	56'700	62'200	-5'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'300	1'300	0		
39100.00	Prestations de services	1'900	1'900	0		
39101.00	Prestations informatiques	3'000	8'500	-5'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	50'500	50'500	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	462'172	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	462'172	
42	Taxes	-6'400	-6'400	0		
42310.00	Taxes de cours	-6'000	-6'000	0		
42500.00	Ventes	-400	-400	0		
46	Revenus de transfert	-370'000	-185'000	-185'000		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-370'000	-185'000	-185'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-194'574	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-194'574	
109.02	Centre d'orthophonie	340'200	344'500	-4'300	659'758	-319'558
	Charges	1'776'200	1'750'300	25'900	2'034'775	-258'575

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Revenus		-1'436'000	-1'405'800	-30'200	-1'375'017	-60'983
30	Charges de personnel	1'574'500	1'583'700	-9'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'246'600	1'250'800	-4'200		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'000	6'400	-2'400		
30490.02	Allocations compensatoires	500	300	200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	66'500	66'700	-200		
30500.02	Cotisations patronales AC	13'800	13'800	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	167'500	168'900	-1'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'400	1'400	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'200	26'300	-100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'900	10'500	400		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	800	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'200	100		
30593.00	Caisse de remplacement	17'600	17'600	0		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	16'000	18'000	-2'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	26'000	21'700	4'300		
31000.00	Matériel de bureau	3'500	3'500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	0	100		
31040.00	Matériel didactique	5'000	5'000	0		
31051.00	Frais de réception	900	600	300		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	2'500	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	0	700	-700		
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	100	-100		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'800	1'600	1'200		
31300.04	Cotisations	100	0	100		
31300.05	Frais de ports	1'900	1'900	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	400	0	400		
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0		
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	3'000	0	3'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	4'000	5'000	-1'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000		
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	500	0		
36	Charges de transfert	2'000	2'000	0		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	2'000	2'000	0		
39	Imputations internes	173'700	142'900	30'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'300	2'300	0		
39100.00	Prestations de services	37'300	2'300	35'000		
39101.00	Prestations informatiques	17'000	21'200	-4'200		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	117'100	117'100	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'034'775	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'034'775	
42	Taxes	-1'105'000	-1'088'200	-16'800		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'105'000	-1'088'000	-17'000		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-200	200		
46	Revenus de transfert	-296'000	-317'600	21'600		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-191'000	-191'000	0		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-105'000	-126'600	21'600		
49	Imputations internes	-35'000	0	-35'000		
49100.00	Prestations de services	-35'000	0	-35'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'375'017	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'375'017	
109.03	Santé bucco-dentaire	145'900	150'600	-4'700	153'737	-7'837
	Charges	288'800	292'000	-3'200	295'545	-6'745
	Revenus	-142'900	-141'400	-1'500	-141'808	-1'092
30	Charges de personnel	61'600	61'000	600		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	48'400	47'900	500		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'100	2'100	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'600	2'600	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	600	600	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	6'000	5'900	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	100	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'100	1'100	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	500	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	177'900	176'700	1'200		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31051.00	Frais de réception	200	500	-300		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	0	1'500		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	200	100	100		
31300.05	Frais de ports	600	700	-100		
31302.00	Médecin / dentiste	60'000	60'000	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	113'400	113'400	0		
36	Charges de transfert	35'000	40'000	-5'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	35'000	40'000	-5'000		
39	Imputations internes	14'300	14'300	0		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	300	300	0		
39100.00	Prestations de services	300	300	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'400	1'400	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	12'300	12'300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	295'545	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	295'545	
44	Revenus financiers	-113'400	-113'400	0		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-113'400	-113'400	0		
46	Revenus de transfert	-29'500	-28'000	-1'500		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-29'500	-28'000	-1'500		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-141'808	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-141'808	
109.04	Attaché(e) aux personnes âgées	241'700	195'000	46'700	0	241'700
	Charges	241'700	195'000	46'700	0	241'700
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	78'700	60'900	17'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	63'800	49'600	14'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'400	2'700	700		
30500.02	Cotisations patronales AC	800	600	200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'300	6'600	1'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	100	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'400	1'100	300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	600	0	600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	100	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	83'000	83'000	0		
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500		
31051.00	Frais de réception	6'000	6'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	73'300	75'000	-1'700		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	200	0	200		
31300.04	Cotisations	500	0	500		
31300.05	Frais de ports	1'000	500	500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
36	Charges de transfert	67'000	38'100	28'900		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	67'000	38'100	28'900		
39	Imputations internes	13'000	13'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	12'000	12'000	0		
11	Education	40'350'200	39'206'600	1'143'600	41'564'400	-1'214'200
	Charges	49'012'700	47'053'900	1'958'800	50'351'840	-1'339'140
	Revenus	-8'662'500	-7'847'300	-815'200	-8'787'440	124'940
	Accueil de l'enfance	10'404'900	10'215'400	189'500	10'101'787	303'113
	Charges	18'713'400	17'706'200	1'007'200	18'527'276	186'124
	Revenus	-8'308'500	-7'490'800	-817'700	-8'425'489	116'989
131.01	Service administratif de l'accueil de l'enfance	875'300	859'100	16'200	1'242'972	-367'672
	Charges	875'300	859'100	16'200	1'262'003	-386'703
	Revenus	0	0	0	-19'031	19'031
30	Charges de personnel	763'700	726'500	37'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	618'600	589'700	28'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'600	6'300	3'300		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	33'000	31'500	1'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	6'600	6'300	300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	75'300	73'900	1'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	700	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'000	12'400	600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'100	4'200	900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	400	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'100	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	20'900	21'300	-400		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		
31051.00	Frais de réception	4'000	4'000	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'500	4'500	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	100	100	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	500	500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'200	1'100	1'100		
31300.04	Cotisations	500	2'000	-1'500		
31300.05	Frais de ports	100	100	0		
31340.09	Primes d'assurances	200	200	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	100	100	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	3'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	8'200	-8'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	8'200	-8'200		
36	Charges de transfert	46'000	46'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	46'000	46'000	0		
39	Imputations internes	44'700	57'100	-12'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'700	6'700	0		
39100.00	Prestations de services	7'300	7'300	0		
39101.00	Prestations informatiques	12'000	19'500	-7'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	18'400	22'600	-4'200		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	700	-700		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'262'003	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'262'003	
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-19'031	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-19'031	
131.02	Contributions aux crèches	5'928'900	5'779'500	149'400	5'385'424	543'476
	Charges	5'928'900	5'779'500	149'400	5'425'272	503'628
	Revenus	0	0	0	-39'848	39'848
36	Charges de transfert	5'928'900	5'779'500	149'400		
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'923'900	5'731'000	-2'807'100		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	3'005'000	48'500	2'956'500		
93	Charges années précédentes	0	0	0	5'425'272	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	5'425'272	
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-39'848	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-39'848	
131.03	Accueil pré-scolaire	1'912'700	1'967'700	-55'000	1'818'837	93'863
	Charges	6'398'300	6'262'600	135'700	6'388'137	10'163
	Revenus	-4'485'600	-4'294'900	-190'700	-4'569'300	83'700
30	Charges de personnel	5'212'300	5'100'200	112'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'258'000	4'201'700	56'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	43'700	27'700	16'000		
30490.02	Allocations compensatoires	4'400	4'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	227'300	224'000	3'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	47'100	46'100	1'000		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	494'500	469'500	25'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'900	4'400	500		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	89'900	88'500	1'400		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	30'300	24'100	6'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'200	2'600	1'600		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	8'000	7'200	800		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	778'200	777'000	1'200		
31000.00	Matériel de bureau	4'400	4'400	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	49'800	49'800	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	900	900	0		
31040.00	Matériel didactique	19'300	19'300	0		
31050.00	Denrées alimentaires	159'800	159'800	0		
31051.00	Frais de réception	1'600	1'600	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	37'300	37'300	0		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	200	200	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	40'400	38'500	1'900		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'600	8'500	-1'900		
31130.00	Achats de matériel informatique	100	100	0		
31200.01	Eau - PA	2'700	2'700	0		
31200.02	Electricité	11'400	11'400	0		
31200.03	Gaz	2'700	2'700	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	270'000	271'900	-1'900		
31300.02	Frais bancaires et postaux	300	300	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	7'600	7'600	0		
31300.04	Cotisations	200	200	0		
31300.05	Frais de ports	700	700	0		
31340.09	Primes d'assurances	1'600	1'600	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	4'900	5'200	-300		
31510.01	Entretien de machines et outils	300	0	300		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	134'400	136'000	-1'600		
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	500	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	19'800	15'100	4'700		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	700	700	0		
39	Imputations internes	407'800	385'400	22'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'600	3'600	0		
39100.00	Prestations de services	12'200	12'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	6'200	6'500	-300		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	112'800	130'100	-17'300		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	273'000	233'000	40'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	6'388'137	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	6'388'137	
42	Taxes	-1'399'800	-1'348'100	-51'700		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'399'800	-1'348'100	-51'700		
46	Revenus de transfert	-3'085'800	-2'946'800	-139'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'945'300	-1'890'800	-54'500		
46300.00	Subventions de la Confédération	0	-45'000	45'000		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'140'500	-1'011'000	-129'500		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-4'569'300	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-4'569'300	
131.04	Accueil para-scolaire	1'688'000	1'609'100	78'900	1'654'554	33'446
	Charges	5'510'900	4'805'000	705'900	5'451'864	59'036
	Revenus	-3'822'900	-3'195'900	-627'000	-3'797'310	-25'590
30	Charges de personnel	4'425'800	3'920'900	504'900		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'614'600	3'206'700	407'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	36'800	26'600	10'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	193'000	173'500	19'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	40'100	35'800	4'300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	425'100	378'800	46'300		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'400	3'500	900		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	76'200	68'400	7'800		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	25'100	19'900	5'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'700	2'000	1'700		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'800	5'700	1'100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'028'300	847'300	181'000		
31000.00	Matériel de bureau	7'700	6'800	900		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	52'000	41'000	11'000		
31040.00	Matériel didactique	21'400	19'400	2'000		
31050.00	Denrées alimentaires	192'500	177'500	15'000		
31051.00	Frais de réception	800	700	100		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	2'800	1'300	1'500		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	800	700	100		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	35'500	21'500	14'000		
31110.01	Achats de machines et outils	1'900	1'400	500		
31200.01	Eau - PA	3'500	3'500	0		
31200.02	Electricité	7'000	7'000	0		
31200.03	Gaz	2'700	2'700	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	520'100	440'600	79'500		
31300.02	Frais bancaires et postaux	800	700	100		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	11'600	11'400	200		
31300.04	Cotisations	800	700	100		
31300.05	Frais de ports	12'300	700	11'600		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	2'100	-2'100		
31340.09	Primes d'assurances	2'400	0	2'400		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	110'800	82'300	28'500		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	38'700	23'800	14'900		
31700.01	Frais de repas	200	0	200		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	1'500	500		
39	Imputations internes	56'800	36'800	20'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'400	6'400	0		
39100.00	Prestations de services	5'600	5'600	0		
39101.00	Prestations informatiques	7'000	7'000	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	34'800	14'800	20'000		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	3'000	3'000	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	5'451'864	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	5'451'864	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
42	Taxes	-1'546'900	-1'261'200	-285'700		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'546'900	-1'261'200	-285'700		
46	Revenus de transfert	-2'276'000	-1'934'700	-341'300		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'486'900	-1'261'200	-225'700		
46300.00	Subventions de la Confédération	-12'500	-25'000	12'500		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-776'600	-648'500	-128'100		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-3'797'310	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-3'797'310	
	Ecoles	29'945'300	28'991'200	954'100	31'462'613	-1'517'313
	Charges	30'299'300	29'347'700	951'600	31'824'564	-1'525'264
	Revenus	-354'000	-356'500	2'500	-361'951	7'951
132.01	Enseignement obligatoire	29'689'800	28'716'800	973'000	31'129'028	-1'439'228
	Charges	29'704'800	28'736'800	968'000	31'144'083	-1'439'283
	Revenus	-15'000	-20'000	5'000	-15'055	55
30	Charges de personnel	93'800	41'400	52'400		
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	10'000	15'000	-5'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	68'500	21'300	47'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'700	1'200	2'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	800	300	500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'900	2'800	6'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	100	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'500	500	1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	100	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	321'700	331'300	-9'600		
31000.00	Matériel de bureau	500	300	200		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	4'200	0	4'200		
31050.00	Denrées alimentaires	6'700	0	6'700		
31051.00	Frais de réception	6'700	2'000	4'700		
31300.01	Prestations de services de tiers	266'000	288'500	-22'500		
31300.04	Cotisations	1'900	0	1'900		
31300.05	Frais de ports	500	500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	35'000	40'000	-5'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	0	200		
36	Charges de transfert	29'274'500	28'354'500	920'000		
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	29'068'000	28'151'500	916'500		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	186'500	159'000	27'500		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	20'000	44'000	-24'000		
39	Imputations internes	14'800	9'600	5'200		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'800	4'800	0		
39100.00	Prestations de services	4'800	4'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	0	1'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'200	0	4'200		
93	Charges années précédentes	0	0	0	31'144'083	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	31'144'083	
42	Taxes	-15'000	-20'000	5'000		
42500.00	Ventes	-15'000	-20'000	5'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-15'055	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-15'055	
132.02	Service médical	255'500	274'400	-18'900	333'585	-78'085
	Charges	594'500	610'900	-16'400	680'481	-85'981
	Revenus	-339'000	-336'500	-2'500	-346'896	7'896

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30	Charges de personnel	302'600	512'500	-209'900		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	242'500	413'200	-170'700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'600	6'000	-400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'000	22'100	-9'100		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'700	4'600	-1'900		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	30'400	52'900	-22'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	500	-200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'100	8'700	-3'600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'200	3'400	-1'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	800	-300		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	233'600	37'600	196'000		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	800	800	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	5'000	0	5'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31200.01	Eau - PA	500	500	0		
31200.02	Electricité	1'300	1'500	-200		
31200.03	Gaz	2'000	2'500	-500		
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	15'000	-5'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	500	300	200		
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0		
31300.05	Frais de ports	1'000	1'500	-500		
31302.00	Médecin / dentiste	192'000	0	192'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	5'000	5'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'500	5'000	-2'500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	0	2'500		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		
39	Imputations internes	58'300	60'800	-2'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0		
39100.00	Prestations de services	900	900	0		
39101.00	Prestations informatiques	6'500	9'000	-2'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	49'700	49'700	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	680'481	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	680'481	
42	Taxes	-10'000	-16'500	6'500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	-10'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-6'500	6'500		
46	Revenus de transfert	-329'000	-320'000	-9'000		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	0	-35'000	35'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-59'000	-15'000	-44'000		
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-270'000	-270'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-346'896	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-346'896	
14	Mobilité	9'583'400	9'426'700	156'700	9'431'446	151'954
	Charges	11'090'600	10'913'300	177'300	10'300'943	789'657
	Revenus	-1'507'200	-1'486'600	-20'600	-869'497	-637'703
	Service du développement durable, délégué(..)	9'583'400	9'426'700	156'700	9'431'446	151'954
	Charges	11'090'600	10'913'300	177'300	10'300'943	789'657
	Revenus	-1'507'200	-1'486'600	-20'600	-869'497	-637'703
146.01	Mobilité	9'299'100	9'165'000	134'100	9'251'183	47'917
	Charges	10'168'000	10'097'400	70'600	9'487'974	680'026
	Revenus	-868'900	-932'400	63'500	-236'791	-632'109

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30	Charges de personnel	379'700	367'500	12'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	310'700	300'300	10'400		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	1'400	-300		
30490.02	Allocations compensatoires	0	800	-800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'600	16'100	500		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'400	3'300	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	37'900	35'100	2'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	1'000	-200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'600	6'400	200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'700	2'300	-600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	243'500	247'400	-3'900		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'000	-500		
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	0	2'000	-2'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	216'900	214'000	2'900		
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	1'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'800	2'200	-400		
31300.04	Cotisations	2'500	8'600	-6'100		
31300.05	Frais de ports	4'000	1'500	2'500		
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0		
31370.02	TVA forfait	9'700	9'700	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	300	-300		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	127'600	97'000	30'600		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	23'100	0	23'100		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	76'400	0	76'400		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	28'100	97'000	-68'900		
36	Charges de transfert	9'286'000	9'252'000	34'000		
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	7'800'000	7'800'000	0		
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	219'500	232'000	-12'500		
36350.00	Subventions aux entreprises privées	62'500	55'000	7'500		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	4'000	5'000	-1'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'200'000	1'160'000	40'000		
39	Imputations internes	131'200	133'500	-2'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'900	4'900	0		
39100.00	Prestations de services	34'200	34'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	6'100	12'700	-6'600		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	33'200	33'200	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	52'500	48'200	4'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	9'487'974	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	9'487'974	
42	Taxes	-216'600	-210'000	-6'600		
42500.00	Ventes	-216'600	-210'000	-6'600		
48	Revenus extraordinaires	-650'000	-720'000	70'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-650'000	-720'000	70'000		
49	Imputations internes	-2'300	-2'400	100		
49100.00	Prestations de services	-2'300	-2'400	100		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-236'791	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-236'791	
146.02	Fun'ambule	-62'900	-44'600	-18'300	-37'470	-25'430
	Charges	372'100	390'400	-18'300	406'789	-34'689
	Revenus	-435'000	-435'000	0	-444'259	9'259

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	113'900	120'400	-6'500		
31200.01	Eau - PA	900	0	900		
31300.01	Prestations de services de tiers	29'500	33'400	-3'900		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'000	0	2'000		
31510.02	Entretien de véhicules	10'000	10'000	0		
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	71'500	77'000	-5'500		
33	Amortissements du patrimoine administratif	130'000	130'000	0		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	130'000	0	130'000		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	130'000	-130'000		
34	Charges financières	15'500	11'500	4'000		
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	2'500	2'500	0		
34394.09	Primes d'assurances	11'000	9'000	2'000		
34395.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'000	0	2'000		
39	Imputations internes	112'700	128'500	-15'800		
39100.00	Prestations de services	700	700	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	112'000	127'800	-15'800		
93	Charges années précédentes	0	0	0	406'789	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	406'789	
42	Taxes	-35'000	-35'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-35'000	-35'000	0		
44	Revenus financiers	-400'000	-400'000	0		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-400'000	-400'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-444'259	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-444'259	
146.03	Développement durable	347'200	306'300	40'900	217'733	129'467
	Charges	550'500	425'500	125'000	406'180	144'320
	Revenus	-203'300	-119'200	-84'100	-188'447	-14'853
30	Charges de personnel	75'500	51'700	23'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	45'500	40'700	4'800		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	18'000	0	18'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	1'100	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'500	2'200	300		
30500.02	Cotisations patronales AC	500	500	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	6'100	5'500	600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	200	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'000	900	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	400	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	387'500	284'600	102'900		
31000.00	Matériel de bureau	500	3'000	-2'500		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	85'000	0	85'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'900	1'500	400		
31051.00	Frais de réception	1'800	600	1'200		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	2'000	-2'000		
31110.02	Achats de véhicules	0	38'000	-38'000		
31200.02	Electricité	200	0	200		
31300.01	Prestations de services de tiers	132'000	101'300	30'700		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'600	0	1'600		
31300.04	Cotisations	6'600	5'000	1'600		
31300.05	Frais de ports	1'600	1'600	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	60'000	80'000	-20'000		
31332.00	Contrat de prestation informatique	43'000	19'000	24'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'500	4'000	500		
31370.02	TVA forfait	6'100	6'100	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'500	0	1'500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31510.02	Entretien de véhicules	40'000	8'500	31'500		
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	0	10'000	-10'000		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'200	4'000	-2'800		
33	Amortissements du patrimoine administratif	56'300	46'900	9'400		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000	0	10'000		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	9'400	0	9'400		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	36'900	46'900	-10'000		
34	Charges financières	1'600	1'500	100		
34393.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'500	-1'500		
34395.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'600	0	1'600		
36	Charges de transfert	4'000	22'000	-18'000		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	7'000	-7'000		
36370.00	Subventions aux personnes physiques	4'000	15'000	-11'000		
39	Imputations internes	25'600	18'800	6'800		
39101.00	Prestations informatiques	5'500	0	5'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	12'200	12'200	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	7'900	6'600	1'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	406'180	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	406'180	
42	Taxes	-113'300	-35'000	-78'300		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-48'800	0	-48'800		
42500.00	Ventes	-64'500	-35'000	-29'500		
43	Revenus divers	-90'000	-57'000	-33'000		
43900.00	Autres revenus	-90'000	-57'000	-33'000		
44	Revenus financiers	0	-7'200	7'200		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	0	-7'200	7'200		
46	Revenus de transfert	0	-20'000	20'000		
46340.00	Subventions des entreprises publiques	0	-20'000	20'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-188'447	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-188'447	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
	Dicastère Infrastructure et énergies, Sécurité, Développement de l'agglomération	35'673'100	33'927'600	1'745'500	34'920'252	752'848
	Charges	95'841'300	83'768'100	12'073'200	84'264'214	11'577'086
	Revenus	-60'168'200	-49'840'500	-10'327'700	-49'343'962	-10'824'238
07	Infrastructures et énergies	19'934'100	20'366'600	-432'500	22'280'467	-2'346'367
	Charges	49'834'700	51'154'900	-1'320'200	51'544'959	-1'710'259
	Revenus	-29'900'600	-30'788'300	887'700	-29'264'492	-636'108
	Service administratif infrastructures et énergi.	-711'700	-694'700	-17'000	-586'072	-125'628
	Charges	10'509'100	10'786'100	-277'000	10'677'548	-168'448
	Revenus	-11'220'800	-11'480'800	260'000	-11'263'620	42'820
113.01	Energies	-2'939'700	-2'999'700	60'000	-2'936'244	-3'456
	Charges	300	300	0	0	300
	Revenus	-2'940'000	-3'000'000	60'000	-2'936'244	-3'756
39	Imputations internes	300	300	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
42	Taxes	-2'940'000	-3'000'000	60'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-2'940'000	-3'000'000	60'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-2'936'244	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-2'936'244	
113.02	Eaux	0	0	0	0	0
	Charges	8'280'800	8'480'800	-200'000	8'327'376	-46'576
	Revenus	-8'280'800	-8'480'800	200'000	-8'327'376	46'576
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'500'000	4'901'000	-401'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	4'500'000	4'900'000	-400'000		
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	1'000	-1'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'323'900	2'481'800	-157'900		
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	2'323'900	0	2'323'900		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	2'481'800	-2'481'800		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	725'900	298'700	427'200		
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	725'900	298'700	427'200		
39	Imputations internes	731'000	799'300	-68'300		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	731'000	799'300	-68'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	8'327'376	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	8'327'376	
42	Taxes	-8'200'000	-8'400'000	200'000		
42500.00	Ventes	-8'200'000	-8'400'000	200'000		
49	Imputations internes	-80'800	-80'800	0		
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-80'800	-80'800	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-8'327'376	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-8'327'376	
113.03	Eclairage public	2'228'000	2'305'000	-77'000	2'350'172	-122'172
	Charges	2'228'000	2'305'000	-77'000	2'350'172	-122'172
	Revenus	0	0	0	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'228'000	2'305'000	-77'000		
31200.02	Electricité	500'000	550'000	-50'000		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	90'000	90'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31300.01	Prestations de services de tiers	1'092'600	1'159'000	-66'400		
31990.00	Autres charges d'exploitation	545'400	506'000	39'400		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'350'172	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'350'172	
	Service technique	1'376'500	1'467'600	-91'100	1'478'231	-101'731
	Charges	1'772'800	1'863'900	-91'100	1'930'285	-157'485
	Revenus	-396'300	-396'300	0	-452'054	55'754
114.00	Bureau technique	1'376'500	1'467'600	-91'100	1'478'231	-101'731
	Charges	1'772'800	1'863'900	-91'100	1'930'285	-157'485
	Revenus	-396'300	-396'300	0	-452'054	55'754
30	Charges de personnel	1'430'600	1'429'700	900		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'156'900	1'160'900	-4'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'200	8'700	1'500		
30490.02	Allocations compensatoires	8'300	8'300	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	59'900	60'100	-200		
30500.02	Cotisations patronales AC	11'500	11'100	400		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	143'100	141'500	1'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'300	2'700	1'600		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'600	23'700	-100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'600	9'500	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	800	300		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'100	2'400	-300		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	170'900	193'000	-22'100		
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	5'000	5'000	0		
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	3'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	0	12'000	-12'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	1'000	0		
31180.00	Immobilisations incorporelles	30'000	30'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	15'000	15'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	5'500	7'000	-1'500		
31300.04	Cotisations	6'000	6'000	0		
31300.05	Frais de ports	3'000	3'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	70'000	80'000	-10'000		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	10'000	10'000	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	200	0	200		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	3'500	3'500	0		
31700.01	Frais de repas	500	0	500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	3'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	700	0	700		
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	56'200	-56'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	56'200	-56'200		
39	Imputations internes	171'300	185'000	-13'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	25'700	25'700	0		
39100.00	Prestations de services	26'200	26'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	21'000	18'700	2'300		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	97'800	99'400	-1'600		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	14'400	-14'400		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'930'285	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'930'285	
42	Taxes	-45'000	-45'000	0		
42100.00	Emoluments administratifs	-20'000	-20'000	0		
42500.00	Ventes	-25'000	-25'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
43	Revenus divers	-50'000	-50'000	0		
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-50'000	-50'000	0		
49	Imputations internes	-301'300	-301'300	0		
49100.00	Prestations de services	-59'800	-59'800	0		
49800.00	Reports internes	-241'500	-241'500	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-452'054	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-452'054	
	Service de la voirie	13'850'500	14'147'100	-296'600	14'845'682	-995'182
	Charges	23'052'400	24'501'800	-1'449'400	23'918'658	-866'258
	Revenus	-9'201'900	-10'354'700	1'152'800	-9'072'976	-128'924
115.01	Voirie	12'668'900	12'931'200	-262'300	13'466'290	-797'390
	Charges	16'683'500	17'085'800	-402'300	16'454'328	229'172
	Revenus	-4'014'600	-4'154'600	140'000	-2'988'038	-1'026'562
30	Charges de personnel	7'897'600	7'753'200	144'400		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'237'400	6'134'200	103'200		
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	40'000	40'000	0		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	98'800	87'200	11'600		
30490.02	Allocations compensatoires	45'900	48'100	-2'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	325'400	319'300	6'100		
30500.02	Cotisations patronales AC	67'200	65'800	1'400		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	739'100	726'100	13'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	142'800	138'900	3'900		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	128'300	125'800	2'500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	50'200	49'900	300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'100	3'600	2'500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	11'400	10'300	1'100		
30910.00	Recrutement du personnel	1'000	0	1'000		
30990.00	Autres charges de personnel	4'000	4'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'356'900	4'616'400	-259'500		
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'010'000	1'010'000	0		
31010.02	Carburants voitures/machines	450'000	475'000	-25'000		
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0		
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	40'000	40'000	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	35'000	35'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	1'000	1'000	0		
31180.00	Immobilisations incorporelles	25'000	50'000	-25'000		
31200.01	Eau - PA	30'000	40'000	-10'000		
31200.02	Electricité	50'000	50'000	0		
31200.03	Gaz	60'000	60'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'550'000	1'580'000	-30'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	18'900	20'500	-1'600		
31300.04	Cotisations	2'000	600	1'400		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	9'000	9'000	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	90'000	90'000	0		
31340.09	Primes d'assurances	5'000	5'000	0		
31370.02	TVA forfait	0	19'300	-19'300		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	180'000	180'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	30'000	30'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	750'000	900'000	-150'000		
31700.01	Frais de repas	4'000	4'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'000	3'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'921'800	3'183'800	-262'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	125'900	0	125'900		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'110'800	0	2'110'800		
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	600	0	600		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	218'800	0	218'800		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	411'300	0	411'300		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	54'400	3'183'800	-3'129'400		
39	Imputations internes	1'507'200	1'532'400	-25'200		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'500	4'500	0		
39100.00	Prestations de services	5'400	5'400	0		
39101.00	Prestations informatiques	48'000	63'900	-15'900		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	76'200	76'200	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	1'035'600	1'044'900	-9'300		
39800.00	Reports internes	336'900	336'900	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	16'454'328	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	16'454'328	
42	Taxes	-535'000	-585'000	50'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-500'000	-550'000	50'000		
42500.00	Ventes	-30'000	-30'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-5'000	-5'000	0		
43	Revenus divers	-100'000	-100'000	0		
43100.00	Prest. propres s/imm. corp. portées à l'actif	-100'000	-100'000	0		
44	Revenus financiers	-20'000	-20'000	0		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-20'000	-20'000	0		
46	Revenus de transfert	-130'000	-130'000	0		
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-130'000	-130'000	0		
48	Revenus extraordinaires	0	-90'000	90'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	0	-90'000	90'000		
49	Imputations internes	-3'229'600	-3'229'600	0		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-2'700	-2'700	0		
49100.00	Prestations de services	-142'600	-142'600	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-6'500	-6'500	0		
49800.00	Reports internes	-3'077'800	-3'077'800	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-2'988'038	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-2'988'038	
115.02	Déchets ménage	1'181'600	1'215'900	-34'300	1'379'392	-197'792
	Charges	5'378'000	6'203'700	-825'700	6'423'404	-1'045'404
	Revenus	-4'196'400	-4'987'800	791'400	-5'044'012	847'612
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'737'300	1'775'900	-38'600		
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	70'000	70'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	30'000	30'000	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	10'000	10'000	0		
31200.01	Eau - PA	5'000	5'000	0		
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'450'000	1'450'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	22'300	32'300	-10'000		
31300.05	Frais de ports	30'000	30'000	0		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	1'000	0	1'000		
31370.02	TVA forfait	0	29'600	-29'600		
31510.01	Entretien de machines et outils	10'000	10'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	100'000	100'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	850'500	836'800	13'700		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	844'300	0	844'300		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	6'200	0	6'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	836'800	-836'800		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	125'000	887'000	-762'000		
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	125'000	887'000	-762'000		
39	Imputations internes	2'665'200	2'704'000	-38'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	700	700	0		
39100.00	Prestations de services	700	700	0		
39101.00	Prestations informatiques	55'700	56'700	-1'000		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	121'100	158'900	-37'800		
39800.00	Reports internes	2'487'000	2'487'000	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	6'423'404	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	6'423'404	
42	Taxes	-2'710'000	-3'490'000	780'000		
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-2'100'000	-2'100'000	0		
42500.00	Ventes	-600'000	-650'000	50'000		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-730'000	730'000		
42700.00	Amendes	-10'000	-10'000	0		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-100'000	0	-100'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-100'000	0	-100'000		
46	Revenus de transfert	-795'000	-900'000	105'000		
46040.00	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	-495'000	-600'000	105'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-300'000	-300'000	0		
49	Imputations internes	-591'400	-597'800	6'400		
49100.00	Prestations de services	-1'700	-1'700	0		
49800.00	Reports internes	-589'700	-596'100	6'400		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-5'044'012	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-5'044'012	
115.03	Déchets entreprise	0	0	0	0	0
	Charges	990'900	1'212'300	-221'400	1'040'926	-50'026
	Revenus	-990'900	-1'212'300	221'400	-1'040'926	50'026
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	10'000	90'000	-80'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	90'000	-85'000		
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	0	5'000		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	441'100	569'000	-127'900		
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	441'100	569'000	-127'900		
39	Imputations internes	539'800	553'300	-13'500		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	14'500	21'600	-7'100		
39800.00	Reports internes	525'300	531'700	-6'400		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'040'926	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'040'926	
42	Taxes	-535'000	-535'000	0		
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-535'000	-535'000	0		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-240'900	-462'300	221'400		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-240'900	-462'300	221'400		
49	Imputations internes	-215'000	-215'000	0		
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-28'800	-28'800	0		
49800.00	Reports internes	-186'200	-186'200	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'040'926	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'040'926	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Service des parcs et promenades		5'418'800	5'446'600	-27'800	6'542'626	-1'123'826
Charges		7'878'900	7'859'500	19'400	9'015'886	-1'136'986
Revenus		-2'460'100	-2'412'900	-47'200	-2'473'260	13'160
116.00	Parcs et promenades	5'418'800	5'446'600	-27'800	6'542'626	-1'123'826
	Charges	7'878'900	7'859'500	19'400	9'015'886	-1'136'986
	Revenus	-2'460'100	-2'412'900	-47'200	-2'473'260	13'160
30	Charges de personnel	5'280'400	5'265'700	14'700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'103'700	4'103'400	300		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	130'000	130'000	0		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	52'400	49'500	2'900		
30490.02	Allocations compensatoires	17'200	19'100	-1'900		
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	2'000	0	2'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	218'900	218'800	100		
30500.02	Cotisations patronales AC	45'100	45'000	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	469'500	470'400	-900		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	102'200	93'400	8'800		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	86'400	86'300	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	31'500	30'300	1'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'000	2'500	1'500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'500	7'000	500		
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	2'000	0		
30990.00	Autres charges de personnel	8'000	8'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'212'700	1'295'000	-82'300		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'500	-500		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	620'000	684'000	-64'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0		
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	56'000	60'000	-4'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	38'000	31'000	7'000		
31200.01	Eau - PA	36'000	36'000	0		
31200.02	Electricité	12'000	12'000	0		
31200.05	Chauffage à distance	128'000	131'500	-3'500		
31300.01	Prestations de services de tiers	260'000	284'000	-24'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	7'400	5'600	1'800		
31300.04	Cotisations	2'800	2'800	0		
31300.05	Frais de ports	2'000	0	2'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	1'000	2'000	-1'000		
31340.09	Primes d'assurances	7'000	6'600	400		
31370.01	Impôts et taxes	500	500	0		
31370.02	TVA forfait	10'500	10'500	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	5'000	2'000	3'000		
31510.02	Entretien de véhicules	500	500	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'000	1'000	0		
31700.01	Frais de repas	7'500	7'500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	3'000	0		
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	500	0	500		
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	221'200	164'600	56'600		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	33'700	0	33'700		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	124'300	0	124'300		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	63'200	0	63'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	164'600	-164'600		
39	Imputations internes	1'164'600	1'134'200	30'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	16'000	16'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39100.00	Prestations de services	30'100	30'100	0		
39101.00	Prestations informatiques	45'900	22'000	23'900		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	28'800	27'300	1'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	52'500	47'500	5'000		
39800.00	Reports internes	990'700	990'700	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	9'015'886	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	9'015'886	
42	Taxes	-283'500	-283'500	0		
42310.00	Taxes de cours	-1'500	-1'500	0		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-250'000	-250'000	0		
42500.00	Ventes	-31'000	-31'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-1'000	-1'000	0		
43	Revenus divers	-60'000	-60'000	0		
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-60'000	-60'000	0		
44	Revenus financiers	-5'000	-7'000	2'000		
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-5'000	-7'000	2'000		
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-40'000	0	-40'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-40'000	0	-40'000		
49	Imputations internes	-2'071'600	-2'062'400	-9'200		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-215'500	-185'500	-30'000		
49100.00	Prestations de services	-1'530'200	-1'551'000	20'800		
49800.00	Reports internes	-325'900	-325'900	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-2'473'260	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-2'473'260	
	Station d'épuration des eaux	0	0	0	0	0
	Charges	6'621'500	6'143'600	477'900	6'002'582	618'918
	Revenus	-6'621'500	-6'143'600	-477'900	-6'002'582	-618'918
117.00	Station d'épuration des eaux et réseau	0	0	0	0	0
	Charges	6'621'500	6'143'600	477'900	6'002'582	618'918
	Revenus	-6'621'500	-6'143'600	-477'900	-6'002'582	-618'918
30	Charges de personnel	1'316'700	1'189'200	127'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'013'500	930'800	82'700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	19'800	23'300	-3'500		
30490.02	Allocations compensatoires	6'800	6'800	0		
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	30'000	0	30'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	54'100	49'700	4'400		
30500.02	Cotisations patronales AC	11'200	10'300	900		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	126'600	116'200	10'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	23'900	22'800	1'100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'300	19'600	1'700		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'600	7'500	-900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	600	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'900	1'600	300		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	3'435'800	3'028'300	407'500		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	450'000	555'000	-105'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	4'000	4'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	2'000	0	2'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	1'000	9'000		
31110.01	Achats de machines et outils	70'000	50'000	20'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	8'000	6'000	2'000		
31130.00	Achats de matériel informatique	30'000	40'000	-10'000		

Classification institutionnelle	Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31200.01 Eau - PA	30'000	25'000	5'000		
31200.02 Electricité	220'000	220'000	0		
31200.03 Gaz	700	700	0		
31200.04 Mazout	5'000	5'000	0		
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	10'000	0	10'000		
31300.01 Prestations de services de tiers	1'600'000	1'600'000	0		
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	11'100	13'500	-2'400		
31300.04 Cotisations	2'000	1'500	500		
31300.05 Frais de ports	300	300	0		
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	130'000	60'000	70'000		
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	19'000	16'500	2'500		
31340.02 Primes d'assurances véhicules	3'200	3'200	0		
31340.09 Primes d'assurances	42'000	42'000	0		
31370.01 Impôts et taxes	371'500	0	371'500		
31370.02 TVA forfait	0	100	-100		
31370.04 Taxes pour véhicules de services	2'000	0	2'000		
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	500	2'000	-1'500		
31510.01 Entretien de machines et outils	400'000	370'000	30'000		
31510.02 Entretien de véhicules	4'000	4'000	0		
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	5'000	3'000	2'000		
31700.01 Frais de repas	500	500	0		
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0		
31700.03 Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'147'500	1'134'100	13'400		
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	37'500	0	37'500		
33003.00 Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA..	1'108'200	0	1'108'200		
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'800	0	1'800		
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	1'134'100	-1'134'100		
39 Imputations internes	721'500	792'000	-70'500		
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'400	1'400	0		
39100.00 Prestations de services	1'400	1'400	0		
39101.00 Prestations informatiques	17'200	17'300	-100		
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	532'700	603'100	-70'400		
39800.00 Reports internes	168'200	168'200	0		
93 Charges années précédentes	0	0	0	6'002'582	
39333.33 Historique MCH1	0	0	0	6'002'582	
42 Taxes	-5'413'000	-5'033'000	-380'000		
42400.02 Prestations de services pour tiers	-340'000	-310'000	-30'000		
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-5'070'000	-4'720'000	-350'000		
42500.00 Ventes	-3'000	-3'000	0		
43 Revenus divers	-110'000	0	-110'000		
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-110'000	0	-110'000		
44 Revenus financiers	-8'000	-8'000	0		
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'000	-8'000	0		
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-345'600	-424'700	79'100		
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	-345'600	-424'700	79'100		
46 Revenus de transfert	-642'000	-575'000	-67'000		
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-642'000	-575'000	-67'000		
49 Imputations internes	-102'900	-102'900	0		
49100.00 Prestations de services	-13'300	-13'300	0		
49400.00 Intérêts et charges financières théoriques	-2'600	-2'600	0		
49800.00 Reports internes	-87'000	-87'000	0		
94 Revenus années précédentes	0	0	0	-6'002'582	
49444.44 Historique MCH1	0	0	0	-6'002'582	

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
10	Sécurité	15'232'800	13'107'700	2'125'100	12'333'961	2'898'839
	Charges	45'440'400	32'159'900	13'280'500	32'413'431	13'026'969
	Revenus	-30'207'600	-19'052'200	-11'155'400	-20'079'470	-10'128'130
	Service communal de la population	1'218'200	1'080'400	137'800	1'207'179	11'021
	Charges	2'104'600	1'996'300	108'300	1'888'890	215'710
	Revenus	-886'400	-915'900	29'500	-681'711	-204'689
126.01	Etat civil	296'900	318'800	-21'900	360'707	-63'807
	Charges	519'500	521'400	-1'900	583'996	-64'496
	Revenus	-222'600	-202'600	-20'000	-223'289	689
30	Charges de personnel	422'300	449'200	-26'900		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	342'400	364'200	-21'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	1'800	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	18'300	19'500	-1'200		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'800	4'100	-300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	42'500	45'600	-3'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	500	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'200	7'700	-500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'400	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0		
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	2'000	0		
30990.00	Autres charges de personnel	400	400	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	36'500	33'900	2'600		
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	400	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	1'000	3'000		
31200.02	Electricité	1'000	0	1'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500	8'500	-7'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	1'000	-500		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	700	600	100		
31300.04	Cotisations	400	400	0		
31300.05	Frais de ports	5'500	0	5'500		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	16'000	15'900	100		
31700.01	Frais de repas	400	400	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	800	400	400		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	400	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	400	400	0		
39	Imputations internes	60'700	38'300	22'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	900	900	0		
39100.00	Prestations de services	900	900	0		
39101.00	Prestations informatiques	16'200	16'000	200		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	42'400	20'200	22'200		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	583'996	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	583'996	
42	Taxes	-222'600	-202'600	-20'000		
42100.00	Emoluments administratifs	-220'000	-200'000	-20'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-2'600	-2'600	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-223'289	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-223'289	
126.02	Contrôle des habitants	921'300	761'600	159'700	846'472	74'828
	Charges	1'585'100	1'474'900	110'200	1'304'894	280'206
	Revenus	-663'800	-713'300	49'500	-458'422	-205'378
30	Charges de personnel	1'021'400	1'017'100	4'300		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	818'100	811'000	7'100		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'300	23'400	-5'100		
30490.02	Allocations compensatoires	2'100	1'700	400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	43'700	43'300	400		
30500.02	Cotisations patronales AC	9'000	8'900	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'400	100'600	800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	900	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'200	17'100	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'400	7'300	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	500	300		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'500	1'400	100		
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	44'900	40'000	4'900		
31000.00	Matériel de bureau	4'000	2'000	2'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	8'000	5'000	3'000		
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	2'000	21'700	-19'700		
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'000	2'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'300	1'200	1'100		
31300.04	Cotisations	100	100	0		
31300.05	Frais de ports	18'000	0	18'000		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'000	2'000	0		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	250	250		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	250	250		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'000	0	20'000		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	20'000	0	20'000		
36	Charges de transfert	400'000	335'000	65'000		
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	400'000	335'000	65'000		
39	Imputations internes	98'800	82'800	16'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	4'200	4'200	0		
39100.00	Prestations de services	4'800	4'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	16'200	19'200	-3'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	68'200	54'000	14'200		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	4'800	0	4'800		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'304'894	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'304'894	
42	Taxes	-632'000	-680'000	48'000		
42100.00	Emoluments administratifs	-632'000	-680'000	48'000		
43	Revenus divers	-3'000	-4'500	1'500		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-3'000	-4'500	1'500		
49	Imputations internes	-28'800	-28'800	0		
49100.00	Prestations de services	-28'800	-28'800	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-458'422	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-458'422	
	Service de sécurité urbaine	2'012'900	4'178'500	-2'165'600	3'944'072	-1'931'172
	Charges	8'068'700	10'723'300	-2'654'600	11'284'515	-3'215'815
	Revenus	-6'055'800	-6'544'800	489'000	-7'340'443	1'284'643
127.01	Contrôle du bruit	148'500	137'800	10'700	154'259	-5'759
	Charges	150'000	141'300	8'700	154'259	-4'259
	Revenus	-1'500	-3'500	2'000	0	-1'500

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30	Charges de personnel	131'500	130'400	1'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	104'000	103'200	800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'500	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'600	5'500	100		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'200	1'200	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'400	13'300	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	100	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'200	2'200	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	17'500	8'400	9'100		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	4'200	800		
31200.02	Electricité	500	500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	3'600	0	3'600		
31300.05	Frais de ports	100	500	-400		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'500	500	1'000		
31510.01	Entretien de machines et outils	5'000	0	5'000		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	200	200	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	900	-900		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0		
39	Imputations internes	1'000	2'500	-1'500		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	2'500	-1'500		
93	Charges années précédentes	0	0	0	154'259	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	154'259	
42	Taxes	-1'500	-3'500	2'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'500	-3'500	2'000		
127.02	Accueil et coordination	854'700	3'173'400	-2'318'700	0	854'700
	Charges	1'402'500	3'700'400	-2'297'900	0	1'402'500
	Revenus	-547'800	-527'000	-20'800	0	-547'800
30	Charges de personnel	1'036'300	1'104'400	-68'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	837'900	882'300	-44'400		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	10'800	-2'900		
30490.02	Allocations compensatoires	3'800	3'600	200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	44'700	47'100	-2'400		
30500.02	Cotisations patronales AC	9'100	9'800	-700		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	104'200	121'900	-17'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	1'200	-200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'600	18'600	-1'000		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'200	6'400	800		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	600	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'600	0		
30990.00	Autres charges de personnel	500	500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	310'400	286'200	24'200		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	12'000	10'000	2'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'900	1'000	900		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'200	500	700		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	12'000	2'000	10'000		
31110.01	Achats de machines et outils	2'000	3'500	-1'500		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'000	15'000	-9'000		
31180.00	Immobilisations incorporelles	1'600	1'600	0		
31200.01	Eau - PA	700	700	0		
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0		
31200.03	Gaz	200	200	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	230'000	216'000	14'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	400	500	-100		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	15'500	10'100	5'400		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31300.04	Cotisations	800	800	0		
31300.05	Frais de ports	4'000	5'000	-1'000		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	1'000	-1'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'800	600	1'200		
31340.09	Primes d'assurances	6'000	6'200	-200		
31510.02	Entretien de véhicules	4'800	2'000	2'800		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	2'000	2'000	0		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
36	Charges de transfert	32'000	2'300'500	-2'268'500		
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	32'000	30'000	2'000		
36310.00	Subventions aux cantons	0	2'270'500	-2'270'500		
39	Imputations internes	23'800	9'300	14'500		
39101.00	Prestations informatiques	23'200	8'700	14'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
40	Revenus fiscaux	-126'300	-123'000	-3'300		
40330.00	Taxe des chiens	-126'300	-123'000	-3'300		
42	Taxes	-421'500	-404'000	-17'500		
42100.00	Emoluments administratifs	-21'500	-4'000	-17'500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-400'000	-400'000	0		
127.03	Proximité quartiers	1'864'700	1'813'500	51'200	3'794'011	-1'929'311
	Charges	1'882'400	1'821'200	61'200	5'569'826	-3'687'426
	Revenus	-17'700	-7'700	-10'000	-1'775'815	1'758'115
30	Charges de personnel	1'598'300	1'521'300	77'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'297'200	1'239'600	57'600		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	11'200	3'500	7'700		
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	4'800	-1'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	80'200	66'100	14'100		
30500.02	Cotisations patronales AC	12'600	13'000	-400		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	153'600	155'600	-2'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'300	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'300	26'100	1'200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'700	7'600	-900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	800	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'200	200		
30990.00	Autres charges de personnel	800	700	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	111'400	115'700	-4'300		
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	12'000	10'000	2'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	4'400	2'000	2'400		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		
31110.01	Achats de machines et outils	9'000	5'500	3'500		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	19'400	45'000	-25'600		
31200.01	Eau - PA	1'000	1'000	0		
31200.02	Electricité	7'600	7'600	0		
31200.03	Gaz	200	200	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	8'100	6'400	1'700		
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0		
31300.05	Frais de ports	1'500	2'000	-500		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'600	1'500	2'100		
31340.09	Primes d'assurances	9'000	9'300	-300		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	200	800		
31510.01	Entretien de machines et outils	13'000	13'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	11'600	4'000	7'600		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	3'000	3'000	0		
31700.01	Frais de repas	1'500	1'500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	5'000	-5'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	5'000	-5'000		
39	Imputations internes	172'700	179'200	-6'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	5'100	5'100	0		
39100.00	Prestations de services	4'700	4'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	8'000	16'000	-8'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	154'900	152'100	2'800		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	1'300	-1'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	5'569'826	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	5'569'826	
42	Taxes	-10'000	0	-10'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	0	-10'000		
49	Imputations internes	-7'700	-7'700	0		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-300	-300	0		
49100.00	Prestations de services	-7'400	-7'400	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'775'815	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'775'815	
127.04	Mouvements	822'200	45'700	776'500	691'472	130'728
	Charges	1'124'000	1'321'000	-197'000	2'234'643	-1'110'643
	Revenus	-301'800	-1'275'300	973'500	-1'543'171	1'241'371
30	Charges de personnel	507'700	664'900	-157'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	417'700	524'700	-107'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	13'200	-5'300		
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'300	27'800	-5'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'600	5'800	-1'200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	41'800	73'300	-31'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	900	-400		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'800	11'000	-2'200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'700	4'300	-1'600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	900	-100		
30990.00	Autres charges de personnel	200	200	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	394'500	432'700	-38'200		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	125'000	132'000	-7'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	1'000	1'000		
31020.00	Imprimés, publications	8'000	7'000	1'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'000	500		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		
31110.01	Achats de machines et outils	4'500	4'000	500		
31110.02	Achats de véhicules	5'000	0	5'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	12'000	12'000	0		
31200.01	Eau - PA	300	300	0		
31200.02	Electricité	37'000	37'000	0		
31200.03	Gaz	100	100	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	55'000	40'000	15'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	100	500	-400		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	700	9'700	-9'000		
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0		
31300.05	Frais de ports	1'500	20'000	-18'500		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'000	3'000	-2'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'000	3'800	-800		
31340.09	Primes d'assurances	7'200	7'500	-300		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	300	400		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	105'000	135'000	-30'000		
31510.02	Entretien de véhicules	6'700	3'000	3'700		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	800	800	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	5'400	5'400	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31700.01	Frais de repas	5'000	4'300	700		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	108'300	108'400	-100		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	14'600	0	14'600		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	43'300	0	43'300		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	50'400	0	50'400		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	108'400	-108'400		
39	Imputations internes	113'500	115'000	-1'500		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'700	1'700	0		
39100.00	Prestations de services	9'800	9'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	5'200	5'000	200		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	77'500	76'100	1'400		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	19'300	22'400	-3'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'234'643	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'234'643	
42	Taxes	-292'500	-1'266'000	973'500		
42100.00	Emoluments administratifs	-196'500	-30'000	-166'500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-90'000	-30'000	-60'000		
42500.00	Ventes	0	-1'000	1'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-4'000	-4'000	0		
42700.00	Amendes	0	-1'200'000	1'200'000		
42900.00	Autres taxes	-2'000	-1'000	-1'000		
49	Imputations internes	-9'300	-9'300	0		
49100.00	Prestations de services	-9'300	-9'300	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'543'171	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'543'171	
127.05	Stationnement	-1'244'000	-772'200	-471'800	-695'670	-548'330
	Charges	2'213'300	2'432'400	-219'100	2'526'044	-312'744
	Revenus	-3'457'300	-3'204'600	-252'700	-3'221'714	-235'586
30	Charges de personnel	1'282'600	1'532'700	-250'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'032'500	1'219'300	-186'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	15'300	18'500	-3'200		
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	4'900	-100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	55'100	65'000	-9'900		
30500.02	Cotisations patronales AC	11'400	13'500	-2'100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	127'800	171'500	-43'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'200	1'300	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'700	25'700	-4'000		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'200	9'400	-200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	800	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'900	2'100	-200		
30990.00	Autres charges de personnel	700	700	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	426'400	415'200	11'200		
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	167'000	23'500	143'500		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'200	1'500	700		
31020.00	Imprimés, publications	6'000	5'000	1'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		
31110.01	Achats de machines et outils	51'000	58'000	-7'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	13'000	39'000	-26'000		
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	125'000	-125'000		
31200.01	Eau - PA	1'000	1'000	0		
31200.02	Electricité	22'000	21'000	1'000		
31200.03	Gaz	100	200	-100		
31300.01	Prestations de services de tiers	26'000	30'000	-4'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'000	3'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	3'900	3'600	300		
31300.04	Cotisations	600	600	0		
31300.05	Frais de ports	10'000	12'000	-2'000		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	6'000	6'000	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'400	1'500	900		
31340.09	Primes d'assurances	7'200	7'500	-300		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	600	300	300		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	63'500	59'000	4'500		
31510.02	Entretien de véhicules	8'100	4'000	4'100		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	19'700	3'000	16'700		
31700.01	Frais de repas	5'000	4'000	1'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	1'000	-400		
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	137'700	137'700	0		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	135'500	0	135'500		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	2'200	0	2'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	137'700	-137'700		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	195'000	185'000	10'000		
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	195'000	185'000	10'000		
39	Imputations internes	171'600	161'800	9'800		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'800	3'800	0		
39100.00	Prestations de services	51'400	51'400	0		
39101.00	Prestations informatiques	22'900	9'000	13'900		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	77'500	76'100	1'400		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	16'000	21'500	-5'500		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'526'044	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'526'044	
42	Taxes	-3'320'700	-3'078'000	-242'700		
42100.00	Emoluments administratifs	-650'000	-720'000	70'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'950'000	-1'850'000	-100'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-12'700	0	-12'700		
42600.00	Remboursement de tiers	-8'000	-8'000	0		
42700.00	Amendes	-700'000	-500'000	-200'000		
48	Revenus extraordinaires	-135'000	-125'000	-10'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-135'000	-125'000	-10'000		
49	Imputations internes	-1'600	-1'600	0		
49100.00	Prestations de services	-1'600	-1'600	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-3'221'714	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-3'221'714	
127.06	Voie publique	-433'200	-219'700	-213'500	0	-433'200
	Charges	497'800	511'300	-13'500	0	497'800
	Revenus	-931'000	-731'000	-200'000	0	-931'000
30	Charges de personnel	361'700	364'200	-2'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	291'300	292'800	-1'500		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	1'800	0		
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	1'900	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'600	15'600	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'300	3'300	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	37'400	38'600	-1'200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'200	6'200	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'700	2'700	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	500	100		
30990.00	Autres charges de personnel	200	200	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	131'200	143'400	-12'200		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'500	2'600	900		
31010.02	Carburants voitures/machines	800	500	300		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	0	2'000		
31110.01	Achats de machines et outils	0	1'000	-1'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	15'000	-12'000		
31200.01	Eau - PA	200	200	0		
31200.02	Electricité	1'500	1'500	0		
31200.03	Gaz	100	100	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	110'000	110'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	400	2'100	-1'700		
31300.04	Cotisations	500	500	0		
31300.05	Frais de ports	2'000	3'000	-1'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	0	600		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	0	200		
31510.02	Entretien de véhicules	1'500	2'000	-500		
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	600	600	0		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	300	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0		
39	Imputations internes	4'900	3'700	1'200		
39100.00	Prestations de services	700	700	0		
39101.00	Prestations informatiques	4'200	3'000	1'200		
41	Revenus régaliens et de concessions	-162'000	-159'000	-3'000		
41200.00	Revenus de concessions	-162'000	-159'000	-3'000		
42	Taxes	-769'000	-572'000	-197'000		
42100.00	Emoluments administratifs	-7'000	-7'000	0		
42400.01	Taxes d'utilisation	-652'000	-455'000	-197'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-100'000	-100'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	-10'000	0		
127.07	Ports	0	0	0	0	0
	Charges	798'700	795'700	3'000	799'743	-1'043
	Revenus	-798'700	-795'700	-3'000	-799'743	1'043
30	Charges de personnel	190'800	198'000	-7'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	157'200	157'700	-500		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'400	2'100	-700		
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'500	-100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'200	8'500	-1'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'500	1'600	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	16'100	19'900	-3'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'900	3'400	-500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'300	1'300	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	400	-200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0		
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	168'200	112'900	55'300		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100'000	50'000	50'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	3'000	0		
31200.01	Eau - PA	6'000	6'000	0		
31200.02	Electricité	20'000	15'000	5'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	600	300	300		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	300	300	0		
31370.02	TVA forfait	28'400	28'400	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	200	0		
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	6'000	6'000	0		
31700.01	Frais de repas	100	100	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	219'400	218'300	1'100		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	43'700	0	43'700		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	125'700	0	125'700		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	50'000	0	50'000		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	218'300	-218'300		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	43'900	75'000	-31'100		
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	43'900	75'000	-31'100		
39	Imputations internes	176'400	191'500	-15'100		
39100.00	Prestations de services	88'000	88'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	87'100	102'200	-15'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	799'743	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	799'743	
42	Taxes	-789'000	-786'000	-3'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'000	-1'000	0		
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-765'000	-765'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-23'000	-20'000	-3'000		
49	Imputations internes	-9'700	-9'700	0		
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-9'700	-9'700	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-799'743	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-799'743	
	Cimetière	595'800	425'700	170'100	621'007	-25'207
	Charges	1'992'300	1'707'700	284'600	1'677'546	314'754
	Revenus	-1'396'500	-1'282'000	-114'500	-1'056'539	-339'961
128.00	Cimetière	595'800	425'700	170'100	621'007	-25'207
	Charges	1'992'300	1'707'700	284'600	1'677'546	314'754
	Revenus	-1'396'500	-1'282'000	-114'500	-1'056'539	-339'961
30	Charges de personnel	366'700	361'200	5'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	297'900	292'400	5'500		
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	4'600	-1'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'900	15'600	300		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'300	3'300	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	36'300	35'900	400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	300	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'300	6'200	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'200	-100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	500	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	531'100	347'800	183'300		
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'000	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	47'000	47'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	75'500	500	75'000		
31110.01	Achats de machines et outils	500	500	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	600	600	0		
31190.00	Autres immobilisations hors actif PA	75'000	0	75'000		
31200.01	Eau - PA	1'000	1'000	0		
31200.02	Electricité	30'000	30'000	0		
31200.03	Gaz	15'000	15'000	0		
31200.04	Mazout	15'000	15'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	97'000	86'600	10'400		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	700	600	100		
31300.04	Cotisations	800	0	800		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31300.05	Frais de ports	1'400	0	1'400		
31340.09	Primes d'assurances	1'500	1'000	500		
31370.02	TVA forfait	43'700	43'700	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	37'000	37'000	0		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	80'000	60'000	20'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	150	50		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	150	50		
31810.00	Pertes sur créances effectives	4'000	4'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	126'900	99'400	27'500		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	126'900	0	126'900		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	99'400	-99'400		
39	Imputations internes	967'600	899'300	68'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	215'800	185'800	30'000		
39100.00	Prestations de services	646'600	616'600	30'000		
39101.00	Prestations informatiques	9'900	7'500	2'400		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	37'300	32'400	4'900		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	58'000	57'000	1'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'677'546	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'677'546	
40	Revenus fiscaux	-7'500	-8'000	500		
40390.00	Autres impôts s/ la possession et s/ la dépense	-7'500	-8'000	500		
42	Taxes	-1'050'000	-1'085'000	35'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'010'000	-1'045'000	35'000		
42500.00	Ventes	-40'000	-40'000	0		
44	Revenus financiers	-189'000	-189'000	0		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-25'000	-25'000	0		
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-164'000	-164'000	0		
48	Revenus extraordinaires	-150'000	0	-150'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-150'000	0	-150'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'056'539	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'056'539	
	Service d'incendie et de secours	2'392'300	6'329'600	-3'937'300	5'502'550	-3'110'250
	Charges	22'222'300	16'553'300	5'669'000	16'372'751	5'849'549
	Revenus	-19'830'000	-10'223'700	-9'606'300	-10'870'201	-8'959'799
129.01	Services généraux	0	11'959'700	-11'959'700	0	0
	Charges	6'761'800	12'014'700	-5'252'900	0	6'761'800
	Revenus	-6'761'800	-55'000	-6'706'800	0	-6'761'800
30	Charges de personnel	6'215'800	10'239'900	-4'024'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'829'200	7'680'200	-2'851'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	70'200	102'700	-32'500		
30420.00	Indemnités de repas	130'000	100'000	30'000		
30490.02	Allocations compensatoires	12'800	25'600	-12'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	257'500	880'400	-622'900		
30500.02	Cotisations patronales AC	53'000	78'500	-25'500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	685'300	1'023'700	-338'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'700	8'800	-3'100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	101'400	161'500	-60'100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	37'100	48'700	-11'600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'600	4'600	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	9'000	13'200	-4'200		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'000	18'000	-10'000		
30920.00	Soldes	0	82'000	-82'000		
30990.00	Autres charges de personnel	12'000	12'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	458'700	1'507'600	-1'048'900		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31000.00	Matériel de bureau	12'100	15'100	-3'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	9'300	21'000	-11'700		
31010.02	Carburants voitures/machines	15'000	15'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	1'700	1'700	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		
31110.02	Achats de véhicules	0	70'000	-70'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	104'700	104'700	0		
31200.01	Eau - PA	0	5'000	-5'000		
31200.02	Electricité	0	70'000	-70'000		
31200.05	Chauffage à distance	0	60'000	-60'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	19'700	145'000	-125'300		
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'100	2'100	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	92'400	116'500	-24'100		
31340.09	Primes d'assurances	18'100	18'100	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	23'000	28'000	-5'000		
31510.02	Entretien de véhicules	5'000	5'000	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	674'800	-674'800		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	145'000	145'000	0		
31700.01	Frais de repas	2'000	2'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	7'000	7'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	138'300	-138'300		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	138'300	-138'300		
39	Imputations internes	87'300	128'900	-41'600		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	7'100	7'100	0		
39100.00	Prestations de services	6'600	19'900	-13'300		
39101.00	Prestations informatiques	73'000	74'900	-1'900		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	26'400	-26'400		
42	Taxes	0	-55'000	55'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-55'000	55'000		
49	Imputations internes	-6'761'800	0	-6'761'800		
49800.00	Reports internes	-6'761'800	0	-6'761'800		
129.02	Sanitaire	745'100	-5'183'800	5'928'900	1'402'027	-656'927
	Charges	6'128'100	1'121'200	5'006'900	7'257'669	-1'129'569
	Revenus	-5'383'000	-6'305'000	922'000	-5'855'642	472'642
30	Charges de personnel	2'087'200	161'900	1'925'300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'578'700	0	1'578'700		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'900	0	4'900		
30420.00	Indemnités de repas	19'000	19'000	0		
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	0	2'400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	84'300	0	84'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	14'500	0	14'500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	217'900	0	217'900		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'700	0	1'700		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	33'200	0	33'200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	0	2'300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'500	0	1'500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'900	0	2'900		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	123'900	123'900	0		
30920.00	Soldes	0	19'000	-19'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	942'500	955'600	-13'100		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	270'100	276'300	-6'200		
31010.02	Carburants voitures/machines	55'000	35'000	20'000		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	65'000	55'000	10'000		
31110.02	Achats de véhicules	25'000	155'000	-130'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	72'200	70'100	2'100		
31300.01	Prestations de services de tiers	130'700	98'200	32'500		
31300.04	Cotisations	3'100	3'100	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	8'000	8'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31370.01	Impôts et taxes	2'000	2'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	34'900	30'400	4'500		
31510.02	Entretien de véhicules	60'000	50'000	10'000		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	2'500	2'500	0		
31700.01	Frais de repas	11'000	7'000	4'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	13'000	13'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	190'000	150'000	40'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'000	3'600	-2'600		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	0	1'000		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	3'600	-3'600		
39	Imputations internes	3'097'400	100	3'097'300		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	100	-100		
39800.00	Reports internes	3'097'400	0	3'097'400		
93	Charges années précédentes	0	0	0	7'257'669	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	7'257'669	
42	Taxes	-4'500'000	-4'505'000	5'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-4'500'000	-4'505'000	5'000		
46	Revenus de transfert	-883'000	-1'800'000	917'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-883'000	-1'800'000	917'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-5'855'642	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-5'855'642	
129.03	Lac	291'000	-303'400	594'400	178'642	112'358
	Charges	747'400	153'000	594'400	749'341	-1'941
	Revenus	-456'400	-456'400	0	-570'699	114'299
30	Charges de personnel	20'500	20'500	0		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	17'000	17'000	0		
30990.00	Autres charges de personnel	3'500	3'500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	129'600	124'600	5'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	31'000	21'000	10'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	9'000	9'000	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	14'000	20'000	-6'000		
31200.02	Electricité	6'000	6'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	8'000	8'000	0		
31300.04	Cotisations	3'000	3'000	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	900	900	0		
31370.01	Impôts et taxes	200	200	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	3'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	42'000	41'000	1'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'000	12'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'500	7'500	0		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	7'500	0	7'500		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	7'500	-7'500		
39	Imputations internes	589'800	400	589'400		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	200	400	-200		
39800.00	Reports internes	589'600	0	589'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	749'341	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	749'341	
42	Taxes	-4'000	-4'000	0		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-4'000	-4'000	0		
46	Revenus de transfert	-452'400	-452'400	0		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-452'400	-452'400	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-570'699	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-570'699	
129.04	Pompiers	310'000	-1'198'500	1'508'500	3'060'352	-2'750'352
	Charges	6'440'000	1'073'300	5'366'700	6'193'656	246'344
	Revenus	-6'130'000	-2'271'800	-3'858'200	-3'133'304	-2'996'696
30	Charges de personnel	1'159'000	199'000	960'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	781'300	0	781'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'900	0	4'900		
30420.00	Indemnités de repas	19'000	19'000	0		
30490.02	Allocations compensatoires	700	0	700		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	41'700	0	41'700		
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	0	8'200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'100	0	101'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	0	900		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	16'500	0	16'500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	0	2'400		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	0	800		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'500	0	1'500		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	180'000	180'000	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	766'500	727'900	38'600		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	285'000	304'200	-19'200		
31010.02	Carburants voitures/machines	35'000	35'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	48'000	31'700	16'300		
31300.01	Prestations de services de tiers	136'800	105'800	31'000		
31300.04	Cotisations	7'400	4'900	2'500		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	16'000	16'000	0		
31340.09	Primes d'assurances	10'400	10'400	0		
31370.01	Impôts et taxes	4'000	4'000	0		
31370.02	TVA forfait	16'200	16'200	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	5'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	19'400	19'400	0		
31510.02	Entretien de véhicules	73'000	65'000	8'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	500	500	0		
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	84'200	84'200	0		
31700.01	Frais de repas	10'000	10'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	12'000	12'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	3'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	98'300	116'100	-17'800		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	98'300	0	98'300		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	116'100	-116'100		
39	Imputations internes	4'416'200	30'300	4'385'900		
39100.00	Prestations de services	1'000	1'000	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	5'500	5'500	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	19'200	23'800	-4'600		
39800.00	Reports internes	4'390'500	0	4'390'500		
93	Charges années précédentes	0	0	0	6'193'656	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	6'193'656	
42	Taxes	-95'000	-330'000	235'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-45'000	-280'000	235'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-50'000	-50'000	0		
46	Revenus de transfert	-6'035'000	-1'928'000	-4'107'000		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-4'600'000	-870'000	-3'730'000		
46300.00	Subventions de la Confédération	0	-140'000	140'000		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-100'000	100'000		
46340.00	Subventions des entreprises publiques	-1'435'000	-818'000	-617'000		
49	Imputations internes	0	-13'800	13'800		
49100.00	Prestations de services	0	-13'800	13'800		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-3'133'304	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-3'133'304	
129.05	Protection civile	304'000	877'900	-573'900	738'555	-434'555
	Charges	1'188'500	1'775'100	-586'600	1'835'400	-646'900
	Revenus	-884'500	-897'200	12'700	-1'096'845	212'345
30	Charges de personnel	493'400	542'700	-49'300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	368'700	409'900	-41'200		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'400	7'000	1'400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'700	21'900	-2'200		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'100	4'600	-500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	48'200	52'200	-4'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'700	4'700	-1'000		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'800	8'700	-900		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'700	3'700	-1'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0		
30920.00	Soldes	23'500	23'500	0		
30990.00	Autres charges de personnel	5'500	5'500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	401'900	558'500	-156'600		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	91'000	155'000	-64'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	7'000	7'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0		
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	19'000	1'000		
31110.02	Achats de véhicules	0	70'000	-70'000		
31200.01	Eau - PA	5'400	2'500	2'900		
31200.02	Electricité	36'600	51'500	-14'900		
31200.03	Gaz	24'000	12'000	12'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	136'500	150'500	-14'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	23'400	33'000	-9'600		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	5'500	5'500	0		
31340.09	Primes d'assurances	5'500	5'500	0		
31370.01	Impôts et taxes	15'000	15'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	21'500	21'500	0		
31510.02	Entretien de véhicules	8'000	8'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	121'200	121'200	0		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	121'200	0	121'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	121'200	-121'200		
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	1'000	-1'000		
35000.00	Attrib. aux financements spéciaux capitaux tiers	0	1'000	-1'000		
36	Charges de transfert	0	466'000	-466'000		
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	0	466'000	-466'000		
39	Imputations internes	172'000	85'700	86'300		
39100.00	Prestations de services	10'800	10'800	0		
39101.00	Prestations informatiques	9'000	10'300	-1'300		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	7'400	7'400	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	48'400	56'900	-8'500		
39800.00	Reports internes	96'100	0	96'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'835'400	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'835'400	
42	Taxes	0	-1'000	1'000		
42000.02	Taxes d'exemption pour abris PC	0	-1'000	1'000		
44	Revenus financiers	-71'000	-71'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-71'000	-71'000	0		
46	Revenus de transfert	-813'500	-825'200	11'700		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-813'500	-825'200	11'700		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'096'845	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'096'845	
129.06	Pompiers volontaires	0	177'700	-177'700	122'974	-122'974
	Charges	0	416'000	-416'000	336'685	-336'685
	Revenus	0	-238'300	238'300	-213'711	213'711
30	Charges de personnel	0	256'600	-256'600		
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	15'000	-15'000		
30920.00	Soldes	0	238'800	-238'800		
30990.00	Autres charges de personnel	0	2'800	-2'800		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	159'400	-159'400		
31000.00	Matériel de bureau	0	7'100	-7'100		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	75'000	-75'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	0	6'000	-6'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	15'000	-15'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	20'000	-20'000		
31300.04	Cotisations	0	4'000	-4'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	3'300	-3'300		
31370.01	Impôts et taxes	0	500	-500		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	500	-500		
31510.02	Entretien de véhicules	0	20'000	-20'000		
31700.01	Frais de repas	0	8'000	-8'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	336'685	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	336'685	
42	Taxes	0	-23'000	23'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-20'000	20'000		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-3'000	3'000		
46	Revenus de transfert	0	-215'300	215'300		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-190'000	190'000		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-25'300	25'300		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-213'711	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-213'711	
129.07	Domaine de la prévention	742'200	0	742'200	0	742'200
	Charges	956'500	0	956'500	0	956'500
	Revenus	-214'300	0	-214'300	0	-214'300
30	Charges de personnel	822'500	0	822'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	651'600	0	651'600		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'100	0	14'100		
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	0	4'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	34'800	0	34'800		
30500.02	Cotisations patronales AC	7'200	0	7'200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	86'300	0	86'300		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	0	800		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'700	0	13'700		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'900	0	5'900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	0	600		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	0	1'200		
30990.00	Autres charges de personnel	1'500	0	1'500		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	61'000	0	61'000		
31000.00	Matériel de bureau	9'800	0	9'800		
31020.00	Imprimés, publications	2'000	0	2'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'300	0	1'300		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	8'500	0	8'500		
31110.01	Achats de machines et outils	5'400	0	5'400		
31180.00	Immobilisations incorporelles	5'200	0	5'200		
31300.04	Cotisations	1'500	0	1'500		
31300.05	Frais de ports	500	0	500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	7'800	0	7'800		
31390.00	Examens de fin d'apprentissage	1'800	0	1'800		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'600	0	2'600		
31510.01	Entretien de machines et outils	3'600	0	3'600		
31700.01	Frais de repas	2'000	0	2'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	5'000	0	5'000		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	0	1'500		
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	1'000	0	1'000		
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	0	500		
39	Imputations internes	73'000	0	73'000		
39800.00	Reports internes	73'000	0	73'000		
42	Taxes	-194'000	0	-194'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-194'000	0	-194'000		
46	Revenus de transfert	-6'500	0	-6'500		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-6'500	0	-6'500		
49	Imputations internes	-13'800	0	-13'800		
49100.00	Prestations de services	-13'800	0	-13'800		
	Service de salubrité et prévention incendie	0	1'093'500	-1'093'500	1'059'153	-1'059'153
	Charges	0	1'179'300	-1'179'300	1'189'729	-1'189'729
	Revenus	0	-85'800	85'800	-130'576	130'576
130.01	Service de salubrité et prévention incendie	0	828'700	-828'700	842'552	-842'552
	Charges	0	899'700	-899'700	955'748	-955'748
	Revenus	0	-71'000	71'000	-113'196	113'196
30	Charges de personnel	0	728'500	-728'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	550'200	-550'200		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	37'000	-37'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	5'300	-5'300		
30490.01	Indemnités de déplacement	0	2'000	-2'000		
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'000	-2'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	29'400	-29'400		
30500.02	Cotisations patronales AC	0	6'000	-6'000		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	67'900	-67'900		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	9'800	-9'800		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	11'600	-11'600		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	4'400	-4'400		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	400	-400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	1'000	-1'000		
30990.00	Autres charges de personnel	0	1'500	-1'500		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	139'900	-139'900		
31000.00	Matériel de bureau	0	9'500	-9'500		
31020.00	Imprimés, publications	0	2'000	-2'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	8'400	-8'400		
31110.01	Achats de machines et outils	0	5'200	-5'200		
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	1'800	-1'800		
31200.01	Eau - PA	0	2'800	-2'800		
31200.02	Electricité	0	8'000	-8'000		
31200.05	Chauffage à distance	0	8'000	-8'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	2'000	-2'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	6'300	-6'300		
31300.04	Cotisations	0	1'500	-1'500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	7'800	-7'800		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31390.00	Examens de fin d'apprentissage	0	1'800	-1'800		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	2'500	-2'500		
31510.01	Entretien de machines et outils	0	3'400	-3'400		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	29'000	-29'000		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	3'500	-3'500		
31700.01	Frais de repas	0	6'000	-6'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	6'400	-6'400		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'500	-1'500		
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	0	1'000	-1'000		
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	500	-500		
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	20'000	-20'000		
39	Imputations internes	0	31'300	-31'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	6'500	-6'500		
39100.00	Prestations de services	0	5'400	-5'400		
39101.00	Prestations informatiques	0	18'300	-18'300		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0	800	-800		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	300	-300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	955'748	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	955'748	
42	Taxes	0	-63'500	63'500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-18'500	18'500		
42600.00	Remboursement de tiers	0	-45'000	45'000		
46	Revenus de transfert	0	-6'500	6'500		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-6'500	6'500		
49	Imputations internes	0	-1'000	1'000		
49100.00	Prestations de services	0	-1'000	1'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-113'196	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-113'196	
130.02	Santé et sécurité au travail	0	264'800	-264'800	216'601	-216'601
	Charges	0	279'600	-279'600	233'981	-233'981
	Revenus	0	-14'800	14'800	-17'380	17'380
30	Charges de personnel	0	210'100	-210'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	152'500	-152'500		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	6'500	-6'500		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	2'400	-2'400		
30490.01	Indemnités de déplacement	0	500	-500		
30490.02	Allocations compensatoires	0	500	-500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	8'200	-8'200		
30500.02	Cotisations patronales AC	0	1'700	-1'700		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	30'100	-30'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	2'700	-2'700		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	3'200	-3'200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	900	-900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	100	-100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	300	-300		
30990.00	Autres charges de personnel	0	500	-500		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	67'400	-67'400		
31000.00	Matériel de bureau	0	2'500	-2'500		
31020.00	Imprimés, publications	0	1'500	-1'500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'500	-1'500		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	37'000	-37'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	2'100	-2'100		
31110.01	Achats de machines et outils	0	1'400	-1'400		
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	15'000	-15'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	200	-200		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	400	-400		
31300.04	Cotisations	0	1'500	-1'500		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	1'300	-1'300		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31510.01	Entretien de machines et outils	0	1'500	-1'500		
31700.01	Frais de repas	0	500	-500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	700	-700		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	300	-300		
39	Imputations internes	0	2'100	-2'100		
39100.00	Prestations de services	0	100	-100		
39101.00	Prestations informatiques	0	2'000	-2'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	233'981	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	233'981	
42	Taxes	0	-500	500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-500	500		
46	Revenus de transfert	0	-14'300	14'300		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-14'300	14'300		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-17'380	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-17'380	
	SPS	9'013'600	0	9'013'600	0	9'013'600
	Charges	11'052'500	0	11'052'500	0	11'052'500
	Revenus	-2'038'900	0	-2'038'900	0	-2'038'900
149.01	SPS	9'013'600	0	9'013'600	0	9'013'600
	Charges	11'052'500	0	11'052'500	0	11'052'500
	Revenus	-2'038'900	0	-2'038'900	0	-2'038'900
30	Charges de personnel	1'850'400	0	1'850'400		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'491'300	0	1'491'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'900	0	14'900		
30490.02	Allocations compensatoires	7'900	0	7'900		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	79'500	0	79'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	15'800	0	15'800		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	192'200	0	192'200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'600	0	1'600		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	31'400	0	31'400		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'700	0	11'700		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'400	0	1'400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'700	0	2'700		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	974'200	0	974'200		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	0	3'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	49'600	0	49'600		
31200.01	Eau - PA	5'000	0	5'000		
31200.02	Electricité	70'000	0	70'000		
31200.05	Chauffage à distance	60'000	0	60'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	63'200	0	63'200		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	694'000	0	694'000		
31700.01	Frais de repas	7'000	0	7'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'400	0	1'400		
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	1'000	0	1'000		
31990.00	Autres charges d'exploitation	20'000	0	20'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	159'700	0	159'700		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	159'700	0	159'700		
36	Charges de transfert	7'978'800	0	7'978'800		
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	7'978'800	0	7'978'800		
39	Imputations internes	89'400	0	89'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'500	0	6'500		
39100.00	Prestations de services	18'700	0	18'700		
39101.00	Prestations informatiques	12'000	0	12'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	28'800	0	28'800		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	0	300		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	23'100	0	23'100		
42	Taxes	-525'000	0	-525'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-480'000	0	-480'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-45'000	0	-45'000		
44	Revenus financiers	-28'100	0	-28'100		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-28'100	0	-28'100		
49	Imputations internes	-1'485'800	0	-1'485'800		
49100.00	Prestations de services	-1'000	0	-1'000		
49800.00	Reports internes	-1'484'800	0	-1'484'800		
16	Développement de l'agglomération	506'200	453'300	52'900	305'824	200'376
	Charges	566'200	453'300	112'900	305'824	260'376
	Revenus	-60'000	0	-60'000	0	-60'000
	Développement de l'agglomération	506'200	453'300	52'900	305'824	200'376
	Charges	566'200	453'300	112'900	305'824	260'376
	Revenus	-60'000	0	-60'000	0	-60'000
148.00	Politique d'agglomération	506'200	453'300	52'900	305'824	200'376
	Charges	566'200	453'300	112'900	305'824	260'376
	Revenus	-60'000	0	-60'000	0	-60'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	566'200	453'300	112'900		
31051.00	Frais de réception	6'000	0	6'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	60'000	0	60'000		
31300.04	Cotisations	240'200	227'800	12'400		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	260'000	150'000	110'000		
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	75'500	-75'500		
93	Charges années précédentes	0	0	0	305'824	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	305'824	
48	Revenus extraordinaires	-60'000	0	-60'000		
48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-60'000	0	-60'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
	Dicastère Culture, Sports et Tourisme	31'244'500	30'755'600	488'900	30'586'543	657'957
	Charges	38'550'000	38'717'700	-167'700	38'544'835	5'165
	Revenus	-7'305'500	-7'962'100	656'600	-7'958'292	652'792
12	Culture	21'166'000	20'365'800	800'200	19'624'727	1'541'273
	Charges	23'876'100	23'867'200	8'900	22'421'113	1'454'987
	Revenus	-2'710'100	-3'501'400	791'300	-2'796'386	86'286
	Culture, délégué(e) à la culture	7'117'200	6'477'900	639'300	5'439'036	1'678'164
	Charges	7'117'200	7'172'900	-55'700	5'439'036	1'678'164
	Revenus	0	-695'000	695'000	0	0
133.01	Aides culturelles	5'391'700	4'768'100	623'600	3'732'600	1'659'100
	Charges	5'391'700	5'463'100	-71'400	3'732'600	1'659'100
	Revenus	0	-695'000	695'000	0	0
30	Charges de personnel	167'500	165'000	2'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	133'500	132'500	1'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	1'300	1'000		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'200	7'100	100		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'400	1'400	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'200	18'100	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'900	2'800	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'300	1'200	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	147'000	172'900	-25'900		
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	1'500	-1'000		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	60'000	70'000	-10'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	25'000	25'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	900	-900		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	10'000	15'000	-5'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	42'000	52'000	-10'000		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	2'000	500		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	1'000	500		
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'300	5'000	-3'700		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'300	0	1'300		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	5'000	-5'000		
36	Charges de transfert	5'051'500	5'093'000	-41'500		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'051'500	5'093'000	-41'500		
39	Imputations internes	24'400	27'200	-2'800		
39100.00	Prestations de services	300	0	300		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	4'500	-3'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	22'600	21'100	1'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	200	1'300	-1'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	3'732'600	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	3'732'600	
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	-695'000	695'000		
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	-695'000	695'000		
133.02	Théâtre du Passage	1'725'500	1'709'800	15'700	1'706'436	19'064
	Charges	1'725'500	1'709'800	15'700	1'706'436	19'064

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Revenus		0	0	0	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	112'500	112'500	0		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	42'500	0	42'500		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	70'000	112'500	-42'500		
36	Charges de transfert	1'528'000	1'500'000	28'000		
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'528'000	1'500'000	28'000		
39	Imputations internes	85'000	97'300	-12'300		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	85'000	97'300	-12'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'706'436	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'706'436	
Serv. Intégration et Infrastructures culturelles		4'703'400	4'534'000	169'400	4'145'474	557'926
Charges		6'353'300	6'204'900	148'400	5'791'849	561'451
Revenus		-1'649'900	-1'670'900	21'000	-1'646'375	-3'525
134.01	Case à chocs	543'500	552'700	-9'200	396'669	146'831
	Charges	543'500	552'700	-9'200	396'669	146'831
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	332'200	335'800	-3'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	274'100	279'300	-5'200		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'700	14'900	-200		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'100	3'100	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	31'700	31'000	700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	400	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'800	5'900	-100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'700	500	1'200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	3'700	40'000	-36'300		
31300.01	Prestations de services de tiers	3'700	0	3'700		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	10'000	-10'000		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	20'000	-20'000		
31510.01	Entretien de machines et outils	0	10'000	-10'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	76'100	77'400	-1'300		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	13'000	0	13'000		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	63'100	0	63'100		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	77'400	-77'400		
36	Charges de transfert	80'000	40'000	40'000		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	80'000	40'000	40'000		
39	Imputations internes	51'500	59'500	-8'000		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	51'500	59'500	-8'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	396'669	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	396'669	
134.02	Bibliothèque Pestalozzi	364'800	362'600	2'200	416'905	-52'105
	Charges	364'800	362'600	2'200	416'905	-52'105
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	329'600	327'600	2'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	266'100	264'500	1'600		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	2'300	0		
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'200	14'100	100		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	3'000	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'500	32'300	200		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'600	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'400	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	200	-200		
31370.01	Impôts et taxes	0	200	-200		
36	Charges de transfert	7'000	7'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	7'000	7'000	0		
39	Imputations internes	28'200	27'800	400		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	27'900	27'500	400		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	416'905	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	416'905	
134.03	Gestion des églises	661'000	600'100	60'900	544'206	116'794
	Charges	670'000	609'100	60'900	550'458	119'542
	Revenus	-9'000	-9'000	0	-6'252	-2'748
30	Charges de personnel	89'100	88'500	600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	74'300	73'800	500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'400	3'400	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	800	700	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'300	8'300	0		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	100	100	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'400	1'400	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	500	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	43'700	45'700	-2'000		
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'500	1'500	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0		
31200.03	Gaz	25'000	25'000	0		
31340.09	Primes d'assurances	2'300	4'300	-2'000		
31510.01	Entretien de machines et outils	8'400	8'400	0		
31700.01	Frais de repas	300	300	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0		
36	Charges de transfert	79'900	79'900	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	79'900	79'900	0		
39	Imputations internes	457'300	395'000	62'300		
39100.00	Prestations de services	7'000	7'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	450'300	388'000	62'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	550'458	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	550'458	
42	Taxes	-4'900	0	-4'900		
42400.01	Taxes d'utilisation	-900	0	-900		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-4'000	0	-4'000		
44	Revenus financiers	-4'100	-9'000	4'900		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-4'100	-9'000	4'900		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-6'252	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-6'252	
134.04	Culture et intégration	1'167'100	1'165'200	1'900	1'224'978	-57'878

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Charges		1'209'800	1'216'800	-7'000	1'265'972	-56'172
Revenus		-42'700	-51'600	8'900	-40'994	-1'706
30	Charges de personnel	1'013'600	1'014'300	-700		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	818'800	814'900	3'900		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'300	8'100	200		
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	43'700	43'500	200		
30500.02	Cotisations patronales AC	8'600	8'600	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	105'700	108'300	-2'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	900	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'200	17'200	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'900	6'700	200		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	500	300		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'500	1'400	100		
30910.00	Recrutement du personnel	0	3'000	-3'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	146'900	146'800	100		
31000.00	Matériel de bureau	4'100	5'000	-900		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'000	4'000	-1'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	0	400		
31050.00	Denrées alimentaires	0	3'800	-3'800		
31051.00	Frais de réception	9'500	10'500	-1'000		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	0	100		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	3'800	0	3'800		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0		
31200.02	Electricité	2'000	2'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	8'100	9'000	-900		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	3'700	2'700	1'000		
31300.04	Cotisations	800	4'000	-3'200		
31300.05	Frais de ports	6'500	6'500	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	1'600	1'600	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	100	100	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	500	200		
31340.09	Primes d'assurances	300	200	100		
31370.01	Impôts et taxes	500	1'200	-700		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	0	700		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0		
31510.02	Entretien de véhicules	1'200	1'200	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	89'300	84'000	5'300		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'500	2'500	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	1'500	0		
36	Charges de transfert	5'000	5'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	5'000	0		
39	Imputations internes	44'300	50'700	-6'400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'700	1'700	0		
39100.00	Prestations de services	16'200	16'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	20'100	25'000	-4'900		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	6'000	7'500	-1'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'265'972	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'265'972	
42	Taxes	-3'000	-3'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	-3'000	0		
44	Revenus financiers	-39'000	-47'000	8'000		
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-31'000	-31'000	0		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-8'000	-16'000	8'000		
49	Imputations internes	-700	-1'600	900		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-700	-1'600	900		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-40'994	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-40'994	
134.05	Mesures d'intégration professionnelle	163'900	146'300	17'600	239'078	-75'178
	Charges	1'697'200	1'630'900	66'300	1'716'049	-18'849
	Revenus	-1'533'300	-1'484'600	-48'700	-1'476'971	-56'329
30	Charges de personnel	1'581'300	1'542'000	39'300		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'294'800	1'277'000	17'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	24'200	24'100	100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	67'300	62'400	4'900		
30500.02	Cotisations patronales AC	14'000	12'900	1'100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	149'300	136'900	12'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'300	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'600	24'600	2'000		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	800	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'000	400		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	33'000	53'000	-20'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	50'000	-20'000		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0		
36	Charges de transfert	82'300	35'300	47'000		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	82'300	35'300	47'000		
39	Imputations internes	600	600	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'716'049	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'716'049	
46	Revenus de transfert	-1'533'300	-1'484'600	-48'700		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'533'300	-1'484'600	-48'700		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'476'971	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'476'971	
134.06	Actions jeunesse	806'800	777'100	29'700	802'157	4'643
	Charges	813'800	784'100	29'700	802'657	11'143
	Revenus	-7'000	-7'000	0	-500	-6'500
30	Charges de personnel	7'400	0	7'400		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'500	0	6'500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	400	0	400		
30500.02	Cotisations patronales AC	200	0	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	300	0	300		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	46'500	47'200	-700		
31051.00	Frais de réception	2'000	4'000	-2'000		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	6'000	0	6'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	17'300	24'300	-7'000		
31300.04	Cotisations	500	0	500		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	500	0	500		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	18'900	18'900	0		
31700.01	Frais de repas	300	0	300		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	11'000	4'000	7'000		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	7'800	0	7'800		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'200	0	3'200		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	4'000	-4'000		
36	Charges de transfert	730'900	715'000	15'900		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	730'900	715'000	15'900		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39	Imputations internes	18'000	17'900	100		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'000	14'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	3'700	3'600	100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	802'657	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	802'657	
46	Revenus de transfert	-7'000	-7'000	0		
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-7'000	-7'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-500	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-500	
134.07	Intégration sociale	700'200	600'500	99'700	173'059	527'141
	Charges	742'800	642'900	99'900	210'343	532'457
	Revenus	-42'600	-42'400	-200	-37'284	-5'316
30	Charges de personnel	377'000	232'100	144'900		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	322'700	192'400	130'300		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'100	10'300	3'800		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	1'500	500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	31'400	22'900	8'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	4'100	1'500		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	400	200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	40'900	31'600	9'300		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	0	3'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'200	0	1'200		
31051.00	Frais de réception	2'600	2'000	600		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'400	0	1'400		
31300.01	Prestations de services de tiers	4'400	3'500	900		
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0		
31300.05	Frais de ports	200	0	200		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	4'000	4'000	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	100	0	100		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	0	700		
31370.01	Impôts et taxes	1'200	700	500		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	20'600	20'400	200		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	0	500		
36	Charges de transfert	315'800	370'100	-54'300		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	315'800	370'100	-54'300		
39	Imputations internes	9'100	9'100	0		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	2'500	2'500	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	6'500	6'500	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	210'343	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	210'343	
44	Revenus financiers	-20'600	-20'400	-200		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-20'600	-20'400	-200		
46	Revenus de transfert	-22'000	-22'000	0		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-22'000	22'000		
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-22'000	0	-22'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-37'284	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-37'284	
134.08	Temple du bas / salle de musique	296'100	329'500	-33'400	348'422	-52'322
	Charges	311'400	405'800	-94'400	432'796	-121'396

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
Revenus		-15'300	-76'300	61'000	-84'374	69'074
30	Charges de personnel	129'100	177'600	-48'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	103'600	123'700	-20'100		
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	2'500	22'000	-19'500		
30490.02	Allocations compensatoires	2'700	3'600	-900		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'300	6'600	-1'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	1'400	-300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'400	15'900	-5'500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'100	2'600	-500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	1'200	-300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	300	-100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	43'300	89'600	-46'300		
31000.00	Matériel de bureau	100	500	-400		
31050.00	Denrées alimentaires	2'000	8'000	-6'000		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	300	1'300	-1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	1'500	-1'500		
31200.01	Eau - PA	700	3'000	-2'300		
31200.02	Electricité	7'000	20'000	-13'000		
31200.03	Gaz	32'800	50'000	-17'200		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	400	1'300	-900		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	4'000	-4'000		
39	Imputations internes	139'000	138'600	400		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'500	1'600	-100		
39100.00	Prestations de services	200	300	-100		
39101.00	Prestations informatiques	2'000	2'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	135'300	134'700	600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	432'796	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	432'796	
42	Taxes	-5'100	-25'000	19'900		
42400.01	Taxes d'utilisation	-100	-15'000	14'900		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'000	0	-3'000		
42500.00	Ventes	-2'000	-10'000	8'000		
44	Revenus financiers	-10'000	-50'000	40'000		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-10'000	-50'000	40'000		
49	Imputations internes	-200	-1'300	1'100		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-200	-1'300	1'100		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-84'374	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-84'374	
Menuiserie centrale		253'800	268'300	-14'500	297'879	-44'079
Charges		253'800	268'300	-14'500	298'738	-44'938
Revenus		0	0	0	-859	859
135.00	Menuiserie centrale	253'800	268'300	-14'500	297'879	-44'079
	Charges	253'800	268'300	-14'500	298'738	-44'938
	Revenus	0	0	0	-859	859
30	Charges de personnel	215'700	228'300	-12'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	174'900	186'100	-11'200		
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'400	10'000	-600		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	2'100	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	20'900	21'400	-500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'700	4'000	-300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'500	1'500	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	13'400	15'300	-1'900		
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	6'000	-1'000		
31110.01	Achats de machines et outils	2'500	3'000	-500		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'800	2'000	-200		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'000	2'000	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'300	1'500	-200		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	300	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'400	1'400	0		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'400	0	1'400		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	1'400	-1'400		
39	Imputations internes	23'300	23'300	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	22'700	22'700	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	298'738	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	298'738	
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-859	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-859	
	Service de médiation culturelle	363'300	369'200	-5'900	373'570	-10'270
	Charges	395'100	403'400	-8'300	415'746	-20'646
	Revenus	-31'800	-34'200	2'400	-42'176	10'376
136.00	Médiation culturelle	363'300	369'200	-5'900	373'570	-10'270
	Charges	395'100	403'400	-8'300	415'746	-20'646
	Revenus	-31'800	-34'200	2'400	-42'176	10'376
30	Charges de personnel	366'300	371'400	-5'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	288'400	296'900	-8'500		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'000	6'000	0		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	4'400	3'500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'500	15'900	-400		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'200	3'300	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'800	34'600	200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'100	6'300	-200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'500	2'000	500		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0		
30990.00	Autres charges de personnel	600	800	-200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	8'600	8'500	100		
31000.00	Matériel de bureau	800	700	100		
31040.00	Matériel didactique	2'700	3'200	-500		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	900	800	100		
31110.01	Achats de machines et outils	300	400	-100		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'400	600	800		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	400	400	0		
31300.04	Cotisations	700	700	0		
31300.05	Frais de ports	400	500	-100		
31700.01	Frais de repas	400	400	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	400	500	-100		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	300	-100		
39	Imputations internes	20'200	23'500	-3'300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'200	1'200	0		
39100.00	Prestations de services	2'000	800	1'200		
39101.00	Prestations informatiques	5'500	10'000	-4'500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	11'200	11'200	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	415'746	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	415'746	
42	Taxes	-30'200	-32'500	2'300		
42310.00	Taxes de cours	-16'000	-15'500	-500		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-14'000	-16'800	2'800		
42600.00	Remboursement de tiers	-200	-200	0		
43	Revenus divers	-400	-500	100		
43900.00	Autres revenus	-400	-500	100		
49	Imputations internes	-1'200	-1'200	0		
49100.00	Prestations de services	-1'200	-1'200	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-42'176	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-42'176	
	Musée d'Art et d'Histoire	3'106'200	3'229'300	-123'100	3'508'717	-402'517
	Charges	3'381'300	3'443'800	-62'500	3'731'216	-349'916
	Revenus	-275'100	-214'500	-60'600	-222'499	-52'601
137.00	Musée d'art et d'histoire	3'106'200	3'229'300	-123'100	3'508'717	-402'517
	Charges	3'381'300	3'443'800	-62'500	3'731'216	-349'916
	Revenus	-275'100	-214'500	-60'600	-222'499	-52'601
30	Charges de personnel	1'907'200	1'933'000	-25'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'535'100	1'557'900	-22'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	25'100	24'500	600		
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	81'900	83'100	-1'200		
30500.02	Cotisations patronales AC	16'900	17'200	-300		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	193'800	197'700	-3'900		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'100	1'700	400		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	32'300	32'800	-500		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'300	12'000	1'300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'500	1'000	500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'800	2'700	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	743'400	737'000	6'400		
31000.00	Matériel de bureau	8'000	9'000	-1'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	25'000	19'800	5'200		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'800	2'000	-200		
31020.00	Imprimés, publications	21'000	22'000	-1'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	8'000	9'000	-1'000		
31050.00	Denrées alimentaires	2'000	2'300	-300		
31051.00	Frais de réception	2'500	3'000	-500		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	8'000	10'000	-2'000		
31110.01	Achats de machines et outils	5'000	6'000	-1'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	400	500	-100		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	3'300	3'300	0		
31200.01	Eau - PA	1'800	2'000	-200		
31200.02	Electricité	39'000	43'000	-4'000		
31200.03	Gaz	50'000	55'000	-5'000		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'800	2'000	-200		
31300.01	Prestations de services de tiers	54'000	32'500	21'500		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	16'700	15'000	1'700		
31300.04	Cotisations	4'100	4'500	-400		
31300.05	Frais de ports	16'000	20'000	-4'000		
31301.00	Contrat de prestation police	900	1'000	-100		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'800	1'500	300		
31340.09	Primes d'assurances	41'000	41'000	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	100	1'300		
31510.01	Entretien de machines et outils	20'000	18'000	2'000		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31510.02	Entretien de véhicules	5'000	4'000	1'000		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	50'000	53'000	-3'000		
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	2'500	3'000	-500		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	45'000	45'000	0		
31700.01	Frais de repas	3'500	4'500	-1'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	1'000	-500		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	3'500	-500		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'500	-500		
31920.00	Indemnisation de droits	400	0	400		
31990.00	Autres charges d'exploitation	297'000	297'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	48'900	46'300	2'600		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	48'900	0	48'900		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	46'300	-46'300		
34	Charges financières	0	22'000	-22'000		
34311.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	8'000	-8'000		
34313.02	Entretien de machines et outils	0	11'000	-11'000		
34313.03	Entretien de véhicules	0	3'000	-3'000		
39	Imputations internes	681'800	705'500	-23'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	7'900	7'900	0		
39100.00	Prestations de services	21'200	21'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	32'500	49'800	-17'300		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	580'600	582'100	-1'500		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	39'600	44'500	-4'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	3'731'216	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	3'731'216	
42	Taxes	-120'000	-103'000	-17'000		
42100.00	Emoluments administratifs	-58'000	-51'000	-7'000		
42500.00	Ventes	-54'500	-44'500	-10'000		
42600.00	Remboursement de tiers	-7'500	-7'500	0		
49	Imputations internes	-155'100	-111'500	-43'600		
49100.00	Prestations de services	-700	-700	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'000	-2'000	0		
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-152'400	-108'800	-43'600		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-222'499	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-222'499	
	Muséum d'Histoire Naturelle	2'149'800	2'284'100	-134'300	2'306'130	-156'330
	Charges	2'352'400	2'476'700	-124'300	2'527'801	-175'401
	Revenus	-202'600	-192'600	-10'000	-221'671	19'071
138.00	Musée d'histoire naturelle	2'149'800	2'284'100	-134'300	2'306'130	-156'330
	Charges	2'352'400	2'476'700	-124'300	2'527'801	-175'401
	Revenus	-202'600	-192'600	-10'000	-221'671	19'071
30	Charges de personnel	1'483'000	1'510'800	-27'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'202'000	1'223'100	-21'100		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	13'600	9'600	4'000		
30490.02	Allocations compensatoires	8'400	8'400	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	64'100	65'200	-1'100		
30500.02	Cotisations patronales AC	13'200	13'400	-200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	142'300	152'700	-10'400		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	1'800	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'300	25'700	-400		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'900	8'000	900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	800	300		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'100	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	634'200	642'000	-7'800		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	28'000	28'000	0		
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0		
31020.00	Imprimés, publications	45'000	45'000	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	5'000	5'000	0		
31050.00	Denrées alimentaires	8'000	8'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	30'000	30'000	0		
31130.00	Achats de matériel informatique	18'000	18'000	0		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	6'800	6'800	0		
31200.02	Electricité	29'000	29'000	0		
31200.05	Chauffage à distance	27'000	30'000	-3'000		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	11'000	11'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	10'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	10'200	10'000	200		
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0		
31300.05	Frais de ports	11'000	11'000	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	13'000	0	13'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	1'200	-600		
31340.09	Primes d'assurances	22'000	22'000	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	600	0	600		
31400.00	Entretien des terrains	2'000	2'000	0		
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	29'000	29'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0		
31530.00	Entretien de matériel informatique	0	13'000	-13'000		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	45'000	50'000	-5'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	22'200	22'200	0		
31700.01	Frais de repas	2'500	2'500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'500	2'500	0		
31990.00	Autres charges d'exploitation	240'000	240'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'100	7'100	0		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'100	0	7'100		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	7'100	-7'100		
39	Imputations internes	228'100	316'800	-88'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	7'800	7'800	0		
39100.00	Prestations de services	9'200	9'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	2'500	1'000	1'500		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200'600	289'700	-89'100		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	8'000	9'100	-1'100		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'527'801	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'527'801	
42	Taxes	-185'000	-177'000	-8'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-108'000	-100'000	-8'000		
42500.00	Ventes	-75'000	-75'000	0		
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0		
43	Revenus divers	-3'500	-13'500	10'000		
43900.00	Autres revenus	-3'500	-13'500	10'000		
44	Revenus financiers	-12'000	0	-12'000		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'000	0	-12'000		
49	Imputations internes	-2'100	-2'100	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'100	-2'100	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-221'671	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-221'671	
Musée d'Ethnographie		2'693'000	2'508'100	184'900	2'863'600	-170'600
Charges		2'811'700	2'706'300	105'400	3'121'584	-309'884
Revenus		-118'700	-198'200	79'500	-257'984	139'284

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
139.00	Musée d'ethnographie	2'693'000	2'508'100	184'900	2'863'600	-170'600
	Charges	2'811'700	2'706'300	105'400	3'121'584	-309'884
	Revenus	-118'700	-198'200	79'500	-257'984	139'284
30	Charges de personnel	1'692'500	1'609'500	83'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'373'900	1'314'100	59'800		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'800	0	6'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'900	10'400	2'500		
30490.02	Allocations compensatoires	200	200	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	73'300	69'700	3'600		
30500.02	Cotisations patronales AC	14'800	14'100	700		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	166'100	158'500	7'600		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	1'400	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'900	27'600	1'300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'300	10'400	-100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	800	500		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'500	2'300	200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	724'400	792'100	-67'700		
31000.00	Matériel de bureau	5'000	6'000	-1'000		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	27'000	28'000	-1'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'800	2'000	-200		
31020.00	Imprimés, publications	15'500	15'500	0		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	7'200	8'000	-800		
31050.00	Denrées alimentaires	16'000	45'000	-29'000		
31051.00	Frais de réception	5'500	5'500	0		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	22'000	25'600	-3'600		
31110.01	Achats de machines et outils	1'800	2'000	-200		
31130.00	Achats de matériel informatique	2'000	2'250	-250		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	8'400	8'400	0		
31200.02	Electricité	30'000	30'000	0		
31200.03	Gaz	26'000	26'000	0		
31200.04	Mazout	4'000	4'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	55'000	60'600	-5'600		
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	4'700	4'500	200		
31300.04	Cotisations	2'800	2'800	0		
31300.05	Frais de ports	14'000	17'000	-3'000		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	62'000	62'000	0		
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	300	250	50		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0		
31340.09	Primes d'assurances	6'400	6'400	0		
31370.03	TVA Non récupérable	0	19'500	-19'500		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	400	100		
31380.00	Cours, examens et conseils	0	2'500	-2'500		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	2'700	3'000	-300		
31510.01	Entretien de machines et outils	1'800	2'000	-200		
31510.02	Entretien de véhicules	1'800	2'000	-200		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	20'000	20'000	0		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	108'700	108'700	0		
31700.01	Frais de repas	900	1'000	-100		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	900	1'000	-100		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'600	4'000	-400		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'600	4'000	-400		
31920.00	Indemnisation de droits	1'300	1'000	300		
31990.00	Autres charges d'exploitation	260'000	260'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'400	2'400	0		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	1'700	0	1'700		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	700	0	700		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	2'400	-2'400		
39	Imputations internes	392'400	302'300	90'100		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	6'600	6'600	0		
39100.00	Prestations de services	2'700	2'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	90'600	99'900	-9'300		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	31'900	31'900	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	250'600	150'000	100'600		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	10'000	11'200	-1'200		
93	Charges années précédentes	0	0	0	3'121'584	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	3'121'584	
42	Taxes	-81'500	-184'000	102'500		
42400.01	Taxes d'utilisation	-7'000	-25'000	18'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-15'000	-15'000	0		
42500.00	Ventes	-46'500	-131'000	84'500		
42600.00	Remboursement de tiers	-13'000	-13'000	0		
43	Revenus divers	-2'300	-2'300	0		
43900.00	Autres revenus	-2'300	-2'300	0		
44	Revenus financiers	-9'500	-9'500	0		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'500	-8'500	0		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'000	-1'000	0		
46	Revenus de transfert	-23'000	0	-23'000		
46300.00	Subventions de la Confédération	-23'000	0	-23'000		
49	Imputations internes	-2'400	-2'400	0		
49100.00	Prestations de services	-400	-400	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'000	-2'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-257'984	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-257'984	
	Service du jardin botanique	779'300	694'900	84'400	690'321	88'979
	Charges	1'211'300	1'190'900	20'400	1'095'143	116'157
	Revenus	-432'000	-496'000	64'000	-404'822	-27'178
140.00	Jardin botanique	779'300	694'900	84'400	690'321	88'979
	Charges	1'211'300	1'190'900	20'400	1'095'143	116'157
	Revenus	-432'000	-496'000	64'000	-404'822	-27'178
30	Charges de personnel	809'100	822'200	-13'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	642'000	650'700	-8'700		
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	20'000	15'000	5'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'500	0		
30490.02	Allocations compensatoires	1'800	1'800	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	34'300	34'700	-400		
30500.02	Cotisations patronales AC	6'900	7'000	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	68'700	75'500	-6'800		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'100	11'900	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'500	13'700	-200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'500	4'800	-300		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	400	200		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'200	0		
30990.00	Autres charges de personnel	0	2'000	-2'000		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	329'800	309'500	20'300		
31000.00	Matériel de bureau	1'200	800	400		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0		
31010.02	Carburants voitures/machines	3'000	2'500	500		
31020.00	Imprimés, publications	13'000	12'000	1'000		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	1'500	500		
31040.00	Matériel didactique	2'000	2'000	0		
31050.00	Denrées alimentaires	10'000	9'000	1'000		
31051.00	Frais de réception	2'500	2'000	500		
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0		
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	50'000	50'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	10'000	10'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	0	500		
31130.00	Achats de matériel informatique	2'000	2'000	0		
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	6'000	6'000	0		
31200.01	Eau - PA	12'000	9'000	3'000		
31200.02	Electricité	11'000	11'000	0		
31200.03	Gaz	30'000	30'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	44'000	27'000	17'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	0	100	-100		
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0		
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	62'000	67'000	-5'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'200	2'200	0		
31340.09	Primes d'assurances	1'000	1'000	0		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	500	0		
31400.00	Entretien des terrains	20'000	20'000	0		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0		
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0		
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0		
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	2'000	1'000	1'000		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'900	2'100	8'800		
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	10'900	0	10'900		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	2'100	-2'100		
39	Imputations internes	61'500	57'100	4'400		
39100.00	Prestations de services	25'000	25'000	0		
39101.00	Prestations informatiques	3'500	1'000	2'500		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	30'000	30'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'400	500	1'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'095'143	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'095'143	
42	Taxes	-31'000	-29'000	-2'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-2'000	2'000		
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'000	-2'000	0		
42500.00	Ventes	-29'000	-25'000	-4'000		
43	Revenus divers	-6'000	-6'000	0		
43090.01	Locations d'expositions	-5'000	-5'000	0		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-1'000	-1'000	0		
44	Revenus financiers	-25'000	-20'000	-5'000		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-25'000	-20'000	-5'000		
46	Revenus de transfert	-365'000	-436'000	71'000		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-275'000	-304'000	29'000		
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-90'000	-132'000	42'000		
49	Imputations internes	-5'000	-5'000	0		
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-5'000	-5'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-404'822	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-404'822	
13	Sports	9'184'200	9'409'900	-225'700	10'214'964	-1'030'764
	Charges	13'780'200	13'870'100	-89'900	15'376'214	-1'596'014
	Revenus	-4'596'000	-4'460'200	-135'800	-5'161'250	565'250
	Service administratif sports	702'200	693'700	8'500	726'958	-24'758
	Charges	702'200	693'700	8'500	729'066	-26'866

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
	Revenus	0	0	0	-2'108	2'108
141.00	Service administratif des sports	702'200	693'700	8'500	726'958	-24'758
	Charges	702'200	693'700	8'500	729'066	-26'866
	Revenus	0	0	0	-2'108	2'108
30	Charges de personnel	464'400	456'800	7'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	370'200	367'700	2'500		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'800	7'400	3'400		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'800	19'600	200		
30500.02	Cotisations patronales AC	3'800	3'800	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'400	46'200	200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'300	1'000	300		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'800	7'800	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200	2'300	900		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	180'000	178'800	1'200		
31000.00	Matériel de bureau	3'000	4'000	-1'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'500	-500		
31020.00	Imprimés, publications	1'500	0	1'500		
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0		
31051.00	Frais de réception	25'000	25'000	0		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0		
31200.02	Electricité	3'500	3'500	0		
31200.05	Chauffage à distance	4'800	5'800	-1'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	11'000	16'000	-5'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	1'500	3'000	-1'500		
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0		
31300.05	Frais de ports	5'400	0	5'400		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	1'000	-300		
31340.09	Primes d'assurances	400	300	100		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	0	500		
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	0	200		
31510.02	Entretien de véhicules	300	0	300		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	112'300	110'000	2'300		
31700.01	Frais de repas	500	500	0		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	300	200		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0		
36	Charges de transfert	40'000	40'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	40'000	40'000	0		
39	Imputations internes	17'800	18'100	-300		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	3'600	3'600	0		
39100.00	Prestations de services	4'200	4'200	0		
39101.00	Prestations informatiques	9'700	10'000	-300		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	729'066	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	729'066	
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-2'108	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-2'108	
	Promotion et manifestations	403'900	548'300	-144'400	698'294	-294'394
	Charges	1'671'300	1'755'700	-84'400	2'375'604	-704'304
	Revenus	-1'267'400	-1'207'400	-60'000	-1'677'310	409'910
142.01	Ecoles du sport et camps multisports	74'200	321'800	-247'600	436'253	-362'053
	Charges	1'069'200	1'236'800	-167'600	1'509'302	-440'102
	Revenus	-995'000	-915'000	-80'000	-1'073'049	78'049
30	Charges de personnel	666'600	828'200	-161'600		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	561'800	694'200	-132'400		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'800	3'000	3'800		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'000	37'100	-7'100		
30500.02	Cotisations patronales AC	5'600	7'100	-1'500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	39'300	57'400	-18'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'000	8'700	-1'700		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'100	14'900	-2'800		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	4'100	-1'700		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'200	-200		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	339'200	341'300	-2'100		
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	15'000	-5'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0		
31050.00	Denrées alimentaires	52'000	50'000	2'000		
31200.02	Electricité	3'000	4'000	-1'000		
31200.03	Gaz	12'000	11'000	1'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	98'000	100'000	-2'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	400	0	400		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	2'600	2'300	300		
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'000	2'500	-500		
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'700	0	1'700		
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	1'000	1'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	150'000	150'000	0		
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'800	3'000	-1'200		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	1'800	0	1'800		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	3'000	-3'000		
39	Imputations internes	61'600	64'300	-2'700		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	700	700	0		
39100.00	Prestations de services	1'700	1'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	8'500	11'500	-3'000		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	50'000	50'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	400	100	300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'509'302	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'509'302	
42	Taxes	-980'000	-900'000	-80'000		
42310.00	Taxes de cours	-980'000	-900'000	-80'000		
44	Revenus financiers	-15'000	-15'000	0		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-15'000	-15'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'073'049	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'073'049	
142.02	Promotion et manifestations	329'700	226'500	103'200	262'041	67'659
	Charges	602'100	518'900	83'200	866'302	-264'202
	Revenus	-272'400	-292'400	20'000	-604'261	331'861
30	Charges de personnel	235'000	173'800	61'200		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	189'100	141'100	48'000		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	900	1'900		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'100	7'600	2'500		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'100	1'600	500		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	23'100	17'400	5'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'000	500	1'500		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'000	3'000	1'000		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	1'300	-100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	300	100		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	351'800	329'800	22'000		
31000.00	Matériel de bureau	300	500	-200		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'000	0		
31020.00	Imprimés, publications	8'000	0	8'000		
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	315'000	300'000	15'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	500	600	-100		
31370.03	TVA Non récupérable	18'000	18'700	-700		
39	Imputations internes	15'300	15'300	0		
39100.00	Prestations de services	7'700	7'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	2'000	2'000	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	5'300	5'300	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	866'302	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	866'302	
42	Taxes	-165'000	-165'000	0		
42400.01	Taxes d'utilisation	-165'000	-165'000	0		
43	Revenus divers	-60'000	-60'000	0		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-60'000	-60'000	0		
44	Revenus financiers	-45'000	-65'000	20'000		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-15'000	-65'000	50'000		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-30'000	0	-30'000		
49	Imputations internes	-2'400	-2'400	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'400	-2'400	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-604'261	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-604'261	
	Terrains et salles de sport	4'554'300	4'622'600	-68'300	4'571'772	-17'472
	Charges	5'997'900	5'989'600	8'300	6'171'135	-173'235
	Revenus	-1'443'600	-1'367'000	-76'600	-1'599'363	155'763
143.01	Terrains et salles de sport	2'262'000	2'314'700	-52'700	2'315'509	-53'509
	Charges	2'350'500	2'403'200	-52'700	2'458'291	-107'791
	Revenus	-88'500	-88'500	0	-142'782	54'282
30	Charges de personnel	496'200	490'600	5'600		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	395'400	391'000	4'400		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'000	7'000	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	21'100	20'900	200		
30500.02	Cotisations patronales AC	4'400	4'400	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'700	47'200	500		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'000	7'800	200		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'400	8'300	100		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'000	3'000	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	384'700	413'900	-29'200		
31000.00	Matériel de bureau	0	200	-200		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	32'000	30'000	2'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	3'500	2'800	700		
31110.02	Achats de véhicules	7'000	45'000	-38'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'800	0	2'800		
31200.01	Eau - PA	32'000	32'000	0		
31200.02	Electricité	40'000	42'000	-2'000		
31200.03	Gaz	38'000	48'000	-10'000		
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	10'000	0	10'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	180'000	180'000	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	8'300	4'500	3'800		
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	2'000	-2'000		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	9'000	0	9'000		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'300	9'000	-6'700		
31340.09	Primes d'assurances	800	2'300	-1'500		
31350.00	Prestations de services pour pers. en garde	0	800	-800		
31510.01	Entretien de machines et outils	1'000	0	1'000		
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	0	3'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	15'000	15'000	0		
31700.01	Frais de repas	0	100	-100		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	200	-200		
33	Amortissements du patrimoine administratif	683'300	649'600	33'700		
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	348'000	0	348'000		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	335'300	0	335'300		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	649'600	-649'600		
36	Charges de transfert	13'000	13'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	13'000	13'000	0		
39	Imputations internes	773'300	836'100	-62'800		
39100.00	Prestations de services	500'500	551'300	-50'800		
39101.00	Prestations informatiques	3'000	6'200	-3'200		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	95'300	95'300	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	174'200	183'000	-8'800		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'458'291	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'458'291	
44	Revenus financiers	-82'000	-82'000	0		
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-82'000	-82'000	0		
49	Imputations internes	-6'500	-6'500	0		
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-6'500	-6'500	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-142'782	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-142'782	
143.02	Maison de vacances cité-Joie	13'300	9'400	3'900	-34'599	47'899
	Charges	47'300	51'400	-4'100	65'401	-18'101
	Revenus	-34'000	-42'000	8'000	-100'000	66'000
34	Charges financières	11'400	11'600	-200		
34393.01	Impôts et taxes	7'300	7'500	-200		
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	3'800	3'800	0		
34394.09	Primes d'assurances	300	300	0		
39	Imputations internes	35'900	39'800	-3'900		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	35'900	39'800	-3'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	65'401	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	65'401	
44	Revenus financiers	-34'000	-42'000	8'000		
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-34'000	-42'000	8'000		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-100'000	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-100'000	
143.03	Anneau d'athlétisme Colombier	162'500	170'000	-7'500	175'200	-12'700
	Charges	162'500	170'000	-7'500	175'200	-12'700
	Revenus	0	0	0	0	0
36	Charges de transfert	162'500	170'000	-7'500		
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	162'500	170'000	-7'500		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
93	Charges années précédentes	0	0	0	175'200	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	175'200	
143.04	Complexe de la Maladière	973'600	1'047'900	-74'300	914'670	58'930
	Charges	2'122'800	2'145'100	-22'300	2'116'240	6'560
	Revenus	-1'149'200	-1'097'200	-52'000	-1'201'570	52'370
30	Charges de personnel	50'400	49'000	1'400		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	42'500	41'400	1'100		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'300	2'300	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	400	400	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	3'300	3'300	0		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	400	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'000	900	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	100	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'837'900	1'850'600	-12'700		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	81'000	81'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	28'000	27'000	1'000		
31200.01	Eau - PA	5'000	5'500	-500		
31200.02	Electricité	106'000	105'000	1'000		
31200.05	Chauffage à distance	140'000	168'500	-28'500		
31300.01	Prestations de services de tiers	322'000	320'800	1'200		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	6'800	500	6'300		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	11'600	11'600	0		
31340.09	Primes d'assurances	1'300	1'000	300		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	875'000	868'500	6'500		
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	261'200	261'200	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	136'800	134'900	1'900		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	101'400	0	101'400		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	35'400	0	35'400		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	134'900	-134'900		
39	Imputations internes	97'700	110'600	-12'900		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'400	2'400	0		
39100.00	Prestations de services	1'700	1'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	92'600	105'500	-12'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'116'240	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'116'240	
44	Revenus financiers	-1'003'000	-951'000	-52'000		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-50'000	0	-50'000		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-953'000	-951'000	-2'000		
46	Revenus de transfert	-146'200	-146'200	0		
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-146'200	-146'200	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-1'201'570	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-1'201'570	
143.05	Stade de la Maladière	1'165'800	1'104'300	61'500	1'211'264	-45'464
	Charges	1'300'400	1'206'300	94'100	1'329'347	-28'947
	Revenus	-134'600	-102'000	-32'600	-118'083	-16'517
30	Charges de personnel	335'800	334'800	1'000		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	272'500	272'700	-200		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'000	3'500	3'500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'000	13'000	0		
30500.02	Cotisations patronales AC	2'700	2'700	0		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	30'000	29'900	100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	5'000	-1'900		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecart	Comptes 2014	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'100	5'100	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'600	2'200	-600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	658'300	628'500	29'800		
31000.00	Matériel de bureau	0	500	-500		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	83'000	70'000	13'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	0	2'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	30'000	-28'000		
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'500	0	3'500		
31200.02	Electricité	78'000	80'000	-2'000		
31200.05	Chauffage à distance	60'000	60'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	140'000	120'000	20'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	19'800	2'900	16'900		
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'400	1'200	200		
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0		
31370.03	TVA Non récupérable	35'000	33'300	1'700		
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	0	3'000		
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	230'000	230'000	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	277'700	217'000	60'700		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	277'700	0	277'700		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	217'000	-217'000		
39	Imputations internes	28'600	26'000	2'600		
39100.00	Prestations de services	5'500	5'500	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	21'800	19'200	2'600		
93	Charges années précédentes	0	0	0	1'329'347	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	1'329'347	
43	Revenus divers	-4'800	0	-4'800		
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-4'800	0	-4'800		
44	Revenus financiers	-129'800	-102'000	-27'800		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-27'500	-30'000	2'500		
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-80'000	-60'000	-20'000		
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-22'300	-12'000	-10'300		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-118'083	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-118'083	
143.06	Stand de tir	-22'900	-23'700	800	-10'272	-12'628
	Charges	14'400	13'600	800	26'656	-12'256
	Revenus	-37'300	-37'300	0	-36'928	-372
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'400	10'600	800		
31200.01	Eau - PA	2'300	2'300	0		
31200.02	Electricité	200	200	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	6'000	6'000	0		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'200	2'100	100		
31370.01	Impôts et taxes	700	0	700		
36	Charges de transfert	3'000	3'000	0		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	3'000	3'000	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	26'656	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	26'656	
44	Revenus financiers	-37'000	-37'000	0		
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	0	-37'000	37'000		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-37'000	0	-37'000		
49	Imputations internes	-300	-300	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-300	-300	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-36'928	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-36'928	
	Piscines	2'502'400	2'529'500	-27'100	2'946'185	-443'785
	Charges	3'487'400	3'515'300	-27'900	3'924'717	-437'317
	Revenus	-985'000	-985'800	800	-978'532	-6'468
144.01	Piscines de Serrières et plages Ville	220'800	233'500	-12'700	216'072	4'728
	Charges	220'800	233'500	-12'700	216'072	4'728
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	116'100	123'200	-7'100		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	91'200	94'500	-3'300		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	0	1'800		
30490.02	Allocations compensatoires	600	600	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'900	5'100	-200		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'000	1'100	-100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'700	15'900	-5'200		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'800	2'900	-100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'000	2'000	0		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	800	800	0		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	49'100	53'400	-4'300		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	12'000	-2'000		
31200.01	Eau - PA	21'000	22'000	-1'000		
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0		
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	300	200	100		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	600	0	600		
31340.09	Primes d'assurances	200	200	0		
31370.01	Impôts et taxes	12'000	14'000	-2'000		
33	Amortissements du patrimoine administratif	30'700	30'700	0		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	30'700	0	30'700		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	30'700	-30'700		
39	Imputations internes	24'900	26'200	-1'300		
39100.00	Prestations de services	20'000	20'000	0		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	4'600	5'900	-1'300		
93	Charges années précédentes	0	0	0	216'072	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	216'072	
144.02	Piscines et plage du Nid-du-Cro	2'281'600	2'296'000	-14'400	2'730'113	-448'513
	Charges	3'266'600	3'281'800	-15'200	3'708'645	-442'045
	Revenus	-985'000	-985'800	800	-978'532	-6'468
30	Charges de personnel	1'592'100	1'504'600	87'500		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'277'200	1'194'400	82'800		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'200	15'700	-3'500		
30490.02	Allocations compensatoires	600	600	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'000	63'700	4'300		
30500.02	Cotisations patronales AC	13'700	12'800	900		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	150'000	151'000	-1'000		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	30'100	29'100	1'000		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'000	25'300	1'700		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'800	9'100	700		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	800	400		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'100	200		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'009'800	1'067'900	-58'100		
31000.00	Matériel de bureau	500	1'000	-500		
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	110'000	300'000	-190'000		
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0		
31050.00	Denrées alimentaires	7'000	8'000	-1'000		
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0		
31110.01	Achats de machines et outils	3'500	5'000	-1'500		
31200.01	Eau - PA	130'000	140'000	-10'000		
31200.02	Electricité	150'000	160'000	-10'000		
31200.03	Gaz	160'000	210'000	-50'000		
31300.01	Prestations de services de tiers	300'000	100'000	200'000		
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'000	5'000	-2'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	6'900	5'300	1'600		
31300.04	Cotisations	400	500	-100		
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	18'400	16'500	1'900		
31340.09	Primes d'assurances	7'600	7'600	0		
31370.01	Impôts et taxes	63'000	63'000	0		
31370.03	TVA Non récupérable	43'000	40'500	2'500		
31510.01	Entretien de machines et outils	1'000	0	1'000		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'500	3'500	0		
33	Amortissements du patrimoine administratif	445'800	455'500	-9'700		
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	441'000	0	441'000		
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'800	0	4'800		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	455'500	-455'500		
39	Imputations internes	218'900	253'800	-34'900		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	24'400	24'400	0		
39101.00	Prestations informatiques	9'700	10'700	-1'000		
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	600	600	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	184'100	218'000	-33'900		
93	Charges années précédentes	0	0	0	3'708'645	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	3'708'645	
42	Taxes	-910'000	-912'000	2'000		
42400.01	Taxes d'utilisation	-880'000	-880'000	0		
42500.00	Ventes	-30'000	-32'000	2'000		
44	Revenus financiers	-75'000	-73'800	-1'200		
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-60'000	-58'800	-1'200		
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-15'000	-15'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-978'532	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-978'532	
	Patinoires	1'021'400	1'015'800	5'600	1'271'755	-250'355
	Charges	1'921'400	1'915'800	5'600	2'175'692	-254'292
	Revenus	-900'000	-900'000	0	-903'937	3'937
145.00	Patinoire	1'021'400	1'015'800	5'600	1'271'755	-250'355
	Charges	1'921'400	1'915'800	5'600	2'175'692	-254'292
	Revenus	-900'000	-900'000	0	-903'937	3'937
30	Charges de personnel	905'700	884'900	20'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	724'600	716'200	8'400		
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'700	3'500	11'200		
30490.02	Allocations compensatoires	7'200	7'200	0		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	38'700	38'200	500		
30500.02	Cotisations patronales AC	7'300	7'200	100		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	79'100	78'000	1'100		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	11'600	11'200	400		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'300	15'100	200		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'200	5'800	-600		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	1'300	-600		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'300	1'200	100		
33	Amortissements du patrimoine administratif	40'000	40'000	0		
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	40'000	40'000	0		
36	Charges de transfert	957'800	970'000	-12'200		
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	957'800	970'000	-12'200		
39	Imputations internes	17'900	20'900	-3'000		
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	100	100	0		
39100.00	Prestations de services	100	100	0		
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	17'700	20'700	-3'000		
93	Charges années précédentes	0	0	0	2'175'692	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	2'175'692	
42	Taxes	-900'000	-900'000	0		
42400.01	Taxes d'utilisation	-900'000	-900'000	0		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-903'937	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-903'937	
15	Tourisme	894'300	979'900	-85'600	746'852	147'448
	Charges	893'700	980'400	-86'700	747'508	146'192
	Revenus	600	-500	1'100	-656	1'256
	Service du Tourisme, délégué(e) au tourisme	894'300	979'900	-85'600	746'852	147'448
	Charges	893'700	980'400	-86'700	747'508	146'192
	Revenus	600	-500	1'100	-656	1'256
147.00	Tourisme	894'300	979'900	-85'600	746'852	147'448
	Charges	893'700	980'400	-86'700	747'508	146'192
	Revenus	600	-500	1'100	-656	1'256
30	Charges de personnel	122'500	100'700	21'800		
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	99'100	81'600	17'500		
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'300	4'400	900		
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	900	200		
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'500	10'800	2'700		
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	100	100		
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'100	1'800	300		
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	800	100		
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0		
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0		
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	356'500	396'000	-39'500		
31000.00	Matériel de bureau	500	1'000	-500		
31200.01	Eau - PA	700	600	100		
31200.02	Electricité	4'300	2'600	1'700		
31300.01	Prestations de services de tiers	342'000	380'000	-38'000		
31300.03	Frais de téléphones et télécommunications	100	300	-200		
31300.04	Cotisations	4'200	5'000	-800		
31300.05	Frais de ports	300	500	-200		
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	2'100	2'500	-400		
31700.01	Frais de repas	1'000	1'500	-500		
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	200	-100		
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	300	-100		
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'500	-500		
36	Charges de transfert	410'000	479'000	-69'000		
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	410'000	479'000	-69'000		
39	Imputations internes	4'700	4'700	0		
39101.00	Prestations informatiques	1'200	1'200	0		
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	3'200	3'200	0		

Classification institutionnelle		Budget 2016	Budget 2015	Ecarts	Comptes 2014	Ecarts
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	300	300	0		
93	Charges années précédentes	0	0	0	747'508	
39333.33	Historique MCH1	0	0	0	747'508	
42	Taxes	600	-500	1'100		
42500.00	Ventes	600	-500	1'100		
94	Revenus années précédentes	0	0	0	-656	
49444.44	Historique MCH1	0	0	0	-656	

Commentaires détaillés

01 CHANCELLERIE

100.02 DIRECTION DE L'URBANISME, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE L'ECONOMIE

3635000	Subventions aux entreprises privées	55'000 francs sont prévus pour les bâtiments privés et les vitrines des commerçants répartis par moitié dans cette nature et l'autre dans la nature 3637000
3637000	Subventions aux personnes physiques	55'000 francs sont prévus pour les bâtiments privés et les vitrines des commerçants répartis par moitié dans cette nature et l'autre dans la nature 3635000

100.05 DIRECTION DE LA SANTE, DE L'EDUCATION ET DE LA MOBILITE

3010001	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	Salaire de l'Attachée scolaire attribué au 132.01, salaire de la stagiaire MPC attribué à la direction 100.05
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Subventions ventilées dans les services 109.04 et 132.01 (74'400)
3170001	Frais de repas	Frais de repas Conseil communal, rapatrié depuis chancellerie
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Frais de déplacement Conseil communal, rapatrié depuis chancellerie

100.06 DIRECTION INFRASTRUCTURES ET ENERGIES, SECURITE, DEVELOPPEMENT DE L'AGGLOMERATION

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Frais pour jubilaires (assiettes, etc)
3170001	Frais de repas	Indemnités forfaitaires précédemment imputées à la Chancellerie
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Indemnité forfaitaires précédemment imputées à la Chancellerie

100.07 CHANCELLERIE

3102000	Imprimés, publications	Transféré au Service de la communication et de l'information
3130001	Prestations de services de tiers	Frais de ports transférés sur un compte spécifique au Service de la communication et de l'information
3132000	Honoraires de conseillers externes	Partiellement transféré au Service de la communication et de l'information
3170003	Frais de déplacement (autres)	En 2016, plus de déplacements liés aux festivités du 40 ème anniversaire du jumelage avec Besançon
4910000	Imputation internes pour prestations de services	Insertions dans le Vivre la ville concernant le Service de la communication et de l'information

102.00 ARCHIVES COMMUNALES

3130001	Microfilmage	Maintien du montant de base pour la continuation de la réalisation de la sauvegarde de sécurité des séries d'Archives
4633000	Microfilmage	Suspension des subventions fédérales pour le microfilmage de sauvegarde de sécurité
3636000	Subvention aux organisations privées sans but lucratif	Subvention engagée jusqu'en 2018 pour participation de la Ville à l'édition des Sources du droit suisse, Le droit coutumier de Neuchâtel
3110000	Matériel et meubles de bureau	Crédit sollicité sporadiquement et souvent non activé, selon cas spéciaux
3151001	Entretien de machines et outils	Crédit sollicité sporadiquement et souvent non activé, selon cas spéciaux
3105100	Frais de réception	Frais réduits aux besoins d'une journée portes ouvertes « standard » ; pas de manifestation spéciale prévue

150.01 COMMUNICATION ET INFORMATION

3102000	Imprimés, publications	Impression du journal Vivre la ville
3130005	Frais de ports	Distribution du journal Vivre la ville
3132000	Honoraires de conseillers externes	Mandat du photographe du journal Vivre la ville
4910000	Imputation internes pour prestations de services	Insertions dans le journal Vivre la ville

02 FINANCES

103.01 SERVICE FINANCIER

30	Charges de personnel	Réorganisation de la gestion du contentieux, -0,9 ept
3134009	Primes d'assurances	Prime RC Ville à la baisse
3401000	Intérêts passifs des engagements financiers à courts terme	Taux à court terme proches de 0
3406000	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	Renouvellement à des taux à long terme historiquement bas
4407000	Intérêts des placements financiers à long terme	Amortissement du prêt à Viteos SA et baisse du taux d'intérêt
4420000	Dividendes	Hausse des dividendes de Viteos SA Video 2000 SA
4894000	Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire	Montant correspondant à la moitié de la réserve estimé au 31.12.2015

103.02 IMPOTS

36227000	Péréquation financière intercommunale	Baisse due aux effets de la nouvelle répartition des impôts entre les communes
De 4001000 à 4003000	Impôts sur les personnes physiques	Effets de la hausse du coefficient
4005000	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	Nouvelle répartition canton/communes et comptabilisation à double en 2015 (principe d'échéance)
4010000	Impôts sur le bénéfice, personnes morales	Baisse due à la situation conjoncturelle

104.00 CONTROLE DES FINANCES

3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	En collaboration avec notre Organe de révision (PwC), nous procéderons au contrôle ordinaire des comptes
---------	---	--

105.00 CENTRE ELECTRONIQUE DE GESTION

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures	Adaptation des coûts de renouvellement de l'infrastructure
3130001	Prestations de services de tiers	Reprise de prestations de services en interne
3133000	Charges d'utilisations informatiques	Augmentation des charges d'infrastructures externes (SIEN, Vidéo 2000, NEMO)
3153000	Entretien de matériel informatique	Adaptation des coûts de maintenance de l'infrastructure centrale
3158000	Entretien des immobilisations incorporelles	Légère réduction des charges globales de maintenance sur les logiciels d'éditeurs externes
4240002	Prestations de services pour tiers	Adaptation des recettes en fonction des mandats

03 RESSOURCES HUMAINES

107.00 RESSOURCES HUMAINES

3010001	Salaires du personnel administratif	Lié au transfert du SST au SRH (1,5 EPT)
3040000	Allocations pour enfants	2 enfants de plus dans le service en 2016
3050001 à 3099000	Cotisations sociales	Augmentations des charges patronales en lien avec l'augmentation de la masse salariale
3100000 à 3130004	Matériel de bureau et suivants...	En lien également avec la reprise du personnel du SST. Cumul de leur budget 2015 avec celui du SRH
4511000	Prélèvement sur les fonds du capital propre	
4612000	Dédommagements des communes	Mandat avec la commune de Pesex repris tout comme les autres comptes de revenus du SST

04 ECONOMIE

108.00 ECONOMIE

3130001	Prestations de services de tiers	Nouveau compte. Au budget 2015, le montant allouait figurait sous 3132000
3130005	Frais de port	Ajoutés les frais de port dévolus au délégué au Centre-ville
3132000	Honoraires d'experts	Voir remarque sous 3130001
3170003	Frais de déplacement	Inclut les frais de déplacement Alliance Neuchâtel du Monde
3635000	Subventions accordées aux entreprises privées	Séparées les subventions avec celles accordées aux organismes sans but lucratif
3636000	Subvention accordées aux org. sans but lucratif	Voir remarque ci-dessus
3010001	Salaires du personnel administratif	Lié au transfert du SST au SRH (1,5 EPT)

05 SANTE

109.01 CENTRE DE SANTE SEXUELLE

4611000	Dédommagements des cantons et des concordats	Correction de la temporalité des dédommagements. En 2016, seront versés les dédommagements 2015 et le dédommagement 2016 sera inscrit en transitoire afin de garantir qu'à partir du 1 ^{er} janvier 2017, les dédommagements reçus correspondent à l'année concernée
---------	--	---

109.02 CENTRE D'ORTHOPHONIE

3910000	Imputations internes pour prestations de services	35'000 CHF correspondent à la part des traitements payés par la Ville
4910000	Imputations internes pour prestations de services	35'000 CHF correspondent à la part des traitements facturés à la Ville
4240002	Prestations de services pour tiers	Ensemble des prestations facturées (OES, Parents, communes hors VDN et institutions)
4611000	Dédommagements des cantons et des concordats	Dédommagement de l'OES pour le travail de contrôle et de gestion.
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Participation au déficit des communes conventionnées (hors VDN) et taxe par habitant (0.20 CHF/habitant)

109.03 SANTE BUCCO-DENTAIRE

3637000	Subventions aux personnes physiques	Part de la Ville dans les traitements dentaires
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom.	Refacturation des actes de dépistages à l'éorén
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Loyer du Centre Medico-dentaire. Payé par la Ville et refacturé aux dentistes exploitant le centre (4480000)

109.04 ATTACHEE AU PERSONNES AGEES

3010001	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	La différence par rapport au budget 2015 s'explique par le choix de la collaboratrice, qui bénéficie d'une grande expérience et donc d'un échelon plus élevé que le niveau budgété
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Rapatriement de subventions précédemment imputés à la direction (ANAAP, Hôtel des Association, Autres (46'900 CHF))
3930000	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	Loyer

06 ACTION SOCIALE

110.00 GUICHET SOCIAL REGIONAL

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures (hors Carburant)	Frais de matériels et fournitures de conciergerie ventilé séparément de la prestation de conciergerie compte 3130001
3130001	Prestations de services de tiers	Nettoyages des vitrages et des sols en sus de la prestation de conciergerie
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc	Fin de l'Etude EESP
3611000	Dédommagements aux cantons et aux concordats	Augmentation de la facture sociale selon projection de l'Etat (4% maximum)
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Nouvelle répartition avec l'Etat qui prend en charge une partie des subventions et les met dans le pot commun
3637000	Subventions aux personnes physiques	Ajustement de la charge
4611000	Dédommagements des cantons et des concordats	Augmentation de la contribution de l'Etat suite aux nouveaux engagements

111.00 AIDE SOCIALE

4309009	Autres revenus d'exploitation	Suppression de la contribution à l'Etude EESP
---------	-------------------------------	---

112.00 AGENCE AVS/AI

3637000	Subventions aux personnes physiques	Augmentation du nombre de bénéficiaires
4613000	Dédommagements des assurances sociales publiques	Augmentation de la contribution CCNC

07 INFRASTRUCTURES ET ENERGIES

113.01 ENERGIES

3130001	Prestations de services de tiers	Suite à l'application du MCH2, certaines charges d'exploitation sont désormais comptabilisées dans les investissements, ce qui engendre une légère diminution du mandat mais se retrouve en augmentation des investissements
---------	----------------------------------	--

115.01 VOIRIE

3118000	Immobilisations incorporelles	Adaptation aux comptes en cours
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation aux comptes 2014

3130004	Cotisations	Adaptation aux comptes 2015 en cours
3151002	Entretien de véhicules	Adaptation par rapport à l'exercice 2015

115.02 DECHETS MENAGE

4250000	Ventes	Produit des ventes de déchets en baisse constante
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Equilibrage compte. Montant repris du compte 42600.00 au budget 2015
4604000	Quotes-parts aux revenus des entreprises publiques	Rétrocession Vadec

115.03 DECHETS ENTREPRISE

3130001	Prestations de services de tiers	Changement de mode de facturation des prestataires
3181000	Pertes sur créances effectives	Taxes de bases impayées

116.00 PARCS ET PROMENADES

3112000	Acquisition de vêtements	Renouvellement des habits
---------	--------------------------	---------------------------

117.00 STATION D'EPURATION DES EAUX ET RESEAU

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant)	Ajustement du compte
3110000	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Adaptation bureaux
3111001	Acquisition de machines et outils	Renouvellement pompes des stations de pompage
3120009	Autres charges d'alimentation et élimination	Achat de froid par le freecooling
3130001	Prestations de services de tiers	Réparation des canalisations en augmentation
3137001	Impôts et taxes	Facture de la Confédération pour le fonds des micropolluants (9 francs/hab raccordé)
3151001	Entretien de machines et outils	Ajustement des frais
4240002	Prestations de services pour tiers	Ajustement de la facturation du traitement des boues de dépotoirs aux partenaires
4240100	Taxes pour service à financement spécial	Augmentation de 13 cts / m3 d'eau consommée pour couvrir la taxe confédérale des micropolluants
4309009	Autres revenus d'exploitation	Vente de chaleur au CAD
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Augmentation de recettes avec facturation 9 francs/hab raccordé des communes partenaires

08 URBANISME

118.00 DEVELOPPEMENT URBANISTIQUE

3132000	Honoraires de conseillers externes	Diminution liée à l'engagement des dépenses de certaines études en 2015, qui seront terminées en 2016, pour lesquelles des montants ont été provisionnés
---------	------------------------------------	--

120.01 ESPACES PUBLICS ET AMENAGEMENT URBAIN

3132000	Honoraires de conseillers externes	Diminution liée à l'engagement des dépenses de certaines études en 2015, qui seront terminées en 2016, pour lesquelles des montants ont été provisionnés
---------	------------------------------------	--

3143000	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	Diminution de certaines prestations concernant l'entretien des espaces publics ou du mobilier urbain
3637000	Subventions aux personnes physiques	Diminution du montant réservé à l'octroi de subventions à des particuliers pour encourager la réalisation de concours
4850000	Prélèvement extraordinaire s/fonds et financements spéciaux	Prélèvement au fonds de valorisation urbaine, en contrepartie des montants d'études et travaux permettant l'amélioration de l'aménagement des espaces publics

120.02 PERMIS DE CONSTRUIRE

4210000	Emoluments administratifs	Augmentation des émoluments de permis de construire dans les limites fixées par l'arrêté du CG du 3 octobre 1988 (selon teneur du 10 novembre 2003)
---------	---------------------------	---

121.00 DELEGUE A L'ENERGIE

3510000	Attributions aux financements spéciaux du capital propre	Pas d'alimentation du fonds photovoltaïque prévue en 2016
3635000	Subventions aux entreprises privées	Modification de la répartition des bénéficiaires de la subvention photovoltaïque
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Modification de la répartition des bénéficiaires de la subvention photovoltaïque
3637000	Subventions aux personnes physiques	Modification de la répartition des bénéficiaires de la subvention photovoltaïque

09 ENVIRONNEMENT

123.00 DOMAINES

4850000	Fonds de réserve pour l'entretien du PF	Prélèvement de CHF 370'000.- pour l'entretien des domaines agricoles, des locatifs et des terrains (hangar, dépôt) du PF
3439501	Prestations de service de tiers	CHF -5'000.- pour les plans, expertises, extraits RF, etc
3439700	Honoraires de conseillers externes	CHF -20'000.- honoraires mandataires, notaires et refacturation interne
3439002	Imprimés et publications	CHF -1'000.- pour annonces et publications FO
4430000	Loyers et fermages biens-fonds PF	Mise en œuvre d'un parking supplémentaire sur terrain privé communal, revenu attendu CHF 10'000.-

10 SECURITE

126.01 ETAT CIVIL

3010001	Salaire du personnel administratif...	Fin d'un contrat à durée déterminée et à temps partiel
3130001	Prestations de services de tiers	Budget frais de ports transférés sur compte spécifique
3130005	Frais de ports	Budget frais de ports transférés depuis compte prestations de services de tiers
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers...	Adaptation des loyers en lien avec les nouveaux locaux du SECOPO
4210000	Emoluments administratifs	Augmentation du nombre de prestations

126.02 CONTROLE DES HABITANTS

3130001	Prestations de services de tiers	Budget frais de ports transférés sur compte spécifique
3130005	Frais de ports	Budget frais de ports transférés depuis compte prestations de services de tiers
3300600	Amortissements planifiés, biens meubles PA...	Amortissements du mobilier des nouveaux locaux du SECOPO

3601000	Quotes-parts de revenus destinés aux cantons	Augmentation de la part cantonale sur les émoluments des permis de séjour
3920000	Imputations internes pour fermages, loyers...	Adaptation des loyers en lien avec les nouveaux locaux du SECOPO
4210000	Emoluments administratifs	Suppression de la taxe d'annonce et augmentation prévue des émoluments liés aux renseignements

127.01 CONTROLE DU BRUIT

3130003	Frais de téléphones et télécommunications	Abonnements pour la transmission des données des sonomètres
3151001	Entretien de machines et outils	Entretien et étalonnage des sonomètres

127.02 ACCUEIL ET COORDINATION

3010001	Salaires	Adaptation à la situation effective en 2015
3110000	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Remplacement de la caisse enregistreuse de la réception
3130001	Prestations de services de tiers	Le montant de la TVA n'avait pas été calculé dans le budget 2015
3631000	Subventions aux cantons	La taxe de financement LPol de Fr. 68.-/habitant a été transférée dans les comptes du SPS (149)
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Remplacement de 3 ordinateurs et de 2 imprimantes
4210000	Emoluments administratifs	Encaissement des autorisations de prolongation d'ouverture des établissements publics

127.03 PROXIMITE QUARTIERS

3112000	Acquisition de vêtements	Le budget 2015 était plus élevé en raison du renouvellement complet de l'équipement de tous les agents de sécurité
3151002	Entretien de véhicules	Frais d'entretien plus élevés en raison du vieillissement des véhicules
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Aucun poste informatique à remplacer
4260000	Remboursement de tiers	Remboursement des frais généraux par la commune de Corcelles-Cormondrèche pour la convention de collaboration

127.04 MOUVEMENTS

3010001	Salaires	Le budget 2015 avait été établi avec le maintien des prestations de contrôle de vitesse
3101001	Matériel d'exploitation, fournitures	Suppression des charges d'exploitation des radars
3111002	Acquisition de véhicules	Remplacement du scooter du service des chantiers
3130001	Prestations de services de tiers	Personnel externe pour la régulation du trafic lors de manifestations et prestations de la SGA
3130005	Frais de ports	Suppression des courriers de notification radars
3151001	Entretien de machines et outils	Suppression des frais d'entretien et d'étalonnage des radars
4210000	Emoluments administratifs	Transfert du 127.05 des recettes liées aux autorisations d'accès à la zone piétonne
4240002	Prestations de services pour tiers	Retraits de plaques d'immatriculation au profit du SCAN (Fr. 200.- par retrait)
4270000	Amendes	Suppression des amendes des contrôles de vitesse

127.05 STATIONNEMENT

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures	Augmentation du nombre de tickets pour les horodateurs suite aux extensions des zones payantes
3112000	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	Un montant supplémentaire avait été prévu en 2015 pour l'équipement des agents de sécurité
3151001	Entretien de machines et outils	Augmentation du prix du contrat d'entretien des horodateurs suite à la mise en place de nouvelles zones payantes
3158000	Entretien des immobilisations incorporelles	Licence d'exploitation pour le logiciel de gestion des autorisations de stationnement
3910000	Imputations internes pour prestations informatiques	Ajout d'un montant de Fr. 10'000.- pour l'exploitation des parkings par fibre optique
4210000	Emoluments administratifs	Transfert des recettes liées aux autorisations d'accès à la zone piétonne au 127.04
4240001	Taxes d'utilisation	Augmentation des recettes des parcomètres suite à la mise en place de nouvelles zones payantes
4240002	Prestations de services pour tiers	Prestations de contrôle du stationnement pour la commune de Corcelles-Cormondrèche
4270000	Amendes	Nouvelle répartition du produit des amendes (75% Ville et 25% Etat)

127.06 VOIE PUBLIQUE

3112000	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	Un montant supplémentaire avait été prévu en 2015 pour l'équipement des agents avec Unimatos
4240001	Taxes d'utilisation	Augmentation de la taxe d'occupation du domaine public pour les chantiers

127.07 PORTS

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures	Remplacement des portes des cabines au port du Nid-du-Crô
---------	--------------------------------------	---

128.00 CIMETIERE

3300400	Amortissements	Augmentation des amortissements due aux investissements pour les nouvelles infrastructures
3300900	Amortissements	Augmentation des amortissements due aux investissements pour les nouvelles infrastructures
3940000	Amortissements	Augmentation des amortissements due aux investissements pour les nouvelles infrastructures
3900000	Imputations internes	Imputations internes des parcs et promenades au cimetière pour approvisionnement en matériel, afin de couvrir les frais annexes que nous aurons au niveau des travaux du cimetière
3910000	Imputations internes	Imputations internes des parcs et promenades au cimetière pour approvisionnement en matériel, afin de couvrir les frais annexes que nous aurons au niveau des travaux du cimetière
4240001	Taxes d'utilisation	Baisse du chiffre d'affaires, aucune location pour la chapelle pendant les travaux

129.01 SERVICE GENERAUX

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Seul le personnel polyvalent imputé
3042001	Indemnité de repas	Indemnités recalculées suite à l'engagement de nouveaux collaborateurs
3092000	Soldes	Soldes transformées en heures supplémentaires
3120001	Eaux	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3120002	Electricité	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage

3120005	Chauffage à distance	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3130003	Frais de téléphones et télécommunications	Baisse du coût du réseau tétrapol
3309000	Amortissements planifiés, autres immobilisation corporelles PA du compte général	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3940000	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
4980000	Reports internes	Charges sociales du personnel polyvalent réparties dans les entités de gestion du Service d'incendie et de secours

129.02 SANITAIRE

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Salaires des ambulanciers professionnels
3092000	Soldes	Montant transféré à prestations de tiers, montant versé pour des prestations lors de la Fête des Vendanges
3101002	Carburants voitures/machines	Augmentation des longs trajets en raison de la reprise des interventions secondaires (transferts)
3106000	Matériel médical	Augmentation du nombre d'interventions
3130001	Prestations de services de tiers	Prestations des intervenants externes lors de la Fête des Vendanges
3151002	Entretiens de véhicules	Augmentation des longs trajets en raison de la reprise des interventions secondaires (transferts)
3300900	Pertes sur créances effectives	Adaptation du montant des pertes sur débiteur
3980000	Reports internes	Charges réparties des Service généraux et du Service Protection et Sauvetage (charges sociales du personnel polyvalent, loyer et charges du bâtiment)
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Couverture de l'excédent de charge selon le principe de la mutualisation cantonale des coûts

129.03 LAC

3980000	Reports internes	Charges réparties des Service généraux et du Service Protection et Sauvetage (charges sociales du personnel polyvalent, loyer et charges du bâtiment)
---------	------------------	---

129.04 POMPIERS

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Salaires des pompiers professionnels
3112000	Acquisitions de vêtements, linges, rideaux	Acquisition de tenues feu pour nouveaux collaborateurs
3130001	Prestations de services de tiers	Redevance pour utilisation d'hydrante facturée par Vitéos
3980000	Reports internes	Charges réparties des Service généraux et du Service Protection et Sauvetage (charges sociales du personnel polyvalent, loyer et charges du bâtiment)
4240000	Taxes d'utilisation et taxes pour prestation de service	Missions de secours et interventions chimiques facturées par l'ECAP
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Recette du mandat de prestations passé avec le syndicat des sapeurs pompiers volontaires du littoral pour les prestations fournies par la sapeurs pompiers professionnels
4634000	Subvention des entreprises publiques	Subvention de l'Ecap. Nouveau concept de subventionnement suite à l'entrée en vigueur de la LPDIENS
4910000	Prestations de service	Facturation d'installation d'alarmes transférées au Domaine de la prévention

129.05 PROTECTION CIVILE

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Poste vacant non renouvelé
3101001	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburants)	Diminution des ressources mises à disposition de l'OPC
3130001	Prestations de services de tiers	Diminution des ressources mises à disposition de l'OPC
3611001	Dédommagements aux cantons et concordat	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3980000	Reports internes	Charges réparties du Service Protection et Sauvetage (loyer et charges du bâtiment)
4631000	Subventions des cantons et des concordats	Diminution des subventions relatives à la diminution des charges

129.06 POMPIERS VOLONTAIRES

	Entité supprimée	Pris en charge par le syndicat des sapeurs pompiers volontaires du littoral
--	------------------	---

129.07 DOMAINE DE LA PREVENTION (ANCIENNEMENT SSPI)

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation	Intégration du personnel du bureau technique du SIS
31200.01	Eaux	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
31200.02	Electricité	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3120005	Chauffage à distance	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3900000	Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3910000	Imputations internes pour prestations de service	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3910100	Imputations internes pour prestations informatiques	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3920000	Imputations internes pur fermages, loyers, frais d'utilisation	Charges transférées au Service Protection et Sauvetage
3980000	Reports internes	Charges réparties du Service Protection et Sauvetage (loyer et charges du bâtiment)
4240002	Prestations de service pour tiers	Facturation d'installations d'alarme et de plans
4910000	Prestations de service	Facturation d'installations d'alarmes

149.01 SERVICE PROTECTION ET SAUVETAGE

149.01-SPS	Nouveau service	Service créé en 2015 pour assumer le commandement unifié du SIS et de la Sécurité urbaine.
Groupe 30	Charges du personnel	Personnel issu du SIS et du SSPI
Groupe 31et 33	Frais d'exploitation	Centralisation des frais des locaux externes au campus communal (loyers, charges, amortissements et intérêts) sur cette entité centrale. Ces charges sont réparties sur les différentes entités de gestion de la sécurité.
3611001	Dédommagements aux cantons et concordat	Le SPS devient l'entité communale sur laquelle sont comptabilisées toutes les participations imposées par l'Etat pour le financement des services de sécurité et de sauvetage (PCi, missions de secours, renfort cantonal feu, syndicat SPV littoral, service sanitaire mutualisé, police neuchâteloise)
4980000	Reports internes	Charges réparties aux différentes entités de gestion de la sécurité (personnel, loyers et charges)

11 EDUCATION

132.01 ENSEIGNEMENT OBLIGATOIRE

3612000	Dédommagements aux communes et aux syndicats intercom.	Ecolage facturé par l'éorén (B2016 : coût moyen par élève : 9'264.57 CHF (9'160.00 en 2015))
3612000	Dédommagements aux communes et aux syndicats intercom.	Participation de la Ville aux frais des costumes et activités des classes pour la Fête de la Jeunesse
3130001	Prestations de services de tiers	Fête de la Jeunesse (30'000 CHF), le marathon des écoliers (6'000 CHF), les devoirs surveillés (110'000 CHF), Sport scolaire facultatif (50'000 CHF), théâtre (5'000 CHF), et soutien de diverses activités et manifestations scolaires
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Mandats divers, pour manifestations d'envergures, aide de spécialistes
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Rapatriement de subventions précédemment imputés à la direction (Lire et Ecrire, Courte échelle (27'500 CHF))

132.02 SERVICE MEDICAL DES ECOLES

3010001	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	Suite à la retraite du médecin scolaire, la Ville s'est attaché les services de 4 médecins indépendants, rémunérés à l'heure, sous rubrique 3130200. Le salaire correspondant au 90% de médecin scolaire est donc diminué du compte 3010001
3130200	Médecin / dentiste	Honoraires des médecins scolaires, selon contrats de prestations.
4612000	Dédommagements des communes et des syndicats intercom	Facturation des heures de visites médicales à Peseux et Corcelles-Cormondrèche (dès 2015) selon convention ainsi que des heures d'audiométrie effectuées pour divers partenaires
4632000	Subventions des communes et des syndicats intercommunaux	Part de l'éorén aux coûts de la médecine scolaire pour les élèves des collèges du cycle 3

12 CULTURE

134.01 CASE-A-CHOCS

3130001	Prestations de services de tiers	Charge liée à la surveillance des abords de la Case à chocs, antérieurement budgétée à la Direction de la Culture
3636000	Subventions aux org. privées à but non lucratif	Augmentation de Fr 40'000.- compensée par la mise à 0 des comptes de fonctionnement : 3132000, 3150000 et 3151001. Adaptation pour éviter que cette somme soit soumise à la TVA, pour l'Association de coordination de la Case à chocs

134.04 INTEGRATION ET INFRASTRUCTURES CULTURELLES

4480000	Loyers des biens-fonds loués	Conservation d'un local technique nécessaire aux besoins du service, qui était antérieurement destiné à être sous-loué
---------	------------------------------	--

134.05 MESURE D'INTEGRATION PROFESSIONNELLE

3636000	Subventions aux org. privées à but non lucratif	Transfert, dès l'exercice 2015, des subventions allouées à la Fondation Job Service et son Village d'artisans, antérieurement budgétée au sein du Service de l'action sociale
---------	---	---

134.06 ACTIONS JEUNESSE

3010001	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	Adaptation budgétaire, en application de la recommandation du Contrôle interne des finances
3636000	Subventions aux org. privées à but non lucratif	Augmentation du volume d'écolages pour l'Académie de Meuron, en lien avec la croissance de l'effectif d'élèves et adaptation de la part de la Ville au Noctambus, conformément à la décision de l'AG du 19 mai 2015

134.07 INTEGRATION SOCIALE

3010001	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	Adaptation budgétaire, en application des recommandations du Contrôle interne des finances, pour les programmes MidnightJeuNE et Alterconnexion
---------	---	---

3636000	Subventions aux org. privées à but non lucratif	Transfert, pour la même valeur, de la subvention allouée à l'Association MédiaNe, antérieurement budgétée au du Service de l'Action sociale
---------	---	---

134.08 TEMPLE DU BAS

		Compte tenu des incertitudes quant au calendrier définitif des travaux de rénovation/transformation, le budget de base reprend les éléments d'un exercice complet. Les données seront affinées, dès connaissance de l'avant-projet de l'architecte
--	--	--

136.00 MÉDIATION CULTURELLE

3130001	Prestations de services de tiers	Prise en compte des frais de graphisme (augmentation)
4240002	Prestations de services pour tiers	Pas d'exposition au MEN en 2016, d'où une diminution des recettes liées aux visites guidées

137.00 MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Transfert des montants figurant dans le groupe 34 (patrimoine financier) dans les comptes équivalents du groupe 31 (patrimoine administratif) ; demande des services financiers
3130001	Prestations de services de tiers	Réajustement(augmentation) / mise en conformité avec les comptes
3130005	Frais de ports	Réajustement (diminution)/ mise en conformité avec les comptes
3151001	Entretien de machines et outils	Transfert des montants figurant dans le groupe 34 (patrimoine financier) dans les comptes équivalents du groupe 31 (patrimoine administratif) ; demande des services financiers
3910100	Prestations informatiques	Un renouvellement du parc informatique a eu lieu entre 2014 et 2015 ; diminution car peu de nouveaux postes en 2016
4250000	Ventes	Création d'un nouvel espace muséum shop (plus d'articles en vente)
4930000	Frais administratifs et d'exploitation	Les archives communales occupent une partie des espaces libérés par le département historique d'où une augmentation due à une nouvelle clef de répartition des charges

138.00 MUSEUM D'HISTOIRE NATURELLE

31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Assainissement de la régulation de la ventilations selon devis entreprise Lambelet de juin 2015 (+chf 30'000)
3120005	Chauffage à distance	Adaptation selon années précédentes
3154000	Restauration objets du patrimoine culturel	Economies supplémentaires demandées par notre Direction
4240001	Taxe d'utilisation	Augmentation de la fréquentation

139.00 MUSEE D'ETHNOGRAPHIE

3105000	Denrées alimentaires	Baisse des charges de Fr. 45'000.- à Fr. 16'000.-, activité réduite du Café, car le MEN sera fermé au public de janvier à septembre 2016
4240001	Taxes d'utilisation	Baisse des entrées de Fr. 25'000.- à Fr. 7'000.-, le MEN sera fermé au public de janvier à septembre 2016 pour cause de travaux
4250000	Vente de marchandises, de biens meubles et d'objets	Baisse des recettes de Fr. 131'000.- à Fr. 46'500.-, le MEN sera fermé au public de janvier à septembre 2016 pour cause de travaux
4630000	Subvention de la Confédération	Subvention de Fr. 23'000.- accordée par le Fonds National Suisse pour financer un projet de recherche en collaboration avec la Haute Ecole Arc

140.00 JARDIN BOTANIQUE

3100000	Matériel de bureau	Réajustement (augmentation) selon comptes 2014
3105000	Denrées alimentaires	Réajustement (augmentation) selon comptes 2014 et 2015.
3120001	Eau - PA	Augmentation des charges (arrosage)
3130001	Prestations service de tiers	Reprise Conciergerie Villa (en charge Université jusqu'au 31.12.15, puis transfert à la Ville)
3132000	Honoraires conseillers externes	Réduction des coûts au budget 2016 (abandon d'un projet de dossier pédagogique)
3154000	Restauration objets patrimoine culturel	Augmentation due à des dons d'objets importants et préparation d'une exposition en lien avec les dons (objets à restaurer)
3910000	Prestations de service	Réduction transitoire des prestations P&P au budget 2016 (abandon d'entretiens sécuritaires de 2 ^e priorité)
3910100	Prestations informatiques	Augmentation dû à un deuxième poste Intranet pour le secrétariat
4250000	Ventes	Augmentation des ventes à la cafétéria

13 SPORTS

141.01 SERVICE ADMINISTRATIF DES SPORTS

3130001	Prestations de service de tiers	Les frais de ports sont comptabilisés sous la rubrique correspondant au nouveau plan comptable (voir compte 3130005)
3130005	Frais de ports	Voir commentaire ci-dessus

142.01 ECOLES DU SPORT ET CAMPS MULTISPORTS

3010001	Salaires du pers. administratif et d'exploitation	La collocation du coordinateur des manifestations est nouvellement répartie à hauteur de 50% sur ce compte et 50% sur le service 142.02 conformément à ses attributions
4231000	Taxes de cours	Le nouveau concept d'apprentissage de la natation pour les enfants et adolescents en collaboration avec le Red-Fish qui avait été évoqué dans le cadre du budget 2015 n'a pas été validé par le comité de la société de natation. Le chiffre d'affaires de nos cours augmentera donc par rapport à ce qui avait été prévu au budget de l'exercice précédent (+ 80'000 francs)

142.02 PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS

3010001	Salaires du pers. administratif et d'exploitation	Voir commentaire sur le service 142.01
3130001	Prestations de service de tiers	Après la diffusion des matchs de l'Euro 2012 et du Mondial 2014 au stade de la Maladière, nous prévoyons, en raison du succès populaire que cette manifestation suscite, de réitérer l'opération en 2016 dans le cadre de la phase finale du championnat d'Europe de football qui aura lieu en France (+ 15'000 francs)

143.01 TERRAINS ET SALLES DE SPORT

3111002	Achat de véhicules	Achat d'une remorque afin de pouvoir déplacer les machines d'entretien de pelouse synthétique (+ 7'000 francs)
3910000	Imputations internes pour prestations de service	Le terrain naturel transformé en terrain synthétique n'est plus entretenu par le Service des parcs et promenades, ce qui diminue les prestations de 30'000 francs. A cela s'ajoutent environ 20'000 francs de réductions de charges par la reprise d'activité par le Service des sports sur certaines places de sport de quartier

143.02 MAISON DE VACANCES CITE-JOIE

4430000	Loyers et fermages, biens-fonds PF	Le Conseil général n'ayant pas statué sur la proposition de vente de l'établissement lors de la séance du 22 décembre 2014, le Conseil communal a décidé de prolonger le bail d'exploitation de
---------	------------------------------------	---

		la maison de vacances d'une année supplémentaire, respectivement jusqu'au 31 mai 2016. Le loyer a cependant dû être revu à la baisse (80'000 francs annuel au lieu de 100'000 francs) en raison de l'obsolescence marquée de certains locaux
--	--	--

143.04 COMPLEXE DE LA MALADIERE

3120005	Chauffage à distance	Réévaluation de la consommation de chauffage induite par une nouvelle clé de répartition des charges de chauffage introduite au début de l'exercice par la gérance de la copropriété.
---------	----------------------	---

143.05 STADE DE LA MALADIERE

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant)	L'ascension de Neuchâtel Xamax FCS en Challenge League induit une augmentation de matchs à domicile et donc de prestations d'entretien effectuées par le personnel d'exploitation du stade
3130001	Prestations de service de tiers	Le renouvellement d'équipements de sonorisation et le remplacement de sièges dans les tribunes est indispensable à réaliser (+20'000)
4472000	Paiements pour utilisation des biens-fonds	Augmentation des revenus en raison des nouvelles conditions d'utilisation du stade par Neuchâtel Xamax FCS.

144.02 PISCINES DU NID-DU-CRO

3101001	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant)	Lors de la saisie du budget 2015, les montants entre le compte 3101001 et le compte 3130001 ont été inversés. Une augmentation de 10'000 francs sur ce poste est toutefois prévue en 2016 pour remplacer du matériel nécessaire aux compétitions de natation
3120003	Gaz	L'installation du nouveau monobloc de ventilation génère une diminution de la consommation annuelle de gaz de près de 40'000 francs selon les indications du 1 ^{er} semestre 2015
3130001	Prestations de service de tiers	Voir commentaire sous le compte 3101001

14 MOBILITE

146.01 MOBILITE

3611000	Dédommagements aux cantons et aux concordats	Part au pot commun des transports
3634000	Subventions aux entreprises publiques	Ligne Maladière (120'000 CHF), lignes littoral ouest (57'000 CHF) et NoctamRun (32'500 CHF)
3635000	Subventions aux entreprises privées	Fête des Vendanges (50'000 CHF), Festineuch (2'500 CHF), autres manifestations (10'000 CHF)
3130001	Prestations de services de tiers	Achats des cartes journalières CFF et Navigation, revendue à la population et au personnel de l'administration (216'000 CHF)
4250000	Ventes	Revente des cartes journalières CFF et Navigation
3637000	Subventions aux personnes physiques	ABOADO (650'000 CHF) et subvention adulte (550'000 CHF)
4850000	Prélèvements extraordinaires sur les fonds et financements spéciaux	Prélèvement au fond pour financement de l'ABOADO
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Snowbus

146.02 FUN'AMBULE

3159000	Entretien d'autres biens meubles	Ce compte comprend l'ensemble des charges de la grande révision prévue en 2016 ainsi que le prélèvement à la réserve prévue à cet effet. Ainsi le solde de ce compte correspond à l'attribution 2016 à la réserve.
4260000	Remboursement de tiers	Participation de TransN au frais d'entretiens courants
4430000	Loyers et fermages, bien-fonds PF	Location versée par TransN pour l'exploitation du Fun'ambule

146.03 DEVELOPPEMENT DURABLE

3010001	Salaire du personnel administratif et d'exploitation.	Part du salaire du délégué à la Mobilité, à l'Environnement et au Développement durable attribuée au Développement durable
3030002	Civilistes et autres contrats particuliers	Défraiements des civilistes et personnel de l'aide sociale pour la gestion de la station Neuchâtelroule et l'entretien des vélos
3101001	Matériel d'exploitation, fournitures	Ventilation plus fine des charges précédemment comptabilisées principalement sous « prestations de services de tiers »
3130001	Prestation de service de tiers	En relation avec 3101001, l'augmentation des charges est principalement due au développement du réseau Neuchâtelroule. Ces charges sont compensées par des recettes en augmentation
3133200	Contrat de prestation informatique	Licence et maintenance des logiciels pour l'exploitation du Neuchâtelroule. Montant payé en fonction du nombre de vélo et/ou station
3151002	Entretien de véhicule	Entretien des vélos Neuchâtelroule
4240002	Prestations de services pour tiers	Facturation aux communes partenaires des frais d'exploitation des stations Neuchâtelroule
4250000	Ventes	Ventes des abonnements Neuchâtelroule et Vélostation
4390000	Autres revenus	Sponsoring Neuchâtelroule

15 TOURISME

147.00 SERVICE TOURISME

31200.01	Eau	Ajustement au coût réel
31200.02	Electricité	Ajustement au coût réel

15 DEVELOPPEMENT AGGLOMERATION

148.00 DEVELOPPEMENT AGGLOMERATION

3105100	Frais de réception	Augmentation en prévision du projet de fusion
313004	Cotisations	Augmentation pour la COMUL (prix soutien culture et sport) et Association Trois Ville (création d'un fonds et nouvelles activités)
313200	Honoraires de conseillers externes, experts...	Augmentation en prévision du projet de fusion

Budget des investissements

RECAPITULATION DES INVESTISSEMENTS	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
ACTION SOCIALE	90'000	-	-	-	-	-
INFRASTRUCTURES, ENERGIES	15'030'000	-1'292'000	8'966'000	-813'000	14'636'000	-1'018'000
URBANISME	7'994'000	-3'161'000	4'785'000	-1'446'000	12'833'000	-5'110'000
ENVIRONNEMENT	1'545'000	-3'805'000	1'445'000	-1'260'000	3'705'000	-3'361'000
SECURITE	4'246'000	-550'000	1'412'000	-650'000	4'450'000	-200'000
EDUCATION	442'000	-	1'220'000	-	1'132'000	-
CULTURE	5'300'000	-	900'000	-100'000	2'950'000	-
SPORTS	940'000	-	2'350'000	-225'000	1'920'000	-225'000
MOBILITE	1'050'000	-500'000	700'000	-350'000	1'300'000	-1'000'000
TOURISME	3'500'000	-2'500'000	130'000	-	2'500'000	-
TOTAL	40'137'000	-11'808'000	21'908'000	-4'844'000	45'426'000	-10'914'000
INVESTISSEMENTS NETS	28'329'000		17'064'000		34'512'000	

Ces crédits représentent l'inventaire au sens de l'art. 171 du Règlement général

Les investissements suivants sont totalement financés par des taxes ou le tarif de l'eau:

Epuration des eaux et évacuation	2'250'000	-200'000
Enlèvement des déchets	500'000	-
Utilisation des ports	-	-
Energies (eau)	5'280'000	-1'042'000
TOTAL	8'030'000	-1'242'000
Nets	6'788'000	

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
ACTION SOCIALE	90'000	-	-	-	-	-
INFRASTRUCTURES, ENERGIES	15'030'000	-1'292'000	8'966'000	-813'000	14'636'000	-1'018'000
URBANISME	7'394'000	-3'161'000	4'505'000	-1'260'000	12'333'000	-5'110'000
SECURITE	4'246'000	-550'000	1'412'000	-650'000	4'450'000	-200'000
EDUCATION	442'000	-	1'220'000	-	1'132'000	-
CULTURE	5'300'000	-	900'000	-100'000	2'950'000	-
SPORTS	940'000	-	2'350'000	-225'000	1'920'000	-225'000
MOBILITE	1'050'000	-500'000	700'000	-350'000	1'300'000	-1'000'000
TOURISME	3'500'000	-2'500'000	130'000	-	2'500'000	-
TOTAL	37'992'000	-8'003'000	20'183'000	-3'398'000	41'221'000	-7'553'000
INVESTISSEMENTS NETS	29'989'000		16'785'000		33'668'000	

Ces crédits représentent l'inventaire au sens de l'art. 171 du Règlement général

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
ACTION SOCIALE Central téléphonique			90'000	-	-	-	-	-
INFRASTRUCTURES			9'750'000	-250'000	6'512'000	-573'000	12'117'000	-300'000
Crédit de construction 2014 / 2017		1'200'000	300'000		300'000		300'000	
Remplacement et acquisition de divers véhicules et machines 2011	07.02.11	1'768'000	-		152'000		-	
Remplacement et acquisition de divers véhicules et machines 2012/2013	02.07.12	1'858'000	150'000		195'000		300'000	
Travaux du PGEE 2015	31.03.14	500'000	-		500'000	-150'000	500'000	
Travaux du PGEE 2016	31.03.14	100'000	1'000'000	-200'000				
STEP renouvellement équipement et adaptation	03.06.13	3'460'000	500'000	-400'000	800'000		1'500'000	
Etude du traitement des micropolluants		800'000	750'000		50'000		200'000	
Programme d'entretien sur le domaine public 2015	31.03.14	2'013'000			1'700'000	-357'000	2'000'000	
Programme d'entretien sur le domaine public 2016	31.03.14	2'000'000	2'000'000	-50'000				
Crédit pour le remplacement et l'acquisition de divers véhicules et machines 2014-2017	01.09.14	3'470'000	1'000'000		550'000		1'300'000	
Assainissement du passage inférieur du pont de Gibraltar	31.03.14	897'000			897'000		897'000	
Déchetterie (vestiaires, sanitaires, gestion des toxiques)		1'400'000	500'000				900'000	
Colonne de distribution de carburant à la Voirie		95'000			95'000		120'000	
Transformation du couloir central dans les serres (ouvrants, chauffage, etc.)		200'000	200'000				200'000	

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Aménagements de surface et équipements dans le cadre de la réalisation du tunnel à Serrières	23.06.14	3'931'000	1'100'000		600'000		2'000'000	
Amélioration secteur bâtiment Tunnels (voirie et parcs et promenades) y compris toiture Petiotpierre et Grisel		3'500'000	1'000'000				400'000	
Application des nouvelles normes de sécurité routières, en relation avec la révision de la LCR		1'000'000	250'000				200'000	
Place de la Coudre		-	200'000				300'000	-300'000
Application de nouveaux plans d'alignement (Caselle, Deurres et Arnold- Guyot)		1'000'000	300'000	-500'000	250'000		300'000	
Points de collecte des déchets enterrés	18.12.06	6'990'000			40'000			
Rue des Tunnels - réparation d'un collecteur d'eaux usées	02.07.12	460'000	100'000					
Assainissement escalier privé entre Côte 3 et Fbg Gare 13 (art. 166)	22.10.14	123'681		-26'000	123'000	-26'000		
Place de jeux, mise en conformité sécurité, nouvelle norme EN 1176	06.06.11	362'000			60'000	-40'000		
Débarcadère du Port		870'000	400'000		200'000		700'000	
ENERGIES			5'280'000	-1'042'000	2'454'000	-240'000	2'519'000	-718'000
Production et captages								
Champ-Bougin, rénovation station de traitement.	07.09.15	23'285'000	1'700'000	-9'314'000	500'000	-200'000	500'000	-350'000
Fontaine-André, rénovation réservoir		1'620'000	1'060'000	-212'000			865'000	-346'000
Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution et de branchements d'eau pour 2014	31.03.14	723'000			263'000			
Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution et des branchements d'eau pour 2015	31.03.14	814'000	280'000		496'000			

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Automatisation et télégestion, rénovation		440'000		-88'000			110'000	-22'000
Distribution								
Renouvellement des équipements et compteurs		7'600'000					894'000	
Crédit de construction 2014 / 2017		600'000	300'000			150'000	150'000	
Modernisation de la télégestion, l'achat de sondes de fuites d'eau et pour le remplacement de compteurs pour 2014	31.03.14	384'500	85'000					
Modernisation de la télégestion et pour le remplacement de compteurs pour 2015	31.03.14	187'500			80'000			
Station de pompage pour Chaumont		200'000	200'000	-40'000				
Turbo-pompe à Combe Garot		100'000	100'000	-20'000				
Etude STAP et réfection réservoir Le Plan (CENE)		125'000	125'000	-50'000				
Avenu des Alpes		180'000	180'000					
Rue de la Coquemène		105'000	105'000					
Le Chanet		170'000	170'000					
Georges-Auguste Matile		435'000	250'000					
Branchements		460'000	300'000					
Sondes et télégestion 2016			110'000	-20'000				
Compteurs d'eau 2016			170'000					
Etude de la rénovation de la station de pompage de Champ-Bougin	04.02.13	50'000				20'000		-20'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau 2012	12.03.12	1'906'000				340'000		
Renouvellement de conduites et réseau de distribution d'eau en 2013	04.02.13	1'950'000				185'000		
Remplacement de la conduite d'eau à la rue de Beauregard et la réfection de la chaussée	02.06.14	526'000		-122'000		320'000		

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	Recettes à recevoir	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Projets particuliers eau (Champ-Bougin, pompage de chaumont, automate et compteurs d'eau)	04.02.13	250'000		145'000					

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
URBANISME			7'394'000	-3'161'000	4'505'000	-1'260'000	12'333'000	-5'110'000
Crédit de construction 2014 / 2017		1'400'000						
Hôtel communal, façade et ascenseur		500'000	350'000		350'000		350'000	
Restauration-rénovation et l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville	28.10.14	3'360'000	2'200'000	-300'000	800'000	-1'000'000	1'500'000	
Réaffectation de la cour sud de l'Hôtel communal	24.06.13	350'000	350'000					
Renovation de locaux pour le SECOPO	24.06.13	1'350'000		-20'000	1'350'000		1'400'000	-20'000
Mobilier et équipement pour le SECOPO	24.06.13	200'000			200'000			
Restauration et mise en valeur de la Collégiale, 2ème étape	31.03.14	15'200'000	1'000'000		900'000		1'700'000	-
Première étape de mise en place d'un processus de gestion durable du parc immobilier de la Ville de Neuchâtel (EpiC)	12.03.12	988'500	300'000		250'000		400'000	-
Réaménagement espace public Draizes-Bourgogne		1'100'000	400'000	-400'000	100'000	-70'000	100'000	-100'000
Cité de l'énergie 7ème étape		500'000	100'000				200'000	-
Réaménagement des jeunes-Rives (étude projet)		1'500'000	500'000	-400'000			1'000'000	-1'000'000
Réaménagement Place du Port, Place Alexis-Marie Piaget, Port (étude projet)		1'500'000	500'000	-400'000			1'000'000	-1'000'000
Réaménagement d'espaces publics à Serrières		4'000'000	130'000	-130'000			1'000'000	-1'000'000
Réaménagement d'espaces publics à Monruz		4'000'000	1'250'000	-1'200'000	100'000	-70'000	1'200'000	-1'200'000
Programme "Nature en Ville", 2ème étape	01.10.07	440'000		-350'000	2'000	-110'000		

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.15	414'000	214'000	-311'000	200'000		413'000	-290'000
Etude complémentaire développement Charmettes		300'000					150'000	
Réalisation de la passerelle du Millénaire, projets d'agglomération 1ère génération	06.06.11	1'550'000		-703'000	50'000			
Réhabilitation parc des Cadolles	02.09.13	250'000			70'000			
Réalisation aménagement rue Crêt-Taconnet, projets d'agglomération 1ère génération		970'000	100'000	-290'000			920'000	-500'000
Crédit d'étude structure d'accueil Jaquet-Droz 9		400'000		-100'000			200'000	
Révision du plan directeur et du plan d'aménagement		2'000'000		-50'000			300'000	
Crédit Complémentaire - Aménagements au collège des Terreaux pour le regroupement du personnel de direction sur un site	16.02.15	70'000			70'000			
Rue de la Collégiale 6, 8 et 10. Assainissement des toitures, des façades nord et chauffage	19.04.10	1'500'000			63'000	-10'000		

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
SECURITE			4'246'000	-550'000	1'412'000	-650'000	4'450'000	-200'000
Crédit de construction 2014 / 2017		200'000	50'000		50'000		50'000	
Signalisation	07.09.15	271'000	171'000		100'000		600'000	
3ème étape du plan de stationnement	30.06.08	4'825'000	150'000	-150'000	150'000	-150'000	100'000	-100'000
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beaugregard	03.02.14	5'800'000	3'000'000	-50'000	250'000		3'000'000	-
Bornes zone piétonne		1'700'000	600'000					
Véhicules		50'000	50'000					
Vélos électriques		25'000	25'000					
Renouvellement armoires commande carrefours Numa-Droz / Terreaux-Gare Bercles	01.09.14	340'000			228'000			
Etude nouveau crématoire	15.03.10	100'000			77'000			
Camion pionnier lourd	18.10.10	500'000		-250'000		-500'000		
Véhicules SIS		700'000		-350'000			200'000	-100'000
Equipement centrale 144/118 au SIS		500'000					500'000	
Concept multi-berce	18.10.10	450'000		-225'000		450'000		
Véhicules SIS MCH2		330'000		-200'000				
Convention relative aux modalités de mise à disposition du SIS des Montagnes neuchâteloises, de l'ECAP et des missions de secours, de la centrale d'engagement 118 du SIS Neuchâtel	19.01.15	100'000				107'000		

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
EDUCATION								
Assainissement du collège du Crêt-du-Chêne	06.02.12	11'725'000	442'000	-	1'220'000	-	1'132'000	-
Etude et concours d'architecture du Collège des Parcs (salle de gym)		450'000			650'000		400'000	
Agrandissement et réaménagement d'une classe 1e/2e années primaires dans le quartier de Serrières	02.02.15	240'000			240'000		240'000	
Aménagement du "Domino"	03.02.14	80'000			80'000		-	
Assainissement du Domino	03.02.14	492'000	242'000		250'000		492'000	
Etude Terreaux est			200'000					

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
CULTURE								
Crédit de construction 2014 / 2017		200'000	5'300'000	-	900'000	-100'000	2'950'000	-
Poursuite des travaux de mise en conformité du MAH	02.07.12	400'000	10'000				50'000	
Restauration et mise en valeur de la Collégiale, 1ère étape	30.06.08	8'477'000	290'000	-4'150'000	100'000	-100'000	100'000	
Rénovation MEN, 1ère étape	07.05.12	5'800'000	4'500'000		800'000		2'800'000	
Rénovation MEN, 2ème étape		3'800'000	500'000					
SPORTS								
Crédit de construction 2014 / 2017		800'000	940'000	-	2'350'000	-225'000	1'920'000	-225'000
Changement de revêtement du petit terrain au Chanet	11.11.13	1'770'000	200'000	-180'000	200'000		200'000	
Construction de nouveaux vestiaires a Chanet	11.11.13	1'930'000	400'000	-190'000	1'580'000	-180'000	1'270'000	-180'000
Remplacement du monobloc de ventilation et pose de capteurs photovoltaïques aux piscines du Nid-du-Crô	02.07.12	1'100'000		-160'000	120'000			
Nid-du-Crô, remplacement du système de chloration		340'000	340'000					
Remplacement de la pelouse synthétique du stade de la Maladière	30.03.15	450'000	450'000	-45'000	450'000	-45'000	450'000	-45'000

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
MOBILITE								
Projets d'agglomération 2ème génération		6'000'000	1'050'000	-500'000	700'000	-350'000	1'300'000	-1'000'000
Crédit d'étude mesures Ecluse-Gare-Fahys et passerelle, projets d'agglomération 2ème génération		1'500'000	500'000	-500'000	500'000	-350'000	500'000	-500'000
Mesures en faveur d'une mobilité durable		500'000	350'000		100'000		100'000	
Agenda 21.2		500'000	200'000		100'000		200'000	
TOURISME								
Réaménagement du Temple du Bas, centre de congrès		9'600'000	3'500'000	-2'500'000	130'000	-	2'500'000	-
Crédit Complémentaire - Projet de réaménagement du Temple du Bas en espace de congrès - Réalisation d'un projet définitif chiffré	07.12.14	130'000	3'500'000	-2'500'000	130'000		2'500'000	

INVESTISSEMENTS DU PATRIMOINE FINANCIER	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES	DEPENSES	RECETTES
URBANISME		-	280'000	-186'000	500'000	-
ENVIRONNEMENT	1'545'000	-3'805'000	1'445'000	-1'260'000	3'705'000	-3'361'000
TOTAL	2'145'000	-3'805'000	1'725'000	-1'446'000	4'205'000	-3'361'000
INVESTISSEMENTS NETS	-1'660'000		279'000		844'000	

Ces crédits représentent l'inventaire au sens de l'art. 171 du Règlement général

Nature de l'investissement	Date	Montant des crédits	BUDGET 2016		PREVISIONS 2015		BUDGET 2015	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
ENVIRONNEMENT								
Crédit de construction 2014 / 2017			1'545'000	-3'805'000	1'445'000	-1'260'000	3'705'000	-3'361'000
Acquisition et vente d'immeubles			140'000		175'000		175'000	
Droit de superficie sur une parcelle de terrain concédée par la Fondation Russ		2'000'000		-2'400'000			750'000	-1'500'000
	09.03.15	750'000			750'000		750'000	-500'000
Reconstruction de la ferme de la Rotte	03.06.13	1'105'300	1'105'000	-1'105'000			1'405'000	-736'000
Réfections lourdes		800'000	300'000	-300'000	500'000	-350'000	625'000	-625'000
Acquisition du terrain et de l'immeuble sis sur l'article 5670 et 1446 du cadastre de Neuchâtel	02.06.14	80'000			20'000			
URBANISME								
Brasserie du Théâtre Façades et toiture + ventilation		800'000	600'000	-	280'000	-186'000	500'000	-
Réfection cuisines Quai du Port							500'000	
Construction de logements d'utilité publique		4'200'000						
Rue de l'Orée 58 à 68	07.05.12	7'800'000	-		280'000	-186'000		

Rapport du Conseil communal au Conseil général concernant le budget 2016

ERRATUM. En pages 134 et 135

119.01 Gérance des bâtiments

30 Charges de personnel

30	Charges de personnel	Globalement, la charge supplémentaire est liée à l'augmentation annuel des traitements.
----	----------------------	---

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

31200.01	Eau — patrimoine administratif	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des dépenses 2015.
31320.00	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Diminution par rapport au budget 2015, dans le cadre des mesures d'économies.
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	Erreur de report lors du passage à MCH2 et nouvelle répartition des charges entre les comptes "primes d'assurances biens-fonds" et "autres charges d'exploitation". Mise à jour en fonction de la projection de dépenses 2015.
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	Le montant se trouve sous l'entité de gestion « 119.03 Concierges ».
31810.00	Pertes sur créances effectives	Prévision en fonction de la dégradation de rentrées locatives de certains clients commerciaux. Prévision basée sur un constat réalisé à la mi-septembre.
31990.00	Autres charges d'exploitation	Erreur de report lors du passage à MCH2 et nouvelle répartition des charges entre les comptes "primes d'assurances biens-fonds" et "autres charges d'exploitation". Mise à jour en fonction de la projection de dépenses 2015.

34 Charges financières

34391.01	Eau — patrimoine financier	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des dépenses 2015.
34391.02	Electricité	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des dépenses 2015.

39 Imputations internes

39101.00	Imputations internes pour prestations informatiques	Budget nécessaire à la migration du logiciel de régie pour la gérance.
----------	---	--

42 Taxes

42600.00	Remboursements de tiers	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des dépenses 2015.
----------	-------------------------	--

44 Revenus financiers

44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des recettes 2015, mais en tenant aussi compte des pertes dues à des travaux de réfections-rénovations d'appartements et d'erreurs de ventilation entre le PF et le PA (liste immeubles,) lors de l'établissement du budget.
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	Augmentation du dédommagement de l'Eorén, après redéfinition des surfaces effectives louées, mais en tenant aussi compte d'erreurs de ventilation entre le PF et le PA (liste immeubles) lors de l'établissement du budget.
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	En 2015, cette recette a été budgétée par erreur.

119.02 Bâtiments

30 Charges de personnel

30	Charges de personnel	La charge supplémentaire est due à l'augmentation du taux d'activité d'un poste d'architecte (+40%), suite au transfert d'un poste d'architecte (-60%) au Service des domaines, à la vacance de 3 mois d'un poste de dessinateur et à l'augmentation annuel des traitements.
----	----------------------	--

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

31010.01	Matériel d'exploitation, fournitures	Le montant se trouve sous l'entité de gestion « 119.03 concierges » et a été mis à jour en fonction de la projection de dépenses 2015.
31200.01	Eau — patrimoine administratif	Le montant au budget 2015 a été mis à jour en fonction de la projection des dépenses 2015
31320.00	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Diminution par rapport au budget 2015, dans le cadre des mesures d'économies.
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Diminution par rapport au budget 2015, dans le cadre des mesures d'économies.

33 Amortissements du patrimoine administratif

33009.00	Amortissements planifiés, autres immobilisations corporelles PA du compte général	Le montant 2015 est ventilé sur les comptes 3300400, 3300600 et 3300900, le différentiel est explicable par une diminution des montants d'investissements prévus en 2015.
----------	---	---

34 Charges financières

34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	Diminution par rapport au budget 2015, dans le cadre des mesures d'économies.
----------	---	---

42 Taxes

42400.02	Prestations de services pour tiers	Augmentation de la recette en fonction de l'implication croissante du service dans les projets d'investissements, en tant que service d'appui aux directions et de suivi de projets.
----------	------------------------------------	--

48 Revenus extraordinaires

48500.00	Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	Le montant 2015 est constitué du solde du compte B280.42 (réserve pour entretien des bâtiments locatifs).
----------	--	---

119.03 Concierges

30 Charges de personnel

30	Charges de personnel	Globalement, les charges ont diminuées de 0.35 EPT au niveau des collaborateurs rémunérés à l'heure, suite à la réorganisation des tâches
----	----------------------	---

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

31010.01	Matériel d'exploitation et fourniture	Le montant se trouvait sous l'entité de gestion « 119.02 Bâtiments » et a été mis à jour en fonction des projections de dépenses 2015.
----------	---------------------------------------	--