



Budget 2020

Table des matières

	Page	Couleur
Rapports à l'appui du budget		
Rapport du Conseil communal à l'appui du projet budget 2020	1-6	blanc
Arrêté	1-2	blanc
Comptes communaux		
Compte de résultats	1	blanc
Classification fonctionnelle	1	blanc
Classification par nature	1-3	bleu
Plan comptable	1-2	jaune
Comptes d'exploitation détaillés selon la classification institutionnelle et commentaires	1-32	blanc
Informations supplémentaires		
9.0 Indicateurs financiers (taux d'endettement basé sur le règlement communal sur les finances RCF)	1	blanc
9.1 Indicateurs financiers (budget) (taux d'endettement harmonisé au niveau fédéral MCH2)	1-3	blanc
9.1.1 Indicateurs financiers sur base des comptes 2018 et budget 2020 (taux d'endettement harmonisé au niveau fédéral MCH2)	1	blanc
9.2 Equilibre budgétaire	1	blanc
9.3 Plan financier des tâches	1	blanc
10.0 Récapitulation des comptes investissements du PA et PF	1-2	vert
10.1 Investissements 2020	1	vert
11.0 Situation de la dette consolidée	1	blanc
12.0 Imputations d'intérêts	1	blanc
Comptes du Fonds Fornachon 2018		
Commentaires et comptes de fonctionnement	1-2	bleu
Comptes du Centre de distribution du gaz		
Rapport du Centre de distribution du gaz	1	vert
Compte de résultats	1	vert
Compte d'exploitation	1	vert
Annexes aux comptes	1-3	vert

CONSEIL COMMUNAL

R A P P O R T

du Conseil communal au Conseil général de la commune de Peseux, à l'appui du budget pour l'exercice 2020

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

Voici le rapport à l'appui du budget 2020, dont les totaux des comptes de résultats sont les suivants :

Charges d'exploitation	CHF	30'825'450.00
Revenus d'exploitation	CHF	<u>-28'327'798.00</u>
Résultat d'exploitation (1)	CHF	2'497'652.00
Charges financières	CHF	304'897.00
Revenus financiers	CHF	<u>-1'817'341.00</u>
Résultat financier (2)	CHF	-1'512'444.00
Résultat extraordinaire (3)	CHF	<u>-553'398.00</u>
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	CHF	<u>431'810.00</u>

Pour rappel, le budget 2019 prévoyait un déficit de CHF 591'102.00 et les comptes 2018 laissaient apparaître un excédent de revenus de CHF 1'142'379.55.

PARTIE I : CONSIDERATIONS GENERALES

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

Chapitres autofinancés

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

Si un chapitre autofinancé dégage un gain, ce dernier est attribué à sa réserve et s'il dégage une perte, celle-ci est prélevée de sa réserve. Si la réserve est totalement utilisée, la perte est mise au passif du bilan et non pas à l'actif du bilan sous le nom "financements spéciaux" (réserve positive).

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

No de compte	Chapitres autofinancés	Prélèvement ou attribution à la réserve	Montant CHF	Etat de la réserve au 31.12.2018
33210.35100.00	Télé réseau	Attribution	157'809.00	1'475'167.23
71010.45100.00	Eau	Prélèvement	-169'072.00	660'425.46
72000.45100.00	Eaux usées	Prélèvement	-5'793.00	474'185.04
73010.45100.00	Déchets ménages	Prélèvement	-23'221.00	-14'998.30
73030.45100.00	Déchets entreprises	Prélèvement	-3'515.00	0.00

Remarque au sujet des salaires

Le Conseil communal a décidé de ne pas tenir compte, en 2020, de la progression de l'indice des prix à la consommation de + 0.6 %. Pour mémoire, voici la variation IPC de 2013 à 2019 : 2013 - 1.0%, 2014 - 0.6%, 2015 + 0.2%, 2016 - 1.2%, 2017 - 0.4%, 2018 + 0.4%, 2019 + 0.22%, 2020 + 0.6% soit -1.78% non répercuté sur les salaires.

Remarques au sujet des impôts des personnes physiques et morales

Les impôts directs des personnes physiques et morales sont influencés par les effets des réformes. Le nouveau barème d'impôt pour les physiques a un effet sur les tranches. Les bordereaux 2019 calculés selon le barème actuel influenceront les recettes. La baisse de la valeur locative ne produira ses effets que sur 2021, les tranches ne tiendront pas compte de cette mesure, l'outil informatique ne le permettant pas.

Pour les personnes morales la baisse du taux ordinaire est en partie compensée par l'imposition des sociétés bénéficiant d'un statut et imposées depuis le 1^{er} janvier 2020 au nouveau taux ordinaire. Les comptes 2020 enregistreront encore les bordereaux soldes au taux ordinaire de 10% canton/commune au lieu de 7.2% dès le 1^{er} janvier 2020.

La conjoncture 2020 semble moins réjouissante.

Impôt sur le revenu des personnes physiques - PP (compte 91000.40000.00) : CHF 11'200'000.00)

Les recettes des personnes physiques enregistrent une diminution de CHF 300'000.00 par rapport au budget 2019 (- 2.6%).

Les chiffres ci-dessus tiennent compte des effets des réformes fiscales.

De manière générale, les revenus fiscaux des impôts directs baissent sous l'effet des réformes.

Impôt sur le bénéfice des personnes morales - PM (compte 91000.40100.00 : CHF 438'000.00)

Comme pour les personnes physiques, nous tablons sur une légère diminution de la conjoncture économique, ce qui devrait permettre d'enregistrer une régression de cet impôt (- CHF 32'000.00 par rapport au budget 2019).

Fonds de répartition des PM (compte 91000.40190.00 : CHF 750'000.00)

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

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

Impôt foncier (compte 91010.40210.00 : CHF 611'000.00)

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

Suite à la réforme fiscale sur les personnes physiques dès le 1^{er} janvier 2020 (baisse du barème), l'introduction de l'impôt foncier pour les personnes physiques engendre une augmentation conséquente de cette recette dès le 1^{er} janvier 2020 dont le taux communal est également fixé à 1,6‰. Toutefois, les domaines de l'immobilier ne donnent pas de signe de ralentissement et les recettes devraient rester stables.

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

Les recettes découlant de l'impôt des frontaliers devraient rester stables par rapport à celles enregistrées en 2018 (CHF 174'715.00). Le montant porté au budget 2019 est dès lors reconduit en 2020.

Impôt à la source (compte 91000.40020.00 : CHF 800'000.00)

Pour 2020, nous comptons sur une augmentation de l'impôt à la source par rapport au budget 2019 (+ CHF 100'000.00), notamment en regard des chiffres annoncés pour 2019 et des montants enregistrés tant en 2018 (CHF 810'926.53) qu'en 2017 (CHF 788'204.96).

PARTIE II: CONSIDERATIONS SUR LE COMPTE DES INVESTISSEMENTS

Voici le montant maximal d'investissements possible pour l'année 2020, selon la réglementation en matière de frein à l'endettement :

Résultat comptes 2018 (-) déficit/(+) bénéfice	CHF	1'142'379.55
--	-----	--------------

Amortissements légaux (Nature 33-48)	CHF	1'328'331.15
--------------------------------------	-----	--------------

Marge d'autofinancement	<u>CHF</u>	<u>2'470'710.70</u>
-------------------------	------------	---------------------

Investissements nets	<u>CHF</u>	<u>4'941'421.40</u>
-----------------------------	-------------------	----------------------------

Degré d'autofinancement		50%
-------------------------	--	-----

A titre indicatif, vous trouverez dans le tableau ci-dessous, les investissements nets prévus par le Conseil communal pour la période 2020 à 2023.

Investissements nets	Budget			
	2020	2021	2022	2023
Stand de tir-isolation phon.,butte,récup.balles	134'000.00			
Projet panneaux photovoltaïques Pamplmouse	127'500.00			
Contrôle toiture Collège des Coteaux	100'000.00			
Désaffectation cimetièrè	50'000.00	250'000.00		
Projet parcage zones bleues dans le village	200'000.00			
Réfection rues E.-Roulet, Placeules, Gare	1'126'244.00	604'440.00		
Rénovation éclairage public	190'000.00			
Réalisation salles de classes		600'000.00		
Aménagement du Centre de Peseux		2'100'000.00	2'100'000.00	
Révision plan d'aménagement local	135'600.00	135'600.00	90'400.00	
Réfection barrières et grillages	70'000.00			
Entretien et aménagement divers bâtiments administratifs	175'000.00			
Planifications et projections de tiers	35'000.00	70'000.00		
Lhand-Mise en conformité arrêts de bus			400'000.00	
Chauffage Collège des Guches	230'933.00			
Changement compteurs électriques	66'388.90			
Acquisition terrains RC174	55'000.00			
Etude aménagement centre du village	120'000.00			
Total patrimoine administratif	2'815'665.90	3'760'040.00	2'590'400.00	0.00
Traversée de Peseux (H10-Tombet-Fornachon) avec dérogation	1'839'600.00	1'868'800.00	1'927'200.00	3'435'200.00
Complexe des Chapons avec dérogation	250'000.00	750'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
Total patrimoine administratif yc dérogation	4'905'265.90	6'378'840.00	14'517'600.00	13'435'200.00

CONCLUSION

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

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

Pour 2020, les prévisions budgétaires laissent apparaître un excédent de charges. Ainsi, les charges totales s'élèvent à CHF – 31'133'347.00 et les revenus à CHF 30'701'537.00, ce qui provoque une perte de CHF – 431'810.00. La fortune de la commune, tenant compte de celle du Fonds Fornachon, s'élève à CHF 12'788'936.40 au 1^{er} janvier 2019.

Après plusieurs années d'exercices comptables favorables pour notre commune, nous constatons une détérioration pour les années 2019 et 2020, due à d'importantes augmentations de charges. Le Conseil communal poursuivra donc ses efforts de recherche de nouvelles recettes et de diminutions de dépenses lorsque cela s'avèrera possible.

Ce budget respecte les nouvelles règles financières auxquelles nous sommes soumis en vertu du règlement communal sur les finances. En effet, celui-ci prévoit que le déficit budgété ne dépasse pas CHF 3'386'099.00 (9.2 Equilibre budgétaire) et que le montant des investissements ne soit pas supérieur à CHF 4'941'420.00 (9.0 Indicateurs financiers/taux d'endettement).

C'est avec ces considérations que nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, de bien vouloir accepter le présent rapport ainsi que l'arrêté concernant le budget pour l'exercice 2020.

Peseux, le 18 novembre 2019

Le Directeur des finances :

R. Schneider

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
Le Président :

R. Schneider

La Secrétaire :

N. Mühlethaler



CONSEIL GÉNÉRAL

DE LA COMMUNE DE PESEUX

vu le rapport du Conseil communal du 18 novembre 2019,
vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964,
entendu le rapport de la Commission financière,
sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

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

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

Charges d'exploitation	CHF	30'825'450.00
Revenus d'exploitation	CHF	<u>-28'327'798.00</u>
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	2'497'652.00
Charges financières	CHF	304'897.00
Produits financiers	CHF	<u>-1'817'341.00</u>
Résultat provenant des financements (2)	CHF	-1'512'444.00
Résultat opérationnel (1 + 2)	CHF	985'208.00
Charges extraordinaires	CHF	3'000.00
Revenus extraordinaires	CHF	<u>-556'398.00</u>
Résultat extraordinaire (3)	CHF	-553'398.00
Résultat total, comptes de résultats (1 + 2 + 3)	CHF	431'810.00

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

Dépenses	CHF	4'905'266.90
Recettes	CHF	<u>0.00</u>
Investissements nets	CHF	4'905'266.90

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

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

AU NOM DU CONSEIL GENERAL
Le Président : Le Secrétaire :

D. Schneuwly

M. Barone

Peseux, le 13 décembre 2019



BUDGET 2020

Comptes communaux



Budget 2020

Compte de résultats	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Charges d'exploitation	30'825'450	29'516'539	1'308'911	29'059'516.25	1'765'934
30 Charges de personnel	5'238'837	5'019'629	219'208	5'340'696.50	-101'860
31 Biens, services et charges d'expl.	8'668'431	7'905'779	762'652	7'493'011.75	1'175'419
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'162'522	2'154'522	8'000	2'088'587.55	73'934
35 Attributions aux fonds et financements spé..	157'809	172'466	-14'657	500'640.10	-342'831
36 Charges de transfert	13'443'615	13'102'483	341'132	12'391'826.71	1'051'788
37 Subventions redistribuées	428'900	314'000	114'900	445'774.74	-16'875
39 Imputations internes	725'336	847'660	-122'324	798'978.90	-73'643
Revenus d'exploitation	-28'327'798	-26'939'141	-1'388'657	-27'824'819.97	-502'978
40 Revenus fiscaux	-15'567'700	-15'245'500	-322'200	-15'353'636.40	-214'064
42 Taxes	-7'585'521	-7'369'485	-216'036	-7'823'695.72	238'175
43 Revenus divers	-389'325	-396'017	6'692	-273'670.43	-115'655
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-395'172	-278'957	-116'215	-30'579.35	-364'593
46 Revenus de transfert	-3'321'436	-2'487'522	-833'914	-3'182'904.58	-138'531
47 Subventions à redistribuer	-343'400	-314'000	-29'400	-361'354.59	17'955
49 Imputations internes	-725'244	-847'660	122'416	-798'978.90	73'735
Résultat des activités d'exploitation	2'497'652	2'577'398	-79'746	1'234'696.28	1'262'956
34 Charges financières	304'897	405'710	-100'813	321'929.45	-17'032
44 Revenus financiers	-1'817'341	-1'820'276	2'935	-1'938'748.88	121'408
Résultat provenant de financements	-1'512'444	-1'414'566	-97'878	-1'616'819.43	104'375
Résultat opérationnel	985'208	1'162'832	-177'624	-382'123.15	1'367'331
38 Charges extraordinaires	3'000	0	3'000	0.00	3'000
48 Revenus extraordinaires	-556'398	-571'730	15'332	-760'256.40	203'858
Résultat extraordinaire	-553'398	-571'730	18'332	-760'256.40	206'858
Total du compte de résultats	431'810	591'102	-159'292	-1'142'379.55	1'574'190



Budget 2020

Classification fonctionnelle (résumé)		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
0	Administration Générale	2'496'240	1'985'183	511'057	1'906'140.28	590'100
01	Législatif et exécutif	355'609	267'472	88'137	240'423.50	115'186
02	Services généraux	2'140'631	1'717'711	422'920	1'665'716.78	474'914
1	Ordre et sécurité publique	850'975	778'380	72'595	763'078.34	87'897
11	Sécurité publique	345'225	308'570	36'655	312'662.65	32'562
14	Questions juridiques	17'820	6'624	11'196	-4'260.05	22'080
15	Service du feu	372'304	369'006	3'298	360'984.49	11'320
16	Défense	115'626	94'180	21'446	93'691.25	21'935
2	Formation	6'466'813	6'235'661	231'152	6'064'527.67	402'285
21	Scolarité obligatoire	6'396'308	6'167'176	229'132	5'997'008.22	399'300
22	Ecoles spéciales	0	0	0	600.00	-600
23	Formation professionnelle initiale	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
29	Formation, autres	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	977'495	975'059	2'436	834'023.52	143'471
31	Héritage culturel	2'619	2'619	0	2'619.00	0
32	Culture, autres	360'757	366'998	-6'241	357'118.29	3'639
33	Médias	0	0	0	0.00	0
34	Sports et loisirs	548'940	546'143	2'797	407'565.65	141'374
35	Eglises et affaires religieuses	65'179	59'299	5'880	66'720.58	-1'542
4	Santé	229'000	232'340	-3'340	251'319.78	-22'320
43	Prévention de la santé	9'500	11'000	-1'500	24'781.80	-15'282
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	219'500	221'340	-1'840	226'537.98	-7'038
5	Sécurité sociale	4'743'876	4'587'452	156'424	4'281'346.63	462'529
51	Maladie et accident	952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
54	Famille et jeunesse	1'361'638	1'307'516	54'122	1'210'108.11	151'530
55	Chômage	197'513	200'102	-2'589	174'735.95	22'777
57	Aide sociale et domaine de l'asile	2'232'593	2'209'080	23'513	1'999'239.67	233'353
6	Trafic	1'874'163	2'035'843	-161'680	1'786'790.89	87'372
61	Circulation routière	1'166'380	1'327'943	-161'563	1'086'073.59	80'306
62	Transports publics	707'683	707'800	-117	700'617.30	7'066
63	Transports, autres	100	100	0	100.00	0
7	Protection environnement et aménagement	633'589	564'720	68'869	522'793.05	110'796
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
72	Traitement des eaux usées	70'000	0	70'000	46'788.00	23'212
73	Gestion des déchets	183'953	175'736	8'217	172'620.00	11'333
77	Protection de l'environnement, autres	84'900	75'350	9'550	66'988.95	17'911
79	Aménagement du territoire	294'736	313'634	-18'898	236'396.10	58'340
8	Economie publique	-255'639	-304'298	48'659	-453'408.83	197'770
82	Sylviculture	117'869	109'600	8'269	26'603.42	91'266
84	Tourisme	19'627	19'660	-33	20'036.00	-409
87	Combustibles et énergie	-393'135	-433'558	40'423	-500'048.25	106'913
9	Finances et impôts	-17'584'702	-16'499'238	-1'085'464	-17'098'990.88	-485'711
91	Impôts	-15'559'700	-15'237'550	-322'150	-15'345'236.40	-214'464
93	Péréquation financière et compensation..	-1'553'788	-852'292	-701'496	-1'222'776.00	-331'012
96	Administration de la fortune et de la dette	-471'214	-409'396	-61'818	-530'978.48	59'764
Excédent des charges/revenus (-)		431'810	591'102	-159'292	-1'142'379.55	1'574'190



Budget 2020

* Classification par nature	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
CHARGES	31'133'347	29'922'249	1'211'098	29'381'445.70	1'751'901
30 Charges de personnel	5'238'837	5'019'629	219'208	5'340'696.50	-101'860
30000 Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	302'425	243'650	58'775	224'673.10	77'752
30100 Salaires du personnel administratif et d'explo..	3'848'594	3'737'350	111'244	4'060'315.40	-211'721
30400 Allocations pour enfants et allocations de for..	40'325	38'350	1'975	44'237.45	-3'912
30500 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	344'780	333'787	10'993	354'254.15	-9'474
30520 Cotisations patronales aux caisses de pensio..	470'204	453'990	16'214	483'134.95	-12'931
30530 Cotisations patronales aux assurances-accid..	174'426	159'903	14'523	116'098.50	58'328
30591 Fonds de formation professionnel	3'614	3'425	189	3'628.40	-14
30592 Cotisations LAE	7'454	7'074	380	7'508.30	-54
30900 Formation et perfectionnement du personnel	16'500	13'000	3'500	12'958.70	3'541
30990 Autres charges de personnel	30'515	29'100	1'415	33'887.55	-3'373
31 Biens, services et charges d'expl.	8'668'431	7'905'779	762'652	7'493'011.75	1'175'419
31010 Matériel d'exploitation, fournitures	51'350	55'800	-4'450	48'887.54	2'462
31020 Imprimés, publications	85'730	54'200	31'530	38'106.44	47'624
31030 Littérature spécialisée, magazines	14'980	15'050	-70	13'010.40	1'970
31050 Denrées alimentaires	169'200	166'200	3'000	148'650.70	20'549
31051 Frais de réception	137'000	110'000	27'000	120'405.70	16'594
31090 Autres charges de matériel et de marchandis..	5'100	4'100	1'000	13'727.45	-8'627
31100 Acquisition de meubles, machines et appareil..	22'500	38'000	-15'500	12'107.55	10'392
31110 Acquisition de machines, appareils, véhicules..	138'000	150'200	-12'200	102'583.24	35'417
31120 Acquisition de vêtements, linge, rideaux	14'000	13'000	1'000	12'111.60	1'888
31130 Acquisition de matériel informatique	66'400	51'900	14'500	17'606.06	48'794
31200 Alimentation et élimination	3'333'300	3'258'300	75'000	3'197'549.87	135'750
31300 Prestations de services de tiers	1'612'407	1'407'349	205'058	1'502'626.70	109'780
31302 Médecin / dentiste scolaire	0	0	0	10'361.80	-10'362
31310 Planifications et projections de tiers	140'000	140'000	0	13'340.35	126'660
31320 Honoraires de conseillers externes, experts, ..	141'500	124'500	17'000	99'148.75	42'351
31331 Frais de participation au Bordereau Unique	75'000	71'000	4'000	75'220.00	-220
31332 Contrat de prestation informatique	130'394	99'550	30'844	126'527.10	3'867
31340 Primes d'assurances	71'440	71'410	30	70'435.55	1'004
31370 Impôts et taxes	14'710	12'160	2'550	10'706.54	4'003
31400 Entretien des terrains	59'000	22'000	37'000	26'008.00	32'992
31410 Entretien des routes / voies de communication	160'000	160'000	0	88'668.23	71'332
31420 Entretien des ouvrages d'aménagement des ..	157'000	100'000	57'000	73'236.40	83'764
31430 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	593'500	407'500	186'000	371'018.96	222'481
31440 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	560'200	406'200	154'000	330'034.53	230'165
31450 Entretien des forêts	23'000	23'000	0	28'472.79	-5'473
31500 Entretien de meubles, machines et appareils ..	8'450	8'950	-500	8'112.35	338
31510 Entretien de machines, appareils, véhicules e..	307'160	358'900	-51'740	332'926.28	-25'766
31600 Loyers et fermages des biens-fonds	164'310	164'310	0	163'189.05	1'121
31700 Frais de déplacement et autres frais	11'800	9'700	2'100	11'666.95	133
31810 Pertes sur créances effectives	45'000	44'500	500	63'552.82	-18'553
31811 ADB, remises et non-valeur sur impôts	305'000	305'000	0	310'221.61	-5'222
31920 Indemnisation de droits	51'000	53'000	-2'000	52'790.44	-1'790
33 Amortissements du patrimoine administra..	2'162'522	2'154'522	8'000	2'088'587.55	73'934
33001 Amortissements planifiés, routes/voies de co..	62'900	62'900	0	71'764.90	-8'865
33002 Amortissements planifiés, aménagement des ..	155'573	155'573	0	127'873.15	27'700
33003 Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	385'215	385'215	0	329'700.00	55'515
33004 Amortissements planifiés, terrains bâtis PA d..	1'545'634	1'537'634	8'000	1'546'049.50	-416
33006 Amortissements planifiés, biens meubles PA ..	13'200	13'200	0	13'200.00	0
34 Charges financières	304'897	405'710	-100'813	321'929.45	-17'032
34000 Intérêts passifs des engagements courants	1'800	7'300	-5'500	1'488.26	312
34010 Intérêts passifs des engagements financiers ..	1'800	1'500	300	1'610.40	190
34060 Intérêts passifs des engagements financiers ..	134'975	170'000	-35'025	199'025.00	-64'050
34200 Acquisition et administration de capital	4'000	3'500	500	3'903.29	97
34310 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	142'000	203'000	-61'000	81'426.70	60'573
34394 Primes d'assurances PF	13'322	13'410	-88	13'195.80	126
34397 Honoraires de conseillers externes, experts, ..	7'000	7'000	0	5'000.00	2'000
34414 Réévaluation des bâtiments PF	0	0	0	16'280.00	-16'280



Budget 2020

*	Classification par nature	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
35	Attributions aux fonds et financements sp..	157'809	172'466	-14'657	500'640.10	-342'831
35100	Attributions aux financements spéciaux du ca..	157'809	171'466	-13'657	500'640.10	-342'831
35110	Attributions aux fonds du capital propre	0	1'000	-1'000	0.00	0
36	Charges de transfert	13'443'615	13'102'483	341'132	12'391'826.71	1'051'788
36010	Quotes-parts de revenus destinées aux canto..	63'000	62'950	50	61'214.45	1'786
36110	Dédommagements aux cantons et aux conco..	3'670'339	3'587'417	82'922	3'515'198.10	155'141
36120	Dédommagements aux communes et aux sy..	8'226'387	8'178'982	47'405	7'516'135.21	710'252
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	95'567	97'300	-1'733	95'086.10	481
36228	Subventions de la compensation des charges..	161'551	0	161'551	0.00	161'551
36340	Subventions aux entreprises publiques	60'771	50'634	10'137	46'951.00	13'820
36360	Subventions aux organisations privées à but ..	1'162'500	1'121'700	40'800	1'153'741.85	8'758
36370	Subventions aux personnes physiques	3'500	3'500	0	3'500.00	0
37	Subventions redistribuées	428'900	314'000	114'900	445'774.74	-16'875
37010	Cantons et concordats	428'900	314'000	114'900	445'774.74	-16'875
38	Charges extraordinaires	3'000	0	3'000	0.00	3'000
38990	Amortissements du découvert du bilan FS	3'000	0	3'000	0.00	3'000
39	Imputations internes	725'336	847'660	-122'324	798'978.90	-73'643
39100	Imputations internes pour prestations de servi..	601'161	729'970	-128'809	588'691.05	12'470
39300	Imputations internes pour frais administratifs ..	74'600	73'000	1'600	44'200.00	30'400
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	34'000	34'700	-700	25'200.00	8'800
39900	Autres imputations internes	15'575	9'990	5'585	140'887.85	-125'313
	PRODUITS	-30'701'537	-29'331'147	-1'370'390-30'523'825.25		-177'712
40	Revenus fiscaux	-15'567'700	-15'245'500	-322'200-15'353'636.40		-214'064
40000	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-11'200'000	-11'500'000	300'000-11'557'307.15		357'307
40001	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-1'490'000	-1'450'000	-40'000	-1'503'554.52	13'555
40006	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes phys..	10'000	6'000	4'000	11'018.45	-1'018
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-800'000	-700'000	-100'000	-810'926.53	10'927
40050	Impôts sur le revenu des travailleurs frontalier..	-180'000	-180'000	0	-174'715.00	-5'285
40100	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-438'000	-470'000	32'000	-328'251.15	-109'749
40101	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-62'000	-50'000	-12'000	-46'518.11	-15'482
40110	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-25'000	-40'000	15'000	-25'393.80	394
40190	Autres impôts directs, personnes morales	-750'000	-700'000	-50'000	-761'064.19	11'064
40210	Impôts fonciers	-611'000	-140'000	-471'000	-136'304.40	-474'696
40320	Taxe sur les divertissements	-300	-300	0	-100.00	-200
40330	Taxe des chiens	-21'400	-21'200	-200	-20'520.00	-880
42	Taxes	-7'585'521	-7'369'485	-216'036	-7'823'695.72	238'175
42100	Emoluments administratifs	-116'700	-112'500	-4'200	-106'027.80	-10'672
42210	Paiements pour prestations particulières	-97'900	-95'210	-2'690	-100'150.72	2'251
42300	Ecolages	0	0	0	-100'584.80	100'585
42310	Taxes de cours	-4'240	-3'000	-1'240	-3'060.00	-1'180
42400	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-294'842	-128'700	-166'142	-139'759.10	-155'083
42401	Taxes facturées pour les services à financem..	-5'501'684	-5'414'900	-86'784	-5'535'756.73	34'073
42500	Ventes	-218'300	-221'300	3'000	-336'708.02	118'408
42600	Remboursements de tiers	-1'258'655	-1'300'675	42'020	-1'426'931.65	168'277
42700	Amendes	-93'200	-93'200	0	-74'716.90	-18'483
43	Revenus divers	-389'325	-396'017	6'692	-273'670.43	-115'655
43090	Autres revenus d'exploitation	-304'325	-314'817	10'492	-193'716.55	-110'608
43900	Autres revenus	-85'000	-81'200	-3'800	-79'953.88	-5'046
44	Revenus financiers	-1'817'341	-1'820'276	2'935	-1'938'748.88	121'408
44010	Intérêts des créances et comptes courants	-400	0	-400	-344.90	-55
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-154'000	-152'000	-2'000	-152'952.56	-1'047
44020	Intérêts des placements financiers à court ter..	-23'000	-12'000	-11'000	-25'908.15	2'908



Budget 2020

*	Classification par nature	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
44090	Autres intérêts du patrimoine financier	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
44200	Dividendes	-204'700	-204'500	-200	-204'654.67	-45
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-450'536	-446'626	-3'910	-449'217.00	-1'319
44320	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-25'000	-95'000	70'000	-86'265.20	61'265
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-195'555	-194'430	-1'125	-190'937.90	-4'617
44720	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-748'760	-700'630	-48'130	-813'078.50	64'319
44800	Loyers des biens-fonds loués	-9'390	-9'090	-300	-9'390.00	0
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-395'172	-278'957	-116'215	-30'579.35	-364'593
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-295'172	-278'957	-16'215	-30'579.35	-264'593
45110	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-100'000	0	-100'000	0.00	-100'000
46	Revenus de transfert	-3'321'436	-2'487'522	-833'914	-3'182'904.58	-138'531
46000	Quotes-parts aux revenus de la Confédération	-327'500	-335'000	7'500	-340'171.35	12'671
46110	Dédommagements des cantons et des conco..	-70'000	-73'000	3'000	-62'858.00	-7'142
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-451'902	-462'293	10'391	-470'695.20	18'793
46219	Péréquation financière et compensation des ..	-1'560	0	-1'560	0.00	-1'560
46227	Péréquation financière intercommunale	-1'599'039	-852'292	-746'747	-1'222'776.00	-376'263
46228	Compensation des charges entre communes	-114'740	0	-114'740	0.00	-114'740
46300	Subventions de la Confédération	-1'300	-1'300	0	-1'272.10	-28
46310	Subventions des cantons et des concordats	-347'395	-341'637	-5'758	-665'668.80	318'274
46990	Redistribution taxe CO2	-408'000	-422'000	14'000	-419'463.13	11'463
47	Subventions à redistribuer	-343'400	-314'000	-29'400	-361'354.59	17'955
47010	Cantons et concordats	-343'400	-314'000	-29'400	-361'354.59	17'955
48	Revenus extraordinaires	-556'398	-571'730	15'332	-760'256.40	203'858
48300	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	-91'423.40	91'423
48400	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-112'435.00	112'435
48950	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	-556'398	-571'730	15'332	-556'398.00	0
49	Imputations internes	-725'244	-847'660	122'416	-798'978.90	73'735
49100	Imputations internes pour prestations de servi..	-409'415	-541'605	132'190	-402'213.45	-7'202
49300	Imputations internes pour frais administratifs ..	-266'254	-261'365	-4'889	-230'677.60	-35'576
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-34'000	-34'700	700	-25'200.00	-8'800
49900	Autres imputations internes	-15'575	-9'990	-5'585	-140'887.85	125'313

PLAN COMPTABLE

Budget d'exploitation – classification fonctionnelle

<u>Chapitre</u>		<u>Page</u>
0.	ADMINISTRATION GENERALE	
01100	Conseil général	1
01200	Conseil communal	1
02100	Service financier	1-2
02200	Administration (général)	2-3
02900-02	Immeubles administratifs	3-4
1.	ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE	
11100	Sécurité communale	5
14000	Contrôle des habitants	5
14060	Office régional de l'état civil.....	6
15000	Service du feu	6
15060	Service du feu, organisation régionale	6
16100	Défense militaire	6
16260	Organisations régionales de protection civile.....	6
2.	FORMATION	
21110	Cycle 1	7
21200	Cycle 2	7
21300	Cycle 3	7
21701-03	Bâtiments scolaires	7-9
21800	Structure d'accueil parascolaire Au Quai 4	9
21920	Ecoles obligatoires, autres.....	9
22000	Ecoles spéciales.....	10
23000	Formation professionnelle initiale	10
29900	Formation, autres	10
3.	CULTURE, SPORTS, LOISIRS ET EGLISES	
31100	Musées et arts plastiques.....	11
32100	Bibliothèque Temple 1a.....	11
32200	Concerts et théâtre (général)	11
32900	Culture, autres	11-12
33210	Télé réseau	12
34100	Parcs publics et places de jeux.....	12-13
34110	Sports (général).....	13
34200	Loisirs (général)	14
35000	Paroisse protestante	14
35010	Eglise catholique	14
4.	SANTE	
43200	Lutte contre les maladies, autres	15
43300	Service médical des écoles	15
43310	Service dentaire scolaire	15
43400	Contrôle des denrées alimentaires	15
49000	Santé publique, autres	15

PLAN COMPTABLE

5. SECURITE SOCIALE

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

6. TRAFIC

61500	Routes communales	19-20
61550	Places de stationnement	20
62200	Trafic régional et local.....	20
62220	Noctambus	20
62900	Cartes journalières des CFF	20
63100	Navigation	20-21

7. PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

71010	Approvisionnement en eau	22
72000	Traitement des eaux usées (général)	23
72030	Traitement des eaux claires	23
73010	Gestion des déchets ménages	23-24
73030	Gestion des déchets entreprises	24
77100	Cimetière, crématoire	24-25
77910	Toilettes publiques.....	25
79000	Aménagement du territoire	25
79070	Conférences régionales (ACN-RUN-COMUL).....	25

8. ECONOMIE PUBLIQUE

81401	Viticulture	26
82000	Sylviculture	26-27
84000	Tourisme	27
87110	Réseau électrique	27-28
87200	Réseau de gaz	28-29
87310	Chauffage à distance (Càd)	29

9. FINANCES ET IMPOTS

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

Commentaires de la page 1

Rubrique :

- 01100.30000.00 Ce compte comprend les jetons de présence du Conseil général CHF 7'500.00, de la Commission financière CHF 4'000.00, de la Commission technique CHF 2'000.00 et de la Commission des agrégations CHF 1'500.00.
- 01100.31020.04 Elections communales et élection complémentaire.
- 01100.31051.00 Regroupement de tous les repas des commissions dans ce compte et suppression de ceux-ci dans les fonctionnelles.
- 01100.39100.00 Imputation interne avec le compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".
- 01200.30000.04 Intensification des séances du Conseil communal. Augmentation de CHF 25.00 à CHF 35.00.
- 01200.31051.00 Augmentation des frais due à la fusion.
- 01200.42210.00 Jetons de présence 2020 des différents syndicats/actionnaires (Step La Saunerie ; éorén ; Vadec ; SCCPC ; Canep ; Syndicat des patinoires ; Syndicat du théâtre ; Syndicat de l'Anneau d'athlétisme ; ACN ; Comul ; Eli10 et Caves du Prieuré).
- 02100.31331.00 L'indemnité forfaitaire facturée par l'Etat pour la gestion de la perception du bordereau unique est de CHF 18.80 par contribuable pour l'impôt des personnes physiques, respectivement de CHF 18.00 par contribuable pour l'impôt des personnes morales.
- 02100.31811.02 Estimation difficilement chiffrable, budget imprévisible (ADB = Actes de Défaut de Biens).



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Administration Générale		2'496'240	1'985'183	511'057	1'906'140.28	590'100
Charges		4'256'802	3'899'422	357'380	3'730'507.79	526'294
Revenus		-1'760'562	-1'914'239	153'677	-1'824'367.51	63'805
01	Législatif et exécutif	355'609	267'472	88'137	240'423.50	115'186
Charges		367'609	279'272	88'337	252'948.90	114'660
Revenus		-12'000	-11'800	-200	-12'525.40	525
01100	Conseil général	74'132	48'732	25'400	36'121.95	38'010
30	Charges de personnel	20'332	20'332	0	15'641.60	4'690
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	15'000	15'000	0	12'450.00	2'550
30000.01	Indemnités aux bureau électoraux	1'500	1'500	0	920.00	580
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	3'500	3'500	0	2'084.70	1'415
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	299	300	-1	177.45	122
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	24	23	1	3.85	20
30591.00	Fonds de formation professionnel	3	3	0	1.85	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	6	6	0	3.75	2
31	Biens, services et charges d'expl.	33'400	14'400	19'000	11'480.35	21'920
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0	2'790.70	209
31020.04	Matériel & divers élections et votations	15'000	500	14'500	257.70	14'742
31020.06	Easyvote-Aide aux jeunes	4'800	4'800	0	2'115.50	2'685
31050.00	Frais de réception (élections, votations)	1'000	1'000	0	333.50	667
31051.00	Frais de réception (autres)	7'000	5'000	2'000	4'805.95	2'194
31100.00	Meubles et machines de bureau	500		500	1'077.00	-577
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	2'100	100	2'000	100.00	2'000
39	Imputations internes	20'400	14'000	6'400	9'000.00	11'400
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	20'400	14'000	6'400	9'000.00	11'400
01200	Conseil communal	281'477	218'740	62'737	204'301.55	77'175
30	Charges de personnel	252'177	194'540	57'637	179'780.70	72'396
30000.03	Honoraires du Conseil Communal	93'500	93'500	0	93'501.00	-1
30000.04	Vacations du Conseil communal	140'000	85'000	55'000	73'018.90	66'981
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	17'711	15'230	2'481	12'552.50	5'159
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	411	320	91	307.50	104
30591.00	Fonds de formation professionnel	181	160	21	130.95	50
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	374	330	44	269.85	104
31	Biens, services et charges d'expl.	41'300	36'000	5'300	37'046.25	4'254
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	387.40	613
31051.00	Frais de réception (autres)	33'000	28'000	5'000	30'162.00	2'838
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	297.80	702
31300.02	Frais de téléphones	1'800	2'500	-700	1'800.75	-1
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	4'500	3'500	1'000	4'398.30	102
42	Taxes	-12'000	-11'800	-200	-12'525.40	525
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-12'000	-11'300	-700	-12'525.40	525
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés		-500	500		0
02	Services généraux	2'140'631	1'717'711	422'920	1'665'716.78	474'914
Charges		3'889'193	3'620'150	269'043	3'477'558.89	411'634
Revenus		-1'748'562	-1'902'439	153'877	-1'811'842.11	63'280
02100	Service financier	415'000	411'000	4'000	417'303.53	-2'304
31	Biens, services et charges d'expl.	415'000	411'000	4'000	417'328.13	-2'328
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	35'000	35'000	0	31'730.82	3'269
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	75'000	71'000	4'000	75'220.00	-220
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	155.70	-156
31811.01	ADB, remises et non-valeur personnes physiques	300'000	300'000	0	304'864.24	-4'864
31811.02	ADB, remises et non-valeur personnes morales	5'000	5'000	0	5'357.37	-357

Commentaires de la page 2

Rubrique :

02200.30100.00	Augmentation et rotation du personnel technique, collaborateur administratif et secrétaire, réinsertion des jeunes, jubilaires et retraités.		
02200.30500.00	Suite à l'acceptation par le peuple de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA), le taux des cotisations paritaires AVS sera relevé de 0.3% dès le 1er janvier 2020.		
02200.30530.00	Augmentation des taux perte de gain maladie et accidents professionnels et non-professionnels. Hausse du taux perte de gain maladie qui passe de 2.00% à 2.40% suite à une augmentation du taux de sinistralité de notre personnel.		
02200.30591.00	Contribution de 0.087% de la masse salariale AVS 2020.		
02200.30592.00	Contribution de 0.18% de la masse salariale AVS 2020.		
02200.30990.00	Ce compte comprend les frais relatifs au personnel, tels que la soirée de fin d'année du personnel, les annonces de recherche de personnel, stages, ainsi que divers cadeaux.		
02200.31020.05	Publications Le Subiéreux + journée citoyenne participative.		
02200.31130.00	Renouvellement parc informatique	CHF	20'000.00
	Redevance annuelle Smartphone	CHF	1'500.00
	Changement de téléphone	CHF	4'500.00
	Evolution en Windows 10	CHF	10'000.00
	Maintenance programmes impôts	CHF	400.00
	Total	CHF	36'400.00
02200.31300.00	Mandat d'accompagnement du personnel dans le processus de fusion NE-O.		
02200.31300.04	Abonnements navigation et cotisation « Ass. Région Neuchâtel Littoral »	CHF	5'000.00.
02200.31300.26	Mandat de prestations de la Ville de Neuchâtel selon convention.		
02200.31300.39	Le montant total du mandat d'accompagnement des 4 communes dans le processus de fusion NE-O est de CHF 541'000.00 et réparti selon le nombre d'habitants.		
02200.31320.01	Frais liés à la prise de renseignements juridiques.		
02200.31320.02	Augmentation de CHF 7'000.00 pour nouveau système de gestion des heures.		
02200.31332.01	5'809 habitants x CHF 1.70 = CHF 9'900.00 + TVA.		
02200.31332.02	Contrat avec le SIEN (ex CEG), nouvelle dépense pour la gestion de QGIS.		
02200.31510.05	Réparation véhicule du service industriel ou achat E-Scooter	CHF	6'000.00.
02200.42210.00	Tenue de la comptabilité du Centre de distribution du gaz	CHF	7'500.00 et recettes diverses CHF 5'000.00.
02200.42210.02	Part de l'éorén pour la tenue de la comptabilité du Collège des Coteaux.		
02200.42210.09	Versement de l'Etat de CHF 0.55 par habitant + un forfait de CHF 1'500.00. Voir comptes redevances cantonales 71010.37010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)" et 71010.47010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)".		
02200.46311.00	Nouveau compte, subventions du fonds de formation des apprentis dès 2020.		
02200.46990.00	Restitution par la CCNC, de la taxe sur le CO2 pour l'année 2018.		
02200.49100.01	Ces imputations internes proviennent des comptes :		
	33210.39100.01 "Frais d'administration et comptabilité"	CHF	18'100.00
	71010.39100.03 "Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
	72000.39100.03 "Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
	87110.39100.03 "Imputations internes administration"	CHF	15'000.00
	87110.39100.10 "Impu.internes,logiciels,administra.,location"	CHF	117'705.00
	87200.39100.03 "Imputations internes administration"	CHF	10'000.00
02200.49100.02	Répartition dans les dicastères suivants :		
	33210.39100.02 "Imputations internes personnel technique"	CHF	7'608.00
	71010.39100.02 "Imputations internes personnel technique"	CHF	53'256.00
	79000.39100.02 "Imputations internes personnel technique"	CHF	60'864.00
	87110.39100.02 "Imputations internes personnel technique"	CHF	30'432.00



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
42	Taxes			0	-24.60	25
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels			0	-24.60	25
02200	Administration (général)	1'516'069	1'156'865	359'204	1'117'374.10	398'695
30	Charges de personnel	1'594'164	1'509'370	84'794	1'357'892.15	236'272
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	1'239'554	1'183'000	56'554	1'073'093.00	166'461
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	6'765	8'100	-1'335	8'851.90	-2'087
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	103'792	100'520	3'272	89'789.15	14'003
30520.00	Cotisations caisses de pension	159'837	149'300	10'537	138'270.45	21'567
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	53'963	43'290	10'673	23'830.50	30'133
30591.00	Fonds de formation professionnel	1'060	1'030	30	919.45	141
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	2'193	2'130	63	1'901.20	292
30900.00	Formation et perfection. du personnel	7'000	5'000	2'000	2'869.20	4'131
30990.00	Autres charges du personnel	20'000	17'000	3'000	18'367.30	1'633
31	Biens, services et charges d'expl.	437'370	280'100	157'270	269'042.11	168'328
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'500	10'500	0	10'691.50	-192
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	1'316.60	183
31020.01	Photocopies	9'000	8'500	500	9'067.53	-68
31020.02	Publications et annonces	3'500	3'000	500	3'181.95	318
31020.03	Tirage & reliure du budget & des comptes	4'000	4'000	0	3'081.80	918
31020.05	Publications communications communales	35'000	20'000	15'000	7'960.00	27'040
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	1'386.00	114
31100.00	Meubles et machines de bureau	3'000	14'000	-11'000	985.95	2'014
31100.01	Mobilier	9'000	4'000	5'000	4'931.30	4'069
31130.00	Matériel informatique	36'400	21'900	14'500	7'570.05	28'830
31300.00	Prestations de services de tiers	40'000		40'000	53.85	39'946
31300.01	Frais postaux	18'000	17'000	1'000	20'187.86	-2'188
31300.02	Frais de téléphones	9'000	9'000	0	8'795.35	205
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	12'000	12'000	0	11'704.30	296
31300.05	Frais divers , jubilaires, ann. de mariage	3'500	3'000	500	3'171.35	329
31300.26	Sécurité au travail	4'500	10'000	-5'500	1'000.00	3'500
31300.35	Personnel temporaire	5'340		5'340	8'695.25	-3'355
31300.39	Projet fusion NE-O	70'730		70'730	31'957.45	38'773
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	15'000	15'000	0	11'353.30	3'647
31320.02	Expertise des comptes	10'000	10'000	0	7'754.40	2'246
31332.01	Contrat SIEN (nœud cantonal)	9'900	10'700	-800	10'655.85	-756
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	92'000	77'000	15'000	76'920.05	15'080
31340.00	Primes d'assurances	13'000	13'000	0	12'623.85	376
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	1'504.70	-505
31510.05	Entretien des véhicules	14'500	8'500	6'000	7'307.77	7'192
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	1'000	0	863.75	136
31700.01	Réception et manifestations diverses	4'500	4'000	500	4'320.35	180
42	Taxes	-113'200	-108'000	-5'200	-120'646.01	7'446
42100.03	Emoluments pour permis de construire	-30'000	-30'000	0	-19'442.30	-10'558
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-12'500	-8'000	-4'500	-16'339.05	3'839
42210.01	Remboursement frais gestion de chauffage	-3'500	-3'500	0	-3'057.85	-442
42210.02	Gestion comptabilité Collège des Coteaux	-4'000	-4'000	0	-4'000.00	0
42210.09	Dédomm.canton encaissement redevances eau	-4'700	-4'500	-200	-4'404.50	-296
42210.11	Dédomm.canton encaissement redevances élec..	-500		-500	-764.57	265
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-14'000	-14'000	0	-9'430.00	-4'570
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-42'000	-42'000	0	-59'051.44	17'051
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés	-2'000	-2'000	0	-4'069.50	2'070
42600.03	Allocations perte de gain			0	-86.80	87
43	Revenus divers			0	-24.35	24
43900.00	Autres revenus			0	-24.35	24
46	Revenus de transfert	-10'900	-6'000	-4'900	-6'048.80	-4'851
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-3'900		-3'900		-3'900
46990.00	Redistribution taxe CO2	-7'000	-6'000	-1'000	-6'048.80	-951
49	Imputations internes	-391'365	-518'605	127'240	-382'841.00	-8'524
49100.01	Imputations internes-SI	-190'805	-187'745	-3'060	-194'363.55	3'559
49100.02	Imputations internes-personnel technique	-152'160	-288'860	136'700	-152'160.20	0

Commentaires de la page 3

Rubrique :

02200.49100.03	Imputations internes provenant des comptes :		
01100.39100.00	"Imputations internes prestations services"	CHF	20'400.00
54510.39100.03	"Imputations internes administration"	CHF	10'000.00
73010.39300.00	"Imputations internes frais administra.,d'expl."	CHF	18'000.00
02900.31400.03	En plus de l'entretien courant CHF 1'000.00, étude pour l'aménagement des jardins potagers aux Guches CHF 4'000.00.		
02900.33004.15	En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 185'636.00. En corrélation avec le compte 02900.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".		
02900.33004.19	Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 2'163.00. En corrélation avec le compte 02900.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".		
02900.44700.03	En corrélation avec les comptes 87310.31600.00 "Loyers et fermages des bien-fonds" et 87310.31600.01 "Location investissement existant".		
02900.44700.05	Location d'une surface de 9'795 m ² à CHF 100.00/m ² au taux de 5%.		
02900.44720.04	Location (intérêts et amortissement) ancien bâtiment du collège des Coteaux CHF 84'529.00. (La base de calcul des intérêts est passée de 2.05% à 1.79%).		
02900.44720.06	Location (intérêts et amortissement) extension bâtiment C du collège des Coteaux, bâtiment (amortissement 2%). Taux des intérêts 1.79%.		
02900.44720.07	Locations (amortissements et intérêts) agrandissement du collège des Coteaux CHF 280'376.55 et ASCOT CHF 48'274.95 au taux d'intérêts de 1.79%.		
02900.44720.08	Locations (intérêts et amortissements) divers travaux de réfection au collège des Coteaux de CHF 34'584.10, de CHF 63'580.90, de CHF 150'790.00 et de CHF 267'135.24 et au taux d'intérêts de 1.79%.		
02900.48950.00	Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire aux comptes 02900.33004.15 et 02900.33004.19.		
02901.31440.00	En plus de l'entretien courant, mise à jour ventilation CHF 12'000.00, rénovation installation WC dans les appartements CHF 7'000.00, divers déménagements CHF 10'000.00 (rénovations après déménagements).		
02901.33004.12	En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 102'666.00. En corrélation avec le compte 02901.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".		
02901.39100.02	Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl.".		



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
49100.03	Imputations internes-services administratifs	-48'400	-42'000	-6'400	-36'317.25	-12'083
02900	Immeubles administratifs	-208'999	-246'169	37'170	-278'995.70	69'997
31	Biens, services et charges d'expl.	6'700	6'200	500	3'564.95	3'135
31370.00	Impôts et taxes	200	200	0	175.85	24
31400.03	Entretien des terrains et des jardins	5'000	5'000	0	1'194.65	3'805
31440.07	Entretien du hangar de vignes	1'500	1'000	500	1'522.35	-22
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	672.10	-672
33	Amortissements du patrimoine administratif	752'935	752'935	0	753'350.50	-416
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	113'984	113'984	0	114'400.00	-416
33004.15	Amortissements planifiés Collège Coteaux	260'236	260'236	0	260'236.00	0
33004.16	Amortissements planifiés unité familiale Coteaux	5'400	5'400	0	5'400.00	0
33004.17	Amortissements planifiés Collège Coteaux bât.C	42'500	42'500	0	42'500.00	0
33004.18	Amortissements agrandis.Collège Coteaux,ASC..	328'652	328'652	0	328'651.50	1
33004.19	Amortissements planifiés Remise viticole	2'163	2'163	0	2'163.00	0
42	Taxes	-10'700	-10'700	0	-12'316.90	1'617
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-700	-700	0	-700.00	0
42400.01	Taxe d'utilisation du domaine public	-7'500	-7'500	0	-9'027.60	1'528
42400.04	Taxes d'affichage	-2'500	-2'500	0	-2'589.30	89
44	Revenus financiers	-770'135	-806'805	36'670	-835'795.25	65'660
44320.01	Locations places de parc	-25'000	-25'000	0	-24'850.00	-150
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'500	-8'500	0	-8'249.90	-250
44700.02	Locations des jardins	-2'000	-1'900	-100	-2'000.00	0
44700.03	Locations local et installations CAD	-28'500	-28'500	0	-28'500.00	0
44700.05	Locations terrain collège des Coteaux	-48'975	-48'975	0	-48'975.00	0
44720.04	Locations, ch. et divers collège des Coteaux	-84'530	-89'431	4'901	-111'025.00	26'495
44720.06	Locations, extension bât.C collège Coteaux	-63'140	-67'398	4'258	-70'453.75	7'314
44720.07	Agrandissement COC, ASCOT	-461'450	-487'634	26'184	-489'560.10	28'110
44720.08	Travaux réfection collège Coteaux	-48'040	-49'467	1'427	-52'181.50	4'142
48	Revenus extraordinaires	-187'799	-187'799	0	-187'799.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-187'799	-187'799	0	-187'799.00	0
02901	Immeuble administration communale E-R 2	202'308	182'720	19'588	202'618.05	-310
30	Charges de personnel	70'880	64'860	6'020	70'562.25	318
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	57'000		57'000	56'998.90	1
30100.03	Salaires du personnel d'entretien		50'950	-50'950		0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	4'800	4'350	450	4'773.85	26
30520.00	Cotisations caisses de pension	6'100	6'530	-430	6'012.55	87
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'800	2'890	-90	2'627.05	173
30591.00	Fonds de formation professionnel	60	45	15	48.65	11
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	120	95	25	101.25	19
31	Biens, services et charges d'expl.	104'800	91'300	13'500	105'263.55	-464
31200.00	Eau, énergie, combustible	28'000	28'000	0	31'347.85	-3'348
31320.04	Honoraires études ingénieurs/architectes		6'000	-6'000		0
31340.00	Primes d'assurances	6'300	6'300	0	6'307.75	-8
31440.00	Entretien des bâtiments	66'000	47'000	19'000	63'298.60	2'701
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	4'500	4'000	500	4'309.35	191
33	Amortissements du patrimoine administratif	139'066	139'066	0	139'066.00	0
33004.12	Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 2	139'066	139'066	0	139'066.00	0
39	Imputations internes	9'308	9'240	68	9'308.35	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'308	9'240	68	9'308.35	0
42	Taxes			0	-2'151.10	2'151
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-2'151.10	2'151
44	Revenus financiers	-19'080	-19'080	0	-16'765.00	-2'315
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-19'080	-19'080	0	-16'765.00	-2'315

Commentaires de la page 4

Rubrique :

- 02901.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 02901.33004.12.
- 02902.31440.00 En plus de l'entretien courant, remplacement des dauphins des eaux pluviales de CHF 3'000.00.
- 02902.33004.13 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 86'122.00. En corrélation avec le compte 02902.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02902.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais administratif et d'exploitation.
- 02902.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour la salle de gymnastique mise à disposition par la Commune.
- 02902.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 02902.33004.13.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
48	Revenus extraordinaires	-102'666	-102'666	0	-102'666.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-102'666	-102'666	0	-102'666.00	0
02902	Immeuble Ernest-Roulet 4	216'253	213'295	2'958	207'416.80	8'836
30	Charges de personnel	55'440	56'317	-877	53'606.25	1'834
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	45'000	45'800	-800	44'152.80	847
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	4'000	3'910	90	3'763.00	237
30520.00	Cotisations caisses de pension	4'300	4'155	145	3'911.90	388
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'000	2'330	-330	1'659.70	340
30591.00	Fonds de formation professionnel	50	40	10	38.80	11
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	90	82	8	80.05	10
31	Biens, services et charges d'expl.	91'700	88'000	3'700	86'744.30	4'956
31200.00	Eau, énergie, combustible	38'000	38'000	0	34'162.40	3'838
31300.02	Frais de téléphones	1'200	1'000	200	1'182.20	18
31320.04	Honoraires études ingénieurs/architectes	1'500	1'500	0		1'500
31340.00	Primes d'assurances	6'500	6'500	0	6'471.25	29
31440.00	Entretien des bâtiments	33'000	30'000	3'000	31'906.50	1'094
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	5'500	5'000	500	5'623.90	-124
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	6'000	6'000	0	5'950.65	49
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	1'447.40	-1'447
33	Amortissements du patrimoine administratif	202'522	202'522	0	202'522.00	0
33003.07	Amortissement planifié réfection mur ouest E.-R4	1'800	1'800	0	1'800.00	0
33004.13	Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 4	200'722	200'722	0	200'722.00	0
39	Imputations internes	9'308	9'240	68	9'308.35	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'308	9'240	68	9'308.35	0
44	Revenus financiers	-30'000	-29'000	-1'000	-30'189.70	190
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-30'000	-29'000	-1'000	-30'189.70	190
46	Revenus de transfert	-26'595	-27'662	1'067	-28'452.40	1'857
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-26'595	-27'662	1'067	-28'452.40	1'857
48	Revenus extraordinaires	-86'122	-86'122	0	-86'122.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-86'122	-86'122	0	-86'122.00	0

Commentaires de la page 5

Rubrique :

- 11100.30100.00 Reprise du taux initial à 100% d'un de nos agents de sécurité.
- 11100.31600.00 Location Lac 1 (compte 61500.44800.00) CHF 1'690.00 et garage E.-Roulet 11 (compte 96331.44300.00) CHF 1'020.00. (plus de location à Trembley, mais au Lac 1)
- 14000.36010.02 La part du service des étrangers représente CHF 35'000.00, alors que les cartes d'identité représentent CHF 20'000.00.
- 14000.42100.01 Encaissements des permis des étrangers et des cartes d'identité. Voir dépenses et commentaires au compte 14000.36010.02 "Contrôle des habitants - part Etat".



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Ordre et sécurité publique		850'975	778'380	72'595	763'078.34	87'897
Charges		1'133'953	1'060'158	73'795	1'023'315.54	110'637
Revenus		-282'978	-281'778	-1'200	-260'237.20	-22'741
11	Sécurité publique	345'225	308'570	36'655	312'662.65	32'562
Charges		523'075	489'420	33'655	467'886.35	55'189
Revenus		-177'850	-180'850	3'000	-155'223.70	-22'626
11100	Sécurité communale	345'225	308'570	36'655	312'662.65	32'562
30	Charges de personnel	499'015	462'360	36'655	437'489.30	61'526
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	383'566	356'640	26'926	347'323.10	36'243
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100	8'100	0	6'210.00	1'890
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	32'739	30'440	2'299	28'284.05	4'455
30520.00	Cotisations caisses de pension	53'272	49'630	3'642	41'855.45	11'417
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	17'314	13'600	3'714	7'500.70	9'813
30591.00	Fonds de formation professionnel	334	310	24	289.45	45
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	690	640	50	598.40	92
30900.00	Formation et perfection. du personnel	1'000	1'000	0	2'960.00	-1'960
30990.00	Autres charges du personnel	2'000	2'000	0	2'468.15	-468
31	Biens, services et charges d'expl.	24'060	27'060	-3'000	30'397.05	-6'337
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	700	700	0	207.85	492
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	54.30	446
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'000	8'000	-4'000	8'051.00	-4'051
31120.00	Vêtements, uniformes	4'000	4'000	0	4'067.50	-68
31300.02	Frais de téléphones	3'500	2'500	1'000	2'889.90	610
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	300	300	0		300
31340.00	Primes d'assurances	500	500	0	424.85	75
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	450	450	0	62.00	388
31510.05	Entretien des véhicules	7'000	6'500	500	5'782.70	1'217
31510.08	Entretien appareil de comptage		500	-500	250.00	-250
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'710	2'710	0	2'710.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	123.20	277
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	5'773.75	-5'774
42	Taxes	-107'850	-107'850	0	-92'365.70	-15'484
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-2'500	-2'500	0	-1'250.00	-1'250
42210.08	Surveillance parking Migros et Cap 2000	-11'350	-11'350	0	-11'438.00	88
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'500	-1'500	0	-1'200.00	-300
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-4'380.20	4'380
42700.00	Amendes	-90'000	-90'000	0	-69'097.50	-20'903
42700.02	Part sur les retraits de plaques	-2'500	-2'500	0	-5'000.00	2'500
46	Revenus de transfert	-70'000	-73'000	3'000	-62'858.00	-7'142
46110.01	Dédommagements notifications poursuites	-70'000	-73'000	3'000	-62'858.00	-7'142
14	Questions juridiques	17'820	6'624	11'196	-4'260.05	22'080
Charges		104'520	89'124	15'396	82'325.45	22'195
Revenus		-86'700	-82'500	-4'200	-86'585.50	-115
14000	Contrôle des habitants	-30'300	-26'100	-4'200	-33'351.05	3'051
31	Biens, services et charges d'expl.	1'400	1'400	0	1'400	1'400
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	500	0		500
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0		200
31332.00	Contrat de prestation informatique	700	700	0		700
36	Charges de transfert	55'000	55'000	0	53'234.45	1'766
36010.02	Contrôle des habitants - part Etat	55'000	55'000	0	53'234.45	1'766
42	Taxes	-86'700	-82'500	-4'200	-86'585.50	-115
42100.01	Emoluments Contrôle des habitants	-84'000	-80'000	-4'000	-83'885.50	-115
42100.02	Finances-agrégations et naturalisations	-2'700	-2'500	-200	-2'700.00	0

Commentaires de la page 6

Rubrique :

- 14060.36120.01 Selon budget communiqué par la Ville de Boudry.
- 15000.30000.05 Commission de police du feu.
- 15000.31510.07 Contrat de maintenance et remplacement d'hydrants (raccordement et suppression).
- 15060.36120.03 Syndicat intercommunal des sapeurs-pompiers du Littoral neuchâtelois (le budget sera formellement adopté lors de la séance du Conseil intercommunal du 23.10.2019).
- 15060.36120.12 Suite à l'entrée en vigueur de la LPDIENS, l'ECAP nous informe que la contribution annuelle se monte à CHF 10.04/habitant pour les missions de secours (tâches relatives aux secours routiers, à la défense chimique et contre les hydrocarbures ainsi que l'intervention en milieu périlleux).
- 16100.31440.00 Entretien courant du bâtiment stand de tir, remplacement fenêtres et portes au Rez de CHF 22'000.00, peinture locaux du stand de tir CHF 8000.00.
- 16100.33004.01 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18'428.00. En corrélation avec le compte 16100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 16100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 16100.33004.01.
- 16260.36110.01 Le Grand Conseil a adopté la loi d'application de la législation fédérale sur la protection de la population et la protection civile permettant ainsi la mise en place des structures prévues par le projet "Protection civile XXI". Les frais des OPC sont supportés par les communes, selon une contribution fixe par habitant, soit 5'809 habitants à CHF 14.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
14060	Office régional de l'état civil	48'120	32'724	15'396	29'091.00	19'029
36	Charges de transfert	48'120	32'724	15'396	29'091.00	19'029
36120.01	Emoluments état civil de district	48'120	32'724	15'396	29'091.00	19'029
15	Service du feu	372'304	369'006	3'298	360'984.49	11'320
	Charges	372'304	369'006	3'298	360'984.49	11'320
	Revenus	0	0	0	0.00	0
15000	Service du feu	59'000	47'500	11'500	44'059.10	14'941
30	Charges de personnel	13'000	12'000	1'000	13'334.15	-334
30000.05	Jetons de présence Commission	13'000	12'000	1'000	13'334.15	-334
31	Biens, services et charges d'expl.	46'000	35'500	10'500	30'724.95	15'275
31510.07	Entretien des hydrants	45'000	35'000	10'000	29'464.55	15'535
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	500	500	1'260.40	-260
15060	Service du feu, organisation régionale	313'304	321'506	-8'202	316'925.39	-3'621
36	Charges de transfert	313'304	321'506	-8'202	316'925.39	-3'621
36120.03	Part communale au Syndicat du feu (SSCL)	261'006	260'861	145	247'027.19	13'979
36120.12	Part aux missions de secours	52'298	60'645	-8'347	69'898.20	-17'600
16	Défense	115'626	94'180	21'446	93'691.25	21'935
	Charges	134'054	112'608	21'446	112'119.25	21'935
	Revenus	-18'428	-18'428	0	-18'428.00	0
16100	Défense militaire	42'700	12'700	30'000	12'211.25	30'489
31	Biens, services et charges d'expl.	34'700	4'700	30'000	4'211.25	30'489
31340.00	Primes d'assurances	1'700	1'700	0	1'704.50	-5
31440.00	Entretien des bâtiments	33'000	3'000	30'000	2'506.75	30'493
33	Amortissements du patrimoine administratif	26'428	26'428	0	26'428.00	0
33004.01	Amortissement immeuble stand de tir	26'428	26'428	0	26'428.00	0
48	Revenus extraordinaires	-18'428	-18'428	0	-18'428.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18'428	-18'428	0	-18'428.00	0
16260	Organisations régionales de protection civile	72'926	81'480	-8'554	81'480.00	-8'554
36	Charges de transfert	72'926	81'480	-8'554	81'480.00	-8'554
36110.01	Part communale aux OPC	72'926	81'480	-8'554	81'480.00	-8'554

Commentaires de la page 7

Rubrique :

- 21110.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 1 (1^{ère} à 4^{ème} année), 213 élèves à 8'180.59 = CHF 1'736'254.00 ; +/- péréquation interne éorén.
- 21200.30000.05 Jetons de présence CESI (Conseil d'Etablissement Scolaire Intercommunal) + CAE (Commission des Activités Extrascolaires) + CFJ (Comité de la Fête de la Jeunesse).
- 21200.30100.00 Ce compte comprend les devoirs surveillés. La part des parents est comptabilisée sous le compte 21200.42310.00 "Part. Parents aux devoirs surveillés".
- 21200.31050.06 Versement de CHF 15'000.00 au Fonds scolaire (camp vert pour les 7^{ème} et 8^{ème}, augmentation de la participation de CHF 3'000.00).
- 21200.31300.00 Financement projet des seniors qui aident les enseignants et projet W3 de Pro Senectute bénévoles seniors.
- 21200.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 2 (5^{ème} à 8^{ème} année), 251 élèves à 8'903.09 = CHF 2'181'037.00 ; +/- péréquation interne éorén.
- 21200.42310.00 La part des parents aux devoirs surveillés est de CHF 40.00 par enfant et par semestre. Augmentation de la demande à la participation (13 enfants) et des frais divers (2019 CHF 3'000.00 et CHF 4'200.00 pour l'année 2020).
- 21300.36120.02 Ecolages à l'éorén, cycle 3 (9^{ème} à 11^{ème} année), 182 élèves à 12'692.06 = CHF 2'300'516.00 ; +/- péréquation interne éorén.
- 21701.31440.00 Remplacement des stores CHF 36'000.00 et mise en place vitrage feuilletée 1er étage Nord CHF 9'000.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Formation		6'466'813	6'235'661	231'152	6'064'527.67	402'285
Charges		8'075'295	7'831'975	243'320	7'671'928.09	403'367
Revenus		-1'608'482	-1'596'314	-12'168	-1'607'400.42	-1'081
21	Scolarité obligatoire	6'396'308	6'167'176	229'132	5'997'008.22	399'300
Charges		8'004'790	7'763'490	241'300	7'604'188.64	400'601
Revenus		-1'608'482	-1'596'314	-12'168	-1'607'180.42	-1'301
21110	Cycle 1	1'736'254	1'903'865	-167'611	1'807'177.55	-70'924
36	Charges de transfert	1'736'254	1'903'865	-167'611	1'807'177.55	-70'924
36120.02	Ecolages à l'éorén	1'736'254	1'903'865	-167'611	1'807'177.55	-70'924
21200	Cycle 2	2'245'629	2'067'827	177'802	2'039'043.60	206'585
30	Charges de personnel	17'632	17'040	592	14'234.65	3'397
30000.05	Jetons de présence Commission	3'400	5'000	-1'600	3'450.00	-50
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	13'000	11'000	2'000	10'000.00	3'000
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	1'110	940	170	742.80	367
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	88	70	18	18.55	69
30591.00	Fonds de formation professionnel	11	10	1	7.55	3
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	23	20	3	15.75	7
31	Biens, services et charges d'expl.	51'200	43'000	8'200	35'404.40	15'796
31050.02	Fête de la jeunesse	10'000	10'000	0	10'813.75	-814
31050.06	Fonds scolaire	18'000	15'000	3'000		18'000
31051.00	Frais de réception (autres)			0	710.00	-710
31300.00	Prestations de services de tiers	3'000		3'000	4'200.00	-1'200
31300.27	Orthophonie/logopédie	20'000	18'000	2'000	19'680.65	319
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	200		200		200
36	Charges de transfert	2'181'037	2'010'787	170'250	1'992'464.55	188'572
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'181'037	2'010'787	170'250	1'992'464.55	188'572
42	Taxes	-4'240	-3'000	-1'240	-3'060.00	-1'180
42310.00	Part. parents aux devoirs surveillés	-4'240	-3'000	-1'240	-3'060.00	-1'180
21300	Cycle 3	2'300'516	2'230'934	69'582	2'188'548.40	111'968
31	Biens, services et charges d'expl.			0	18.00	-18
31300.27	Orthophonie/logopédie			0	18.00	-18
36	Charges de transfert	2'300'516	2'230'934	69'582	2'289'115.20	11'401
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'300'516	2'230'934	69'582	2'289'115.20	11'401
42	Taxes			0	-100'584.80	100'585
42300.00	Ecolages			0	-100'584.80	100'585
21701	Pavillon scolaire - Pamplémousse	36'109	-14'544	50'653	-14'235.15	50'344
30	Charges de personnel	61'560	62'580	-1'020	60'626.10	934
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	49'000	49'100	-100	48'337.20	663
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	4'200	4'190	10	4'113.20	87
30520.00	Cotisations caisses de pension	5'800	6'375	-575	5'782.45	18
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'400	2'785	-385	2'263.90	136
30591.00	Fonds de formation professionnel	60	42	18	42.25	18
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	100	88	12	87.10	13
31	Biens, services et charges d'expl.	86'500	40'100	46'400	46'702.75	39'797
31200.00	Eau, énergie, combustible	14'000	14'000	0	13'570.05	430
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	4'000	3'600	400	3'947.90	52
31340.00	Primes d'assurances	4'500	4'500	0	4'455.75	44
31440.00	Entretien des bâtiments	60'000	15'000	45'000	20'722.65	39'277
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	4'000	3'000	1'000	4'006.40	-6

Commentaires de la page 8

Rubrique :

- 21701.33004.02 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 23'453.00. En corrélation avec le compte 21701.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 21701.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour les bâtiments mis à disposition par la Commune.
- 21701.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 21701.33004.02.
- 21702.31440.00 Rénovation éclairage 1ère (1/3) partie CHF 25'000.00, remplacement tapis d'entrée corridor CHF 8'000.00, remplacement porte sous-sol sortie Nord-Ouest CHF 8'000.00, remplacement sol de classe CHF 8000.00, isolation mur de façade appartement concierge CHF 8'000.00, coûts de l'année 2017 qui sont en suspens dans le compte « 1049000 » qui concernent la création de salles au collège des Guches CHF 22'000.00.
- 21702.33004.03 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 115'793.00. En corrélation avec le compte 21702.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 21702.44800.00 Un appartement de service, location aux accordéonistes.
- 21702.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour les bâtiments mis à disposition par la Commune.
- 21702.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 21702.33004.03.
- 21703.31440.00 Divers travaux prévus : mise à niveau ascenseur CHF 4'500.00, remplacement d'une coupole CHF 2'000.00, divers entretiens de sols CHF 15'000.00, entretien des stores CHF 15'000.00, assainissement des installations techniques du bâtiment CHF 11'000.00.
- 21703.31440.13 Réparation de sol CHF 7'000.00, remplacement vitrage en façade est, CHF 22'000.00.
- 21703.31440.14 Entretien surfaces vertes CHF 7'500.00.
- 21703.31510.11 Remplacement d'engins de gym CHF 9'000.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	117'553	117'553	0	117'553.00	0
33004.02	Amortissement construction école enfantine	117'553	117'553	0	117'553.00	0
46	Revenus de transfert	-206'051	-211'324	5'273	-215'664.00	9'613
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-206'051	-211'324	5'273	-215'664.00	9'613
48	Revenus extraordinaires	-23'453	-23'453	0	-23'453.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-23'453	-23'453	0	-23'453.00	0
21702	Collège des Guches	76'799	11'596	65'203	12'618.10	64'181
30	Charges de personnel	95'455	95'003	452	93'233.95	2'221
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	72'083	72'090	-7	72'082.80	0
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	3'240	3'240	0	3'240.00	0
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	6'153	6'150	3	6'134.05	19
30520.00	Cotisations caisses de pension	9'040	9'040	0	8'209.20	831
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	4'546	4'090	456	3'375.50	1'171
30591.00	Fonds de formation professionnel	63	63	0	62.45	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	130	130	0	129.95	0
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0		200
31	Biens, services et charges d'expl.	135'800	74'800	61'000	81'162.95	54'637
31200.00	Eau, énergie, combustible	27'000	27'000	0	21'093.70	5'906
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	4'500	4'500	0	4'791.25	-291
31340.00	Primes d'assurances	8'300	8'300	0	8'140.05	160
31440.00	Entretien des bâtiments	91'000	30'000	61'000	42'362.50	48'638
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	5'000	5'000	0	4'775.45	225
33	Amortissements du patrimoine administratif	187'493	187'493	0	187'493.00	0
33004.03	Amortissement collège des Guches	187'493	187'493	0	187'493.00	0
44	Revenus financiers	-6'900	-6'600	-300	-6'900.00	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-6'900	-6'600	-300	-6'900.00	0
46	Revenus de transfert	-219'256	-223'307	4'051	-226'578.80	7'323
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-219'256	-223'307	4'051	-226'578.80	7'323
48	Revenus extraordinaires	-115'793	-115'793	0	-115'793.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-115'793	-115'793	0	-115'793.00	0
21703	Collège des Coteaux	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	31'375	31'867	-492	30'871.25	504
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	25'500	25'410	90	25'183.80	316
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	2'200	2'170	30	2'143.05	57
30520.00	Cotisations caisses de pension	3'000	3'250	-250	2'908.80	91
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	600	970	-370	568.60	31
30591.00	Fonds de formation professionnel	25	22	3	21.55	3
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	50	45	5	45.45	5
31	Biens, services et charges d'expl.	294'150	305'650	-11'500	184'113.45	110'037
31200.00	Eau, énergie, combustible	37'000	37'000	0	24'486.45	12'514
31200.01	Eau	9'000	9'000	0	6'707.98	2'292
31200.02	Electricité	26'000	26'000	0	26'860.02	-860
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	20'800	20'800	0	7'897.20	12'903
31300.23	Frais bancaires			0	24.00	-24
31300.38	Gestion comptabilité Collège Coteaux	4'000	4'000	0	4'000.00	0
31340.00	Primes d'assurances	17'850	17'850	0	17'813.45	37
31440.00	Entretien des bâtiments	78'000	77'500	500	41'701.60	36'298
31440.13	Entretien halles gym et places sport	39'000	51'500	-12'500	7'796.45	31'204
31440.14	Entretien accès et extérieurs	23'000	17'000	6'000	16'179.60	6'820
31440.15	Entretien appartement concierge	3'000	5'000	-2'000	2'268.10	732
31510.09	Entretien installation chauffage	17'000	15'000	2'000	17'741.35	-741
31510.10	Entretien ventilation	4'500	4'000	500	4'437.25	63
31510.11	Entretien équipement halles gym et places sport	15'000	21'000	-6'000	6'200.00	8'800

Commentaires de la page 9

Rubrique :

21800.31100.00 Remplacement appareils de cuisine.

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

21800.31700.00 Y compris participation abonnement navigation.

21800.43900.00 Refacturation des repas aux Pitchouns et au Ceras.

21800.46310.00 Contribution fonds s/places facturées.

21800.46311.00 Nouveau compte : subventions du fonds de formation des apprentis dès 2020.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
42	Taxes	-15'000	-16'500	1'500	-14'135.15	-865
42600.15	Part éorén entretien extérieurs	-12'000	-12'500	500	-11'166.77	-833
42600.16	Part Commune entretien extérieurs	-3'000	-4'000	1'000	-2'968.38	-32
43	Revenus divers	-302'325	-312'817	10'492	-192'649.55	-109'675
43090.01	Eorén part aux charges	-302'325	-312'817	10'492	-192'649.55	-109'675
44	Revenus financiers	-8'200	-8'200	0	-8'200.00	0
44700.08	Locations halles gym et places sport	-5'700	-5'700	0	-5'700.00	0
44700.09	Locations aula	-2'500	-2'500	0	-2'500.00	0
21800	Structure d'accueil parascolaire Au Quai 4	-41'974	-75'775	33'801	-70'655.68	28'682
30	Charges de personnel	476'860	416'845	60'015	453'534.65	23'325
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	374'960	326'210	48'750	361'228.90	13'731
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	5'000	4'820	180	4'883.05	117
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	33'000	27'850	5'150	30'651.40	2'349
30520.00	Cotisations caisses de pension	42'000	38'780	3'220	40'143.75	1'856
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	15'000	14'010	990	10'343.65	4'656
30591.00	Fonds de formation professionnel	400	285	115	313.10	87
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	800	590	210	648.10	152
30900.00	Formation et perfection. du personnel	4'000	2'500	1'500	4'035.35	-35
30990.00	Autres charges du personnel	1'700	1'800	-100	1'287.35	413
31	Biens, services et charges d'expl.	188'430	182'700	5'730	175'971.79	12'458
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000	3'000	0	2'155.60	844
31010.02	Articles hygiène, mat. éducatif	8'500	7'000	1'500	6'776.10	1'724
31020.01	Photocopies	450	300	150	151.60	298
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	80	150	-70	61.00	19
31050.05	Repas des enfants achats	75'200	75'200	0	70'436.55	4'763
31100.00	Meubles et machines de bureau	5'500	2'500	3'000	2'259.90	3'240
31200.00	Eau, énergie, combustible	5'200	5'200	0	4'929.75	270
31300.00	Prestations de services de tiers		200	-200	1'393.30	-1'393
31300.01	Frais postaux	600	600	0	956.44	-356
31300.02	Frais de téléphones	600	600	0	631.05	-31
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	600	600	0	50.45	550
31332.00	Contrat de prestation informatique	4'350	4'350	0	4'002.00	348
31440.00	Entretien des bâtiments	5'000	4'500	500	2'747.55	2'252
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	2'000	2'000	0	3'760.00	-1'760
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	74'000	74'000	0	73'476.50	524
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'350	500	850	523.70	826
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	1'660.30	340
42	Taxes	-506'263	-485'845	-20'418	-508'547.95	2'285
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-13'689.60	13'690
42600.05	Contribution des communes	-321'658	-315'930	-5'728	-319'326.80	-2'331
42600.12	Contributions des parents	-184'605	-169'915	-14'690	-175'531.55	-9'073
43	Revenus divers	-85'000	-81'200	-3'800	-79'928.13	-5'072
43900.00	Autres revenus	-85'000	-81'200	-3'800	-79'928.13	-5'072
46	Revenus de transfert	-116'001	-108'275	-7'726	-111'686.04	-4'315
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-113'701	-108'275	-5'426	-111'686.04	-2'015
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-2'300		-2'300		-2'300
21920	Patrouilleurs	42'975	43'273	-298	34'511.40	8'464
30	Charges de personnel	41'775	41'573	202	34'511.40	7'264
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	37'663	37'660	3	31'673.15	5'990
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	3'215	3'210	5	2'695.00	520
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	796	600	196	58.80	737
30591.00	Fonds de formation professionnel	33	33	0	27.55	5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	68	70	-2	56.90	11
31	Biens, services et charges d'expl.	1'200	1'700	-500		1'200
31120.00	Vêtements, uniformes	1'000	1'500	-500		1'000
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200	200	0		200

Commentaires de la page 10

Rubrique :

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



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
22	Ecoles spéciales	0	0	0	600.00	-600
	Charges	0	0	0	820.00	-820
	Revenus	0	0	0	-220.00	220
22000	Ecoles spéciales	0	0	0	600.00	-600
31	Biens, services et charges d'expl.			0	820.00	-820
31300.01	Frais postaux			0	820.00	-820
42	Taxes			0	-220.00	220
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services			0	-220.00	220
23	Formation professionnelle initiale	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
	Charges	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
	Revenus	0	0	0	0.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
36	Charges de transfert	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
36110.05	Bourses d'études	66'005	63'985	2'020	64'669.45	1'336
29	Formation, autres	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250
	Charges	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250
	Revenus	0	0	0	0.00	0
29900	Formation professionnelle initiale	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250
36	Charges de transfert	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250
36140.03	Lycée Artistique Académie de Meuron	4'500	4'500	0	2'250.00	2'250

Commentaires de la page 11

Rubrique :

- 31100.36340.00 Cotisations versées au Musée du vin et de la vigne de Boudry (CHF 0.45 par habitant).
- 32100.30100.00 30% du salaire des bibliothécaires est pris en charge par l'éorén et figure dans le chapitre 21703 collège des Coteaux.
- 32100.31332.02 Contrat SIEN (ex CEG) et fusion des catalogues migration et fusion informatique.
- 32100.31440.00 En plus de l'entretien courant, entretien de la toiture.
- 32100.33004.14 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18.00. En corrélation avec le compte 32100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 32100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 32100.33004.14.
- 32200.36120.06 Syndicat du Théâtre régional 5'809 habitants à CHF 24.61.
- 32200.36360.03 Subvention Société "Echo du Vignoble".



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		977'495	975'059	2'436	834'023.52	143'471
	Charges	1'462'817	1'496'033	-33'216	1'437'606.17	25'211
	Revenus	-485'322	-520'974	35'652	-603'582.65	118'261
31	Héritage culturel	2'619	2'619	0	2'619.00	0
	Charges	2'619	2'619	0	2'619.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31100	Musées et arts plastiques	2'619	2'619	0	2'619.00	0
36	Charges de transfert	2'619	2'619	0	2'619.00	0
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'619	2'619	0	2'619.00	0
32	Culture, autres	360'757	366'998	-6'241	357'118.29	3'639
	Charges	366'925	373'216	-6'291	362'715.59	4'209
	Revenus	-6'168	-6'218	50	-5'597.30	-571
32100	Bibliothèque Temple 1a	144'460	140'360	4'100	123'253.00	21'207
30	Charges de personnel	91'310	91'310	0	81'418.60	9'891
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	74'300	74'300	0	67'125.35	7'175
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	6'340	6'340	0	5'712.55	627
30520.00	Cotisations caisses de pension	7'770	7'770	0	6'986.15	784
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'700	2'700	0	1'415.30	1'285
30591.00	Fonds de formation professionnel	65	65	0	58.45	7
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	135	135	0	120.80	14
31	Biens, services et charges d'expl.	36'050	31'950	4'100	24'163.70	11'886
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	1'361.45	639
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	900	900	0	507.00	393
31030.01	Achat de livres	7'000	7'000	0	6'492.20	508
31030.02	Achat de livres à charge éorén	5'000	5'000	0	4'509.90	490
31051.04	Histoire pour Toi	2'000	2'000	0	440.85	1'559
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	50.00	950
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'600	1'600	0	1'674.75	-75
31300.01	Frais postaux	500	500	0	679.15	-179
31300.02	Frais de téléphones	700	700	0	707.10	-7
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	100	100	0		100
31300.07	Réparation et préparation des livres	2'000	2'000	0	1'817.55	182
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	6'600	2'500	4'100	2'397.40	4'203
31340.00	Primes d'assurances	2'150	2'150	0	2'134.95	15
31440.00	Entretien des bâtiments	4'500	4'500	0	1'391.40	3'109
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'818	22'818	0	22'818.00	0
33004.14	Amortissements planifiés Temple 1a	22'818	22'818	0	22'818.00	0
42	Taxes	-5'700	-5'700	0	-5'129.30	-571
42210.04	Remboursement part éorén	-5'000	-5'000	0	-4'509.90	-490
42700.00	Amendes	-700	-700	0	-619.40	-81
48	Revenus extraordinaires	-18	-18	0	-18.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18	-18	0	-18.00	0
32200	Concerts et théâtre (général)	148'460	176'850	-28'390	172'529.14	-24'069
36	Charges de transfert	148'460	176'850	-28'390	172'529.14	-24'069
36120.06	Syndicat du Théâtre neuchâtelois	142'960	171'650	-28'690	167'069.14	-24'109
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	500	200	300	460.00	40
36360.03	Subventions ponctuelles	5'000	5'000	0	5'000.00	0
32900	Culture, autres	67'837	49'788	18'049	61'336.15	6'501
30	Charges de personnel	787	788	-1	55.00	732

Commentaires de la page 12

Rubrique :

32900.30100.00 Traitement personnel auxiliaire Aula-COC.

32900.31051.01 Fête villageoise, Poutzday, St-Nicolas, Aînés 10 ans, nouveaux habitants.

32900.31440.11 La commune paie un forfait annuel de CHF 2'500.00 à l'éorén et sous-loue l'aula aux diverses sociétés intéressées. Les recettes se trouvent au compte 32900.44700.00 "Loyers et fermages, biens-fonds PA". Revenus dans 21703/44700.09.

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

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

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

33210.42401.31 Redevances sur abonnement Internet.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	700	700	0	50.00	650
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	60	60	0	4.25	56
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	25	25	0	0.60	24
30591.00	Fonds de formation professionnel	1	1	0	0.05	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	1	2	-1	0.10	1
31	Biens, services et charges d'expl.	67'500	49'500	18'000	61'731.15	5'769
31051.01	Fête nationale, fêtes diverses	65'000	47'000	18'000	59'231.15	5'769
31440.11	C/expl. Collège Coteaux-aula	2'500	2'500	0	2'500.00	0
44	Revenus financiers	-450	-500	50	-450.00	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-450	-500	50	-450.00	0
33	Médias	0	0	0	0.00	0
	Charges	417'150	441'000	-23'850	414'467.45	2'683
	Revenus	-417'150	-441'000	23'850	-414'467.45	-2'683
33210	Télé-réseau	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	11'293	11'760	-467	11'074.15	219
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	9'000	9'420	-420	8'973.00	27
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	800	805	-5	763.20	37
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'200	1'150	50	1'097.45	103
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	250	355	-105	202.10	48
30591.00	Fonds de formation professionnel	8	10	-2	7.25	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	20	20	0	16.75	3
30990.00	Autres charges du personnel	15		15	14.40	1
31	Biens, services et charges d'expl.	215'140	227'350	-12'210	205'907.70	9'232
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100	100	0	25.10	75
31020.00	Imprimés, publications	600	500	100	575.80	24
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	540	2'000	-1'460	100.98	439
31200.00	Eau, énergie, combustible	5'800	10'000	-4'200	5'762.16	38
31300.02	Frais de téléphones	100	100	0	87.45	13
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	2'500	1'500	1'000	2'432.30	68
31300.04	Cotisations, dons, frais divers		50	-50	225.00	-225
31300.08	Livraison de signaux (télé-réseau)	96'700	100'000	-3'300	100'152.00	-3'452
31300.25	Frais de port et administratifs	2'000	2'100	-100	1'901.75	98
31340.00	Primes d'assurances	300	300	0	296.20	4
31430.01	Entretien réseau télé-réseau	50'000	50'000	0	36'123.77	13'876
31510.05	Entretien des véhicules	100	200	-100	59.15	41
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'400	7'500	-2'100	5'375.60	24
31920.01	Droits d'auteurs	51'000	53'000	-2'000	52'790.44	-1'790
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'200	7'200	0	7'200.00	0
33003.02	Amortissement planifié télé-réseau	7'200	7'200	0	7'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	157'809	162'150	-4'341	161'219.05	-3'410
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	157'809	162'150	-4'341	161'219.05	-3'410
39	Imputations internes	25'708	32'540	-6'832	29'066.55	-3'359
39100.01	Imputations internes frais administr.et comptabili..	18'100	18'100	0	21'458.55	-3'359
39100.02	Imputations internes personnel technique	7'608	14'440	-6'832	7'608.00	0
42	Taxes	-417'150	-441'000	23'850	-414'467.45	-2'683
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-2'150	-2'000	-150	-2'150.00	0
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'000	-1'000	0	-1'000.00	0
42401.30	Taxe télé-réseau (abonnement)	-326'000	-338'000	12'000	-316'856.00	-9'144
42401.31	Redevances d'utilisation télé-réseau	-88'000	-100'000	12'000	-94'461.45	6'461
34	Sports et loisirs	548'940	546'143	2'797	407'565.65	141'374
	Charges	610'944	619'899	-8'955	590'933.55	20'010
	Revenus	-62'004	-73'756	11'752	-183'367.90	121'364
34100	Parcs publics et places de jeux	231'322	255'360	-24'038	90'460.15	140'862

Commentaires de la page 13

Rubrique :

- 34100.31010.00 Remplacement du petit matériel CHF 1'500.00.
- 34100.31430.02 En plus de l'entretien de CHF 40'000.00, entretien et rénovation des jeux CHF 15'000.00.
- 34100.31430.04 Participation aux frais d'entretien pour les surfaces des zones de détente au collège des Coteaux.
- 34100.33004.21 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 1'575.00. En corrélation avec le compte 34100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 34100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 34100.33004.21.
- 34100.49100.00 Imputation interne au compte 34110.39100.00 "Imputations internes pour prestations de services".
- 34100.49900.01 Imputation interne au compte 96330.39900.01 "Virement embellissement localité".
- 34110.31440.12 La commune paie un forfait annuel de CHF 5'700.00 à l'éorén et sous-loue la halle de gymnastique à diverses sociétés. La recette se trouve au compte 34110.44720.02 "Locations salle de gymnastique Coteaux" 21703.44700.08.
- 34110.33004.04 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 7'666.00. En corrélation avec le compte 34110.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 34110.36120.07 Selon budget communiqué par l'Anneau d'athlétisme.
- 34110.36120.08 Selon budget communiqué par le Syndicat des patinoires du littoral.
- 34110.39100.00 Imputations internes aux comptes 34100.49100.00 (heures jardinier entretien terrain Fin de Peseux) CHF 10'420.00 et 61500.49100.00 (heures employés TP aux installations sportives) CHF 7'630.00.
- 34110.42400.00 Facturation du service de surveillance lors de locations.
- 34110.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire au compte 34110.33004.04.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30	Charges de personnel	198'377	225'410	-27'033	207'605.75	-9'229
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	154'832	176'540	-21'708	163'767.75	-8'936
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	13'216	15'070	-1'854	13'935.50	-720
30520.00	Cotisations caisses de pension	19'651	23'100	-3'449	19'017.60	633
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	9'764	10'020	-256	7'669.35	2'095
30591.00	Fonds de formation professionnel	135	160	-25	142.45	-7
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	279	320	-41	294.80	-16
30990.00	Autres charges du personnel	500	200	300	2'778.30	-2'278
31	Biens, services et charges d'expl.	68'940	61'940	7'000	42'332.25	26'608
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'500	2'000	-500	465.85	1'034
31120.00	Vêtements, uniformes	1'000	1'000	0	800.00	200
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'500	2'500	-1'000	929.50	571
31300.02	Frais de téléphones	200	200	0	142.95	57
31300.11	Frais d'étude	1'500	1'500	0		1'500
31340.00	Primes d'assurances	240	240	0	237.10	3
31430.02	Entretien des parcs et des plantations	55'000	46'000	9'000	36'083.00	18'917
31430.03	Entretien des serres	1'000	1'000	0	65.65	934
31430.04	Entretien zones détente collège des Coteaux	3'500	3'500	0	201.30	3'299
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	2'000	2'500	-500	1'906.90	93
31510.05	Entretien des véhicules	1'500	1'500	0	1'500.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'575	1'575	0	1'575.00	0
33004.21	Amortissements planifiés Serres rue du Réservoir	1'575	1'575	0	1'575.00	0
42	Taxes	-10'000	-10'000	0	-8'170.00	-1'830
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-10'000	-10'000	0	-8'170.00	-1'830
48	Revenus extraordinaires	-1'575	-1'575	0	-1'575.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-1'575	-1'575	0	-1'575.00	0
49	Imputations internes	-25'995	-21'990	-4'005	-151'307.85	125'313
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-10'420	-12'000	1'580	-10'420.00	0
49900.01	Contribution du fonds Fornachon	-15'575	-9'990	-5'585	-140'887.85	125'313
34110	Sports (général)	237'618	247'783	-10'165	267'480.70	-29'863
31	Biens, services et charges d'expl.	38'000	36'000	2'000	38'315.80	-316
31200.00	Eau, énergie, combustible	300	300	0		300
31400.01	Entretien terrain, installations sportives	14'000	12'000	2'000	14'041.95	-42
31440.02	Entretien bâtiment Chantemerle	18'000	18'000	0	18'573.85	-574
31440.12	C/expl. Collège Coteaux-salle gym	5'700	5'700	0	5'700.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'134	20'134	0	20'134.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	3'200	3'200	0	3'200.00	0
33004.04	Amortissement instal. sportives Chantemerle	16'934	16'934	0	16'934.00	0
36	Charges de transfert	167'868	190'840	-22'972	197'479.90	-29'612
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	37'220	37'220	0	38'288.30	-1'068
36120.08	Syndicat des patinoires	127'948	150'920	-22'972	157'022.80	-29'075
36120.11	Participation au Skatepark	2'200	2'200	0	2'168.80	31
36360.01	Subventions à diverses sociétés	500	500	0		500
39	Imputations internes	18'050	23'000	-4'950	18'050.00	0
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	18'050	23'000	-4'950	18'050.00	0
42	Taxes	-5'100	-5'000	-100	-5'902.00	802
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-100		-100	-100.00	0
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-5'000	-5'000	0	-5'802.00	802
44	Revenus financiers	-9'000	-9'525	525	-8'263.00	-737
44700.07	Droit de superficie	-2'900	-2'825	-75	-2'825.00	-75
44720.02	Locations salle de gymnastique Coteaux	-2'900	-2'700	-200	-2'278.00	-622
44720.03	Locations Chantemerle	-3'200	-4'000	800	-3'160.00	-40
48	Revenus extraordinaires	7'666	-7'666	15'332	7'666.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	7'666	-7'666	15'332	7'666.00	0

Commentaires de la page 14

Rubrique :

34200.30000.05 Nouvelle classification au lieu du 34200.30000.08.

34200.30000.08 Remplacé par 34200.30000.05

34200.31400.02 Réaménagement complet du parcours didactique dans le cadre des actions menées par la promotion de la santé + entretien de la piste Vita.

34200.36360.02 Subventions à attribuer.

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

35000.31440.08 En plus de l'entretien courant, remplacement de l'éclairage conventionnel en éclairage LED CHF 7'000.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
34200	Loisirs (général)	80'000	43'000	37'000	49'624.80	30'375
30	Charges de personnel	13'000	13'000	0	13'205.00	-205
30000.05	Jetons de présence Commission	13'000		13'000	13'205.00	13'000
30000.08	Jetons de présence sport,culture,loisirs		13'000	-13'000		-13'205
31	Biens, services et charges d'expl.	70'000	33'000	37'000	35'827.15	34'173
31051.02	Manifestations, loisirs divers	18'000	18'000	0	14'437.35	3'563
31051.03	Manifestations en forêt	12'000	10'000	2'000	10'618.40	1'382
31400.02	Entretien pistes didactique et Vita	40'000	5'000	35'000	10'771.40	29'229
36	Charges de transfert	15'000	15'000	0	15'030.00	-30
36360.02	Subventions sociétés locales formatrices	15'000	15'000	0	15'030.00	-30
39	Imputations internes			0	1'378.70	-1'379
39100.00	Imputations internes pour prestations de services			0	1'378.70	-1'379
42	Taxes	-18'000	-18'000	0	-15'816.05	-2'184
42210.06	Recettes manifestations diverses	-18'000	-18'000	0	-15'816.05	-2'184
35	Eglises et affaires religieuses	65'179	59'299	5'880	66'720.58	-1'542
	Charges	65'179	59'299	5'880	66'870.58	-1'692
	Revenus	0	0	0	-150.00	150
35000	Paroisse protestante	55'179	49'299	5'880	42'402.03	12'777
30	Charges de personnel	9'379	9'379	0	9'175.45	204
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	8'100	8'100	0	8'073.70	26
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	692	692	0	686.10	6
30520.00	Cotisations caisses de pension	280	280	0	277.95	2
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	285	285	0	116.80	168
30591.00	Fonds de formation professionnel	7	7	0	6.75	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	15	15	0	14.15	1
31	Biens, services et charges d'expl.	34'100	28'220	5'880	21'676.58	12'423
31200.00	Eau, énergie, combustible	7'000	7'000	0	7'028.65	-29
31340.00	Primes d'assurances	2'600	2'620	-20	2'567.85	32
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	2'000	2'000	0	1'489.70	510
31440.08	Entretien du temple	20'000	14'000	6'000	10'234.98	9'765
31510.06	Entretien orgues, horloge, matériel	2'500	2'600	-100	355.40	2'145
33	Amortissements du patrimoine administratif	11'700	11'700	0	11'700.00	0
33004.05	Amortissement du temple	11'700	11'700	0	11'700.00	0
42	Taxes			0	-150.00	150
42210.00	Paiements pour prestations particulières			0	-150.00	150
35010	Eglise catholique	10'000	10'000	0	24'318.55	-14'319
36	Charges de transfert	10'000	10'000	0	24'318.55	-14'319
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	10'000	10'000	0	24'318.55	-14'319

Commentaires de la page 15

Rubrique :

43300 Depuis août 2018, la santé scolaire est entièrement assurée par l'éorén.

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

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

49000.36120.10 Budget doit être communiqué par la Ville de Neuchâtel, année 2019, 5'809 habitants à CHF 37.00/habitant.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Santé		229'000	232'340	-3'340	251'319.78	-22'320
Charges		229'000	232'340	-3'340	251'319.78	-22'320
Revenus		0	0	0	0.00	0
43	Prévention de la santé	9'500	11'000	-1'500	24'781.80	-15'282
Charges		9'500	11'000	-1'500	24'781.80	-15'282
Revenus		0	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	1'500	1'000	500	1'538.55	-39
36	Charges de transfert	1'500	1'000	500	1'538.55	-39
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	1'500	1'000	500	1'538.55	-39
43300	Service médical des écoles	0	0	0	10'361.80	-10'362
31	Biens, services et charges d'expl.			0	10'361.80	-10'362
31302.01	Médecine scolaire			0	10'361.80	-10'362
43310	Service dentaire scolaire	0	0	0	5'655.20	-5'655
30	Charges de personnel			0	5'655.20	-5'655
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..			0	5'190.00	-5'190
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC			0	441.70	-442
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie			0	9.65	-10
30591.00	Fonds de formation professionnel			0	4.50	-5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil			0	9.35	-9
43400	Contrôle des denrées alimentaires	8'000	10'000	-2'000	7'226.25	774
31	Biens, services et charges d'expl.	8'000	10'000	-2'000	7'226.25	774
31300.09	Contrôle eau potable	8'000	10'000	-2'000	7'226.25	774
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	219'500	221'340	-1'840	226'537.98	-7'038
Charges		219'500	221'340	-1'840	226'537.98	-7'038
Revenus		0	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	219'500	221'340	-1'840	226'537.98	-7'038
30	Charges de personnel	4'000	3'000	1'000	4'187.50	-188
30000.05	Jetons de présence Commission	4'000	3'000	1'000	4'187.50	-188
31	Biens, services et charges d'expl.	500	3'000	-2'500	911.40	-411
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	500	500	0	520.80	-21
31320.03	Honoraires inspecteur salubrité		2'000	-2'000		0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais		500	-500	390.60	-391
36	Charges de transfert	215'000	215'340	-340	221'439.08	-6'439
36120.10	Service sanitaire	215'000	215'340	-340	221'439.08	-6'439

Commentaires de la page 16

Rubrique :

51200.36110.02 Montant communiqué par l'Etat.

54100.36110.09 Montant communiqué par l'Etat.

54300.36110.12 Montant communiqué par l'Etat.

54440.30000.05 Compte jetons de présence pour la Commission intercommunale de jeunesse avec un budget de CHF 3'000.00.

54440.30000.06 Commission intercommunale de la jeunesse CHF 5'000.00 au lieu de CHF 3'000.00 en raison de la manifestation Côté talents qui aura lieu en novembre 2020.

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



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Sécurité sociale		4'743'876	4'587'452	156'424	4'281'346.63	462'529
Charges		5'468'589	5'359'292	109'297	5'446'379.34	22'210
Revenus		-724'713	-771'840	47'127	-1'165'032.71	440'320
51	Maladie et accident	952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
Charges		952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
Revenus		0	0	0	0.00	0
51200	Subsides assurance-maladie	952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
36	Charges de transfert	952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
36110.02	Subsides LAMal	952'132	870'754	81'378	897'262.90	54'869
54	Famille et jeunesse	1'361'638	1'307'516	54'122	1'210'108.11	151'530
Charges		2'086'351	2'079'356	6'995	1'992'540.82	93'810
Revenus		-724'713	-771'840	47'127	-782'432.71	57'720
54100	Allocations familiales	76'165	75'745	420	72'050.40	4'115
36	Charges de transfert	76'165	75'745	420	72'050.40	4'115
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	76'165	75'745	420	72'050.40	4'115
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	9'204	12'171	-2'967	2'125.90	7'078
36	Charges de transfert	9'204	12'171	-2'967	2'125.90	7'078
36110.12	Avances de contributions d'entretien	9'204	12'171	-2'967	2'125.90	7'078
54440	Animation de jeunesse	108'800	103'800	5'000	104'963.05	3'837
30	Charges de personnel	11'500	6'500	5'000	7'656.55	3'843
30000.05	Jetons de présence Commission	3'000		3'000	2'125.00	875
30000.06	Manifestations CIJ	5'000	3'000	2'000	2'371.20	2'629
30000.07	Conseil intercommunal des jeunes	3'500	3'500	0	3'160.35	340
31	Biens, services et charges d'expl.	12'300	12'300	0	12'306.50	-7
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'300	12'300	0	12'306.50	-7
36	Charges de transfert	85'000	85'000	0	85'000.00	0
36140.04	Subvention Jeunesse de la Côte	85'000	85'000	0	85'000.00	0
54510	Crèches et garderies	1'140'900	1'100'900	40'000	1'117'555.75	23'344
31	Biens, services et charges d'expl.	900	900	0	900.00	0
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	900	900	0	900.00	0
36	Charges de transfert	1'130'000	1'090'000	40'000	1'107'394.75	22'605
36360.04	Subvention communale accueil para/préscolaire	850'000	840'000	10'000	852'034.17	-2'034
36360.05	Subventions Crèches hors Commune	280'000	250'000	30'000	255'360.58	24'639
39	Imputations internes	10'000	10'000	0	9'261.00	739
39100.03	Imputations internes administration	10'000	10'000	0	9'261.00	739
54511	Crèche les Pitchouns	26'569	14'900	11'669	-86'586.99	113'156
30	Charges de personnel	602'732	622'940	-20'208	554'044.55	48'687
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	480'932	498'330	-17'398	449'599.75	31'332
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	6'000	5'020	980	4'710.10	1'290
30500.00	Charges sociales AVS,Al,APG,AC	40'000	42'530	-2'530	37'518.35	2'482
30520.00	Cotisations caisses de pension	54'000	50'280	3'720	46'715.40	7'285
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	14'000	17'650	-3'650	9'984.80	4'015
30591.00	Fonds de formation professionnel	400	430	-30	386.95	13

Commentaires de la page 17

Rubrique :

54511.46311.00 Nouveau compte : subventions du fonds de formation apprentis dès 2020.

55100.36110.03 Montant communiqué par l'Etat.

55200.36110.08 Montant communiqué par l'Etat.

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

57200.36110.06 Montant communiqué par l'Etat.



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	900	900	0	802.30	98
30900.00 Formation et perfection. du personnel	4'500	4'500	0	3'094.15	1'406
30990.00 Autres charges du personnel	2'000	3'300	-1'300	1'232.75	767
31 Biens, services et charges d'expl.	148'550	163'800	-15'250	141'801.17	6'749
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2'500	2'500	0	2'130.50	370
31010.02 Articles hygiène, mat. éducatif	15'000	14'500	500	11'966.87	3'033
31020.00 Imprimés, publications		300	-300		0
31020.01 Photocopies	300	300	0	10.80	289
31050.05 Repas des enfants achats	65'000	65'000	0	67'066.90	-2'067
31100.00 Meubles et machines de bureau			0	318.85	-319
31100.01 Mobilier	1'500	14'500	-13'000	1'820.95	-321
31200.00 Eau, énergie, combustible	4'200	4'200	0	3'908.95	291
31300.01 Frais postaux	500	500	0	531.40	-31
31300.02 Frais de téléphones	600	600	0	630.40	-30
31300.04 Cotisations, dons, frais divers	500	500	0	320.00	180
31332.00 Contrat de prestation informatique	2'100	2'100	0	1'932.00	168
31440.00 Entretien des bâtiments	5'000	7'500	-2'500	1'738.35	3'262
31500.00 Entretien meubles et machines de bureau	1'000	1'500	-500	595.00	405
31510.00 Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	1'000	1'000	0	638.70	361
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	46'000	46'000	0	45'396.05	604
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	1'350	800	550	1'063.60	286
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	1'731.85	268
42 Taxes	-524'072	-565'330	41'258	-576'726.10	52'654
42600.03 Allocations perte de gain			0	-5'880.00	5'880
42600.04 Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-19'999.30	19'999
42600.05 Contribution des communes	-261'754	-310'760	49'006	-295'838.15	34'084
42600.12 Contributions des parents	-262'318	-254'570	-7'748	-255'008.65	-7'309
43 Revenus divers			0	-1.40	1
43900.00 Autres revenus			0	-1.40	1
46 Revenus de transfert	-200'641	-206'510	5'869	-205'705.21	5'064
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-191'441	-206'510	15'069	-205'705.21	14'264
46311.00 Subventions du fonds de formation apprentis	-9'200		-9'200		-9'200
55 Chômage	197'513	200'102	-2'589	174'735.95	22'777
Charges	197'513	200'102	-2'589	174'735.95	22'777
Revenus	0	0	0	0.00	0
55100 Assurance chômage	62'471	64'414	-1'943	59'206.50	3'265
36 Charges de transfert	62'471	64'414	-1'943	59'206.50	3'265
36110.03 Part sur financement LACI	62'471	64'414	-1'943	59'206.50	3'265
55200 Part communale aux mesures d'insertion	135'042	135'688	-646	115'529.45	19'513
36 Charges de transfert	135'042	135'688	-646	115'529.45	19'513
36110.08 Programme insertion et mesures d'intégr.profes...	135'042	135'688	-646	115'529.45	19'513
57 Aide sociale et domaine de l'asile	2'232'593	2'209'080	23'513	1'999'239.67	233'353
Charges	2'232'593	2'209'080	23'513	2'381'839.67	-149'247
Revenus	0	0	0	-382'600.00	382'600
57200 Aide matérielle légale	1'588'846	1'587'115	1'731	1'545'784.05	43'062
31 Biens, services et charges d'expl.	56'000	51'000	5'000	56'781.50	-782
31300.04 Cotisations, dons, frais divers	6'500	6'500	0	6'472.00	28
31300.30 Subvention Abt TN "onde verte" pour PC AVS-AI	4'500	4'500	0	4'770.00	-270
31300.36 Subvention Abt TN pour jeunes	45'000	40'000	5'000	45'539.50	-540
36 Charges de transfert	1'532'846	1'536'115	-3'269	1'489'002.55	43'843
36110.06 Aide sociale	1'506'557	1'517'493	-10'936	1'474'566.95	31'990

Commentaires de la page 18

Rubrique :

57200.36110.13 Montant communiqué par l'Etat.

57900.36110.10 Montant communiqué par l'Etat.

57900.36120.13 Subventions pour Tombet 23-25.

57960.36120.14 Gestion des dossiers d'assistance sociale pour notre commune. Selon information reçue de la Ville de Neuchâtel, idem budget 2019.

57961.31332.00 La participation redevance SACSO est stable depuis plusieurs années, et est facturée à hauteur de CHF 1.707/habitant. (Redevance 1.707*5809 CHF 9'915.00).



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
36110.13 Lutte contre la fraude	22'789	15'122	7'667	10'935.60	11'853
36370.01 Noël et fonds d'entraide	3'500	3'500	0	3'500.00	0
57900 Assistance, autres	63'832	51'965	11'867	45'557.65	18'274
31 Biens, services et charges d'expl.			0	120.00	-120
31300.30 Subvention Abt TN "onde verte" pour PC AVS-AI			0	120.00	-120
36 Charges de transfert	63'832	51'965	11'867	45'437.65	18'394
36110.10 Social privé	58'832	43'965	14'867	38'811.40	20'021
36120.13 Subventions appartements sociaux	5'000	8'000	-3'000	6'626.25	-1'626
57960 Guichet social régional	570'000	570'000	0	0.00	570'000
36 Charges de transfert	570'000	570'000	0		570'000
36120.14 Part au GSR Ville de Neuchâtel	570'000	570'000	0		570'000
57961 Guichet social de Peseux	9'915	0	9'915	407'897.97	-397'983
30 Charges de personnel			0	713'964.90	-713'965
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..			0	567'286.10	-567'286
30400.00 Allocations complémentaires pour enfants			0	6'784.40	-6'784
30500.00 Charges sociales AVS,AI,APG,AC			0	48'271.95	-48'272
30520.00 Cotisations caisses de pension			0	73'583.45	-73'583
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie			0	12'768.35	-12'768
30591.00 Fonds de formation professionnel			0	493.65	-494
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil			0	1'021.60	-1'022
30990.00 Autres charges du personnel			0	3'755.40	-3'755
31 Biens, services et charges d'expl.	9'915		9'915	76'533.07	-66'618
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures			0	2'460.15	-2'460
31020.00 Imprimés, publications			0	138.05	-138
31020.01 Photocopies			0	817.07	-817
31300.00 Prestations de services de tiers			0	336.30	-336
31300.01 Frais postaux			0	1'160.55	-1'161
31300.02 Frais de téléphones			0	6'443.45	-6'443
31300.04 Cotisations, dons, frais divers			0	825.60	-826
31300.35 Personnel temporaire			0	34'951.75	-34'952
31332.00 Contrat de prestation informatique	9'915		9'915	28'434.80	-18'520
31700.00 Frais de déplacement et autres frais			0	965.35	-965
42 Taxes			0	-61'175.00	61'175
42210.10 CCNC-Subvention gérance AVS			0	-11'452.70	11'453
42600.04 Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-49'722.30	49'722
46 Revenus de transfert			0	-321'425.00	321'425
46310.00 Subventions des cantons et des concordats			0	-321'425.00	321'425

Commentaires de la page 19

Rubrique :

- 61500.30000.05 Commission mobilité.
- 61500.31110.04 En plus des CHF 1'500.00, plaques de rues à rénover CHF 2'500.00.
- 61500.31200.03 Dès 2020, très nettement en baisse.
- 61500.31300.11 Containers enterrés CHF 48'000.00, et quelques cas spécifiques pour CHF 5'000.00.
- 61500.31410.00 En plus de l'entretien courant CHF 56'000.00, rénovation passage des Guches, Rugin CHF 84'000.00.
- 61500.31410.01 Montant difficilement prévisible en fonction des conditions climatiques.
- 61500.31430.08 Barrière au nord des places de parc de la zone bleue de Boubin; barrière du chemin des Pavés, des Guches, de Rugin. Mise aux normes de l'ensemble des barrières situées sur le domaine public pour un montant total d'environ CHF 300'000.00. Il a été décidé de mettre, chaque année, un montant au budget pour assainir la situation sur une dizaine d'années, soit pour 2020 CHF 25'000.00.
- 61500.31510.02 Vu le crédit de l'EP, il ne devrait rester que des cas spécifiques.
- 61500.33004.07 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 3'379.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.33004.20 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 18'968.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.33004.22 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif), en 2017, de CHF 2'363.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 61500.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais administratifs et d'exploitations".
- 61500.42210.07 Imputation au compte 96330.39100.02 "Imputations internes personnel technique".
- 61500.42500.06 Vente de sel de notre silo à la commune de Corcelles-Cormondèche.
- 61500.42600.00 Facturation pour le remplacement et le montage de signalisation, aux personnes l'ayant endommagée lors d'accidents.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Trafic		1'874'163	2'035'843	-161'680	1'786'790.89	87'372
Charges		2'442'789	2'440'570	2'219	2'272'449.40	170'340
Revenus		-568'626	-404'727	-163'899	-485'658.51	-82'967
61	Circulation routière	1'166'380	1'327'943	-161'563	1'086'073.59	80'306
Charges		1'651'006	1'648'670	2'336	1'488'562.10	162'444
Revenus		-484'626	-320'727	-163'899	-402'488.51	-82'137
61500	Routes communales	1'287'430	1'383'943	-96'513	1'144'592.59	142'837
30	Charges de personnel	762'648	759'940	2'708	655'475.15	107'173
30000.05	Jetons de présence Commission	4'000	4'000	0	1'150.00	2'850
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	582'904	584'460	-1'556	511'400.15	71'504
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	9'720	8'100	1'620	8'100.00	1'620
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	49'753	49'890	-137	43'512.65	6'240
30520.00	Cotisations caisses de pension	74'954	75'770	-816	62'482.80	12'471
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	36'760	33'160	3'600	23'950.75	12'809
30591.00	Fonds de formation professionnel	507	510	-3	445.20	62
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	1'050	1'050	0	919.75	130
30990.00	Autres charges du personnel	3'000	3'000	0	3'513.85	-514
31	Biens, services et charges d'expl.	584'600	613'700	-29'100	558'218.05	26'382
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	800	500	300	822.65	-23
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	25'000	27'000	-2'000	15'737.45	9'263
31110.02	Signalisation routière	10'000	10'000	0	8'329.80	1'670
31110.03	Marquages routiers	10'000	10'000	0	2'700.25	7'300
31110.04	Marchandises div. (plaques, numéros, pièces)	4'000	1'500	2'500	1'335.50	2'665
31120.00	Vêtements, uniformes	8'000	6'500	1'500	7'244.10	756
31200.00	Eau, énergie, combustible	17'000	30'000	-13'000	16'712.15	288
31200.03	Energie pour éclairage public	20'000	65'000	-45'000	66'775.29	-46'775
31300.02	Frais de téléphones	1'600	1'500	100	1'624.55	-25
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200	200	0	183.75	16
31300.11	Frais d'étude	53'000	20'000	33'000	39'220.35	13'780
31300.35	Personnel temporaire	16'000	10'000	6'000	22'072.65	-6'073
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	5'000	5'000	0	5'385.00	-385
31340.00	Primes d'assurances	3'700	3'700	0	3'569.50	131
31370.01	Taxes routières pour véhicules de service	1'300	1'300	0	1'200.05	100
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	140'000	140'000	0	79'208.63	60'791
31410.01	Déneigement	20'000	20'000	0	9'459.60	10'540
31430.08	Entretien des barrières communales	75'000	25'000	50'000	23'344.05	51'656
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	2'000	2'000	0	1'738.50	262
31440.03	Entretien locaux Château	2'000	500	1'500	3'171.10	-1'171
31440.04	Entretien hangar Trembley	20'000	20'000	0	17'663.30	2'337
31440.05	Entretien locaux Lac 1	11'000	15'000	-4'000	6'961.00	4'039
31510.02	Entretien éclairage public	30'000	95'000	-65'000	139'546.90	-109'547
31510.03	Entretien matériel et machines	14'000	14'000	0	12'544.35	1'456
31510.05	Entretien des véhicules	95'000	90'000	5'000	71'209.08	23'791
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	458.50	-459
33	Amortissements du patrimoine administratif	161'210	153'210	8'000	163'374.90	-2'165
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA			0	13'064.90	-13'065
33001.01	Amortissements des travaux de réfection	62'900	62'900	0	58'700.00	4'200
33003.01	Amortissements planifiés éclairage public	18'600	18'600	0	11'900.00	6'700
33003.13	Amortissement plan. barrières, main-courantes, ..	1'600	1'600	0	1'600.00	0
33004.07	Amortissement locaux Trembley	35'579	35'579	0	35'579.00	0
33004.20	Amortissements planifiés Hangar Lac 1	26'968	18'968	8'000	26'968.00	0
33004.22	Amortissements planifiés Silo à sel	2'363	2'363	0	2'363.00	0
33006.01	Amort. planifiés véhicules	13'200	13'200	0	13'200.00	0
39	Imputations internes	108'598	107'820	778	108'597.80	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	108'598	107'820	778	108'597.80	0
42	Taxes	-26'900	-31'240	4'340	-38'104.11	11'204
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-1'500	-4'000	2'500	-3'178.00	1'678
42210.07	Gestion immeubles Fonds Fornachon	-9'400	-9'240	-160		-9'400
42500.06	Vente de sel contre le gel	-15'000	-15'000	0	-15'725.91	726
42600.00	Remboursements de tiers	-1'000	-3'000	2'000	-80.00	-920

Commentaires de la page 20

Rubrique :

- 61500.44720.00 Lié au compte 87110.317010.04 en page 27.
- 61500.44800.00 Participation de la Sécurité communale (11100.31600.00) CHF 1'690.00 et de la Sylviculture (82000.31600.00) CHF 800.00 pour l'occupation des locaux.
- 61500.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) en 2017. Voir commentaire aux comptes 61500.33004.07, 61500.33004.20 et 61500.33004.22.
- 61500.49100.00 Imputation interne au compte 34110.39100.00 "Imputations internes pour prestations de services".
- 61500.49300.00 Imputations internes provenant des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|------------|
| 61500.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 108'598.00 |
| 73010.39100.04 | "Imputations internes travaux publics" | CHF | 20'000.00 |
| 96300.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 18'617.00 |
| 96330.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'308.00 |
| 02901.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'308.00 |
| 02902.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'308.00 |
- 61550.31110.00 Achat d'un parc à vélos couvert maison communale.
- 61550.31300.40 Frais annuel par le SCAN.
- 61550.31300.41 Frais Poste Twint.
- 61550.31300.42 Frais annuels.
- 61550.42400.02 Nouveau compte qui remplace le 44320.02 (fausse classification).
- 61550.42400.08 Nouveau compte.
- 62200.36110.04 Montant communiqué par l'Etat.
- 62220.36140.02 Selon budget communiqué par l'association du Noctambus. Le montant à charge des communes membres est réparti entre ces dernières à raison d'un rapport tenant compte pour 1/3 du nombre d'habitants et pour 2/3 du nombre d'utilisateurs par commune (selon un relevé statistique).
- 62900.31300.32 6 abonnements mis à la disposition de la population à un prix forfaitaire de CHF 14'000.00 par abonnement. Pour les recettes voir compte 62900.42500.05 "Vente cartes CFF".
- 62900.42500.05 Les abonnements CFF sont vendus à la population au prix de CHF 40.00 la carte journalière. Les recettes tiennent compte de la vente de 6 abonnements. Voir compte 62900.31300.32 "Abonnements CFF destinés à la population".



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
42600.03 Allocations perte de gain			0	-86.80	87
42600.04 Remboursement assurances maladie et acciden..			0	-19'033.40	19'033
44 Revenus financiers	-87'990	-2'490	-85'500	-86'910.15	-1'080
44720.00 Redevances usage domaine public	-85'500		-85'500	-84'420.15	-1'080
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-2'490	-2'490	0	-2'490.00	0
46 Revenus de transfert	-7'257	-7'257	0	-7'257.00	0
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-7'257	-7'257	0	-7'257.00	0
48 Revenus extraordinaires	-24'710	-24'710	0	-24'710.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-24'710	-24'710	0	-24'710.00	0
49 Imputations internes	-182'769	-185'030	2'261	-184'092.05	1'323
49100.00 Imputations internes pour prestations de services	-7'630	-11'000	3'370	-8'952.45	1'322
49300.00 Imputations internes frais adm. et d'expl.	-175'139	-174'030	-1'109	-175'139.60	1
61550 Places de stationnement	-121'050	-56'000	-65'050	-58'519.00	-62'531
31 Biens, services et charges d'expl.	33'950	14'000	19'950	2'896.20	31'054
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	126.00	1'874
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	8'500		8'500	8'500	8'500
31110.01 Achat de parcomètres		9'500	-9'500		0
31300.40 Frais de fonctionnement macarons	11'250		11'250		11'250
31300.41 Frais E-billing	1'200		1'200		1'200
31300.42 Maintenance Abraxas	8'500		8'500		8'500
31510.04 Entretien des parcomètres	2'500	2'500	0	2'770.20	-270
42 Taxes	-155'000		-155'000		-155'000
42400.02 Taxes des parcomètres	-60'000		-60'000		-60'000
42400.08 Taxes des macarons	-95'000		-95'000		-95'000
44 Revenus financiers		-70'000	70'000	-61'415.20	61'415
44320.02 Taxe des parcomètres		-70'000	70'000	-61'415.20	61'415
62 Transports publics	707'683	707'800	-117	700'617.30	7'066
Charges	791'683	791'800	-117	783'787.30	7'896
Revenus	-84'000	-84'000	0	-83'170.00	-830
62200 Trafic régional et local	701'616	700'000	1'616	691'951.20	9'665
36 Charges de transfert	701'616	700'000	1'616	691'951.20	9'665
36110.04 Transports publics (pot commun)	701'616	700'000	1'616	691'951.20	9'665
62220 Noctambus	6'067	7'800	-1'733	7'836.10	-1'769
36 Charges de transfert	6'067	7'800	-1'733	7'836.10	-1'769
36140.02 Part communale au Noctambus	6'067	7'800	-1'733	7'836.10	-1'769
62900 Cartes journalières des CFF	0	0	0	830.00	-830
31 Biens, services et charges d'expl.	84'000	84'000	0	84'000.00	0
31300.32 Abonnements CFF destinés à la population	84'000	84'000	0	84'000.00	0
42 Taxes	-84'000	-84'000	0	-83'170.00	-830
42500.05 Vente cartes CFF	-84'000	-84'000	0	-83'170.00	-830
63 Transports, autres	100	100	0	100.00	0
Charges	100	100	0	100.00	0
Revenus	0	0	0	0.00	0
63100 Navigation	100	100	0	100.00	0

Commentaires de la page 21

Rubrique :

VIDE



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
31	Biens, services et charges d'expl.	100	100	0	100.00	0
31300.13	Cotisation sociétés de navigation	100	100	0	100.00	0

Commentaires de la page 22

Rubrique :

- 71010.31370.03 Nouveau compte selon information du Service des communes.
- 71010.31310.00 Plan directeur de distribution eau.
- 71010.31420.01 Assainissement des fuites d'eau, remplacement système télégestion réservoir.
- 71010.31430.12 Pose de compteurs pour la consommation de l'eau.
- 71010.37010.01 En corrélation avec le compte 71010.47010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)".
Notre dédommagement pour l'encaissement est comptabilisé au compte 02200.42210.09 "Dédomm.canton sur encaissement redevances eau".
- 71010.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes-personnel technique".
- 71010.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".
- 71010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 71010.45100.00 Prélèvement du résultat d'exploitation à la réserve.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Protection environnement et aménagement		633'589	564'720	68'869	522'793.05	110'796
Charges		3'076'305	2'962'123	114'182	2'822'989.98	253'315
Revenus		-2'442'716	-2'397'403	-45'313	-2'300'196.93	-142'519
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges		1'093'072	1'083'032	10'040	987'640.85	105'431
Revenus		-1'093'072	-1'083'032	-10'040	-987'640.85	-105'431
71010	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	19'038	18'159	879	16'765.47	2'273
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	15'000	14'520	480	13'458.00	1'542
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'400	1'240	160	1'145.30	255
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'900	1'720	180	1'646.75	253
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	500	540	-40	303.60	196
30591.00	Fonds de formation professionnel	13	13	0	11.70	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	25	26	-1	24.10	1
30990.00	Autres charges du personnel	200	100	100	176.02	24
31	Biens, services et charges d'expl.	607'005	562'300	44'705	452'639.72	154'365
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	7'000	-6'000	7'632.02	-6'632
31020.00	Imprimés, publications	580	200	380	575.80	4
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	540		540	59.20	481
31110.05	Achat de compteurs	38'000	38'000	0	34'892.80	3'107
31200.00	Eau, énergie, combustible	13'000	12'000	1'000	12'770.35	230
31200.01	Eau	293'000	280'000	13'000	286'972.18	6'028
31200.04	Eau pour les fontaines	22'000	22'000	0	19'506.35	2'494
31300.02	Frais de téléphones	100	100	0	87.45	13
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	2'500	1'000	1'500	2'432.30	68
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	160	200	-40	160.00	0
31300.25	Frais de port et administratifs	2'000	2'000	0	1'901.75	98
31310.00	Planifications et projections de tiers	20'000	70'000	-50'000		20'000
31340.00	Primes d'assurances	1'900	1'900	0	1'891.60	8
31370.03	Redevances Radio-TV	365		365		365
31420.01	Entretien du réseau d'eau et des réservoirs	157'000	100'000	57'000	73'236.40	83'764
31430.12	Entretien des fontaines	35'000	5'000	30'000		35'000
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	100	200	-100	87.00	13
31510.01	Entretien des compteurs	18'600	20'500	-1'900	7'627.02	10'973
31510.05	Entretien des véhicules	60	200	-140	59.15	1
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'100	2'000	-900	2'748.35	-1'648
33	Amortissements du patrimoine administratif	155'573	155'573	0	127'873.15	27'700
33002.00	Amortissements planifiés, aménagement des ea..	149'373	149'373	0	107'173.15	42'200
33002.01	Amortissement des réservoirs et des galeries			0	14'500.00	-14'500
33002.03	Amortissement rac. conduite eau N'tel	6'200	6'200	0	6'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..			0	59'823.16	-59'823
35100.00	Attributions aux financements spéciaux			0	59'823.16	-59'823
37	Subventions redistribuées	235'000	222'000	13'000	254'083.20	-19'083
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	235'000	222'000	13'000	254'083.20	-19'083
39	Imputations internes	76'456	125'000	-48'544	76'456.15	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	53'256	101'100	-47'844	53'256.15	0
39100.03	Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	8'200	8'900	-700	8'200.00	0
42	Taxes	-689'000	-661'000	-28'000	-733'557.65	44'558
42210.00	Paiements pour prestations particulières		-1'000	1'000		0
42401.01	Taxe sur la consommation eau	-504'000	-475'000	-29'000	-548'528.10	44'528
42401.02	Taxes fixes eau	-185'000	-185'000	0	-185'029.55	30
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-169'072	-200'032	30'960		-169'072
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-169'072	-200'032	30'960		-169'072
47	Subventions à redistribuer	-235'000	-222'000	-13'000	-254'083.20	19'083
47010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	-235'000	-222'000	-13'000	-254'083.20	19'083

Commentaires de la page 23

Rubrique :

72000.31370.03 Nouveau compte selon information du Service des communes.

72000.31430.05 Pour éviter des cas comme à la rue des Corteneaux et actuellement au chemin des Meuniers.

72000.36120.09		Budget 2019	Budget 2020
	Selon budget communiqué par STEP Colombier	CHF 141'149.00	CHF 143'432.00
	Selon budget communiqué par STEP Neuchâtel	CHF 357'487.00	CHF 374'806.00
	Selon budget communiqué par CANEP	CHF 25'200.00	CH 28'590.00
	Total	CHF 523'836.00	CHF 546'828.00

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

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

72000.45100.00 Prélèvement du résultat d'exploitation à la réserve.

72030.49300.01 Voir commentaires au compte 72000.39300.01.

73010.31300.10 Augmentation des déchets incinérables des écopoints.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
72	Traitement des eaux usées	70'000	0	70'000	46'788.00	23'212
	Charges	871'393	781'836	89'557	844'884.40	26'509
	Revenus	-801'393	-781'836	-19'557	-798'096.40	-3'297
72000	Traitement des eaux usées (général)	70'000	0	70'000	46'788.00	23'212
31	Biens, services et charges d'expl.	135'365	70'000	65'365	24'262.49	111'103
31370.03	Redevances Radio-TV	365		365		365
31430.05	Entretien canaux égouts	100'000	50'000	50'000	12'223.17	87'777
31430.06	Entretien des dépotoirs et des grilles	35'000	20'000	15'000	12'039.32	22'961
33	Amortissements du patrimoine administratif	58'300	58'300	0	51'500.00	6'800
33003.06	Amortissement planifié canalisations,égouts	34'300	34'300	0	27'500.00	6'800
33003.09	Amortissement planifié step Neuchâtel	24'000	24'000	0	24'000.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..			0	208'674.76	-208'675
35100.00	Attributions aux financements spéciaux			0	208'674.76	-208'675
36	Charges de transfert	546'828	523'836	22'992	488'747.15	58'081
36120.09	Part communale aux stations d'épurations	546'828	523'836	22'992	488'747.15	58'081
39	Imputations internes	74'300	74'700	-400	45'500.00	28'800
39100.03	Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39300.01	Imputations internes eaux claires	56'600	55'000	1'600	26'200.00	30'400
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'700	4'700	-2'000	4'300.00	-1'600
42	Taxes	-739'000	-700'000	-39'000	-771'896.40	32'896
42401.10	Taxe d'épuration	-739'000	-700'000	-39'000	-771'896.40	32'896
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-5'793	-26'836	21'043		-5'793
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-5'793	-26'836	21'043		-5'793
72030	Traitement des eaux claires	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	25'000	25'000	0		25'000
31430.05	Entretien canaux égouts	25'000	25'000	0		25'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'200	22'200	0	19'000.00	3'200
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	22'200	22'200	0	19'000.00	3'200
39	Imputations internes	9'400	7'800	1'600	7'200.00	2'200
39400.00	Imputations internes pour intérêts	9'400	7'800	1'600	7'200.00	2'200
49	Imputations internes	-56'600	-55'000	-1'600	-26'200.00	-30'400
49300.01	Imputation épuration	-56'600	-55'000	-1'600	-26'200.00	-30'400
73	Gestion des déchets	183'953	175'736	8'217	172'620.00	11'333
	Charges	724'204	700'271	23'933	676'099.03	48'105
	Revenus	-540'251	-524'535	-15'716	-503'479.03	-36'772
73010	Gestion des déchets ménages	183'953	175'736	8'217	172'620.00	11'333
31	Biens, services et charges d'expl.	644'489	616'420	28'069	601'382.56	43'106
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	432.01	1'068
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'500	1'700	800	2'706.78	-207
31300.01	Frais postaux	2'000	2'000	0	2'079.15	-79
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	10'000	8'000	2'000	10'127.35	-127
31300.10	Ramassage des déchets urbains	273'000	257'000	16'000	237'432.16	35'568
31300.12	Compostage (ramassage et traitement)	112'000	110'000	2'000	108'463.58	3'536
31300.14	Ramassage déchets à trier	18'000	15'000	3'000	16'377.24	1'623
31300.15	Recyclage et collecte du verre	23'000	23'000	0	21'663.50	1'337
31300.16	Récupération du papier	52'000	51'000	1'000	51'518.99	481
31300.17	Ramassage huiles usées	2'500	1'000	1'500	2'218.94	281

Commentaires de la page 24

Rubrique :

- 73010.31300.18 La participation est de CHF 21.00 par habitant.
- 73010.35100.00 Prélèvement à la réserve déchets.
- 73010.38990.01 Amortissements du découvert du bilan Fonds spéciaux à raison de 20% du montant total.
- 73010.39100.04 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais d'administratifs et d'exploitations".
- 73010.39300.00 Imputation interne au compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".
- 73010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 73010.49300.02 Ces imputations internes proviennent des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|-----------|
| 73030.39100.04 | "Imputations internes travaux publics" | CHF | 2'000.00 |
| 73030.39100.05 | "Imputations internes ramassage déchets urbains" | CHF | 21'840.00 |
| 73030.39100.06 | "Imput.internes ramassage déchets encombrants" | CHF | 2'700.00 |
| 73030.39100.07 | "Imputations internes compostage" | CHF | 5'600.00 |
| 73030.39100.08 | "Imputations internes huiles usées" | CHF | 375.00 |
| 73030.39100.09 | "Imputations internes verres/papier" | CHF | 2'000.00 |
- 73030.35100.00 Prélèvement à la réserve déchets.
- 73030.39100.04
à Imputations internes au compte 73010.49300.02 "Imputations déchets entreprises".
73030.39100.09
- 77100.31300.31 Creusage de tombes par entreprises privées CHF 12'000.00, achat de plaques pour columbarium CHF 3'000.00.
- 77100.31430.07 Désherbage cimetière CHF 9'000.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31300.18 Participation déchetterie Plaines-Roches	121'989	122'220	-231	122'220.01	-231
31300.34 Traitement déchets spéciaux	7'000	6'000	1'000	6'739.40	261
31370.00 Impôts et taxes	10'000	10'000	0	8'681.70	1'318
31510.00 Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	4'000	4'000	0		4'000
31810.00 Pertes sur créances effectives	5'000	4'000	1'000	10'721.75	-5'722
35 Attributions aux fonds et financements spéci..		6'651	-6'651	1'056.13	-1'056
35100.00 Attributions aux financements spéciaux		6'651	-6'651	1'056.13	-1'056
38 Charges extraordinaires	3'000		3'000		3'000
38990.01 Amortissements du découvert du bilan FS	3'000		3'000		3'000
39 Imputations internes	38'200	38'200	0	38'200.00	0
39100.04 Imputations internes travaux publics	20'000	20'000	0	20'000.00	0
39300.00 Imputations internes pour frais adm. et d'expl.	18'000	18'000	0	18'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts	200	200	0	200.00	0
42 Taxes	-441'000	-453'200	12'200	-438'680.69	-2'319
42401.20 Taxe déchets ménages	-290'000	-291'700	1'700	-288'576.53	-1'423
42600.08 Récupération du verre	-22'000	-19'500	-2'500	-21'931.45	-69
42600.09 Vente du papier	-13'000	-17'000	4'000	-12'914.31	-86
42600.10 Rétrocession (Vadec) ménages	-116'000	-125'000	9'000	-115'258.40	-742
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-26'221		-26'221		-26'221
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-26'221		-26'221		-26'221
49 Imputations internes	-34'515	-32'335	-2'180	-29'338.00	-5'177
49300.02 Imputations déchets entreprises	-34'515	-32'335	-2'180	-29'338.00	-5'177
73030 Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0
31 Biens, services et charges d'expl.	4'000	4'000	0	6'122.34	-2'122
31300.19 Vadec, incinération et déchets au poids	2'000	2'000	0	1'680.14	320
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	4'442.20	-2'442
35 Attributions aux fonds et financements spéci..		2'665	-2'665		0
35100.00 Attributions aux financements spéciaux		2'665	-2'665		0
39 Imputations internes	34'515	32'335	2'180	29'338.00	5'177
39100.04 Imputations internes travaux publics	2'000	2'000	0	2'000.00	0
39100.05 Imputations internes ramassage déchets urbains	21'840	20'560	1'280	17'600.00	4'240
39100.06 Imput. internes ramassage déchets encombrants	2'700	2'250	450	2'250.00	450
39100.07 Imputations internes compostage	5'600	5'500	100	5'500.00	100
39100.08 Imputations internes huiles usées	375	150	225	113.00	262
39100.09 Imputations internes verres/papier	2'000	1'875	125	1'875.00	125
42 Taxes	-35'000	-39'000	4'000	-34'892.00	-108
42401.21 Taxe de base déchets entreprises	-25'000	-24'000	-1'000	-24'892.00	-108
42600.11 Rétrocession (Vadec) entreprises	-10'000	-15'000	5'000	-10'000.00	0
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-3'515		-3'515	-568.34	-2'947
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-3'515		-3'515	-568.34	-2'947
77 Protection de l'environnement, autres	84'900	75'350	9'550	66'988.95	17'911
Charges	92'900	83'350	9'550	77'969.60	14'930
Revenus	-8'000	-8'000	0	-10'980.65	2'981
77100 Cimetière, crématoire	79'900	71'850	8'050	65'491.95	14'408
31 Biens, services et charges d'expl.	39'000	30'950	8'050	27'572.60	11'427
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	1'500	1'500	0	89.20	1'411
31200.00 Eau, énergie, combustible	2'000	2'000	0	1'833.40	167
31300.31 Frais d'inhumation, incinération	15'000	15'000	0	8'048.80	6'951
31340.00 Primes d'assurances	500	450	50	444.50	56
31430.07 Entretien cimetière	20'000	12'000	8'000	17'156.70	2'843

Commentaires de la page 25

Rubrique :

- 77910.31430.07 Entretien WC cimetièrè.
- 79000.30000.05 Commission d'urbanisme.
- 79000.31130.00 Dèploiemènt du logiciel QGIS, qui permettra de gèrer le cadastre, le mobilier urbain et le cimetièrè.
- 79000.31300.00 Mandats d'ingènieur routier pour la mise en œuvrè des amènagements prévus dans le projet d'agglomèration 3 : requalification de la route cantonale H10 et de la rue de la Gare RC174. Appui pour la poursuite de l'étude avec les partenaires (Chapons, Les Combes, Carrels-Deurres) et études diverses. Chapons, Venelle, Chènaie.
- 79000.31320.05 Plan de quartier Guches, mandats RUN.
- 79000.31332.01 Nouveau compte budget 2020 SIEN serveur QGIS SIAALN.
- 79000.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes personnel technique".
- 79070.31300.33 Cotisation à l'ACN (Association des communes neuchâteloises) soit 5'809 habitants à CHF 0.95/habitant.
- 79070.36340.02 Cotisation RUN à 2.50/habitant CHF14'522.00.
- 79070.36340.03 Cotisation COMUL CHF 0.50 cotisation p/hab; CHF 1.40 fds d'étude; CHF 0.35 culture et sport; CHF 0.50 accompagnement. PA; CHF 0.90 estimation pour GTAT et divers + cotisation « Association Région Neuchâtel Littoral ».



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	48'900	48'900	0	48'900.00	0
33003.05	Amortissement planifié cimetièr	48'900	48'900	0	48'900.00	0
42	Taxes	-8'000	-8'000	0	-10'980.65	2'981
42400.05	Redevance pour inhumation	-8'000	-8'000	0	-10'980.65	2'981
77910	Toilettes publiques	5'000	3'500	1'500	1'497.00	3'503
31	Biens, services et charges d'expl.	5'000	3'500	1'500	1'497.00	3'503
31200.06	Eau pour les édicules publics et W.C.		500	-500		0
31200.07	Eclairage et chauffage abris	2'000	2'000	0	1'194.75	805
31430.07	Entretien cimetièr	2'000		2'000	21.60	1'978
31440.00	Entretien des bâtiments	1'000	1'000	0	280.65	719
79	Aménagement du territoire	294'736	313'634	-18'898	236'396.10	58'340
	Charges	294'736	313'634	-18'898	236'396.10	58'340
	Revenus	0	0	0	0.00	0
79000	Aménagement du territoire	248'493	277'550	-29'057	204'386.10	44'107
30	Charges de personnel	3'000	5'000	-2'000	1'275.00	1'725
30000.05	Jetons de présence Commission	3'000	5'000	-2'000	1'275.00	1'725
31	Biens, services et charges d'expl.	184'629	157'000	27'629	142'247.05	42'382
31100.00	Meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	365.80	634
31130.00	Matériel informatique	10'000	10'000	0	5'343.85	4'656
31300.00	Prestations de services de tiers	55'000	55'000	0	56'453.95	-1'454
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	6'000	6'000	0	5'427.40	573
31320.00	Honoraires conseillers externes	30'000	20'000	10'000	22'024.85	7'975
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	30'000	20'000	10'000	7'516.40	22'484
31320.05	Honoraires aménagiste-urbanisme	50'000	45'000	5'000	45'114.80	4'885
31332.01	Contrat SIEN (nœud cantonal)	2'629		2'629		2'629
39	Imputations internes	60'864	115'550	-54'686	60'864.05	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	60'864	115'550	-54'686	60'864.05	0
79070	Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)	46'243	36'084	10'159	32'010.00	14'233
31	Biens, services et charges d'expl.	5'518	5'529	-11	5'529.00	-11
31300.33	Cotisation à l'ACN	5'518	5'529	-11	5'529.00	-11
36	Charges de transfert	40'725	30'555	10'170	26'481.00	14'244
36340.02	Part. communale au RUN	14'522	14'550	-28	14'550.00	-28
36340.03	Part. communale à la Comul	26'203	16'005	10'198	11'931.00	14'272

Commentaires de la page 26

Rubrique :

82000.31440.06 En plus de l'entretien courant, pose de lampes à gaz.

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



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Economie publique		-255'639	-304'298	48'659	-453'408.83	197'770
Charges		4'368'032	4'137'206	230'826	4'224'159.81	143'872
Revenus		-4'623'671	-4'441'504	-182'167	-4'677'568.64	53'898
82	Sylviculture	117'869	109'600	8'269	26'603.42	91'266
Charges		263'565	258'295	5'270	289'850.18	-26'285
Revenus		-145'696	-148'695	2'999	-263'246.76	117'551
81401	Viticulture	760	760	0	678.94	81
31	Biens, services et charges d'expl.	760	760	0	678.94	81
31300.04 Cotisations, dons, frais divers		100	100	0	30.00	70
31370.00 Impôts et taxes		150	150	0	141.00	9
31370.02 Contribution viticole		510	510	0	507.94	2
82000	Sylviculture	117'109	108'840	8'269	25'924.48	91'185
30	Charges de personnel	54'005	53'235	770	52'355.35	1'650
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..		40'000	38'420	1'580	39'274.45	726
30400.00 Allocations complémentaires pour enfants		1'500	970	530	1'458.00	42
30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC		3'400	3'280	120	3'341.65	58
30520.00 Cotisations caisses de pension		5'000	6'420	-1'420	4'922.40	78
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie		3'500	3'540	-40	3'254.40	246
30591.00 Fonds de formation professionnel		35	35	0	33.95	1
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil		70	70	0	70.50	-1
30990.00 Autres charges du personnel		500	500	0		500
31	Biens, services et charges d'expl.	198'700	193'200	5'500	226'707.54	-28'008
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures		500	1'000	-500	1'272.50	-773
31090.01 Frais de vente		2'100	2'100	0	8'200.26	-6'100
31090.02 Escompte sur vente de bois		3'000	2'000	1'000	5'527.19	-2'527
31300.00 Prestations de services de tiers		30'000	30'000	0	20'169.92	9'830
31300.04 Cotisations, dons, frais divers		2'000	2'000	0	2'161.35	-161
31300.20 Frais de façonnage-coupe		70'000	65'000	5'000	86'603.43	-16'603
31300.21 Frais de débardage		48'000	48'000	0	62'216.35	-14'216
31300.37 Part frais garde-forestier La Grande Béroche		1'800	1'800	0	1'800.00	0
31340.00 Primes d'assurances		500	500	0	463.80	36
31440.06 Entretien gîte		15'000	15'000	0	6'863.95	8'136
31450.02 Entretien chemins forestiers		16'000	16'000	0	18'445.60	-2'446
31450.03 Soins à la jeune forêt		7'000	7'000	0	10'027.19	-3'027
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds		800	800	0	800.00	0
31700.00 Frais de déplacement et autres frais		2'000	2'000	0	2'156.00	-156
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'500	3'500	0	3'500.00	0
33004.23 Amortissements planifiés Gîte abri forestier		3'500	3'500	0	3'500.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..		1'000	-1'000		0
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre			1'000	-1'000		0
36	Charges de transfert	6'600	6'600	0	6'608.35	-8
36110.00 Dédommagements à cantons et concordats		6'600	6'600	0	6'608.35	-8
42	Taxes	-119'300	-122'300	3'000	-237'812.11	118'512
42500.01 Vente de bois de service		-100'000	-100'000	0	-198'227.81	98'228
42500.02 Vente de bois d'industrie et de pâte		-12'000	-12'000	0	-30'034.30	18'034
42500.03 Vente de bois de feu		-7'000	-10'000	3'000	-9'500.00	2'500
42500.04 Produits forestiers divers		-300	-300	0	-50.00	-250
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	0	-1'067.00	-933
43090.00 Autres revenus d'exploitation		-2'000	-2'000	0	-1'067.00	-933
46	Revenus de transfert	-20'896	-20'895	-1	-20'867.65	-28
46300.01 Rétrocession sur droits de douanes sur essence		-1'300	-1'300	0	-1'272.10	-28
46310.00 Subventions des cantons et des concordats		-19'596	-19'595	-1	-19'595.55	0
48	Revenus extraordinaires	-3'500	-3'500	0	-3'500.00	0

Commentaires de la page 27

Rubrique :

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

84000.31332.00 Site Internet Commune de Peseux.

84000.36340.01 Notre contribution à l'Office du Tourisme Neuchâtelois est de 5'809 habitants à CHF 3.00 par habitant soit CHF 17'427.00.

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

87110.31370.03 Nouveau compte selon information du Service des communes.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-3'500	-3'500	0	-3'500.00	0
84	Tourisme	19'627	19'660	-33	20'036.00	-409
	Charges	19'627	19'660	-33	20'036.00	-409
	Revenus	0	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	19'627	19'660	-33	20'036.00	-409
31	Biens, services et charges d'expl.	2'200	2'200	0	2'185.00	15
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'200	2'200	0	2'185.00	15
36	Charges de transfert	17'427	17'460	-33	17'851.00	-424
36340.01	Subventions à organisations touristiques	17'427	17'460	-33	17'851.00	-424
87	Combustibles et énergie	-393'135	-433'558	40'423	-500'048.25	106'913
	Charges	4'084'840	3'859'251	225'589	3'914'273.63	170'566
	Revenus	-4'477'975	-4'292'809	-185'166	-4'414'321.88	-63'653
87110	Réseau électrique	-170'043	-144'787	-25'256	-212'879.05	42'836
30	Charges de personnel	186'890	175'772	11'118	153'961.07	32'929
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	150'000	140'700	9'300	124'387.80	25'612
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	13'000	12'010	990	10'585.20	2'415
30520.00	Cotisations caisses de pension	18'000	16'595	1'405	15'736.65	2'263
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	5'300	5'190	110	2'806.20	2'494
30591.00	Fonds de formation professionnel	130	123	7	108.50	22
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	260	254	6	223.60	36
30990.00	Autres charges du personnel	200	900	-700	113.12	87
31	Biens, services et charges d'expl.	1'319'410	1'329'000	-9'590	1'306'418.42	12'992
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	200	400	-200	195.20	5
31020.00	Imprimés, publications	4'500	4'000	500	4'478.38	22
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'200	6'000	-1'800	460.55	3'739
31110.05	Achat de compteurs	30'000	30'500	-500	28'129.98	1'870
31130.00	Matériel informatique	20'000	20'000	0	4'692.16	15'308
31208.60	Utilisation du réseau amont	679'000	665'000	14'000	668'063.92	10'936
31208.61	Service-système réseau transport	22'800	35'000	-12'200	46'523.14	-23'723
31208.62	Energie pour les pertes de réseau	10'000	8'000	2'000	10'837.44	-837
31208.63	Taxes fédérales RPC et PEP	327'500	335'000	-7'500	333'661.44	-6'161
31300.02	Frais de téléphones	700	800	-100	680.21	20
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	19'000	5'000	14'000	18'918.05	82
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	1'000	1'000	0	5'390.40	-4'390
31300.25	Frais de port et administratifs	15'000	17'000	-2'000	14'791.22	209
31300.28	Comptage courbes charges EDM	3'600	3'900	-300	3'600.00	0
31300.29	Contrôle des installations électriques	60'000	80'000	-20'000	64'910.03	-4'910
31310.00	Planifications et projections de tiers	20'000	20'000	0	13'340.35	6'660
31340.00	Primes d'assurances	900	900	0	888.60	11
31370.03	Redevances Radio-TV	910		910		910
31430.09	Entretien du réseau électrique	45'000	45'000	0	44'608.17	392
31510.01	Entretien des compteurs	30'000	30'000	0	19'011.94	10'988
31510.05	Entretien des véhicules	500	1'500	-1'000	460.12	40
31810.00	Pertes sur créances effectives	24'600	20'000	4'600	22'777.12	1'823
33	Amortissements du patrimoine administratif	121'215	121'215	0	104'600.00	16'615
33003.08	Amortissement planifié réseau électrique	121'215	121'215	0	104'600.00	16'615
35	Attributions aux fonds et financements spéci..			0	69'867.00	-69'867
35100.00	Attributions aux financements spéciaux			0	69'867.00	-69'867
37	Subventions redistribuées	193'900	92'000	101'900	191'691.54	2'208
37010.02	Redevances Fonds cantonal énergie	37'200	30'000	7'200	37'255.84	-56
37010.03	Redevances Fonds communal énergie	71'200	62'000	9'200	70'015.55	1'184
37010.04	Redevances usage domaine public électricité	85'500		85'500	84'420.15	1'080
39	Imputations internes	167'837	191'615	-23'778	164'537.00	3'300

Commentaires de la page 28

Rubrique :

- 87110.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes-personnel technique".
- 87110.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".
- 87110.39100.10 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-S.I. et déchets".
- 87110.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 87110.45100.00 Prélèvement au fonds de différence de couverture (DDC) selon les directives EICom.
- 87110.45110.00 Prélèvement au fonds du capital propre lié à la régulation du tarif.
- 87200.31200.08 Achat de gaz y compris la taxe CO2 de CHF 401'000.00, voir compte 87200.46990.00.
- 87200.31370.03 Nouveau compte selon information du Service des communes.
- 87200.33003.10 Amortissement annuel.
- 87200.39100.03 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-SI".
- 87200.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon les directives du Service des communes.
- 87200.42400.03 Participation conduite s/commune - moyenne 2 ans.
- 87200.42600.13 Plus d'amortissement dès 2020.



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
39100.02 Imputations internes personnel technique	30'432	57'770	-27'338	30'432.00	0
39100.03 Imputations internes administration	15'000	15'000	0	15'000.00	0
39100.10 Imput.internes,logiciels,administration,location	117'705	114'645	3'060	117'905.00	-200
39400.00 Imputations internes pour intérêts	4'700	4'200	500	1'200.00	3'500
42 Taxes	-1'597'720	-1'615'520	17'800	-1'756'511.34	158'791
42210.00 Paiements pour prestations particulières		-120	120	-144.70	145
42400.07 Redevances usage domaine public électricité	-85'500	-74'400	-11'100	-84'420.15	-1'080
42401.40 Taxe utilisation réseau électrique	-1'485'500	-1'500'000	14'500	-1'620'035.72	134'536
42401.45 Service système Swissgrid	-22'800	-35'000	12'200	-47'623.62	24'824
42600.01 Remboursements frais de poursuites, rappels	-3'500	-3'000	-500	-3'447.15	-53
42600.14 Remboursement frais compteurs prépaiements	-420	-3'000	2'580	-840.00	420
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-125'675	-11'869	-113'806		-125'675
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-25'675	-11'869	-13'806		-25'675
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	-100'000		-100'000		-100'000
46 Revenus de transfert	-327'500	-335'000	7'500	-340'171.35	12'671
4600100 Perception taxe fédérale LEne	-327'500	-335'000	7'500	-340'171.35	12'671
47 Subventions à redistribuer	-108'400	-92'000	-16'400	-107'271.39	-1'129
47010.02 Redevances Fonds communal énergie	-71'200	-62'000	-9'200	-70'015.55	-1'184
47010.03 Redevances Fonds cantonal énergie	-37'200	-30'000	-7'200	-37'255.84	56
87200 Réseau de gaz	-223'092	-288'771	65'679	-287'169.20	64'077
30 Charges de personnel	19'038	17'729	1'309	16'770.36	2'268
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	15'000	14'130	870	13'458.00	1'542
30500.00 Charges sociales AVS,AI,APG,AC	1'400	1'210	190	1'145.30	255
30520.00 Cotisations caisses de pension	1'900	1'720	180	1'646.75	253
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie	500	530	-30	303.60	196
30591.00 Fonds de formation professionnel	13	13	0	11.70	1
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	25	26	-1	24.10	1
30990.00 Autres charges du personnel	200	100	100	180.91	19
31 Biens, services et charges d'expl.	1'775'050	1'653'600	121'450	1'666'713.98	108'336
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	50	100	-50	33.45	17
31020.00 Imprimés, publications	800	600	200	767.75	32
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	720	6'000	-5'280	78.95	641
31200.08 Gaz	1'608'400	1'500'000	108'400	1'471'013.50	137'387
31300.00 Prestations de services de tiers	25'000	27'000	-2'000	11'381.01	13'619
31300.02 Frais de téléphones	120	200	-80	116.60	3
31300.03 Frais de procédures et de poursuites	3'300	1'500	1'800	3'243.10	57
31300.25 Frais de port et administratifs	2'550	2'500	50	2'535.65	14
31370.03 Redevances Radio-TV	910		910		910
31430.10 Entretien du réseau gaz	130'000	110'000	20'000	172'169.02	-42'169
31510.00 Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	200	500	-300	127.90	72
31510.05 Entretien des véhicules	100	200	-100	78.85	21
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'900	5'000	-2'100	5'168.20	-2'268
33 Amortissements du patrimoine administratif	82'300	82'300	0	60'100.00	22'200
33003.10 Amortissement planifié réseau gaz	82'300	82'300	0	60'100.00	22'200
39 Imputations internes	16'700	16'600	100	12'000.00	4'700
39100.03 Imputations internes administration	10'000	10'000	0	10'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts	6'700	6'600	100	2'000.00	4'700
42 Taxes	-1'715'180	-1'643'000	-72'180	-1'537'915.81	-177'264
42400.03 Redevance gaz (Viteos)	-13'000	-13'000	0	-13'216.70	217
42401.50 Taxes fixes gaz	-235'480	-73'000	-162'480	-77'808.00	-157'672
42401.51 Taxe consommation gaz	-1'463'300	-1'554'000	90'700	-1'422'446.11	-40'854
42600.01 Remboursements frais de poursuites, rappels	-3'400	-3'000	-400	-3'920.00	520
42600.13 Gaz remb.intérêts et amortissement Viteos			0	-20'525.00	20'525
46 Revenus de transfert	-401'000	-416'000	15'000	-413'414.33	12'414
46990.00 Redistribution taxe CO2	-401'000	-416'000	15'000	-413'414.33	12'414
48 Revenus extraordinaires			0	-91'423.40	91'423

Commentaires de la page 29

Rubrique :

87310.45100.00 Prélèvement à la réserve du Chauffage à distance.



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
48300.01 Régularisation années antérieures			0	-91'423.40	91'423
87310 Chauffage à distance (Càd)	0	0	0	0.00	0
30 Charges de personnel	21'650	20'870	780	20'208.05	1'442
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	17'000	16'370	630	16'113.00	887
30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'500	1'400	100	1'370.95	129
30520.00 Cotisations caisses de pension	2'200	2'125	75	1'927.05	273
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie	900	930	-30	754.70	145
30591.00 Fonds de formation professionnel	20	15	5	13.70	6
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	30	30	0	28.65	1
31 Biens, services et charges d'expl.	158'850	136'350	22'500	125'406.21	33'444
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	500	500	475.55	524
31200.02 Electricité	7'000	7'000	0	5'938.00	1'062
31200.05 Bois de chauffage	5'000	74'000	-69'000	52'007.50	-47'008
31200.08 Gaz	100'000	11'000	89'000	21'278.25	78'722
31300.02 Frais de téléphones	350	350	0	223.70	126
31430.11 Entretien réseau et installation chauffage à dista..	17'000	15'000	2'000	16'983.21	17
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	7'200	7'200	0	7'200.00	0
31600.01 Location investissement existant	21'300	21'300	0	21'300.00	0
33 Amortissements du patrimoine administratif	19'900	19'900	0	19'900.00	0
33003.11 Amortissement planifié chauffage à distance	19'900	19'900	0	19'900.00	0
39 Imputations internes	2'100	2'300	-200	2'100.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts	2'100	2'300	-200	2'100.00	0
42 Taxes	-137'604	-139'200	1'596	-137'603.25	-1
42401.60 Taxes fixes chauffage à distance	-45'200	-45'200	0	-45'199.70	0
42401.62 Taxe consommation chauffage à distance	-92'404	-94'000	1'596	-92'403.55	0
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-64'896	-40'220	-24'676	-30'011.01	-34'885
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-64'896	-40'220	-24'676	-30'011.01	-34'885

Commentaires de la page 30

Rubrique :

- 91010.40210.00 Cet impôt communal est calculé sur la base de l'estimation cadastrale au taux de 1.60 %.
- 91010.40330.00 Base des facturations 2019.
- 93000.36228.01 Nouveau compte suite à la péréquation financière des communes, compensation des charges scolaires, communiqué par l'Etat.
- 93000.46219.00 Nouveau compte suite à la péréquation financière des communes, compensation des charges – géo-topographiques, communiqué par l'Etat.
- 93000.46227.00 Péréquation financière horizontale, communiqué par l'Etat.
- 90000.46228.02 Nouveau compte suite à la péréquation financière des communes, compensation des charges préscolaires, communiqué par l'Etat.
- 93000.46228.03 Nouveau compte suite à la péréquation financière des communes, compensation des charges parascolaires, communiqué par l'Etat.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Finances et impôts		-17'584'702	-16'499'238	-1'085'464	-17'098'990.88	-485'711
Charges		398'465	282'850	115'615	279'398.80	119'066
Revenus		-17'983'167	-16'782'088	-1'201'079	-17'378'389.68	-604'777
91	Impôts	-15'559'700	-15'237'550	-322'150	-15'345'236.40	-214'464
Charges		8'000	7'950	50	8'400.00	-400
Revenus		-15'567'700	-15'245'500	-322'200	-15'353'636.40	-214'064
91000	Impôts communaux généraux	-14'935'000	-15'084'000	149'000	-15'196'712.00	261'712
40	Revenus fiscaux	-14'935'000	-15'084'000	149'000	-15'196'712.00	261'712
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-11'200'000	-11'500'000	300'000	-11'557'307.15	357'307
40001.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'140'000	-1'200'000	60'000	-1'182'512.65	42'513
40001.01	Récupérations impôt PP	-350'000	-250'000	-100'000	-321'041.87	-28'958
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP	10'000	6'000	4'000	11'018.45	-1'018
40020.00	Impôts à la source, PP	-800'000	-700'000	-100'000	-810'926.53	10'927
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers	-180'000	-180'000	0	-174'715.00	-5'285
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-438'000	-470'000	32'000	-328'251.15	-109'749
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-62'000	-50'000	-12'000	-46'518.11	-15'482
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-25'000	-40'000	15'000	-25'393.80	394
40190.00	IPM part au fonds répartition	-750'000	-700'000	-50'000	-761'064.19	11'064
91010	Impôts spéciaux	-624'700	-153'550	-471'150	-148'524.40	-476'176
31	Biens, services et charges d'expl.			0	420.00	-420
31810.00	Pertes sur créances effectives			0	420.00	-420
36	Charges de transfert	8'000	7'950	50	7'980.00	20
36010.03	Taxe des chiens part Etat	8'000	7'950	50	7'980.00	20
40	Revenus fiscaux	-632'700	-161'500	-471'200	-156'924.40	-475'776
40210.00	Impôts fonciers	-611'000	-140'000	-471'000	-136'304.40	-474'696
40320.00	Taxe sur les divertissements	-300	-300	0	-100.00	-200
40330.00	Taxe des chiens	-21'400	-21'200	-200	-20'520.00	-880
93	Péréquation financière et compensation des ..	-1'553'788	-852'292	-701'496	-1'222'776.00	-331'012
Charges		161'551	0	161'551	0.00	161'551
Revenus		-1'715'339	-852'292	-863'047	-1'222'776.00	-492'563
93000	Péréquation financière	-1'553'788	-852'292	-701'496	-1'222'776.00	-331'012
36	Charges de transfert	161'551		161'551		161'551
36228.01	Compensation des charges scolaires	161'551		161'551		161'551
46	Revenus de transfert	-1'715'339	-852'292	-863'047	-1'222'776.00	-492'563
46219.00	Compensation des charges - géo-topographiques	-1'560		-1'560		-1'560
46227.00	Péréquation financière horizontale	-1'599'039	-852'292	-746'747	-1'222'776.00	-376'263
46228.02	Compensation des charges préscolaires	-95'304		-95'304		-95'304
46228.03	Compensation des charges parascolaires	-19'436		-19'436		-19'436
96	Administration de la fortune et de la dette	-471'214	-409'396	-61'818	-530'978.48	59'764
Charges		228'914	274'900	-45'986	270'998.80	-42'085
Revenus		-700'128	-684'296	-15'832	-801'977.28	101'849
96100	Intérêts	-282'325	-228'900	-53'425	-324'249.22	41'924
31	Biens, services et charges d'expl.	1'200	1'500	-300	1'122.40	78
31300.23	Frais bancaires	1'200	1'500	-300	1'122.40	78
34	Charges financières	138'575	178'800	-40'225	202'123.66	-63'549
34000.01	Intérêts sur comptes courants	100	300	-200	30.65	69
34000.02	Intérêts rémunérateurs sur impôts PP-ISIS	1'200	5'000	-3'800	1'064.45	136

Commentaires de la page 31

Rubrique :

96100.44011.01 Estimation difficilement chiffrable, budget imprévisible.

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



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
34000.03 Intérêts rémunérateurs sur impôts PM	500	2'000	-1'500	393.16	107
34010.00 Intérêts passifs engagements à court terme	1'800	1'500	300	1'610.40	190
34060.00 Intérêts passifs engagements moyen/long terme		25'000	-25'000		0
34060.02 Postfinance 15/20 (3000000-0.35%)	10'500	10'500	0	10'500.00	0
34060.07 Rentes gen. 10/25 (5000000-2.29%)	62'975	68'700	-5'725	74'425.00	-11'450
34060.08 BCGE 11/21 (5000000-1.72%)	51'600	55'900	-4'300	60'200.00	-8'600
34060.11 Suva 13/18 (2000000-0.76%)			0	15'200.00	-15'200
34060.12 Suva 13/18 (3000000-1.06%)			0	31'800.00	-31'800
34060.15 Caisse PUBLICA 17/20(3'000'000-0.23%)	6'900	6'900	0	6'900.00	0
34060.16 Stiftung Auffangeinrichtung BVG 18/20(3'000'00..	3'000	3'000	0		3'000
44 Revenus financiers	-388'100	-374'500	-13'600	-389'860.28	1'760
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-400		-400	-344.90	-55
44011.01 Intérêts sur impôts PP-ISIS	-121'000	-125'000	4'000	-120'240.50	-760
44011.02 Intérêts sur impôts PM	-33'000	-27'000	-6'000	-32'712.06	-288
44020.00 Intérêts des placements financiers à court terme	-12'000	-12'000	0	-15'188.15	3'188
44021.00 Intérêts sur fonds propres SCCPC	-11'000		-11'000	-10'720.00	-280
44090.00 Autres intérêts du patrimoine financier	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
44200.01 Dividendes entreprises électriques	-54'000	-54'000	0	-54'005.00	5
44200.02 Dividendes achats/ventes Eli10	-90'200	-90'000	-200	-90'155.35	-45
44200.03 Dividendes sur parts sociales	-500	-500	0	-494.32	-6
44200.04 Dividendes SCCPC	-60'000	-60'000	0	-60'000.00	0
48 Revenus extraordinaires			0	-112'435.00	112'435
48400.01 Revenus financiers extraordinaires			0	-112'435.00	112'435
49 Imputations internes	-34'000	-34'700	700	-25'200.00	-8'800
49400.00 Imputations internes int. et charges fin.	-34'000	-34'700	700	-25'200.00	-8'800
96200 Frais d'émission	4'000	3'500	500	3'903.29	97
34 Charges financières	4'000	3'500	500	3'903.29	97
34200.01 Frais emprunt (courtage)	4'000	3'500	500	3'903.29	97
96300 Biens-fonds du patrimoine financier	-35'693	-35'820	127	-35'526.55	-166
34 Charges financières	2'000	2'000	0		2'000
34397.00 Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	2'000	2'000	0		2'000
39 Imputations internes	18'617	18'490	127	18'616.75	0
39100.02 Imputations internes personnel technique	18'617	18'490	127	18'616.75	0
44 Revenus financiers	-56'310	-56'310	0	-54'143.30	-2'167
44300.00 Loyers et fermages, biens-fonds PF	-9'360	-9'360	0	-9'360.00	0
44700.01 Redevances droit superficie SCCPC	-45'000	-45'000	0	-44'783.30	-217
44700.04 Redevances compensations de terrains	-1'950	-1'950	0		-1'950
96301 Immeuble Gare 5	-23'930	-21'930	-2'000	-24'183.20	253
34 Charges financières	12'210	14'210	-2'000	10'596.80	1'613
34310.00 Entretien courant PF par des tiers	11'000	13'000	-2'000	9'387.70	1'612
34394.00 Primes d'assurances PF	1'210	1'210	0	1'209.10	1
42 Taxes	-500	-500	0	-540.00	40
42400.06 Produit machines à laver	-500	-500	0	-540.00	40
44 Revenus financiers	-35'640	-35'640	0	-34'240.00	-1'400
44300.00 Loyers et fermages, biens-fonds PF	-35'640	-35'640	0	-34'240.00	-1'400
96302 Immeuble Grand'Rue 1	-16'659	-16'650	-9	-21'523.75	4'865
34 Charges financières	5'541	5'550	-9	676.25	4'865
34310.00 Entretien courant PF par des tiers	5'000	5'000	0	134.85	4'865
34394.00 Primes d'assurances PF	541	550	-9	541.40	0

Commentaires de la page 32

Rubrique :

VIDE



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
44	Revenus financiers	-22'200	-22'200	0	-22'200.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-22'200	-22'200	0	-22'200.00	0
96303	Immeuble Grand'Rue 41	-32'282	-26'362	-5'920	-34'064.10	1'782
34	Charges financières	11'372	14'400	-3'028	9'590.30	1'782
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	10'000	13'000	-3'000	8'218.50	1'782
34394.00	Primes d'assurances PF	1'372	1'400	-28	1'371.80	0
42	Taxes	-542	-600	58	-542.40	0
42400.06	Produit machines à laver	-542	-600	58	-542.40	0
44	Revenus financiers	-43'112	-40'162	-2'950	-43'112.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-43'112	-40'162	-2'950	-43'112.00	0
96304	Immeuble Grand'Rue 43	-51'615	-50'464	-1'151	-52'949.85	1'335
34	Charges financières	11'449	12'500	-1'051	10'144.45	1'305
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	10'000	11'000	-1'000	8'695.45	1'305
34394.00	Primes d'assurances PF	1'449	1'500	-51	1'449.00	0
42	Taxes	-100		-100	-130.30	30
42400.06	Produit machines à laver	-100		-100	-130.30	30
44	Revenus financiers	-62'964	-62'964	0	-62'964.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-62'964	-62'964	0	-62'964.00	0
96305	Immeuble Lac 14	-10'860	-10'920	60	-11'797.75	938
34	Charges financières	10'800	10'800	0	9'862.25	938
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	10'000	10'000	0	9'059.55	940
34394.00	Primes d'assurances PF	800	800	0	802.70	-3
44	Revenus financiers	-21'660	-21'720	60	-21'660.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-21'660	-21'720	60	-21'660.00	0
96306	Immeuble Stand 2	-650	-650	0	-6'437.30	5'787
34	Charges financières	6'550	6'550	0	762.70	5'787
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	6'000	6'000	0	224.15	5'776
34394.00	Primes d'assurances PF	550	550	0	538.55	11
44	Revenus financiers	-7'200	-7'200	0	-7'200.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-7'200	-7'200	0	-7'200.00	0
96307	Immeuble Temple 12	-21'200	-21'200	0	-24'150.05	2'950
34	Charges financières	6'600	6'600	0	3'599.95	3'000
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	6'000	6'000	0	3'001.80	2'998
34394.00	Primes d'assurances PF	600	600	0	598.15	2
42	Taxes	-200	-200	0	-150.00	-50
42400.06	Produit machines à laver	-200	-200	0	-150.00	-50
44	Revenus financiers	-27'600	-27'600	0	-27'600.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-27'600	-27'600	0	-27'600.00	0



BUDGET 2020

Informations supplémentaires

9.0 Indicateurs financiers (taux d'endettement) basé sur le règlement communal sur les finances RCF

Taux d'endettement - comptes 2018

200	Engagements courants	3'494'478
201	Engagements financiers à court terme	11'000'000
204	Passifs de régularisation	429'371
206	Engagements financiers à long terme	15'250'000
208	Provisions à long terme	826'937
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	367'370
CAPITAUX DE TIERS		31'368'155

100	Disponibilités et placements à court terme	1'920'497
101	Créances	8'241'986
104	Actifs de régularisation	517'202
106	Stocks	47'883
107	Placements financiers	180'194
108	Immobilisations corporelles PF	11'387'080
109	Créances envers les financements spéciaux	23'594
PATRIMOINE FINANCIER		22'318'436
400	Impôts personnes physiques	14'035'485
401	Impôts personnes morales	1'161'227
REVENUS FISCAUX		15'196'712

Taux d'endettement net en %	59.55
------------------------------------	--------------

Marge d'autofinancement	Comptes 2018
Résultat d'exercice (-) déficit / (+) bénéfice	1'142'380
Amortissements légaux PF (Nature 33-48)	1'328'331
Marge d'autofinancement	2'470'711
Investissements NET	4'941'420
Degré d'autofinancement	50.00
Degré minimal d'autofinancement selon Règles LFinEC	50

Remarque :

Le calcul du degré d'autofinancement est basé sur le règlement communal sur les finances (RCF, art. 8). Il n'est pas comparable avec les indicateurs financiers harmonisés au niveau fédéral qui prennent en compte dans le calcul, les autofinancés et les attributions ou prélèvements aux fonds de financement spéciaux, tels que les impôts spéciaux.

Capitaux de tiers selon MCH2

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

Patrimoine financier selon MCH2

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

Règles LFinEC

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

OK RESPECTE LA LIMITE !

9.1 Indicateurs financiers harmonisés au niveau fédéral

	BUDGET			COMPTES			Valeurs indicatives*
	2020	2019	2018	2020	2019	2018	
a) Taux d'endettement net	$\frac{\text{Dette nette I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100 = \frac{9'049'719.01}{15'567'700.00} \times 100 = 58.13\%$						Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. < 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais
b) Degré d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 = \frac{939'951.00}{4'525'865.90} \times 100 = 20.77\%$						Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens. A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle : > 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession
c) Part des charges d'intérêts	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{-44'825.00}{29'632'893.00} \times 100 = -0.15\%$						Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée. 0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais
d) Degré de couverture des revenus déterminants	$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100 = \frac{-431'809.00}{29'632'893.00} \times 100 = -1.46\%$						Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants. > 0% équilibré / excédentaire -2.5% - 0% déficit modéré < -2.5% déficit exagéré

BUDGET COMPTES
2020 2019 2018

Valeurs indicatives*

e) Dette brute par rapport aux revenus	$\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{29'744'478.20}{29'632'893.00} \times 100 = 100.38\%$	109.49%	101.30%	Indicateur renseignant sur le niveau de la dette et plus particulièrement sur le fait que ce niveau est raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés. < 50% très bon 50% - 100% bon 100% - 150% moyen 150% - 200% mauvais > 200% critique
f) Proportion des investissements	$\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 = \frac{4'525'865.90}{32'181'645.90} \times 100 = 14.06\%$	12.73%	6.59%	Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité. < 10% effort d'investissement faible 10% - 20% effort d'investissement moyen 20% - 30% effort d'investissement élevé > 40% effort d'investissement très élevé
g) Part du service de la dette	$\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{2'117'697.00}{29'632'893.00} \times 100 = 7.15\%$	7.68%	7.17%	Indicateur mesurant l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette (intérêts et amortissements). Un taux plus élevé signifie une marge de manœuvre budgétaire plus restreinte. < 5% charge faible 5% - 15% charge acceptable > 15% charge forte
h) Dette nette par habitant en francs	$\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidante permanente}} = \frac{9'049'719.01}{5'809.00} = 1'557.88$	2'134.78	1'557.88	Indicateur n'ayant qu'une valeur informative limitée. En effet, l'évaluation de l'importance de la dette doit davantage tenir compte de la capacité financière des habitants que de leur nombre. < 0 CHF patrimoine net 0 - 1'000 CHF endettement faible 1'001 - 2'500 CHF endettement moyen 2'501 - 5'000 CHF endettement important > 5'001 CHF endettement très important

BUDGET COMPTES
2020 2019 2018 Valeurs indicatives*

<p>i) Taux d'autofinancement</p> $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{939'951.00}{29'632'893.00} \times 100 = 3.17\%$	<p>Indicateur renseignant sur la proportion du revenu que la collectivité publique peut consacrer au financement de ses investissements.</p> <p>> 20% bon 10% - 20% moyen < 10% mauvais</p>
---	---

<p>j) Poids des charges financières</p> $\frac{\text{Charges d'intérêts}}{\text{Revenus fiscaux directs}} \times 100 = \frac{304'897.00}{14'935'000.00} \times 100 = 2.04\%$	<p>Indicateur renseignant sur les intérêts passifs exprimés en pourcent des recettes fiscales directes. La totalité des intérêts passifs est prise en considération. Concernant les recettes fiscales directes, on considère les impôts sur le revenu et la fortune versés par les personnes physiques ainsi que les impôts sur le bénéfice et le capital des sociétés.</p> <p>> 9% poids des intérêts exagéré 4% - 9% poids des intérêts moyen < 4% poids des intérêts faible</p>
--	--

* Echelles définies par la Conférence des directeurs cantonaux des finances

9.1.1 Indicateurs financiers harmonisés MCH2 (RLFinEC)

Selon comptes 2018 et budget 2020

	Peseux
a) <u>Taux d'endettement net</u> Dette nette (n-2=C2018)/Revenus fiscaux (n-2=C2018) Valeurs indicatives : <100% = bon 100% - 150% = suffisant >150% = mauvais	59.55%
b) <u>Degré d'autofinancement</u> Autofinancement (n-2=C2018)/Investissements nets (n-2=C2018) Valeurs indicatives : >100% = haute conjoncture 80% à 100% = cas normal 50% à 80% = récession	187%
c) <u>Part des charges d'intérêts</u> Charges d'intérêts nets (n=B2020)/Revenus courants (n=B2020) . Valeurs indicatives : 0% - 4% = bon 4% - 9% = suffisant >9% = mauvais	0.15%
d) <u>Degré de couverture des revenus déterminants</u> Solde du compte de résultat (n=B2020)/Rev. Déterminants (n=B2020) Valeurs indicatives : >valeur informative uniquement	-1.46%
Besoins de trésorerie	
Investissements nets:	4'905'266
Autofinancement	-2'533'120
<u>Financement:</u>	
Investissements nets	4'905'266
./. Autofinancement	-2'533'120
Insuffisance de financement	2'372'146
<u>Besoin de trésorerie:</u>	
Insuffisance de financement	2'372'146
Emprunts à rembourser	11'500'000
Besoin de trésorerie	13'872'146

9.2 Equilibre budgétaire

Critère 1

299	Excédent du bilan (fortune nette)	
2999	Fortune nette (au 31 décembre 2018)	9'424'815
+/-	Résultat de l'année en cours	-431'810
	Fortune à la fin de l'exercice	8'993'005

Les comptes répondent aux exigences légales

Critère 2

29	Capital propre (année n-1)	
290-291	Financements spéciaux, fonds engagements (+) et avances (-)	
2900001	Réserve abris PC	367'370
2900002	Réserve télé-réseau	1'276'332
2900003	Réserve chauffage à distance	30'826
2900004	Réserve approvisionnement en eau	600'602
2900005	Réserve épuration des eaux	265'510
2900007	Réserve gaz	605'000
2900008	Réserve réseau distribution électricité	385'954
2900009	Réserve futur crédit salles multisports	0
2900010	Au Quai 4 variation s/résultats	22'864
2900011	Les Pitchouns variation s/résultats	58'501
2900012	Réserve de la politique conjoncturelle	0
2900013	Réserve différence couverture réseau électrique	4'376
2910000	Réserve pour places de parc	704'576
2910100-105	Taxe dessertes (équipement)	2'823'544
2910106	Fonds Impulsion Au Quai 4	46'547
2910107	Fonds Impulsion Les Pitchouns	223'586
2910200	Fonds forestier de réserve	90'089
2910600	Fonds à vocation énergétique	0
299	Excédent du bilan (fortune)	9'424'815
29	Capital propre (année -1)	16'930'493

Taux du déficit en % du capital propre	20%	3'386'099
Résultat budgétisé année 2019		-431'810
Delta entre % du capital propre et résultat		2'954'289

9.3 Plan financier et des tâches 2020-2023

Evolution du compte de résultats

Natures	Comptes 2017	Comptes 2018	Budget 2019	Budget 2020	Prévisions 2021	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Charges d'exploitation	28'802'101	29'059'516	29'516'539	30'825'450	34'610'045	34'796'945	34'930'245
30 Charges de personnel	4'467'116	5'340'697	5'019'629	5'238'837	5'265'000	5'291'300	5'317'800
31 Charges de biens, services et autres charges	6'737'106	7'493'012	7'905'779	8'668'431	8'798'500	8'904'100	9'010'900
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'129'956	2'088'588	2'154'522	2'162'522	2'154'500	2'154'500	2'154'500
35 Attributions aux fonds et finan. spéciaux	1'427'187	500'640	172'466	157'809	157'809	157'809	157'809
36 Charges de transfert	13'122'678	12'391'827	13'102'483	13'443'615	17'080'000	17'135'000	17'135'000
37 Subventions redistribuées	256'925	445'775	314'000	428'900	428'900	428'900	428'900
39 Imputations internes	661'134	798'979	847'660	725'336	725'336	725'336	725'336
Revenus d'exploitation	-27'162'693	-27'824'820	-26'939'141	-28'327'798	-28'436'944	-28'547'044	-28'658'344
40 Revenus fiscaux	-15'922'295	-15'353'636	-15'245'500	-15'567'700	-15'567'700	-15'567'700	-15'567'700
42 Taxes	-7'664'674	-7'823'696	-7'369'485	-7'585'521	-7'661'400	-7'738'000	-7'815'400
43 Revenus divers	-80'850	-273'670	-396'017	-389'325	-389'300	-389'300	-389'300
45 Prélèv. sur les fonds et fin. spéciaux	-5'215	-30'579	-278'957	-395'172	-395'200	-395'200	-395'200
46 Revenus de transfert	-2'571'600	-3'182'905	-2'487'522	-3'321'436	-3'354'700	-3'388'200	-3'422'100
47 Subventions à redistribuer	-256'925	-361'355	-314'000	-343'400	-343'400	-343'400	-343'400
49 Imputations internes	-661'134	-798'979	-847'660	-725'244	-725'244	-725'244	-725'244
Résultat des activités d'exploitation	1'639'408	1'234'696	2'577'398	2'497'652	6'173'101	6'249'901	6'271'901
34 Charges financières	288'940	321'929	405'710	304'897	306'300	307'700	309'100
44 Revenus financiers	-1'690'347	-1'938'749	-1'820'276	-1'817'341	-1'817'300	-1'817'300	-1'817'300
Résultat provenant de financements	-1'401'406	-1'616'819	-1'414'566	-1'512'444	-1'511'000	-1'509'600	-1'508'200
Résultat opérationnel	238'002	-382'123	1'162'832	985'208	4'662'101	4'740'301	4'763'701
38 Charges extraordinaires	0	0	0	3'000	0	0	0
48 Revenus extraordinaires <i>Autre prélevement au capital propre</i>	-556'398	-760'256	-571'730	-556'398	-556'398	-556'398	-556'398
Résultat extraordinaire	-556'398	-760'256	-571'730	-553'398	-556'398	-556'398	-556'398
Total du compte de résultats : déficit [+] / bénéfice	-318'396	-1'142'380	+591'102	+431'810	+4'105'703	+4'183'903	+4'207'303

10. Récapitulation des comptes d'investissements du PA au 31.10.2019

N° compte	N° du crédit	Libellé	Date du crédit	Montant du crédit	Dépenses / recettes cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dépenses 2019	Recettes 2019	Total dépenses cum. au 31.10.2019	Total recettes cum. au 31.10.2019	Disponibles au 31.10.2019 hors recettes	Disponibles au 31.10.2019 y.c. recettes
61500/5030001	20120329	Ass. Passage CFF-création chemin	29.03.2012	614'000	515'818	10'030		6'195	-16'255	532'043	-16'255	81'957	98'211
1790.501.00	20130222	Créat. Plan spécial Longe Queue	21.02.2013	40'000	22'095	-	-	-	-	22'095	-	17'905	17'905
02902/50400.01	20140320	Divers travaux E.-Roulet 4	20.03.2014	210'000	184'929	-	-	20'599	-	205'529	-	4'471	4'471
72030/61500/ 5035001/6310002	20150618	Réfection rue des Pralaz	18.06.2015	1'910'000	1'621'360	10'342	-78'057	69'448	-	1'701'151	-78'057	208'849	286'906
61500/5030002	20150619	Etude Chansons-Deurres-Pralaz	18.06.2015	142'500	114'242	-	-	-	-	114'242	-	28'258	28'258
61500/5010001	20150924	Zones 30 km/h village Peseux	24.09.2015	75'000	46'241	1'570	-	11'149	-	58'960	-	16'040	16'040
divers/5035002	20160428	Réfection chemin des Tires	28.04.2016	325'000	393'625	96'998	-116'208	-	-	490'623	-116'208	-165'623	-49'415
87110/5034001	20160915	Rénovation armoires électriques BT Tombet	15.09.2016	70'000	69'184	-	-	-	-	69'184	-	816	816
33210/5035004	20161216	Etude entretien et développement t�l�r�seau	16.12.2016	131'000	-	131'000	-	-	-	131'000	-	-	-
87110/5064000	20170504	Remplacement de 2360 compteurs électriques	04.05.2017	740'000	204'960	148'324	-	145'158	-	498'443	-	241'557	241'557
61500/5040003	20170505	Rempl.prod.chaleur Trembley	04.05.2017	192'000	3'645	163'641	-	3'548	-	170'834	-	21'166	21'166
87110/5034002	20170914	Mise en conformité station électrique Guches	14.09.2017	93'500	-	64'729	-	-	-	64'729	-	28'771	28'771
divers/5035003	20171215	Réfection rues E.-Roulet, Placeules et Gare	15.12.2017	5'880'000	28'398	759'252	-	912'480	-	1'700'130	-	4'179'870	4'179'870
79000/5290001	20180222	Révision plan aménagement local communal	22.02.2018	130'000	-	62'417	-	61'360	-280	123'777	-280	6'223	6'503
72030/5032001	20180503	Utilisation canal eaux claires des Battieux	03.05.2018	248'000	-	200'000	-	-	-	200'000	-	48'000	48'000
71010/87200/ 5035005	20181214	Rempl. Conduites gaz et eau Av. Fornachon	14.12.2018	115'000	-	147'056	-	-	-	147'056	-	-32'056	-32'056
21702/5040004	20190221	Rempl. Production chaleur collège des Guches	21.02.2019	314'000	-	-	-	65'067	-	65'067	-	248'933	248'933
61500/5030003	20190321	Etude aménagement centre du village	21.03.2019	350'000	-	-	-	96'015	-	96'015	-	253'985	253'985
61500/5064010	20190627	Rénov. et mise en conformité éclairage public	27.06.2019	540'000	-	-	-	170'173	-	170'173	-	369'827	369'827
Autres recettes													
61500/6110101	26151000	Taxe d'équipement éclairage public			-18'209	-	-1'987	-	-9'939		-30'135		
61500/6110001	26150000	Taxe d'équipement routes			-72'794	-	-7'949	-	-39'756		-120'499		
71010/6120001		Taxe d'équipement eau			-54'620	-	-5'962	-	-29'817		-90'399		
72000/6130201		Taxes de raccordement égouts			-91'008	-	-9'936	-	-49'696		-150'640		
87110/6130401		Taxe d'équipement électricité			-72'806	-	-7'949	-	-39'757		-120'512		
87200/6130501		Taxe d'équipement gaz			-54'605	-	-5'962	-	-29'817		-90'384		
Total				12'120'000	2'840'455	1'795'360	-234'010	1'561'193	-215'317	6'561'050	-813'369	5'558'950	5'769'750
							5'747'681						5'747'681

10. Récapitulation des comptes d'investissements du PF au 31.10.2019

N° compte	N° du crédit	Libellé	Date du crédit	Montant du crédit	Dépenses / recettes cum. 31.12.2017		Recettes 2018	Dépenses 2018	Recettes 2019	Dépenses 2019	Total dépenses cum. au 31.10.2019	Total recettes cum. au 31.10.2019	Disponible au 31.10.2019 hors recettes	Disponible au 31.10.2019 y.c. recettes
					Dépenses / recettes cum. 31.12.2017	Recettes 2018								
96301/5040002	20151019	Isolation bâtiment Gare 5	12.11.2015	301'500	274'218	8'516	8'516	-	-	-	282'734	-	18'766	18'766
96304/5040005	20190314	Grand'Rue 43 Rénovations cuisines, ascenseur et pd	14.03.2019	485'000	-	-	-	201'504	-	-	201'504	-	283'496	283'496
Total				786'500.00	274'218.40	8'515.75	-	201'504.00	-	-	484'238.15	-	302'261.85	302'261.85

10.1 Investissements 2020

Libellé	Crédit voté		Budget 2020	
	Date	Montant	Dépenses	Recettes
ADMINISTRATION GENERALE				
<i>IMMEUBLES ADMINISTRATIFS</i>				
Entretien et aménagement divers bâtiments administratifs	A voter	175'000.00	175'000.00	
Complexe des Chapons avec dérogation	A voter	21'000'000.00	250'000.00	
ADMINISTRATION GENERALE		21'175'000.00	425'000.00	-
Solde net			425'000.00	-
FORMATION				
<i>ECOLES</i>				
Chauffage Collège des Guches	21/02/19	314'000.00	230'933.00	
Contrôle toiture Collège des Coteaux	A voter	100'000.00	100'000.00	
Réalisation salles de classes	A voter	600'000.00	-	
Projet panneaux solaires photovoltaïques Pamplemousse	A voter	150'000.00	127'500.00	
FORMATION		1'164'000.00	458'433.00	-
Solde net			458'433.00	-
ORDRE et SECURITE PUBLIQUE				
<i>DEFENSE MILITAIRE</i>				
Stand de tir-Isolation phonique+butte+récup. balles	A voter	150'000.00	134'000.00	
ORDRE et SECURITE PUBLIQUE		150'000.00	134'000.00	-
Solde net			134'000.00	-
TRAFIC				
<i>ROUTES COMMUNALES - TRAVAUX PUBLICS</i>				
Projet parcage zones bleues dans le village	27/06/19	255'000.00	200'000.00	
Réfection rues E.-Roulet, Placeules, Gare	15/12/17	5'880'000.00	1'126'244.00	-
Acquisition terrains RC174	26/09/19	55'000.00	55'000.00	
Rénovation éclairage public	27/06/19	540'000.00	190'000.00	
Réfection barrières et grillages	A voter	70'000.00	70'000.00	
TRAFIC		6'800'000.00	1'641'244.00	-
Solde net			1'641'244.00	-
PROTECTION ENVIRONNEMENT et AMENAGEMENT				
<i>CIMETIERE</i>				
Désaffectation cimetière	A voter	300'000.00	50'000.00	
<i>AMENAGEMENT DU TERRITOIRE</i>				
Planifications et projections de tiers	A voter	105'000.00	35'000.00	
Révision plan d'aménagement local	A voter	400'000.00	135'600.00	
Etude aménagement centre du village	21/03/19	350'000.00	120'000.00	
Aménagement centre de Peseux	A voter	4'200'000.00	-	
Traversée de Peseux (H10-Tombet-Fornachon) avec dérogation	A voter	17'490'000.00	1'839'600.00	
PROTECTION ENVIRONNEMENT et AMENAGEMENT		22'845'000.00	2'180'200.00	-
Solde net			2'180'200.00	-
ECONOMIE PUBLIQUE				
<i>RESEAU ELECTRIQUE</i>				
Changement compteurs électriques	04/05/17	740'000.00	66'388.90	
ECONOMIE PUBLIQUE		740'000.00	66'388.90	-
Solde net			66'388.90	-
TOTAL DEPENSES			4'905'265.90	
TOTAL RECETTES				-
EXCEDENT DES DEPENSES			4'905'265.90	
EXCEDENT DES RECETTES				-

11.0 Situation de la dette consolidée

Compte	Emprunt	Taux	Fixe=F Var.=V	Durée prêt		Année 2019			Année 2020			
				Début	Fin	Dette	Emprunt contracté	Amortissement	Remboursement (échéance)	Dette	Amortissement	Remboursement (échéance)
<u>Prêts à court terme</u>												
2010201	BCN	-0.15	F	2017	2020	3'000'000.00	6'000'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00	-	-	
2010204	BCN	-0.15	F	2017	2020	4'000'000.00	8'000'000.00	4'000'000.00	4'000'000.00	-	-	
2010304	Rentes Genevoises	0.00	F	2017	2020	-	-	-	-	-	-	
2010305	VZ Depotbank AG	-0.20	F	2018	2020	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	-	-	
2010306	VZ Depotbank AG	-0.20	F	2018	2020	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	2'000'000.00	-	-	
<u>Prêts à moyen et long terme</u>												
2063004	Rentes genevoises	2.29	F	2010	2025	3'000'000.00	-	2'750'000.00	2'750'000.00	250'000.00	2'500'000.00	
2063006	BCGE	1.720	F	2011	2021	3'250'000.00	-	250'000.00	250'000.00	250'000.00	2'750'000.00	
2063012	La Poste	0.35	F	2015	2020	3'000'000.00	-	3'000'000.00	3'000'000.00	-	3'000'000.00	
2063014	Caisse PUBLICA	0.23	F	2017	2020	3'000'000.00	-	3'000'000.00	3'000'000.00	-	3'000'000.00	
2063015	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	0.10	F	2018	2020	3'000'000.00	-	3'000'000.00	3'000'000.00	-	3'000'000.00	
						26'250'000.00	18'000'000.00	18'000'000.00	18'000'000.00	500'000.00	26'250'000.00	
									Emprunt à contracter en 2020 estimation	500'000.00	11'000'000.00	26'250'000.00

12.0 Imputation d'intérêts

33210	Téléreau	ouvrage	%	01.01.2020	
1403001	Téléreau			292'127.38	
	Avance téléreau			0.00	
./. 2900002	Réserve téléreau			-1'475'167.23	
			0.66	-1'183'039.85	0.00 ← intérêts
					39400.00/33210 /49400.00/96100
71010	Eau	ouvrage	%	01.01.2020	
1403101	Eau, réservoirs			562'953.00	
1403100	Eau conduites			1'637'871.10	
1403102	Rac. conduite eau N'tel			43'768.70	
	Avance approv. en eau			0.00	
./. 2910102	Taxe d'équipement eau			-348'085.84	
./. 2900004	Réserve service des eaux			-660'425.46	
			0.66	1'236'081.50	8'200.00 ← intérêts
					39400.00/71010 /49400.00/96100
72000	Epuration	ouvrage	%	01.01.2020	
1403200	Réseau communal égouts			1'316'550.48	
1403300	STEP			189'272.35	
	Avance épuration			0.00	
./. 2910105	Taxe de raccordement égout			-616'467.18	
./. 2900005	Réserve épuration des eaux			-474'185.04	
			0.66	415'170.61	2'700.00 ← intérêts
					39400.00/72000 /49400.00/96100
72030	Eaux claires	ouvrage	%	01.01.2020	
1403210	Réseau canalisations eaux claires			1'420'122.83	
			0.66	1'420'122.83	9'400.00 ← intérêts
					39400.00/72030 /49400.00/96100
73010	Déchets	ouvrage	%	01.01.2020	
1090001	Avance ramassage déchets			24'081.68	
./. 2900006	Réserve ramassage déchets			0.00	
			0.66	24'081.68	200.00 ← intérêts
					39400.00/73010 /49400.00/96100
87110	Electricité	ouvrage	%	01.01.2020	
1403400	Electricité			1'651'895.55	
./. 2910103	Taxe d'équipement électricité			-937'375.11	
			0.66	714'520.44	4'700.00 ← intérêts
					39400.00/87110 /49400.00/96100
87200	Gaz	ouvrage	%	01.01.2020	
1403600	Gaz, installation conduites			1'396'352.41	
1452004	Ville N'tel conduites Gaz			4'973.45	
./. 2910104	Taxe d'équipement gaz			-380'306.56	
			0.66	1'021'019.30	6'700.00 ← intérêts
					39400.00/87200 /49400.00/96100
87310	CAD	ouvrage	%	01.01.2020	
1403500	Cad, installations réseau			321'880.90	
./. 2900003	Réserve CAD			-814.99	
			0.66	321'065.91	2'100.00 ← intérêts
					39400.00/87310 /49400.00/96100
					Taux moyen 2018
			200	3'591'770.08	
			201	9'500'000.00	
			206	17'750'000.00	30'841'770.08
				-49'826.00	dette éorén
			0.66	30'791'944.08	203'246.06 31-34/96100



BUDGET 2020

Fonds Fornachon

Commentaires de la page 1

Rubrique :

96330.31310.00 Projet de réaménagement parc Boubin.

96330.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais administration et d'exploitation".

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

96332.34310.00 En plus de l'entretien normal, remplacement de la porte d'entrée de l'immeuble CHF 8'000.00.

96333.34310.00 En plus de l'entretien normal, rénovation d'un appartement suite au départ du locataire CHF 8'000.00 et rénovation des peintures murs et sols des locaux Sorimont CHF 8'000.00.



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Finances et impôts		0	0	0	0.00	0
Charges		221'300	220'280	1'020	221'391.00	-91
Revenus		-221'300	-220'280	-1'020	-221'391.00	91
96	Administration de la fortune et de la dette	0	0	0	0.00	0
Charges		221'300	220'280	1'020	221'391.00	-91
Revenus		-221'300	-220'280	-1'020	-221'391.00	91
96330	Immeubles Fonds Fornachon	129'480	74'480	55'000	154'701.20	-25'221
30	Charges de personnel	525	150	375	525.00	0
30000.05	Jetons de présence Commission	525	150	375	525.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	100'000	50'100	49'900		100'000
31300.04	Cotisations, dons, frais divers		100	-100		0
31310.00	Projets divers	100'000	50'000	50'000		100'000
34	Charges financières	5'000	5'000	0	5'000.00	0
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	5'000	5'000	0	5'000.00	0
39	Imputations internes	24'975	19'230	5'745	150'196.20	-125'221
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'400	9'240	160	9'308.35	92
39900.01	Virement embellissement localité	15'575	9'990	5'585	140'887.85	-125'313
44	Revenus financiers	-1'020		-1'020	-1'020.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-1'020		-1'020	-1'020.00	0
96331	Immeuble Ernest-Roulet 11	-63'604	-34'604	-29'000	-60'699.10	-2'905
34	Charges financières	38'600	67'600	-29'000	30'455.90	8'144
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	36'000	65'000	-29'000	19'052.60	16'947
34394.00	Primes d'assurances PF	2'600	2'600	0	2'573.30	27
34414.00	Amortissement des bâtiments PF			0	8'830.00	-8'830
44	Revenus financiers	-102'204	-102'204	0	-91'155.00	-11'049
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-102'204	-102'204	0	-91'155.00	-11'049
96332	Immeuble Grand'Rue 22-24	-17'700	4'300	-22'000	-46'457.10	28'757
34	Charges financières	24'900	46'900	-22'000	7'272.90	17'627
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	23'000	45'000	-22'000	5'418.65	17'581
34394.00	Primes d'assurances PF	1'900	1'900	0	1'854.25	46
44	Revenus financiers	-42'600	-42'600	0	-53'730.00	11'130
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-42'600	-42'600	0	-53'730.00	11'130
96333	Immeuble Grand'Rue 45	-48'176	-44'176	-4'000	-47'545.00	-631
34	Charges financières	27'300	31'300	-4'000	27'941.00	-641
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	25'000	29'000	-4'000	18'233.45	6'767
34394.00	Primes d'assurances PF	2'300	2'300	0	2'257.55	42
34414.00	Amortissement des bâtiments PF			0	7'450.00	-7'450
42	Taxes	-500	-500	0	-510.00	10
42400.06	Produit machines à laver	-500	-500	0	-510.00	10
44	Revenus financiers	-74'976	-74'976	0	-74'976.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-74'976	-74'976	0	-74'976.00	0



BUDGET 2020

Centre de distribution du gaz

RAPPORT

du Centre de Distribution du Gaz de Peseux & Corcelles-Cormondrèche à l'appui du budget 2020

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs,

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

Comme pour les budgets 2018 et 2019, dans le but d'être au plus proche de la réalité et qui se retrouvera lors du bouclage des comptes, il a été tenu compte d'une perte de quantité entre les achats et les ventes de gaz. Ce pourcentage étant très difficile à évaluer, un taux forfaitaire de 10% a été pris en considération. Relevons que ces pertes ne sont pas uniquement dues à des fuites de gaz, mais comprennent aussi celles dues aux changements de température qui influencent également les quantités de gaz achetées et vendues.

Nous constatons un statu quo de la consommation prévue par la commune de Corcelles-Cormondrèche et une augmentation pour la commune de Peseux. Le nombre de kWh total passe de 45'500'000 kWh pour l'année 2019, à 47'000'000 kWh.

Les frais généraux du Centre du gaz accusent une diminution de CHF 2'440.00.

Pour ce qui est du prix provisoire du gaz fixé par Viteos SA, ce dernier devrait baisser, passant de 4.9624 cts par kWh en 2019 à 4.0945 cts pour le budget 2020. Il est important de souligner que le calcul de ce prix n'est pas encore définitif au moment de l'établissement du présent rapport et qu'il nous a été fourni à titre indicatif pour l'établissement du budget.

Sur la base des éléments susmentionnés et selon la règle en vigueur, les charges totales du Centre du gaz d'un montant de CHF 2'761'145.00 se répartissent donc entre les communes proportionnellement à leurs ventes, représentant CHF 1'498'197.25 (54.26%) pour Peseux et CHF 1'262'947.75 pour Corcelles (45.74%).

Au vu de ce qui précède, nous vous proposons, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, d'approuver le budget 2020 du Centre de distribution du gaz tel que présenté.

Peseux, le 14 novembre 2019

Au nom du Centre du gaz
Peseux & Corcelles-Cormondrèche

Le Président
T. Perret

Budget 2020

Compte de résultats	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Charges d'exploitation	2'753'645	3'064'312	-310'667	2'792'459.20	-38'814
31 Biens, services et charges d'expl.	2'753'645	3'064'312	-310'667	2'792'459.20	-38'814
Revenus d'exploitation	-2'761'145	-3'072'312	311'167	-2'799'959.20	38'814
42 Taxes	-2'761'145	-3'072'312	311'167	-2'799'959.20	38'814
Résultat des activités d'exploitation	-7'500	-8'000	500	-7'500.00	0
34 Charges financières	7'500	8'000	-500	7'500.00	0
44 Revenus financiers	0	0	0	0.00	0
Résultat provenant de financements	7'500	8'000	-500	7'500.00	0
Résultat opérationnel	0	0	0	0.00	0
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48 Revenus extraordinaires	0	0	0	0.00	0
Total du compte de résultats	0	0	0	0.00	0

Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Economie publique		0	0	0	0.00	0
	Charges	2'761'145	3'072'312	-311'167	2'799'959.20	-38'814
	Revenus	-2'761'145	-3'072'312	311'167	-2'799'959.20	38'814
87	Combustibles et énergie	0	0	0	0.00	0
	Charges	2'761'145	3'072'312	-311'167	2'799'959.20	-38'814
	Revenus	-2'761'145	-3'072'312	311'167	-2'799'959.20	38'814
87200	Centre de distribution du gaz	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	2'753'645	3'064'312	-310'667	2'792'459.20	-38'814
3101000	Frais divers Peseux	130	250	-120	135.75	-6
3101001	Frais divers Corcelles-Cormondèche	130	250	-120	0.50	130
3120000	Achat de gaz	2'742'685	3'051'412	-308'727	2'784'712.45	-42'027
3120001	Corr. achats années antérieures			0	-373.05	373
3130000	Cotisations et abonnements	7'500	8'200	-700	5'572.00	1'928
3130001	Frais bancaires	100	100	0	78.40	22
3134000	Assurances diverses	3'100	4'100	-1'000	2'333.15	767
34	Charges financières	7'500	8'000	-500	7'500.00	0
3439700	Honoraires comptabilité et fiduciaire	7'500	8'000	-500	7'500.00	0
42	Taxes	-2'761'145	-3'072'312	311'167	-2'799'959.20	38'814
4250000	Refacturation du gaz Peseux	-1'498'197	-1'620'645	122'448	-1'471'013.50	-27'184
4250001	Refacturation du gaz Corcelles-Cormondèche	-1'262'948	-1'451'667	188'719	-1'328'945.70	65'998

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

ACHAT DE GAZ SELON INDICATION DES COMMUNES:

	kWh	Prix en cts par kWh		BUDGET 2020
Gaz	47'000'000	4.0945	CHF	1'924'415.00
Taxe CO ₂	47'000'000	1.7410	CHF	818'270.00
TOTAL ACHATS			CHF	2'742'685.00

REVENTE DE GAZ PAR LES COMMUNES :

			BUDGET 2020
Peseux		kWh	25'500'000
Corcelles-Cormondrèche		kWh	21'500'000
TOTAL DES VENTES		kWh	47'000'000
Pertes	10%	kWh	4'700'000
TOTAL DES ACHATS			51'700'000

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

COMPARAISON

CALCUL PRIX DU POOL (VITEOS SA)

	BUDGET 2020	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017
Prix d'achat à GVM	3.2910	4.2165	3.4335	2.8040
Frais d'exploitation et de capitaux	0.7635	0.7059	0.7482	0.1255
Part des frais généraux	0.0400	0.0400	0.0400	0.0800
Marge Ganro	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
PRIX DE VENTE AU POOL (en cts par kWh)	4.0945	4.9624	4.2217	3.0095

PRIX DE VENTE A PCC provisoire (en cts par kWh)

	4.0945	4.9624	4.2217	3.0095
--	--------	--------	--------	--------

PRIX DE REVIENT DU CENTRE DU GAZ

	5.8748	6.7523	5.4421	4.5798
--	--------	--------	--------	--------

VENTES EN KWH (CONSOMMATION)

REPARTITION COMMUNES EN %

	BUDGET 2020	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017
Peseux	54.26%	52.75%	55.17%	51.42%
Corcelles-Cormondrèche	45.74%	47.25%	44.83%	48.58%

VENTE & ACHAT DE GAZ EN KWH

	BUDGET 2020	BUDGET 2019	BUDGET 2018	BUDGET 2017

VENTE DES COMMUNES (CONSOMMATION)

Peseux	25'500'000	24'000'000	24'000'000	21'700'000
Corcelles-Cormondrèche	21'500'000	21'500'000	19'500'000	20'500'000
TOTAL	47'000'000	45'500'000	43'500'000	42'200'000

ACHAT AUX SERVICES INDUSTRIELS

	51'700'000	50'050'000	47'850'000	46'420'000
--	------------	------------	------------	------------