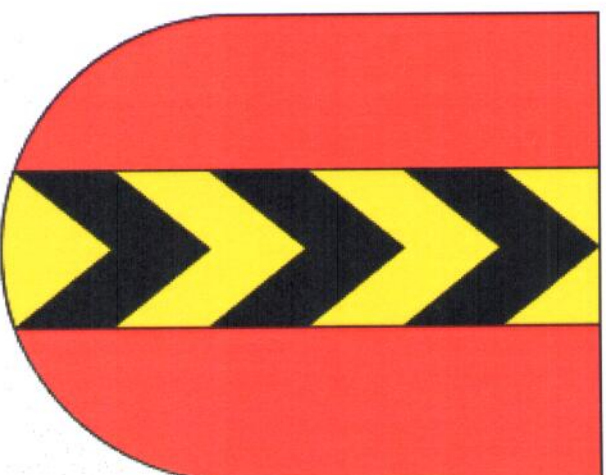


COMMUNE DE VALANGIN



Budget 2020

RAPPORT

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

Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs membres du Conseil général,

Voici le rapport à l'appui du budget 2020. Pour rappel, le budget 2019 prévoyait un déficit de CHF 121'849.00 et les comptes 2018 laissent apparaître un excédent de charges de CHF 328'246.17.

Le salaire total de l'employé communal se répartit comme suit entre les différents chapitres : police = 2%; entretien des espaces verts = 38%; entretien de la halle de gym = 6% ; travaux publics = 21% ; entretien des machines et du réseau d'eau potable = 1% ; élimination des déchets 5%; entretien des bâtiments communaux = 27 %. De plus, suite l'engagement du nouvel administrateur, des allocations familiales et des allocations ménage seront versées durant 2020.

Nous avons projeté l'introduction d'un impôt foncier, aux personnes morales et personnes physiques, de l'ordre de CHF 40'000. Cette somme est estimée sur la base de l'impact de la réforme fiscale dès 2021. Ladite introduction est soumise pour validation du Conseil général dans sa session du 16 décembre 2019.

Ci-après, nous vous commentons les principales variations de ce budget par rapport à celui de 2019 et aux comptes 2018.

ADMINISTRATION

012. Conseil communal

012.300.01 Jetons de présence du Conseil communal : environ 45 séances par année (CHF 50.00/séance et personne).

012.300.02 Vacances du Conseil communal : le Conseil communal devra participer à des séances de travail en lien avec la fusion et la mise en place de la nouvelle commune.

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

BUDGET 2020
CHARGES PRODUITS Budget 2019 Comptes 2018

0. ADMINISTRATION

01. LEGISLATIF ET EXECUTIF

011. CONSEIL GENERAL

011	300	00	Indemnités du C. G. et commissions	90.00		90.00	60.00
011	300	01	Indemnités aux bureaux électoraux				
011	300	02	Vacations Conseil général				
011	310	00	Matériel élections et votations	90.00	0.00		
* 011. TOTAL CONSEIL GENERAL				90.00		90.00	60.00

012. CONSEIL COMMUNAL

012	300	00	Honoraires du Conseil communal	8,250.00		8,250.00	8,000.00
012	300	01	Jetons de présence du Conseil communal	11,000.00		11,000.00	10,650.00
012	300	02	Vacations du Conseil communal	5,500.00		5,000.00	5,400.00
012	303	00	Charges sociales	5,000.00		3,200.00	4,770.45
012	317	00	Réceptions et manifestations	5,000.00		4,000.00	5,190.25
012	319	00	Frais divers	100.00		100.00	
012	436	01	Recettes diverses				-460.00

* 012. TOTAL CONSEIL COMMUNAL

34,850.00	0.00	31,550.00	33,550.70
34,850.00			

* * 01. TOTAL LEGISLATIF ET EXECUTIF

34,940.00	0.00	31,640.00	33,610.70
34,940.00			

020. Administration communale :

020.308.00 : Personnel temporaire : salaires occasionnels, pour personne externe, en raison des travaux de fusion.

020.311.00 : Mobilier, matériel et machines : changement du poste de travail de l'administration.

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version 1

Comptes de fonctionnement

		B U D G E T 2020			
		CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
Compte	Libellé				
02. ADMINISTRATION GENERALE					
020. ADMINISTRATION COMMUNALE					
020	301 00 Traitements du personnel	85,984.00		85,700.00	84,399.90
020	301 01 Prime de fidélité				
020	303 00 Charges sociales AVS-AC-ALFA	13,811.00	14,226.00	13,962.15	
020	304 00 Cotisation caisse de pension	19,195.00	20,240.00	18,436.80	
020	305 00 Cotisation ass. perte de gains	990.00	1,020.00	1,162.25	
020	305 01 Cotisations SUVA	898.00	925.00	1,000.00	
020	308 00 Personnel temporaire	10,000.00			
020	310 00 Fournitures de bureau	750.00	500.00	1,339.55	
020	310 01 Informatique, imprimés, formules	4,500.00	4,500.00	4,584.40	
020	310 02 Publications et annonces	100.00	100.00	60.00	
020	310 03 Journaux et revues				
020	310 04 Fournitures diverses - archives	1,000.00	1,000.00		
020	311 00 Mobilier, matériel et machines				
020	315 00 Entretien du mobilier, du matériel				
020	316 00 Location des locaux	300.00	300.00	300.00	
020	317 00 Frais de déplacement	80.00	80.00	83.25	
020	318 00 Ports et chèques postaux	2,000.00	3,300.00	3,059.01	
020	318 01 Téléphones	500.00	700.00	482.50	
020	318 02 Frais actes, sanctions, poursuites, etc	2,000.00	2,000.00	2,071.34	
020	318 03 Expertise comptes communaux	3,000.00	3,000.00	6,407.90	
020	318 04 Assurances	2,150.00	2,150.00	2,163.20	
020	318 05 Droits d'auteur	90.00	90.00	87.19	
020	318 06 Noeud cantonal	2,700.00	2,700.00	2,692.50	
020	318 07 Mandat d'audit				
020	319 00 Cotisations et frais divers	600.00	600.00	664.75	
020	331 00 Amortissements				

020.362.00 : Fusion de communes : l'augmentation tient compte de la mise en place de la nouvelle commune.

L'ensemble du poste « Administration » fait ressortir un excédent de charges de CHF 169'277.00 (Budget 2019 : CHF 210'064)

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		CHARGES		PRODUITS		Budget 2019	Comptes 2018
020	351	00	Bordereau unique	6,000.00					6,000.00	6,660.00
020	351	01	Sanction de plans par l'Etat	5,000.00					5,000.00	4,955.00
020	362	00	Fusion de communes	5,000.00					2,000.00	1,950.90
020	390	00	Imputations internes							
020	431	02	Sanction de plans							
020	431	03	Emoluments divers							
020	436	01	Cotisations part employé AVS-AC							
020	436	02	Cotisations caisse de pensions employé							
020	436	03	Cotisations SUVA part employé							
020	436	04	Récupération frais de port							
020	436	05	Récupération frais de bureau							
020	436	06	Recettes diverses							
020	436	07	Cotis. ass. perte de gains employé							
020	436	08	Remb. frais de rappels et de poursuites							
020	450	00	Indemnité CO2							
020	451	00	Récupérations allocations enfants							
020	451	01	Dédommagement canton/encaiss. redev eau							
020	490	00	Imputations internes							
* 020. TOTAL ADMINISTRATION COMMUNALE				166,648.00					-32,311.00	
				134,337.00					128,512.00	129,471.49
029	304	00	Part. réserve fluctuation prévoyance. ne							
029	380	00	Part recapitalisation							
029	380	01	Part supplémentaire recapitalisation						49,912.00	
029	480	00	Recapitalisation prévoyance. ne							
* * 02. TOTAL ADMINISTRATION GENERALE				166,648.00					-32,311.00	
				134,337.00					178,424.00	129,471.49

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version 1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			C H A R G E S	P R O D U I T S		
* * * TOTAL ADMINISTRATION			201,588.00	-32,311.00	210,064.00	163,082.19
			169,277.00			

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte			Libellé			B U D G E T 2020			C H A R G E S P R O D U I T S			Budget 2019			Comptes 2018		
1. SECURITE PUBLIQUE																	
10. PROTECTION JURIDIQUE																	
100. CADASTRE, POIDS ET MESURES																	
100	310	00	Plans, imprimés														
100	318	00	Cadastre, mise à jour	500.00						500.00						1,049.65	
100	318	01	Accès Terris									170.00					
				500.00					0.00								
* 100. TOTAL CADASTRE, POIDS ET MESURES				500.00						670.00						1,049.65	
101. JUSTICE, DIVERS																	
101	318	00	Consultations juridiques	700.00						700.00						682.60	
101	318	01	Police des habitants part Etat	3,500.00						3,000.00						3,403.65	
101	351	00	Documents d'identité, dédommagement Etat	850.00						800.00						847.80	
101	352	00	Etat civil de district	4,000.00						4,000.00						4,080.00	
101	431	00	Emolument police des habitants						-4,000.00							-5,495.50	
101	431	02	Emoluments documents d'identité						-1,200.00							-1,260.00	
101	451	00	Dédommagement canton/notif.cdp						-5,000.00							-4,134.00	
* 101. TOTAL JUSTICE, DIVERS				9,050.00					-10,200.00							-1,875.45	
* * 10. TOTAL PROTECTION JURIDIQUE				9,550.00					-10,200.00							-825.80	

POLICE

113 318 00 : Téléphone, radio, divers : CHF 40/mois de part communale sur abonnement de l'employé communal.

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
				C H A R G E S		P R O D U I T S			
11. POLICE									
113. POLICE LOCALE									
113	301	00	Traitement de l'agent	1,653.00		1,653.00		8,134.90	
113	301	01	Traitement patrouille scolaire	8,000.00		9,600.00		3,652.05	
113	303	00	Charges sociales AVS-AC	274.00		274.00		1,578.75	
113	303	01	Charges sociales patrouille scolaire	1,328.00		1,594.00		583.15	
113	304	00	Cotisations caisse de pensions	375.00		375.00		1,635.55	
113	305	00	Cotisations assurance perte de gain	20.00		20.00		113.70	
113	305	01	Cotisations SUVA	59.00		59.00		341.30	
113	306	00	Equipement de l'agent					250.10	
113	311	00	Vérification des radars						
113	312	00	Courant électrique radars						
113	314	00	Entretien et matériel radars						
113	318	00	Téléphone, radio, divers	480.00		200.00		238.30	
113	318	01	ASP - mandat de prestation	6,000.00		6,800.00		4,222.80	
113	318	02	Assurance radars						
113	318	03	Police cantonale - mandat de prestation						
113	318	04	Participation communale à la LPoI2015						
113	319	00	Frais divers			200.00			
113	331	00	Amortissement radar						
113	410	00	Taxe de permissions tardives						
113	436	01	Cotisations AVS-AC part employé	-103.00		-103.00		-506.40	
113	436	02	Cotisations caisse de pension, employé	-160.00		-160.00		-681.50	
113	436	03	Cotisations perte de gain, employé	-5.00		-5.00		-24.45	
113	436	04	Récupérations diverses	-200.00		-200.00		-182.50	
113	436	05	Cotisations SUVA part employé	-36.00		-36.00		-223.50	
113	436	06	Récupération allocations enfants					-270.00	
113	436	07	Charges sociales patrouille scolaire	-500.00		-600.00		-227.35	

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	BUDGET 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			CHARGES	PRODUITS		
113	439	00 Recettes diverses		-100.00	-100.00	-101.40
113	441	00 Part sur les amendes de police		-5,000.00	-6,000.00	-4,355.00
* 113. TOTAL POLICE LOCALE			18,189.00	-6,104.00	13,571.00	14,178.50
* * 11. TOTAL POLICE			18,189.00	-6,104.00	13,571.00	14,178.50
			12,085.00			
			12,085.00			

POLICE DU FEU

140 352 00 : Part communale au centre de secours : CHF 10.04 par habitant (CHF 10.42 par habitant, budget 2019)

140 352 01 : Part communale à SDI VdR : calculé en fonction de la valeur des bâtiments sis sur le territoire au 31.12, selon les chiffres ECAP

L'ensemble du poste « Sécurité publique » fait ressortir un excédent de charges de CHF 49'531.00 (Budget 2019 : CHF 50'721.00)

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			CHARGES	PRODUITS		
14. POLICE DU FEU						
140. COMPAGNIE DES SAPEURS-POMPIERS						
140	309	01 Frais sinistres				
140	315	00 Entretien des hydrants				
140	318	00 Frais divers	100.00		100.00	340.00
140	318	01 Assurances				
140	319	00 Cotisations, divers				
140	331	00 Amortissements				
140	352	00 Part communale au centre de secours	5,110.00		5,250.00	6,065.05
140	352	01 Part communale à SDI VdR	18,000.00		17,500.00	18,149.80
140	352	02 Part communale protection chimique				
140	427	00 Locations		-3,000.00	-3,000.00	-3,000.00
140	436	00 Recettes diverses				
140	461	00 Subventions cantonales				
* 140. TOTAL CIE DES SAPEURS-POMPIERS			23,210.00	-3,000.00		
			20,210.00		19,850.00	21,554.85
* * 14. TOTAL POLICE DU FEU			23,210.00	-3,000.00		
			20,210.00		19,850.00	21,554.85

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		CHARGES		PRODUITS		Budget 2019		Comptes 2018	
15. DEFENSE NATIONALE MILITAIRE													
151	314	00	Stand de tir										
* * 15. TOTAL DEFENSE NATIONALE MILITAIRE				0.00		0.00		0.00		0.00		0.00	
16. DEFENSE NATIONALE CIVILE													
160. PROTECTION CIVILE													
160	312	00	Chauffage et éclairage abri	5,500.00		5,000.00		5,280.60					
160	313	00	Achat matériel	100.00		100.00							
160	318	00	Assurances	500.00		500.00		501.80					
160	319	00	Frais divers et cotisations										
160	331	00	Amortissements	5,500.00		5,500.00		5,500.00					
160	351	00	Participation à nouvelle PCI	7,126.00		7,070.00		7,070.00					
160	427	00	Location locaux de l'abri										
160	461	00	Subventions cantonales										
* 160. TOTAL PROTECTION CIVILE				18,726.00		-840.00		17,330.00		17,512.40			
* * 16. TOTAL DEFENSE NATIONALE CIVILE				18,726.00		-840.00		17,330.00		17,512.40			
* * * 1. TOTAL SECURITE PUBLIQUE				69,675.00		-20,144.00		50,721.00		52,419.95			
				49,531.00									

ENSEIGNEMENT ET FORMATION

Le calcul des écolages a été fait sur la base des effectifs au mois de novembre 2019 et des prévisions pour la rentrée 2020, connues au mois de novembre 2019 et communiqué par les cercles scolaires.

Cycle 1 : 19 enfants à 100% et 10 enfants à 50%

Cycle 2 : 25 enfants à 100% et 11 enfants à 50%

Cycle 3 : 10 enfants à 100% et 9 enfants à 50%

Enseignement primaire, cycle 1 (1^{er} au 4^{ème} degré), cycle 2 (5^{ème} au 8^{ème} degré)

200 352 00 : Cycle 1 CHF 8'180.59 par élève (en 2018 CHF 7'867.21)

200 352 00 : Cycle 2 CHF 8'903.09 par élève (en 2018 CHF 8'819.42)

210 352 00 et **210 352 01**: Cycle 3 CHF 12'692.06 par élève (Budget 2019 : CHF 12'325.60) (9^{ème} au 11^{ème} degré)

Ces montants ont été annoncés par l'Eoren dans son rapport à l'appui du budget 2019. Le CSVR se base sur les prévisions budgétaires de l'Eoren.

211 462 00 : **Péréquation charges scolaires** : montant correspondant à Charges scolaires du tableau de péréquation 2020 du Département des finances et de la santé (annexe 2).

L'ensemble du poste « Enseignement et formation » fait ressortir un excédent de charges de CHF 64'279.00

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

B U D G E T 2020
C H A R G E S P R O D U I T S

Budget 2019 Comptes 2018

2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION

20. CYCLE 1

200	352	00	Ecologies CSV	120,433.00	157,344.00	205,381.20
200	352	01	Ecologies EOREN	92,678.00		
				213,111.00	0.00	
			* * 20. TOTAL CYCLE 1 (1H-2H)	213,111.00	157,344.00	205,381.20

21. ECOLES PUBLIQUES

210. CYCLE 2

210	318	02	Orthophonie/audiométrie	500.00	500.00	222.20
210	352	00	Ecologies CSV	141,543.00	216,075.00	199,876.40
210	352	01	Ecologies EOREN	128,190.00		
				270,233.00	0.00	
			* 210. TOTAL CYCLE 2	270,233.00	216,575.00	200,098.60

211. CYCLE 3

211	318	00	Transport d'élèves	5,940.00	8,910.00	7,425.00
211	352	00	Ecole secondaire EOREN	164,121.00	178,720.00	210,177.90
211	352	01	Ecole secondaire Cernier	29,991.00	36,980.00	36,748.00
211	352	02	Autres écoles secondaires			
211	380	00	Part récapitulation			17,867.50
211	380	01	Part supplémentaire récapitulation			6,453.45
211	452	00	Récupération sur écologies			-727.60
211	462	00	Péréquation charges scolaires			
211	480	00	Recapitalisation prévoyance.ne			
					-24,901.00	

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
		* 211. TOTAL CYCLE 3	200,052.00	-24,901.00	175,151.00	224,610.00	277,944.25	
		213. ECOLES SECONDAIRES SUPERIEURES						
		* 213. TOTAL ECOLES SECONDAIRES SUPER.	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
		* 21. TOTAL ECOLES PUBLIQUES	470,285.00	-24,901.00	445,384.00	441,185.00	478,042.85	
		23. FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	361	00 Fonds de formation CCNC						
239	361	01 Bourses d'études	5,784.00			5,552.00	5,719.35	
239	361	02 Ecoles spéciales diverses						
239	452	00 Remboursement d'un prêt d'études						
		* 23. TOTAL FORMATION PROFESSIONNELLE	5,784.00	0.00				
		* 2. TOTAL ENSEIGNEMENT	689,180.00	-24,901.00	664,279.00	604,081.00	689,143.40	

CULTURE, LOISIRS ET SPORTS

BIBLIOTHEQUE

300.318.00 Bibliobus : CHF 8.50 par habitant. La base de calcul est 509 habitants établie lors de l'élaboration du budget. De plus, la part communale au nouveau bus est de CHF 0.50 pour chaque habitant de la commune.

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte			Libellé			B U D G E T 2020			C H A R G E S P R O D U I T S			Budget 2019			Comptes 2018		
3. CULTURE - LOISIRS - SPORTS																	
30. CULTURE																	
300. BIBLIOTHEQUE																	
300	318	00	Bibliobus			4,576.00			5,550.00			4,292.50					
300	319	00	Ludothèque, frais divers														
300	380	00	Part recapitalisation														
300	480	00	Recapitalisation prévoyance.ne			4,576.00		0.00									
		*	300. TOTAL BIBLIOTHEQUE			4,576.00			5,550.00			4,292.50					
309. AUTRES TACHES CULTURELLES																	
309	318	00	Fête Nationale, fêtes diverses			500.00			1,000.00			1,093.30					
309	439	00	Recettes diverses			500.00		0.00	-500.00			-583.00					
		*	309. TOTAL AUTRES TACHES CULTURELLES			500.00			500.00			510.30					
		* *	30. TOTAL CULTURE			5,076.00		0.00				4,802.80					
33. PARCS PUBLICS ET CHEMINS PEDESTRES																	
330	301	00	Traitement du personnel			31,407.00			31,407.00			24,404.65					
330	303	00	Charges sociales			13,817.00			13,817.00			11,007.70					
330	314	00	Zones de verdure, parcs, chemins			2,500.00			2,500.00			2,903.00					

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			C H A R G E S	P R O D U I T S		
330	319	00	Frais divers	600.00	700.00	594.95
330	331	00	Amortissements			
330	436	00	Charges sociales part employé	-5,766.00	-5,766.00	-5,117.40
330	439	00	Recettes diverses	-500.00	-500.00	-525.20
* * 33. TOTAL PARCS PUBLICS, CHEMINS PEDES.			48,324.00	-6,266.00	42,158.00	33,267.70
			42,058.00			

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
34. SPORTS								
340. ACTIVITES GENERALES								
340	301	00	Personnel d'entretien	4,959.00			4,959.00	4,880.90
340	303	00	Charges sociales	2,182.00			2,182.00	2,201.60
340	311	00	Matériel	100.00			200.00	95.80
340	312	00	Chauffage, éclairage, nettoyage	7,500.00			7,000.00	8,363.25
340	312	01	Electricité terrain de football	500.00			1,000.00	349.20
340	312	02	Eau terrain de football	2,000.00			2,000.00	3,709.55
340	314	00	Entretien immeuble	2,000.00			2,000.00	9,029.60
340	315	00	Entretien installations	1,000.00			1,000.00	2,102.75
340	318	01	Assurances	1,200.00			1,200.00	1,246.35
340	319	00	Frais divers	200.00			200.00	253.15
340	331	00	Amortissements	12,850.00			13,170.00	13,179.00
340	365	00	Subvention à sociétés sportives					
340	427	00	Locations		-4,000.00		-4,000.00	-5,800.00
340	434	00	Redevances d'utilisation			-910.00		
340	436	00	Charges sociales part employé		-910.00		-910.00	-1,023.50
340	439	00	Recettes diverses		-3,000.00		-3,000.00	-4,409.10
340	490	00	Imputations internes - 943.390		-16,800.00		-16,800.00	-17,049.20
* 340. TOTAL ACTIVITES GENERALES				34,491.00	-24,710.00		10,201.00	17,129.35
				9,781.00				

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
342. PISCINE								
342	365	00	Participation piscine					
* 342. TOTAL PISCINE					0.00	0.00		
					0.00		0.00	
* * 34. TOTAL SPORTS					34,491.00	-24,710.00		
					9,781.00		10,201.00	17,129.35
39. EGLISES								
390. PAROISSE PROTESTANTE								
390	301	00	Conciergerie					
390	312	00	Chauffage et éclairage		3,000.00		3,000.00	2,898.00
390	314	00	Entretien Immeuble		2,000.00		2,000.00	3,084.70
390	318	00	Traitement organiste		500.00		500.00	523.40
390	318	01	Assurances		2,500.00		2,500.00	2,485.95
390	319	00	Divers		100.00		100.00	
390	331	00	Amortissements		1,600.00		1,600.00	1,600.00
390	434	00	Locations du Temple					
* 390. TOTAL PAROISSE PROTESTANTE					9,700.00	0.00	9,700.00	10,592.05
					9,700.00			

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

		B U D G E T 2020			
		CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
Compte	Libellé				
391. PAROISSE CATHOLIQUE					
391	365 00 Subvention Paroisse catholique	1,930.00		1,930.00	1,924.10
	* 391. TOTAL PAROISSE CATHOLIQUE	1,930.00	0.00	1,930.00	1,924.10
	* * 39. TOTAL EGLISES	11,630.00	0.00	11,630.00	12,516.15
	* * * 3. TOTAL CULTURE - LOISIRS - SPORTS	99,521.00	-30,976.00	70,039.00	67,716.00
		68,545.00			

SANTE

CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES

470 381 01 Contrôle qualité eau potable : obligation de faire des contrôles mensuels.

AUTRES DEPENSES DE SANTE

490 318 00 Prestations de service – ambulance : le Centre de secours de Neuchâtel a indiqué un montant par habitant de CHF 35.- par habitant pour le budget 2020 (base 509 habitants).

L'ensemble du poste « Santé » fait ressortir un excédent de charges de CHF 20'035.00

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
4. SANTE								
* 46. TOTAL SERVICE MEDICAL DES ECOLES			0.00		0.00			
			0.00			0.00		0.00
47. CONTROLE DES DENREES ALIMENTAIRES								
470	318	01 Contrôle qualité eau potable	2,220.00				1,800.00	2,209.20
* 47. TOTAL CONTROLE DENREES ALIMENTAIRES			2,220.00		0.00		1,800.00	2,209.20
			2,220.00					
* * 49. TOTAL AUTRES DEPENSES DE SANTE			2,220.00		0.00		1,800.00	2,209.20
			2,220.00					
49. AUTRES DEPENSES DE SANTE								
490	318	00 Prestations de service - ambulance	17,815.00				17,640.00	18,567.10
* * * 4. TOTAL SANTE			20,035.00		0.00		19,440.00	20,776.30
			20,035.00					
			20,035.00					

PREVOYANCE SOCIALE

AUTRES ASSURANCES SOCIALES

Les différentes charges sont pour la plupart imposées par l'Etat. La commune n'a que peu de marge de manœuvre.

530.361.01 FIP, Confédération, financement LACI : il s'agit du financement de la loi sur l'assurance-chômage (LACI) et du fonds d'intégration professionnelle (FIP).

STRUCTURES D'ACCUEIL PETITE ENFANCE

540.436.01 : Péréquation : montant correspondant à Accueil extrafamilial du tableau de péréquation 2020 du Département des finances et de la santé (annexe 2).

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte Libellé

B U D G E T 2020
C H A R G E S P R O D U I T S

Budget 2019

Comptes 2018

5. PREVOYANCE SOCIALE

53. AUTRES ASSURANCES SOCIALES

530	352	00	Part guichet AVS				
530	361	00	Remises de cotisations AVS				
530	361	01	Subsides LAMal	83,428.00		75,555.00	79,402.35
530	361	02	FIP, Confédération, financement LACI	5,474.00		5,589.00	5,273.35
530	451	00	Indemnité de gérance AVS				
	* *		53. TOTAL AUTRES ASSURANCES SOCIALES	88,902.00	0.00		
				88,902.00		81,144.00	84,675.70

54. PROTECTION DE LA JEUNESSE

540. STRUCTURES D'ACCUEIL PETITE ENFANCE

540	365	00	Subvention aux structures d'accueil	185,000.00		180,000.00	182,049.95
540	436	00	Remboursements divers		-1,000.00	-3,000.00	-704.50

540	436	01	Péréquation		-79,452.00		
	* *		54. TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE	185,000.00	-80,452.00		
				104,548.00		177,000.00	181,345.45

541. AUTRES CHARGES ET REVENUS

541	365	00	Part communale à Noctambus	1,000.00		500.00	970.75
541	439	00	Autres recettes	1,000.00	0.00		
	* *		54. TOTAL PROTECTION DE LA JEUNESSE	1,000.00		500.00	970.75

ASSISTANCE

Une grande partie des comptes de l'assistance nous sont communiqués par le Département de l'économie et de l'action sociale. Le reste étant du ressort du Guichet social de la ville de Neuchâtel avec laquelle nous avons un partenariat.

581 361 00 : Part communale à l'aide sociale : montant correspondant à l'Aide sociale du tableau de péréquation 2020 du Département des finances et de la santé (annexe 2, page 2).

L'ensemble du poste « Prévoyance sociale » fait ressortir un excédent de charges de CHF 357'424.00 (Budget 2019 : CHF 424'446.00).

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1 Version1

Comptes de fonctionnement

Compte	Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		CHARGES	PRODUITS		
58. ASSISTANCE					
580	366 00 Course des personnes âgées	3,000.00		2,600.00	2,409.40
580	436 00 Course, participants hors village				
581	352 00 Part aux Services sociaux Neuchâtel	7,000.00		7,000.00	6,760.80
581	361 00 Part communale à l'aide sociale	132,009.00		131,673.00	196,263.10
581	361 01 Intégration socio-professionnelle	11,833.00		11,774.00	10,212.50
581	361 05 Lutte contre la fraude	1,997.00		1,312.00	967.05
581	366 00 Dons				180.00
581	380 00 Action sociale principe d'échéance				
581	436 00 Remboursement aide sociale				
582	366 00 Mesures d'intégration professionnelle				
589	361 00 Alloc. fam. personnes s/activité lucrati.	6,674.00		6,572.00	6,366.90
589	361 01 Avances de contribution d'entretien	806.00		1,056.00	194.40
589	361 03 Social privé	5,155.00		3,815.00	3,443.70
* * 58. TOTAL ASSISTANCE		168,474.00		0.00	
		168,474.00		165,802.00	226,797.85
* * * 5. TOTAL PREVOYANCE SOCIALE					
		443,376.00		-80,452.00	
		362,924.00		424,446.00	493,789.75

TRAFIC

ROUTES COMMUNALES

620 311 01 Signalisation routière : ce compte contient notamment : CHF 6'500 destinés à la pose d'une barrière au Chemin du Stand, et CHF 12'000 (devis) à l'éclairage des passages pour piéton.

620 314 02 Eclairage public : ce compte comprend CHF 13'000 (devis) pour l'inventaire de ce service dans la commune.

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte	Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		CHARGES	PRODUITS		

6. TRAFIC

62. ROUTES COMMUNALES

620	301	00	Traitement du personnel	17,357.00	17,357.00	17,083.25
620	303	00	Charges sociales AVS-AC	2,881.00	2,881.00	3,315.35
620	303	01	Charges sociales, personnel temporaire			
620	304	00	Cotisations caisse de pensions	3,933.00	3,933.00	3,434.65
620	304	01	Cotisation ass. perte de gains	207.00	207.00	238.70
620	305	01	Cotisation SUVA part employeur	615.00	615.00	716.75
620	306	00	Equipement personnel de la voirie	300.00	300.00	
620	308	00	Personnel temporaire	500.00		510.00
620	311	00	Mobilier, matériel et machines	200.00	1,000.00	176.40
620	311	01	Signalisation routière	21,500.00	1,000.00	7,542.70
620	313	00	Autres marchandises	100.00	100.00	53.05
620	314	00	Entretien des routes, places et parcs	10,000.00	10,000.00	27,276.77
620	314	01	Déneigement par des tiers			
620	314	02	Eclairage public	20,000.00	7,000.00	5,921.85
620	314	03	Curage des cours d'eau			
620	315	00	Entretien véhicules	3,000.00	3,000.00	3,547.40
620	318	00	Assurances	2,600.00	2,600.00	2,554.70
620	319	00	Divers	500.00	500.00	416.45
620	331	00	Amortissements	24,798.00	26,433.00	26,431.00
620	332	00	Amortissements supplémentaires			
620	390	00	Imputations internes			
620	436	00	Cotisations AVS-AC, part employé	-1,080.00	-1,080.00	-1,063.50
620	436	01	Cotisations CP, part employé	-1,679.00	-1,679.00	-1,431.10
620	436	02	Cotisations perte de gain, employé	-52.00	-52.00	-51.35
620	436	03	Cotisations SUVA, part employé	-375.00	-375.00	-469.30

620 439 00 Autres recettes – location places de parc : comprends, entre autres, la note de crédit de l'entreprise Facchinetti, qui se monte aux environs de CHF 10'000.00/an à déduire de travaux effectués durant l'année. Cette note de crédit résulte d'une convention pour l'exploitation de la carrière de La Cernia. Les travaux confiés sont principalement imputés au compte des routes communales, c'est la raison pour laquelle cette NC est déduite sur ce compte.

L'ensemble du poste « Trafic » fait ressortir un excédent de charges de CHF 129'556.00 (Budget 2019 : CHF 97'327.00)

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
620	436	04	Récupération allocation enfant						
620	436	05	Charges sociales, personnel temporaire						-567.00
620	436	06	Prestations assurance						
620	439	00	Autres recettes - location places parc			-10,000.00		-10,000.00	-5,050.51
620	490	00	Imputations internes						
621. PARKINGS									
621	312	00	Courant horodateur	700.00				500.00	968.40
621	318	00	Assurances	230.00				230.00	226.80
621	319	00	Remboursements divers						
621	427	00	Taxes de stationnement horodateur		-10,000.00			-10,000.00	-10,689.20
* * 62. TOTAL ROUTES COMMUNALES				109,421.00	-23,186.00			54,470.00	81,092.26
65. TRAFIC REGIONAL									
650	364	00	Subvention Onde verte	43,321.00				42,857.00	42,368.70
* * 65. TOTAL TRAFIC REGIONAL				43,321.00	0.00			42,857.00	42,368.70
* * * 6. TOTAL TRAFIC				152,742.00	-23,186.00			97,327.00	123,460.96
				129,556.00					

PROTECTION ET AMENAGEMENT DE L'ENVIRONNEMENT

Approvisionnement en eau

700 315 00 Entretien machines pompage : le compte comprend CHF 5'000 pour la mise-à-jour des alarmes.

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

B U D G E T 2020
C H A R G E S P R O D U I T S Budget 2019 Comptes 2018

7. PROTECTION ET AMENAG. ENVIRONNEMENT

70. APPROVISIONNEMENT EN EAU

700	301	00	Traitement du personnel	826.00	826.00	813.50
700	303	00	Charges sociales AVS-AC	137.00	137.00	157.90
700	304	00	Cotisations caisse de pensions	187.00	187.00	163.55
700	305	00	Cotisations assurance perte de gains	10.00	10.00	11.35
700	305	01	Cotisations SUVA part employeur	30.00	30.00	34.10
700	311	01	Compteurs	1,000.00	1,000.00	1,595.30
700	312	00	Energie frais de pompage	6,000.00	6,000.00	5,769.50
700	314	00	Entretien des réservoirs et du réseau	10,000.00	10,000.00	16,851.65
700	314	01	Entretien des fontaines		100.00	
700	315	00	Entretien machines pompage	9,000.00	4,000.00	405.85
700	318	00	Assurances	1,900.00	1,900.00	1,861.25
700	318	01	Planification approvisionnement			
700	319	00	Frais divers	1,000.00	1,000.00	909.85
700	330	00	Pertes sur débiteurs	300.00	300.00	2,236.55
700	331	00	Amortissements	35,068.00	42,981.00	42,947.40
700	371	00	Paiement redevance au canton	15,000.00	15,000.00	11,044.60
700	380	00	Attribution à réserve eau	10,595.00	124.00	
700	380	01	Amortissement avance eau		7,168.00	
700	390	00	Imputations internes - 940.490.00	4,400.00	4,400.00	4,100.00
700	434	00	Location des compteurs		-11,700.00	-8,437.50
700	435	00	Ventes d'eau		-68,000.00	-35,127.40
700	436	00	Cotisations AVS-AC, part employé		-52.00	-50.65
700	436	01	Cotisations caisse de pensions, employé		-80.00	-68.15
700	436	02	Cotisations perte de gain, employé		-3.00	-2.45
700	436	03	Dédommagement de tiers			

Protection des eaux (épuration)

710.318.03 Participation à STEP Neuchâtel : montant budgété pour 2020 par la STEP de Neuchâtel.

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		CHARGES		P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
700	436	04 Cotisations SUVA, part employé								
700	436	05 Récupération ALFA								
700	439	00 Autres recettes								
700	474	00 Redevance cantonale sur ventes d'eau								
700	480	00 Prélèvement à réserve eau								
700	480	01 Attribution à avance eau								
		* * 70. TOTAL APPROVISIONNEMENT EN EAU	95,453.00	-95,453.00						
			0.00						0.00	0.00
71. PROTECTION DES EAUX										
710. Epuración des eaux										
710	301	00 Traitement du personnel								
710	303	00 Charges sociales AVS-AC								
710	304	00 Cotisations caisse de pensions								
710	305	00 Cotisations assurance perte de gains								
710	305	01 Cotisations SUVA part employeur								
710	311	00 Matériel et machines								
710	312	00 Courant STEP	800.00					800.00		1,050.15
710	314	00 Entretien canaux-égouts	1,000.00							11,488.85
710	315	00 Entretien matériel et machine STEP								
710	315	01 Evacuation des boues de la STEP								
710	315	02 Produits chimiques								
710	318	00 Assurances								
710	318	01 Planification mesures PGEE								
710	318	02 A4-EOVR, fonctionnement	1,000.00					1,000.00		1,699.50
710	318	03 Participation à STEP Neuchâtel	44,162.00					44,263.00		36,937.60
710	319	00 Frais divers	700.00					200.00		707.95

710 434 00 Taxes d'épuration : à raison de 25'600 m³ à CHF 4.80 par m³.

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

		B U D G E T 2020			
		CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
Compte	Libellé				
710	330 00 Pertes sur débiteurs				
710	331 00 Amortissements	24,636.00		27,276.00	27,531.95
710	380 00 Attribution à réserve d'épuration	47,082.00		24,241.00	46,119.50
710	380 01 Amortissement avance épuration				
710	390 00 Imputations internes - 940.490.01				
710	434 00 Taxes d'épuration	5,500.00		5,500.00	4,800.00
710	436 00 Cotisations AVS-AC, part employé		-122,880.00	-101,280.00	-120,712.80
710	436 01 Cotisations caisse de pensions, employé				
710	436 02 Cotisation ass.perte de gains, employé				
710	436 03 Cotisations SUVA, part employé				
710	436 04 Récupération ALFA				
710	439 00 Recettes diverses		-1,000.00	-1,000.00	-8,622.70
710	480 00 Prélèvement à réserve d'épuration				
710	480 01 Attribution à avance épuration				
710	490 00 Forfait épuration collège/administration		-1,000.00	-1,000.00	-1,000.00
	* 710. Total épuration des eaux	124,880.00	-124,880.00	0.00	0.00
		0.00			
	711. Evacuation des eaux claires				
711	331 00 Amortissements	2,072.00		2,072.00	2,072.00
	* 711. Total évacuation des eaux claires	2,072.00	0.00		
		2,072.00		2,072.00	2,072.00
	* * 71. TOTAL PROTECTION DES EAUX	126,952.00	-124,880.00	2,072.00	2,072.00
		2,072.00			

Traitement des déchets

720 352 00 Participation déchetterie : à raison de CHF 21.00/h + TVA (509 habitants).

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
72. TRAITEMENT DES DECHETS								
720. RAMASSAGE +INCINERATION DECHETS								
720	301	01	Traitement du personnel	4,132.00			4,132.00	4,067.40
720	303	00	Charges sociales	1,818.00			1,818.00	1,834.60
720	311	00	Matériel	100.00			100.00	
720	315	00	Entretien du matériel					
720	318	01	Ramassage déchets urbains	11,500.00			11,500.00	11,550.15
720	318	02	Participation à incinération					
720	318	03	Ramassage déchets encombrants non incin.					
720	318	04	Compostage (ramassage et traitement)	800.00			500.00	876.15
720	318	05	Récupération ferraille					
720	318	06	Ramassage huiles usées					
720	318	07	Recyclage et collecte de verre	1,500.00			1,500.00	1,126.35
720	318	08	Récupération du papier	4,000.00			4,000.00	3,583.12
720	318	25	Assurance RC					
720	319	00	Divers	200.00			200.00	99.15
720	330	00	Pertes sur débiteurs					48.00
720	330	01	Rectifications de facturation					
720	331	00	Amortissements	1,149.00			1,149.00	1,149.00
720	352	00	Participation déchetterie	11,000.00			12,000.00	11,421.60
720	361	00	Traitement déchets spéciaux	500.00			500.00	413.25
720	380	00	Attribution réserve ménage					3,603.88
720	380	01	Amortissement avance déchets					
720	390	00	Imputations internes 020 490	2,300.00			2,300.00	2,330.00
720	434	00	Taxe déchets					-19,122.50
720	435	00	Récupérations diverses (verre/papier)				-18,700.00	-1,116.60
720	436	00	Rétrocession VADEC "au sac"				-1,000.00	-8,292.00
720	436	01	Charges sociales employé				-8,000.00	-852.80
720							-759.00	

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			C H A R G E S	P R O D U I T S		
720	439	00 Recettes diverses		-50.00	-50.00	-223.70
720	480	00 Prélèvement à réserve déchets				
720	480	01 Attribution à avance trait.+incinération		-2,000.00	-2,000.00	-1,778.00
720	490	00 Imputation entreprise		-30,509.00		
* 720. TOTAL RAMASSAGE + INCINERATION			38,999.00		9,190.00	10,717.05
			8,490.00			

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

B U D G E T 2020		B U D G E T 2019	
CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018

* * 72. TOTAL TRAITEMENT DES DECHETS

38,999.00	-30,509.00	9,190.00	10,717.05
8,490.00			

721	301	00	Traitement du personnel
721	303	00	Charges sociales AVS-AC
721	304	00	Cotisations Caisse de pensions
721	305	00	Cotisations perte de gain
721	305	01	Cotisations SUVA
721	318	00	Point collecte
721	318	01	Compostage
721	318	03	Déchetterie de Plaines-Roches
721	318	05	Ramassage des huiles usées
721	318	06	RECYCLAGE DU VERRE
721	318	07	RECUPERATION DES APPAREILS ELECTRONIQUES
721	318	08	RECUPERATION DU PAPIER
721	319	00	Frais divers
721	331	00	AMORTISSEMENTS
721	435	00	Vente verre recyclé
721	435	01	Vente de papier recyclé
721	436	00	Cotisations AVS-AC part employé
721	436	01	Cotisation perte de gain part employé
721	436	02	Cotis. Caisse de pension part employé
721	436	03	Cotisations SUVA part employé
721	439	00	Recettes diverses
721	451	00	Récupération allocations enfants

* * 72. TOTAL TRAITEMENT DES DECHETS

0.00	0.00	0.00	0.00
0.00			

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

B U D G E T 2020
C H A R G E S P R O D U I T S Budget 2019 Comptes 2018

722. DECHETS ENTREPRISES

722	318	00	VADEC incinération (déch. au poids)	1,400.00		1,200.00	1,453.70
722	318	01	Ramassage déchets urbains au poids				
722	330	00	Pertes sur débiteurs				
722	331	00	Amortissements				
722	380	00	Attribution réserve entreprises				
722	380	01	Remboursement avance entreprises				
722	390	02	Administration imputation interne	120.00		110.00	120.00
722	390	33	Amortissements imputations internes				
722	390	62	Traitement du personnel				
722	390	70	Ramassage déchets urbains	1,350.00		1,500.00	1,340.00
722	390	71	Ramassage déchets incin encombrants				
722	390	72	Ramassage encombrants non incinérables				
722	390	73	Compostage (ramassage/traitement)				
722	390	74	Récupération ferraille				
722	390	75	Participation déchetterie	400.00		400.00	333.00
722	390	76	Recyclage collecte verre et papier				
722	390	77	Participation déchetterie	120.00		150.00	105.00
722	390	94	Intérêts (invest./avance) imput.interne				
722	434	00	Taxe de base entreprises		-1,296.00	-1,296.00	-1,188.00
722	434	01	Taxe déchets entreprises poids		-1,500.00	-1,500.00	-1,475.20
722	436	00	Rétrocession VADEC "au sac"		-300.00	-300.00	-250.05
722	480	00	Prélèvement réserve entreprises		-294.00	-264.00	-438.45
722	480	01	Attribution avance entreprises				
* 722. TOTAL DECHETS ENTREPRISES				3,390.00	-3,390.00	0.00	0.00
				0.00			

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			C H A R G E S	P R O D U I T S		
* * 72. TOTAL TRAITEMENT DES DECHETS			3,390.00	-3,390.00		
			0.00		0.00	0.00
74. CIMETIERE						
740	311	00 Matériel		100.00	200.00	
740	318	00 Frais d'inhumation		100.00	200.00	
740	434	00 Redevances				
* * 74. TOTAL CIMETIERE			200.00	0.00	400.00	0.00
			200.00			

AMENAGEMENT

790 318 00 Honoraires, frais de plans : comprend CHF 15'000 pour le Plan d'aménagement local à réaliser en 2020.

L'ensemble du poste « Protection et Aménagement » fait ressortir un excédent de charges de CHF 33'142.00

Edition du budget

Année de l'exercice 2019

Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
78. AUTRES TACHES DE PROT. ENVIRONNEMENT								
780	314	00	Entretien édicules et WC publics	800.00			800.00	769.25
* * 78. TOTAL AUTRES TACHES DE PROTECTION				800.00	0.00			
				800.00			800.00	769.25
79. AMENAGEMENT								
790	318	00	Honoraires, frais de plans	20,000.00				2,500.00
790	331	00	Amortissements	1,580.00			1,580.00	1,580.00
790	351	00	Dézonage carrière La Cernia					
790	436	00	Dédommagements de tiers					
791	361	00	Cotisation au RUN					
791	362	00	Cotisation à Assoc. Région Val-de-Ruz					
791	436	00	Remboursements divers					
* * 79. TOTAL AMENAGEMENT				21,580.00	0.00			
				21,580.00			1,580.00	4,080.00
* * * 7. TOTAL PROTECTION ET AMENAGEMENT ENV.				287,374.00	-254,232.00			
				33,142.00			14,042.00	17,638.30

ECONOMIE PUBLIQUE

Agriculture

801 314 00 Mesures paysagères : la participation communale est calculée par rapport à la contribution touchée par les agriculteurs bénéficiaires avec domicile fiscal sur la communal. Les communes dont le territoire est touché par des projets pour lesquels une contribution à la qualité du paysage est versée participent à la part cantonale à hauteur de 40%.

Sylviculture

Le budget proposé ci-après a été élaboré par l'ingénieure forestière, Mme Gloria Locatelli. Ces propositions sont établies sur la base de la possibilité d'exploitation de nos forêts dans l'année à venir.

Année de l'exercice 2019

Version

V1

Version1

Comptes de fonctionnement

B U D G E T 2020
C H A R G E S P R O D U I T S Budget 2019 Comptes 2018

8. ECONOMIE PUBLIQUE

80. AGRICULTURE

801	314	00	Mesures paysagères	4,000.00		4,000.00	3,631.90
801	331	00	Amortissements				
801	352	00	Dédommagement à d'autres communes				
801	361	00	Allocations familiales d'agriculture				
801	364	00	Subvention à Syndicat AF				
801	380	00	Attributions à fonds de drainage				
801	434	00	Contributions fonds de drainage				
801	480	00	Prélèvement à fonds de drainage				
804	318	01	Cotisations SAVAL/LANDI	30.00		30.00	30.00

* * 80. TOTAL AGRICULTURE

4,030.00 0.00 4,030.00 3,661.90

81. SYLVICULTURE

812	301	00	Participation traitement garde-forestier	15,000.00		15,000.00	10,686.55
812	313	00	Matériel d'exploitation	200.00		200.00	22.00
812	313	01	Frais reboisement, aménagement, nettoyage	5,000.00		4,105.00	2,488.20
812	314	00	Dévestiture	500.00		2,160.00	85.60
812	317	00	Frais déplacement, vacations				358.40
812	318	00	Frais de façonnage et débardage	24,566.00		28,544.00	63,498.50
812	318	01	Frais de transport				3,910.90
812	318	02	Frais de vente	500.00		500.00	816.00
812	318	06	Escompte sur vente de bois	1,000.00		1,000.00	1,842.51
812	318	07	Contribution forestière par Etat				

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version 1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		Budget 2019	Comptes 2018
			CHARGES	PRODUITS		
86. ENERGIE						
860	331	00	Amortissement	11,391.00	11,990.00	11,991.00
860	410	00	Redevance Groupe E	-16,000.00	-16,000.00	-19,200.00
862	331	00	Amortiss. chauffage à distance, étude	3,076.00	3,076.00	3,076.00
* * 86. TOTAL ENERGIE			14,467.00	-16,000.00	-934.00	-4,133.00
* * * 8. TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE			72,387.00	-56,309.00	9,840.00	-5,301.69
			16,078.00			

FINANCES ET IMPOTS

Impôts

900 351 00 Taxes des chiens part Etat : comprend 38 chiens enregistrés dans notre commune avec taxe de CHF 90.00.

900 401 03 Impôt foncier : le budget 2020 est construit sur un coefficient de 72 points. Il sera impacté par la réforme de la fiscalité des personnes physiques qui induit, selon les indications du Service des contributions, une perte de recettes pour les personnes physiques et pour les personnes morales.

Dans le but de compenser une partie des pertes des recettes fiscales, le Conseil communal propose d'introduire un impôt foncier pour les immeubles de rendement et les fonds de placement détenus par des personnes physiques, et d'un impôt foncier prélevé chez les personnes morales.

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte Libellé

BUDGET 2020
CHARGES PRODUITS

Budget 2019

Comptes 2018

9. FINANCES ET IMPOTS

90. IMPOTS

900	313	00	Frais taxes des chiens				
900	329	00	Intérêts rémunérateurs SIPP	200.00		300.00	33.75
900	329	01	Intérêts rémunérateurs PM	50.00		50.00	
900	330	00	Remises et non valeurs s/débiteurs	30,000.00		20,000.00	30,798.23
900	330	01	Rectificatifs s/années préc. restitution				
900	330	02	Imputations forfaitaires	60.00		60.00	78.68
900	330	03	Remises, non valeurs abandons s/déb.PM				
900	330	04	Restitutions sur impôt PM				
900	330	05	Diminution de taxation s/ex. antérieurs				
900	351	00	Taxes des chiens part Etat	1,140.00		1,300.00	1,290.00
900	400	00	Impôt sur le revenu des PP		-815,000.00	-875,000.00	-850,272.75
900	400	01	Impôt sur la fortune des PP		-65,000.00	-85,000.00	-79,427.25
900	400	02	Impôt sur les prestations en capital		-10,000.00	-8,000.00	-11,778.50
900	400	03	Récupération sur non valeurs		-1,000.00	-10,000.00	-975.09
900	400	04	Surtaxes et intérêts moratoires				
900	400	05	Rectificatifs impôts - reprises		-700.00	-500.00	-764.02
900	400	06	Impôt sur frontaliers		-1,000.00	-2,000.00	
900	400	10	Impôt à la source		-75,000.00	-73,000.00	-76,680.91
900	401	00	Impôt s/bénéfice personnes morales		-1,000.00	-1,000.00	-1,265.11
900	401	01	Impôt sur le capital des pers. morales		-50,000.00	-40,000.00	-48,623.76
900	401	03	Impôt foncier		-40,000.00		
900	401	04	Récupérations sur impôt pers.morales		-5,000.00		-4,341.63
900	401	90	Part aux fonds IPM selon population		-43,000.00	-42,000.00	-43,520.80
900	401	91	Part aux fonds IPM selon emploi		-13,000.00	-12,000.00	-13,059.94
900	406	00	Taxe des chiens		-3,420.00	-3,870.00	-3,690.00

Péréquation financière

920 462 00 Contribution reçues de la péréquation : le montant total budgété est constitué comme suit : CHF 4'974 de péréquation verticale et de CHF 250'587 de péréquation des ressources. Montants extraits du tableau de péréquation 2020 du Département des finances et de la santé (annexe 2).

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019		Comptes 2018	
900	421	00	Intérêts moratoires SIPP			-7,000.00		-6,000.00		-7,457.00	
900	421	01	Intérêts moratoires PM			-600.00		-100.00		-621.17	
900	421	02	Intérêts moratoires ISIS			-100.00		-100.00		-189.74	
900	462	00	Fonds intercommunal de réforme des PM								
	* * 90. TOTAL IMPOTS			31,450.00		-1,130,820.00		-1,136,860.00		-1,110,467.01	
						-1,099,370.00					
92.PEREQUATION FINANCIERE											
920	361	00	Contributions versées à la péréquation								
920	462	00	Contributions reçues de la péréquation			-255,561.00		-119,022.00		-83,855.00	
	* * 92. TOTAL PEREQUATION FINANCIERE			0.00		-255,561.00		-119,022.00		-83,855.00	
						-255,561.00					
93. QUOTES-PARTS AUX RECETTES											
932	441	00	Part à patentes ventes d'alcool								
933	441	00	Part taxe sur appareils automatiques								
	* * 93. TOTAL QUOTES-PARTS AUX RECETTES			0.00		0.00		0.00		0.00	
				0.00							

GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES

INTERETS

940 322 04 Intérêts sur emprunt Postfinance : Un emprunt de CHF 1'500'000,- a été conclu en novembre 2017, à 0.41, échéance au 24.11.2022. Un emprunt de CHF 250'000 à 0.30%, conclu en avril 2016, échéance au 29.04.2021.

940 322 05 Intérêts sur emprunt BCN : un emprunt de CHF 1'000'000,- à 1.05%, assujetti à un remboursement contractuel de CHF 40'000.00/an, conclu en juin 2015. Echéance au 30.06.2020. A celui-ci s'ajoute un emprunt de CHF 1'000'000 à 0.96%, conclu en avril 2019, avec échéance au 18.04.2021. La comptabilisation du remboursement est faite au bilan, en déduction de la dette.

L'emprunt à la Banque Raiffeisen, de CHF 1'0000'000, a été remboursé dans sa totalité en avril 2019.

L'ensemble du poste « Gérance, fortune et dettes » fait ressortir un excédent de recettes de CHF 150'352.00

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019		Comptes 2018	
94. GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES											
940. INTERETS											
940	318	00	Frais bancaires		300.00			300.00		336.60	
940	318	01	Frais sur titres		60.00			100.00		55.60	
940	321	00	Intérêts sur compte courant BCN								
940	321	01	Intérêts sur compte-courant Raiffeisen								
940	321	03	Intérêts sur c/c Crédit Suisse								
940	322	03	Intérêts sur emprunt Crédit Suisse								
940	322	04	Intérêts sur emprunt Postfinance		6,900.00			6,900.00		6,900.00	
940	322	05	Intérêts sur emprunt BCN		20,100.00			10,500.00		9,555.00	
940	322	06	Intérêts sur emprunt caisse Raiffeisen					10,500.00		10,500.00	
940	330	00	Amortissement s/emprunt BCN								
940	422	01	Intérêts sur CCP								
940	422	03	Entreprises électriques								
940	422	04	Bons de caisse et banque								
940	422	05	Intérêts sur compte courant BCN								
940	422	06	Intérêts sur prêt ENSA								
940	422	07	Dividendes								
940	422	08	Intérêts sur C/C Raiffeisen								
940	422	09	Intérêts créanciers sur c/c CS								
940	426	00	Dividende Groupe E								
940	490	00	Imputation interne, intérêts 700.390.00					-4,300.00		-4,305.00	
940	490	01	Imputation interne, intérêts 710.390.00					-4,400.00		-4,100.00	
940	490	02	Imputation interne - intérêts 720.390.00					-5,500.00		-4,800.00	
940	490	03	Imputation intérêts passifs collège					-5,000.00		-5,000.00	
* 940. TOTAL INTERETS					27,360.00			-8,040.00		-7,100.00	
										-7,042.80	

Année de l'exercice 2019

Version V1 Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé	B U D G E T 2020		C H A R G E S P R O D U I T S		Budget 2019	Comptes 2018
942. BIENS DU PATRIMOINE FINANCIER								
942	319	00	La Cernia, correction sur m3 encaissés					
942	423	01	Vente de biens immobiliers					
942	423	06	Carrières - redevance pour remblayage		-110,000.00		-130,000.00	-109,060.80
942	423	07	Location terrains et carrières		-11,800.00		-11,800.00	-11,799.80
* 942. TOTAL BIENS DU PATRIMOINE FINANCIER				0.00	-121,800.00		-141,800.00	-120,860.60
943. IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADMINISTRA.								
943	301	00	Traitement du personnel	22,316.00			22,316.00	21,964.20
943	301	01	Traitement concierge collège	9,523.00			9,523.00	9,740.75
943	303	00	Charges sociales	9,817.00			9,817.00	9,907.05
943	303	01	Charges sociales concierge collège	3,962.00			3,962.00	3,793.15
943	312	00	Courant pour bâtiments publics	600.00			500.00	597.25
943	312	01	Chauffage et éclairage collège	15,000.00			15,000.00	15,456.00
943	313	00	Matériel + produits de nettoyage collège	1,000.00			1,500.00	1,002.50
943	314	01	Entretien bâtiment collège	4,000.00			4,000.00	3,679.74
943	314	04	Entretien bâtiments publics	3,000.00			2,500.00	3,488.78
943	318	00	Assurances	5,000.00			5,000.00	5,074.75
943	318	01	Assurances collège	4,000.00			4,000.00	3,815.75
943	319	00	Dépenses diverses	500.00			500.00	535.45
943	319	01	Frais divers pour école (téléphone, etc.					
943	319	02	Remboursement de caution					
943	331	00	Amortissements	12,025.00			13,360.00	42,755.00
943	331	01	Amortissements collège	27,157.00			29,393.00	
943	332	00	Amortissements supplémentaires					
943	390	00	Imputations internes - 340.390.00	16,800.00			16,800.00	17,049.20

943 452 01 Part Eoren sur frais collège : la part Eoren se base sur le montant de la location des locaux du CSV.R.

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Comptes de fonctionnement

Compte		Libellé		B U D G E T 2020		CHARGES		P R O D U I T S		Budget 2019		Comptes 2018	
943	390	01	Imputation intérêts passifs collège			5,000.00				5,000.00		5,000.00	
943	390	02	Forfait épuration collège/administration									1,000.00	
943	427	00	Locations appartement concierge					-12,600.00		-12,600.00		-12,600.00	
943	427	01	Locations					-24,000.00		-24,000.00		-23,450.20	
943	427	03	Taxe d'affichage					-150.00		-150.00		-150.00	
943	427	04	Taxe de débailage, marché					-250.00		-350.00		-250.00	
943	436	00	Charges sociales					-4,097.00		-4,097.00		-4,605.70	
943	436	01	Charges sociales concierge collège					-1,615.00		-1,615.00		-1,515.40	
943	436	03	Remboursement assurances maladie et acc.									-38.25	
943	439	00	Recettes diverses									-9,443.50	
943	451	00	Récupération allocations familiales							-73,728.00		-65,060.10	
943	452	00	Part du CSVR sur frais collège					-35,000.00					
943	452	01	Part EOREN sur frais collège										
943	490	00	Imputations internes										
* 943. TOTAL IMMEUBLES DU PATRIMOINE ADM.						139,700.00		-112,712.00					
						26,988.00				26,631.00		27,746.42	
* * 94. TOTAL GERANCE FORTUNE ET DETTES						167,060.00		-269,912.00		-122,269.00		-100,156.98	
								-102,852.00					

Edition du budget

Année de l'exercice 2019
Version VI

Version1

Comptes de fonctionnement

		B U D G E T 2020			
Compte	Libellé	CHARGES	PRODUITS	Budget 2019	Comptes 2018
950	361 00 Contribution de solidarité extraordin.				
99. POSTES NON VENTILABLES					
990	333 00 Amortissement du découvert (ex.clos)				
990	381 00 Attribution aux réserves libres				
990	381 01 Charges et produits extraordinaires				
990	391 00 Bénéfice d'exercice				
990	481 00 Prélèvement aux réserves libres				
990	491 00 Déficit d'exercice				-328,246.17
* * 99. TOTAL POSTES NON VENTILABLES		0.00	0.00		-328,246.17
		0.00		0.00	
* * * 9. TOTAL FINANCES ET IMPOTS		198,510.00	-1,656,293.00		
			-1,457,783.00	-1,378,151.00	-1,622,725.16
* * * * TOTAL DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT		2,234,388.00	-2,178,804.00	121,849.00	0.00
		55,584.00			

Année de l'exercice 2019
Version V1

Version1

Balance

Récapitulation des soldes [Balance]

Compte	Libellé	B U D G E T 2020	
		D E B I T	C R E D I T
	CHARGES	2,234,388.00	
	REVENUS		-2,178,804.00
	* Solde FONCTIONNEMENT	55,584.00	0.00
	DEPENSES INVESTISSEMENTS		
	RECETTES INVESTISSEMENTS		
	* Solde INVESTISSEMENTS	0.00	0.00

CONCLUSION

Comme les années précédentes, la préparation de ce budget a été réalisée avec soin par l'administrateur communal, chargé de la comptabilité, en étroite collaboration avec la Conseillère et Conseillers communaux pour leurs dicastères respectifs. 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. Il a également été préparé en tenant compte des comptes 2018, du budget 2019 et des montants déjà engagés en 2019.

s'élèvent à CHF 2'234'388.00 et les revenus à CHF 2'178'804.00.

Egalement, pour 2020, certains investissements seront à prévoir, notamment : la réfection des conduites souterraines et la réalisation du pavage et le dallage au Bourg et à la Collégiale ; l'aménagement du trottoir qui longe le cimetière ; l'aménagement d'une place de jeux ; et la Réfection de la salle de spectacles.

C'est avec ces considérations que nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs membres du Conseil général, de bien vouloir accepter le présent rapport, examiné avec la Commission des finances le 2 décembre 2019, ainsi que l'arrêté concernant le budget pour l'exercice 2020.

Valangin, le 28 novembre 2019

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

La Présidente **Le Secrétaire**

Aurélië Widmer

Albert Simonet

INVESTISSEMENTS

A titre indicatif, vous trouverez dans le tableau ci-dessous, par ordre de priorité, les investissements nets prévus par le Conseil communal pour la période 2020-2021

Libellés	Date du crédit	Crédit voté	A voter	Echéancier	Remarque
Réfection des conduites souterraines et réalisation du pavage et le dallage au Bourg et à la Collégiale	03.03.2014 09.12.2013	560'000.00 + 18'000		2020	
Trottoir - cimetière	13.12.2010	50'000.00		2020	
Aménagement d'une place de jeux			40'000.00	2020	
Réfection de la salle de spectacles			50'000.00	2020	Demande de devis
Acheminement eaux usées à Neuchâtel, A4EOVR	21.04.2008	670'000.00 dont CHF 430'589.00 déjà investis		2018	
Etude pour la réalisation d'un plan directeur de l'eau potable	11.12.2017	37'000.00		2018	
Mur de soutènement (collège)	14.12.2009	21'000.00		2020	
Réfection du pont sur le Seyon	13.12.2010	100'000.00		2021	
Réfection salle du Conseil général et du bureau communal	02.05.2011	45'000.00 dont CHF 21'000.00 déjà investis		2021	
Réfection de la Tour du Bourg				2021	
Revalorisation des anciens Abattoirs				2021	
Réalisation d'un plan directeur de l'eau				2020	
Réalisation du plan d'aménagement local				2021	20'000 au budget 2020
Création d'un réservoir incendie				2020	

Commune de Valangin

Valeur initiale

Investissements 2020

No	Désignation	Credit voté date / Montant	Total Invest subventions déduites	Solde au 1er janvier	Amorts 2017	Amorts suppl.	Dépenses	Recettes	Solde au 31 décembre
Chap- cpte									

160	143.12	ABRI PC	1612/91	1'200'000.00	275'000	13'679.95	2.0%	5'500.00	5'500.00	0.00	0.00	8'179.95
I 1 Sécurité publique				1'200'000.00	275'000	13'679.95		5'500.00	5'500.00	0.00	0.00	8'179.95

340	143.02	Annexe halle de gymnastique			350'800	165'012.00	2.0%	7'016.00				157'996.00
340	140.33	Raccordement terrain	21/04/08	90'000		52'592.00	2.5%	1'317.00				
340	143.10	Achat terrain de foot	03/04/14	78'000		70'428.00	2.5%	1'761.00				66'667.00
340	143.09	Rempl.porte+fenêtres halle	09/12/13	30'000		2'756.95	10.0%	24'800.95				24'800.95
390	143.38	Collégiale			80'000	6'507.90	2.0%	1'600.00				4'907.90
I 3 Culture, Loisirs, Sports				198'000	430'800	322'196.85		14'450.00	0.00	0.00	0.00	307'746.85

620	141.68	Etude réseaux rte cant.	16/3/15	25'900		10'683.00	20.0%	2'137.00	7'752.00	0.00	0.00	8'546.00
620	141.68	Réfection réseaux rte cant.	16/3/15	290'000		155'030.35	5.0%	7'752.00	0.00	0.00	0.00	147'278.35
620	141.64	Réfection parvis Collégiale	9/12/13	18'000		0.00	5.0%	0.00	0.00	0.00	0.00	3'130.15
620	141.65	Construction passerelle	15/6/09	34'000	35'000	21'590.40	5.0%	1'750.00	1'750.00	0.00	0.00	19'840.40
620	141.67	Pose revêtement PGEE		189'058		84'052.65	5.0%	4'203.00	2'756.00	0.00	0.00	79'849.65
620	141.66	Trottoir La Borcarderie	4/5/10	310'000		179'124.30	5.0%	8'956.00	0.00	0.00	0.00	170'168.30
I 6 Traffic				866'958	35'000	450'480.70		24'798.00	0.00	0.00	0.00	425'682.70

700	141.70	Remplacement UV	15/06/09	37'000	25'000	15'010.75	5.0%	1'250.00				13'760.75
700	141.70	Réfection bâtiments réservoir	14/12/09	42'000	40'000	7'130.15	10.0%	4'000.00				3'130.15
700	141.70	Assainiss eau potable PGEE	04/05/10	274'287		406'235.40	5.0%	20'312.00				385'923.40
700	141.78	Etude amél.eau pot. Sarger.	26/09/11	18'500	18'500	2'094.70	20.0%	2'094.70				
700	141.73	Réfection réseaux rte cant.	16/03/15	360'000		166'245.50	5.0%	8'312.00				157'933.50
700	141.71	Compteurs d'eau			160'000		2.5%	0.00				
700	141.74	Rempl. vannes Sargeroux	09/12/13	18'000		5'593.95	5.0%	900.00				5'593.95
710	141.72	STEP et réseau d'égouts	29/09/08	180'000	440'000	15'863.05	2.5%	11'000.00				4'863.05
710	141.72	Canal-égout Rte de Bourdevil.	21/04/08	670'000	147'202	140'578.25	2.5%	3'680.00				136'898.25
710	141.72	Projet A4-EQVR	10/03/08	18'000		155'424.60	2.5%	3'700.00				151'538.60
710	141.77	Contrôle raccordements	04/05/10	326'666	27'400		10.0%	0.00				
710	141.76	PGEE		84'984		260'244.35	2.5%	6'256.00				243'988.35
711	141.80	Evacuation eaux claires	24/08/98	22'974	881'076	78'768.15	2.5%	2'072.00				78'768.15
720	154.71	Participation invest. SAOD		2'052'411		3'441.00	5.0%	1'149.00				2'292.00
I 7 Protection environnement				2'052'411	881'076	1'246'629.85		64'725.70	0.00	0.00	0.00	1'184'690.15

790	141.79	Plan directeur régional	14/12/15	20'200	15'800	6'940.00	10.0%	1'580.00	654.00	0.00	0.00	6'940.00
812	141.61	Réfection chemin forestier	10/03/08	26'000	26'147	20'260.80	2.5%	1'391.00	3'076.00	0.00	0.00	19'606.80
860	141.63	Rempl. E.P. suite PGEE	04/05/10	40'000	30'760	227'824.45	5.0%	3'076.00	0.00	0.00	0.00	216'433.45
862	143.13	Centrale de chauffage	23/10/07	40'000	72'707	8'520.05	10.0%	16'701.00	0.00	0.00	0.00	5'444.05
I 8 Economie publique				86'200	72'707	263'545.30		16'701.00	0.00	0.00	0.00	248'424.30

943	143.00	Collège			350'000	68'396.60	2.0%	7'000.00	2'324.00	0.00	0.00	61'396.60
943	143.01	Remplacement fenêtres	10/3/08	63'000		23'328.55	10%	1'831.00	9'058.30	0.00	0.00	20'914.55
943	143.04	Remplacement porte collège	04/05/10	39'000		18'305.95	10%	9'633.00	3'275.00	0.00	0.00	16'474.95
943	143.05	Réf.bureau comm. + C.G.	02/05/11	45'000	200'000	96'329.25	10%	1'723.00	0.00	0.00	0.00	86'656.25
943	143.06	Réfection toit du collège	02/01/00	72'000		36'389.80	10%	12'025.00	0.00	0.00	0.00	108'221.25
943	143.07	Réfection façades collège	13/08/12	155'000		120'246.25	10%	0.00	0.00	0.00	0.00	15'507.70
943	143.11	Création structure d'accueil	03/03/14	25'000		39'182.00		0.00	0.00	0.00	0.00	351'020.40
943	143.08	Réfection salle de classe	13/08/12	599'000	350'000	390'202.40		0.00	0.00	0.00	0.00	2'525'744.35
I 9 Finances et impôts				599'000	350'000	390'202.40		0.00	0.00	0.00	0.00	2'525'744.35

Total 2'686'735.05 Excédent de dépenses 0.00