

Commune de Peseux



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

Comptes 2019



Comptes 2019

Table des matières

	Page	Couleur
Rapports à l'appui des comptes		
Rapport du Conseil communal	1-4	blanc
Rapport de l'organe de révision	1-2	blanc
Arrêté	1	blanc

Comptes communaux 2019

Bilan condensé	1	jaune
Bilan détaillé	1-5	jaune
Compte de résultats	1	blanc
Classification par fonctionnelle	1	blanc
Classification par nature	1-4	bleu
Plan comptable	1-2	jaune
Comptes d'exploitation détaillés selon la classification institutionnelle et commentaires	1-31	blanc
Rapports :		
- <i>Administration</i>	1-14	jaune
- <i>Police</i>	15-17	jaune
- <i>Enseignement</i>	18-27	jaune
- <i>Sports, culture, loisirs</i>	28-37	jaune
- <i>Santé et action sociale</i>	38-47	jaune
- <i>Travaux publics</i>	48-51	jaune
- <i>Urbanisme, mobilité</i>	52-56	jaune
- <i>Forêts et domaines</i>	57-58	jaune
- <i>Services industriels</i>	59-65	jaune
- <i>Bâtiments</i>	66-69	jaune
- <i>Impôts</i>	70-73	jaune
- <i>Commission de police du feu</i>	74	jaune
- <i>Commission de salubrité</i>	75	jaune

L'annexe aux comptes

6.0 Tableau du flux de trésorerie	1	blanc
7.1 Principes comptables	1-3	blanc
7.2 Etat du capital propre	1-2	blanc
7.3 Etat du capital tiers	1	blanc
7.4 Tableau des provisions	1	blanc
7.5 Tableau des garanties et cautionnements	1	blanc
7.6 Tableau des immobilisations PA et PF	1-4	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 (taux d'endettement harmonisé au niveau fédéral MCH2)	1-3	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	1-2/1	vert
Comptes des investissements	1-2/1	vert

Comptes du Fonds Fornachon 2019

Rapport du Fonds Fornachon	1	bleu
Commentaires et comptes de fonctionnement	1	bleu

Comptes du Centre de distribution du gaz

Rapport du Centre de distribution du gaz	1-2	vert
Bilan et comptes de fonctionnement	1-6	vert

R A P P O R T

du Conseil communal au Conseil général de la commune de Pesieux, à l'appui des comptes de l'exercice 2019

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous présenter les comptes de l'exercice 2019 dont les chiffres sont les suivants :

Charges d'exploitation	CHF	29'046'621.11
Revenus d'exploitation	CHF	<u>-27'997'221.45</u>
Résultat d'exploitation (1)	CHF	1'049'399.66
Charges financières	CHF	336'728.76
Revenus financiers	CHF	<u>-1'914'190.44</u>
Résultat financier (2)	CHF	-1'577'461.68
Résultat extraordinaire (3)	CHF	<u>-556'398.00</u>
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	CHF	<u>-1'084'460.02</u>

Le résultat de l'exercice 2019 est excellent puisqu'il laisse apparaître un résultat opérationnel, avant les revenus extraordinaires de

CHF 528'062.02

Le Conseil communal est d'autant plus satisfait de ce résultat qu'il fait suite à une série de résultats positifs depuis huit ans :

		<u>Résultat réel</u>	<u>Mise en réserve</u>	<u>Résultat comptable</u>
2012 – Bénéfice	CHF	1'746'223.19	CHF 1'740'000.00	CHF 6'223.19
2013 – Bénéfice	CHF	2'052'257.19	CHF 1'861'737.92	CHF 190'519.27
2014 – Bénéfice	CHF	2'262'141.70	CHF 1'400'000.00	CHF 862'141.70
2015 – Bénéfice	CHF	1'036'235.44	CHF 1'000'000.00	CHF 36'235.44
2016 – Bénéfice	CHF	893'104.07	CHF 0.00	CHF 893'104.07
2017 – Bénéfice	CHF	1'318'396.01	CHF 1'000'000.00	CHF 318'396.01
2018 – Bénéfice	CHF	1'142'379.55	CHF 0.00	CHF 1'142'379.55
2019 – Bénéfice	CHF	1'084'460.02	CHF 0.00	CHF 1'084'460.02
Total	CHF	11'535'197.17	CHF 7'001'737.92	CHF 4'533'459.25

PARTIE 1 :**REMARQUES GENERALES CONCERNANT LES COMPTES DE FONCTIONNEMENT ET DES INVESTISSEMENTS**

L'exercice comptable 2019 de notre commune boucle avec un résultat positif de CHF 1'084'460.02, alors que le budget prévoyait un déficit de CHF 591'102.00.

Nous pouvons constater que cet écart provient principalement des fonctionnelles suivantes :

- Point 0 Administration Générale : la dissolution d'une réserve et d'une provision diminuent les charges d'exploitation.
- Point 5 Sécurité sociale : la facture totale sociale est moins élevée que prévu.
- Point 6 Trafic : frais d'exploitation moins élevés que prévu.
- Point 9 Finances et impôts : recettes fiscales supérieures à celles attendues.

Classification fonctionnelle (résumé)	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart
0 Administration Générale	1'338'245.05	1'985'183.00	-646'937.95.
1 Ordre et sécurité publique	747'583.49	778'380.00	-30'796.51
2 Formation	6'297'723.74	6'235'661.00	62'062.74
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	909'238.89	975'059.00	-65'820.11
4 Santé	224'543.38	232'340.00	-7'796.62
5 Sécurité sociale	4'256'188.59	4'587'452.00	-331'263.41
6 Trafic	1'757'691.59	2'035'843.00	-278'151.41
7 Protection environnement et aménag.	486'266.45	564'720.00	-78'453.55
8 Economie publique	-408'170.84	-304'298.00	-103'872.84
9 Finances et impôts	-16'693'770.36	-16'499'238.00	-194'532.36
Excédent des charges/revenus (-)	-1'084'460.02	591'102.00	-1'675'562.02

Nos principales dépenses, liées aux crédits d'investissements, sont :

- assainissement du passage CFF et création d'un chemin;
- divers travaux Ernest-Roulet 4;
- réfection de la rue des Pralaz;
- étude Chansons-Deurres-Pralaz;
- création de zones 30 km/h dans le village de Pesieux;
- réfection du chemin des Tires;
- remplacement de 2'360 compteurs électriques (réparti entre 2017 et 2020);
- remplacement production chaleur + ventilation Trembley;
- réfection rues E.-Roulet, Placeules et Gare;
- révision plan aménagement local communal;
- remplacement Production chaleur collège des Guches;
- étude aménagement centre du village;
- rénovation et mise en conformité éclairage public;
- traversée de Pesieux crédit cadre;
- plan de stationnement;
- Grand-Rue 43, rénovation cuisines, ascenseur et pose isolation périphérique.

Le montant total dépensé par la commune est de CHF 3'520'176.00 (CHF 3'053'500.00 PA et CHF 466'676.00 PF). Les recettes et subventions reçues sont de CHF 90'831.00 (PA + PF) et les taxes d'équipement s'élèvent à CHF 288'384.00.

Ainsi, le montant des investissements nets (PA+PF) est de CHF 3'140'961.00.

PARTIE 2 :

REMARQUES GENERALES CONCERNANT LES COMPTES DE BILAN

L'évolution de la fortune de la commune est la suivante :

Solde au 1 ^{er} janvier 2019	CHF	8'282'435.25
Virement de l'excédent de recettes 2018	CHF	1'142'379.55
Situation au 1^{er} janvier 2020	CHF	9'424'814.80

L'évolution de la fortune du Fonds Fornachon est la suivante :

Solde au 1 ^{er} janvier 2019	CHF	1'682'060.80
Virement de l'excédent de recettes 2018	CHF	0.00
Situation au 1^{er} janvier 2020	CHF	1'682'060.80

Fortune totale

Fortune communale	CHF	9'424'814.80
Fortune Fonds Fornachon	CHF	1'682'060.80
Fortune totale	CHF	11'106'875.60

Engagements envers des intermédiaires financiers :

Tenant compte des emprunts en vigueur de CHF 14'750'000.00 ainsi que du financement de nos crédits d'investissements de CHF 3'140'961.00, nous n'avons pas sollicité de nouvel emprunt.

Le mouvement de nos dettes à court, moyen et long terme se présente de la façon suivante pour 2019 :

Solde au 1 ^{er} janvier 2019	CHF	26'250'000.00
---------------------------------------	-----	---------------

Dont :

- | | | |
|---|-----|---------------|
| • Emprunts en vigueur et renouvellements d'emprunts | CHF | 26'250'000.00 |
| • Amortissements | CHF | 500'000.00 |

<i>Nouveaux emprunts :</i>	CHF	0.00
----------------------------	-----	------

Solde au 31 décembre 2019	CHF	25'750'000.00
----------------------------------	------------	----------------------

4.

Considérant la fortune et les dettes de la commune, nous pouvons dire que la dette par habitant est de CHF 2'525.55.

$$\frac{\text{Dettes CHF 25'750'000.00} - \text{Fortune CHF 11'106'875.60}}{5'798 \text{ habitants au 31.12.2019}} = \text{CHF 2'525.55/dette par habitant}$$

Nous sommes satisfaits de constater que la charge d'intérêts continue de diminuer de manière importante depuis huit ans :

2012	CHF 778'994.98
2013	CHF 683'092.15
2014	CHF 628'495.95
2015	CHF 454'547.35
2016	CHF 317'769.15
2017	CHF 251'568.40
2018	CHF 207'149.35
2019	CHF 148'851.91

PARTIE 3 :

CONCLUSION

Le résultat de l'exercice 2019 se solde par un bénéfice de CHF 1'084'460.02 au lieu d'un déficit budgété de CHF 591'102.00, soit une amélioration de CHF 1'675'562.02 selon les chiffres du budget 2019.

La conséquence de ce bon résultat est une amélioration de la situation financière de notre commune. Cette amélioration se voit notamment dans l'évolution de nos indicateurs financiers et dans la diminution de l'endettement global de la commune. De même, l'augmentation de la fortune communale (du montant du bénéfice) est également un élément positif suite à l'entrée en force du nouveau modèle comptable (MCH2).

Le Conseil communal est également satisfait de constater que le budget 2019 a été, dans l'ensemble, respecté pour les charges maîtrisables par la commune. Il est également ravi des nombreuses économies effectuées.

Nous poursuivrons ce travail de maîtrise de nos finances, avec la collaboration de l'ensemble du personnel de l'administration communale que nous tenons ici à remercier vivement.

Nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, d'accepter le présent rapport ainsi que les comptes de l'exercice 2019 qui se soldent par un bénéfice de CHF 1'084'460.02.

Peseux, le 17 septembre 2020

Le Directeur des finances :

R. Schneider

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
Le Président :

R. Poirier

Le Secrétaire :

P. Niedermann

Rapport de l'organe de révision au Conseil général de la Commune de Peseux

Hugues Pointet
Tél. 032/724.47.47
Expert réviseur agréé
Licence en sciences
économiques
Agent fiduciaire avec
Brevet Fédéral

Stéphane Piffaretti
Tél. 032/731.90.00
Expert réviseur agréé
Spécialiste en finance
et comptabilité avec
Brevet Fédéral

Stéphan Roulet
Tél. 032/731.10.30
Réviseur agréé
Economiste d'entreprise
HES-SO

Paulo Marques
Tél. 032/731.10.30
Réviseur agréé
Economiste d'entreprise
HES-SO
Expert fiduciaire diplômé

Célien Girardin
Tél. 032/731.90.00
Réviseur agréé
Agent fiduciaire avec
Brevet Fédéral

Gilles Nicolet
Tél. 032/861.34.92
Collaborateur

N°ASR 502311

Rue J.-J. Lallemand 5
2000 Neuchâtel
Av. Léopold-Robert 23
2300 La Chaux-de-Fonds
Tél. 032/731 90 12
info@sorevor.ch
www.sorevor.ch

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

En notre qualité d'organe de révision, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la **Commune de Peseux, à 2034 Peseux**, comprenant le bilan, le compte d'exploitation, le compte des investissements, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice 2019 arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité du Conseil communal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales, incombe au Conseil communal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil communal est responsable du choix et de l'application de méthodes comptables appropriées, ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux normes d'audit suisses (NAS). Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour fonder notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice 2019 arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes aux prescriptions légales.

Il sera demandé au Service Informatique de l'Etat de Neuchâtel (SIEN) de modifier dans les sources du programme de comptabilité Abacus certains index et paramétrages qui posent des problèmes depuis son installations afin de pouvoir solder les comptes d'attente ou de transit d'ici la fin de l'année 2020. Les très nombreuses heures passées depuis son installation avec tous les pointages effectués n'ayant pas suffi pour pouvoir solder ces comptes en fin de chaque année.

Cela permettra également de mettre à jour les comptes débiteurs et avances sur crédits d'investissement pour lesquels des heures de pointage et de recherches ont mis au jour certaines différences qu'il faudra valider.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO et art. 11 LSR) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Dans le cadre de notre audit conformément à l'art. 728a al.1 chiff.3 CO et à la norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil communal.

Cependant, nous vous rendons attentifs que celui-ci n'a été validé et communiqué qu'en date du 7 octobre 2019.

Nous vous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Neuchâtel, le 17 août 2020

Sorevor S.A.



Stéphane Piffaretti
Réviseur responsable
Expert réviseur agréé

Sorevor S.A.



Hugues Pointet
Réviseur
Expert réviseur agréé

Annexes : Comptes annuels se composant :

- Bilan au 31 décembre 2019
- Compte d'exploitation au 31 décembre 2019
- Compte des investissements 2019
- Tableau de flux de trésorerie 2019
- Annexe aux comptes annuels 2019



CONSEIL GÉNÉRAL

DE LA

COMMUNE DE PESEUX

vu la loi sur les communes du 21 décembre 1964,
vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) du 24 juin 2014,
vu le règlement communal sur les finances (RCF) du 24 septembre 2015,
vu le rapport du Conseil communal du 3 juin 2019 et entendu celui de la Commission financière,

arrête :

Article premier.- Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2019, qui comprennent :

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

Charges d'exploitation	CHF	29'046'621.11
Revenus d'exploitation	CHF	<u>27'997'221.45</u>
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	1'049'399.66
Charges financières	CHF	336'728.76
Produits financiers	CHF	<u>1'914'190.44</u>
Résultat provenant des financements (2)	CHF	-1'577'461.68
Charges extraordinaires	CHF	0.00
Revenus extraordinaires	CHF	<u>-556'398.00</u>
Résultat extraordinaire (3)	CHF	-556'398.00
Résultat total, comptes de résultats (1 + 2 + 3)	CHF	-1'084'460.02

b) les dépenses d'investissements du patrimoine administratif sont de :

Total des dépenses	CHF	3'053'500.00
Total des recettes	CHF	<u>348'855.00</u>
Investissements nets/augmentation	CHF	2'704'645.00

c) pour information, les dépenses d'investissements du patrimoine financier sont de :

Total des dépenses	CHF	466'676.00
Total des recettes	CHF	<u>30'360.00</u>
Investissements nets/augmentation	CHF	436'316.00

Art. 2.- La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2019 est approuvée.

Art. 3.- Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au service des communes.

Peseux, 17 septembre 2020

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président :

Le Secrétaire :

D. Schneuwly

M. Barone



Comptes communaux 2019



Comptes 2019

Bilan condensé		situation au 31.12.2019	situation au 31.12.2018
1	ACTIF	82'789'487.95	82'544'301.64
10	Patrimoine financier	21'596'190.84	22'318'436.29
100	Disponibilités et placements à court terme	1'562'685.14	1'920'496.72
101	Créances	7'601'164.62	8'241'986.31
104	Actifs de régularisation	388'367.97	517'202.47
106	Stocks, fournitures et travaux en cours	40'134.55	47'883.20
107	Placements financiers	180'442.80	180'193.65
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	11'823'395.76	11'387'080.05
109	Créances envers les financements spéciaux	0.00	23'593.89
14	Patrimoine administratif	61'193'297.11	60'225'865.35
140	Immobilisations corporelles du PA	56'037'853.11	55'112'944.90
144	Prêts	5'000.00	5'000.00
145	Participations, capital social	5'150'444.00	5'107'920.45
2	PASSIF	-82'789'487.95	-82'544'301.64
20	Capitaux de tiers	-31'079'513.13	-31'368'155.30
200	Engagements courants	-4'958'227.28	-3'494'478.20
201	Engagements financiers à court terme	-11'000'000.00	-11'000'000.00
204	Passifs de régularisation	-3'915.85	-429'370.50
206	Engagements financiers à long terme	-14'750'000.00	-15'250'000.00
208	Provisions à long terme	0.00	-826'936.60
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-367'370.00	-367'370.00
29	Capitaux propres	-51'709'974.82	-51'176'146.34
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	-3'348'498.84	-3'674'964.71
291	Fonds	-4'412'468.41	-4'079'467.52
293	Préfinancements	-2'000'000.00	-2'000'000.00
294	Réserve de politique budgétaire	-4'000'000.00	-4'000'000.00
295	Réserve liée au retraitement	-20'714'078.01	-22'229'447.00
296	Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-5'043'593.94	-4'085'391.51
299	Excédent/découvert du bilan	-12'191'335.62	-11'106'875.60



Comptes 2019

Bilan détaillé		situation au 01.01.2019	Débit	Crédit	situation au 31.12.2019
1	ACTIF	82'544'301.64	120'172'926.17	-119'927'739.86	82'789'487.95
10	Patrimoine financier	22'318'436.29	117'095'263.56	-117'817'509.01	21'596'190.84
100	Disponibilités et placements à court terme	1'920'496.72	62'887'503.91	-63'245'315.49	1'562'685.14
1000	Liquidités	10'959.70	271'603.60	-271'521.05	11'042.25
1000000	Caisse	8'422.05	265'841.55	-265'205.45	9'058.15
1000100	Caisse Chancellerie	680.60	5'188.95	-4'240.25	1'629.30
1000101	Caisse GSRC	1'656.55	0.00	-1'510.05	146.50
1000102	Caisse Bibliothèque	200.50	573.10	-565.30	208.30
1001	La Poste	441'454.34	5'361'002.98	-4'838'455.70	964'001.62
1001000	CCP 20-2747-7 - compte postal	340'033.76	2'643'531.29	-2'202'979.27	780'585.78
1001100	CCP 17-739273-7 GSRC	106'472.86	120'084.27	-117'393.97	109'163.16
1001101	CCP 20-881-1 SI	11'441.78	123'784.50	-50'698.85	84'527.43
1001103	CCP 14-809229-2 Au Quai 4	3'988.66	59'000.00	-49'822.38	13'166.28
1001104	CCP 20-6043-9 taxes diverses	4'390.25	93'554.27	-90'398.25	7'546.27
1001105	CCP BVR 01-38403-0 factures diverses	-28'263.65	2'315'835.38	-2'322'048.38	-34'476.65
1001106	Affranchisseuse	3'390.68	5'213.27	-5'114.60	3'489.35
1002	Banque	1'468'082.68	57'254'897.33	-58'135'338.74	587'641.27
1002000	BCN E0015.23.05 - Compte bancaire principal	1'396'329.50	49'697'783.80	-50'610'456.40	483'656.90
1002100	Compte courant BCN Fonds scolaire 1021.88.93.7	8'264.24	55'973.00	-54'812.35	9'424.89
1002101	Compte courant BCN Collège Coteaux L0766.70.44	99'928.34	20'145.35	-4'026.00	116'047.69
1002102	BCN BVR 01-5502-4 SI	-36'439.40	7'480'995.18	-7'466'043.99	-21'488.21
101	Créances	8'241'986.31	53'368'695.84	-54'009'517.53	7'601'164.62
1010	Créances sur prestations en faveur de tiers	3'822'397.84	12'394'766.69	-12'873'185.91	3'343'978.62
1010000	Débiteurs taxes déchets	67'540.21	335'741.85	-341'321.25	61'960.81
1010001	Débiteurs taxes diverses	21'713.75	1'035'244.65	-996'905.05	60'053.35
1010002	Débiteurs structures d'accueil	142'466.31	1'051'069.25	-1'043'735.96	149'799.60
1010003	Débiteurs Collège des Coteaux	22'335.15	294'043.75	-22'335.13	294'043.77
1010004	Débiteurs SI	1'322'908.88	7'450'932.28	-7'647'689.66	1'126'151.50
1010005	Débiteurs SI acomptes	-7'552.10	0.00	-8'260.00	-15'812.10
1010006	Autres débiteurs divers	2'113'117.44	1'838'758.00	-2'364'697.92	1'587'177.52
1010099	Compte de transit - divers	42'331.06	340'208.34	-350'703.80	31'835.60
1010100	Créances résultant de l'impôt anticipé	97'537.14	48'768.57	-97'537.14	48'768.57
1011	Comptes courants avec des tiers	401'751.42	21'029'402.35	-21'292'392.36	138'761.41
1011000	Compte courant Eli10	-45.68	826'294.65	-826'248.97	0.00
1011001	Compte courant Collège des Coteaux	303'379.00	751'430.95	-983'379.00	71'430.95
1011002	Compte courant Centre du gaz	66'668.40	1'663'898.08	-1'692'140.32	38'426.16
1011004	Compte courant Au Quai 4	0.00	2'184.20	-2'184.20	0.00
1011005	Compte courant Les Pitchouns	0.00	3'558.45	-3'558.45	0.00
1011006	Compte courant GSRC Peseux	-2'330.20	117'035.22	-119'884.02	-5'179.00
1011008	Encaissements impôts année en cours	0.00	13'789'269.55	-13'789'269.55	0.00
1011009	Compte courant impôt fédéral direct	0.00	15'160.90	-15'160.90	0.00
1011011	Avances assistance sociale cantonale	0.00	3'860'566.95	-3'860'566.95	0.00
1011013	Dépôt garantie de loyer BCN Au Quai 4	19'970.25	2.00	0.00	19'972.25
1011014	Dépôt garantie de loyer BCN Les Pitchouns	14'109.65	1.40	0.00	14'111.05
1012	Créances fiscales	4'012'589.10	15'707'478.02	-15'625'617.05	4'094'450.07
1012100	Débiteurs impôts PP années en cours	2'567'014.83	12'346'746.55	-12'255'801.56	2'657'959.82
1012101	Débiteurs impôts PP années précédentes	765'324.79	1'278'615.24	-1'250'083.59	793'856.44
1012200	Débiteurs impôts PM	295'008.04	516'743.87	-539'961.68	271'790.23
1012300	Débiteurs impôts à la source	35'458.07	841'381.21	-828'186.51	48'652.77
1012400	Débiteurs impôts contentieux	366'061.64	19'193.01	-24'930.98	360'323.67
1012600	Débiteurs impôts fonds IPM	-16'278.27	704'798.14	-726'652.73	-38'132.86
1013	Acomptes à des tiers	0.00	3'944'853.85	-3'944'853.85	0.00
1013901	Compte passage salaires à payer	0.00	3'944'853.85	-3'944'853.85	0.00
1015	Comptes courants internes	2'948.50	12'028.00	-6'649.00	8'327.50
1015000	Compte courant chèques Reka	2'948.50	12'028.00	-6'649.00	8'327.50
1017	Comptes d'attentes	2'299.45	634'970.35	-621'622.78	15'647.02
1017000	Comptes d'attentes	2'299.45	634'970.35	-621'622.78	15'647.02
1019	Autres créances	0.00	-354'803.42	354'803.42	0.00
1019201	TVA préalable fonctionnement - Télé réseau	0.00	-17'098.88	17'098.88	0.00
1019202	TVA préalable investissement - Télé réseau	0.00	-6'180.91	6'180.91	0.00
1019203	TVA préalable fonctionnement - Service des eaux	0.00	-34'324.60	34'324.60	0.00
1019204	TVA préalable investissement - Service des eaux	0.00	-4'358.77	4'358.77	0.00



Comptes 2019

Bilan détaillé		situation au 01.01.2019	Débit	Crédit	situation au 31.12.2019
1019207	TVA préalable fonctionnement - Protection des eaux	0.00	-42'382.90	42'382.90	0.00
1019208	TVA préalable investissement - Protection des eaux	0.00	-80'250.95	80'250.95	0.00
1019209	TVA préalable fonctionnement - Gaz	0.00	-11'525.39	11'525.39	0.00
1019210	TVA préalable investissement - Gaz	0.00	-5'244.14	5'244.14	0.00
1019211	TVA préalable fonctionnement - Déchets	0.00	-35'599.82	35'599.82	0.00
1019212	TVA préalable investissement - Déchets	0.00	-2'519.00	2'519.00	0.00
1019213	TVA préalable fonctionnement - Electricité	0.00	-84'799.24	84'799.24	0.00
1019214	TVA préalable investissement - Electricité	0.00	-30'518.82	30'518.82	0.00
104	Actifs de régularisation	517'202.47	341'565.25	-470'399.75	388'367.97
1049	Autres actifs de régularisation, compte de résultats	517'202.47	341'565.25	-470'399.75	388'367.97
1049000	Avance frais sur futurs crédits investissement	233'917.82	154'168.10	-186'884.10	201'201.82
1049001	Collège des Coteaux actifs transitoires	15'827.00	21'879.00	-15'827.00	21'879.00
1049098	Actifs transitoires	267'457.65	165'518.15	-267'688.65	165'287.15
106	Stocks, fournitures et travaux en cours	47'883.20	52'903.05	-60'651.70	40'134.55
1061	Matières premières et auxiliaires	47'883.20	52'903.05	-60'651.70	40'134.55
1061000	Stocks mazout,bois chauffage,sel à neige	30'477.90	16'330.05	-30'477.90	16'330.05
1061001	Stock boîtiers numériques	3'025.00	0.00	0.00	3'025.00
1061002	Stock de vin	14'380.30	36'573.00	-30'173.80	20'779.50
107	Placements financiers	180'193.65	252.55	-3.40	180'442.80
1070	Actions et parts sociales	155'002.00	0.00	0.00	155'002.00
1070001	64 parts sociales AVCN	1.00	0.00	0.00	1.00
1070002	100 actions Landi Ouest neuchâtelois SA	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
1070003	24 parts sociales office neuchâtelois cautionnement	1.00	0.00	0.00	1.00
1070004	Part capital actions - S.C.C.P.C.	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00
1070005	Part commune fonds propres SCCPC, Tires	59'220.00	0.00	0.00	59'220.00
1070006	Part commune fonds propres SCCPC, Tombet	74'780.00	0.00	0.00	74'780.00
1071	Placements à intérêts	25'191.65	252.55	-3.40	25'440.80
1071101	Compte BCN K1565.91.05 Fonds d'entraide	8'182.45	250.85	-2.55	8'430.75
1071102	Compte BCN R0142.76.04 Fonds spéciaux	17'009.20	1.70	-0.85	17'010.05
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	11'387'080.05	436'315.71	0.00	11'823'395.76
1080	Terrains PF	3'923'203.00	0.00	0.00	3'923'203.00
1080004	Terrains Tombet et Tires	757'680.00	0.00	0.00	757'680.00
1080005	Terrains selon inventaire	3'139'294.00	0.00	0.00	3'139'294.00
1080006	Vignes Fonds Fornachon	26'229.00	0.00	0.00	26'229.00
1084	Bâtiments PF	7'463'877.05	436'315.71	0.00	7'900'192.76
1084001	Immeuble Gare 5	616'757.05	0.00	0.00	616'757.05
1084002	Immeuble Grand'Rue 1	370'000.00	0.00	0.00	370'000.00
1084003	Immeuble Grand'Rue 41	1'057'200.00	0.00	0.00	1'057'200.00
1084004	Immeuble Grand'Rue 43	999'200.00	436'315.71	0.00	1'435'515.71
1084005	Immeuble rue du Lac 14	410'000.00	0.00	0.00	410'000.00
1084006	Immeuble rue du Stand 2	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00
1084007	Immeuble rue du Temple 12	460'000.00	0.00	0.00	460'000.00
1084009	Immeuble rue du Château 2	156'000.00	0.00	0.00	156'000.00
1084010	Immeuble Ernest-Roulet 11 FOF	1'622'570.00	0.00	0.00	1'622'570.00
1084011	Immeuble Grand'Rue 22-24 FOF	510'000.00	0.00	0.00	510'000.00
1084012	Immeuble Grand'Rue 45 FOF	1'142'150.00	0.00	0.00	1'142'150.00
109	Créances envers les financements spéciaux	23'593.89	8'027.25	-31'621.14	0.00
1090	Créances envers les financements spéciaux	23'593.89	8'027.25	-31'621.14	0.00
1090001	Avance ramassage, incinération déchets ménage	14'998.30	8'027.25	-23'025.55	0.00
1090002	Avance différence couverture réseau électricité	8'595.59	0.00	-8'595.59	0.00
14	Patrimoine administratif	60'225'865.35	3'077'662.61	-2'110'230.85	61'193'297.11
140	Immobilisations corporelles du PA	55'112'944.90	3'026'965.61	-2'102'057.40	56'037'853.11
1400	Terrains PA non bâtis	1'309'827.40	0.00	0.00	1'309'827.40
1400005	Terrains selon inventaire	1'309'827.40	0.00	0.00	1'309'827.40
1401	Routes / voies de communication	3'389'468.73	1'308'572.61	-106'136.00	4'591'905.34
1401001	Réfections chaussées, trottoirs	2'113'751.73	614'651.20	-91'436.00	2'636'966.93
1401002	Barrières, murs, filets	132'295.20	0.00	-1'600.00	130'695.20
1401003	Zones 30km/h Peseux	47'810.85	12'077.80	0.00	59'888.65
1401005	Assainissement passage CFF-crédation chemin	525'848.10	-20'059.50	0.00	505'788.60
1401006	Eclairage public - zebalux	285'329.75	0.00	-11'900.00	273'429.75



Comptes 2019

Bilan détaillé		situation au 01.01.2019	Débit	Crédit	situation au 31.12.2019
1401007	Etude Chansons-Deurres-Pralaz	114'241.85	27'895.00	0.00	142'136.85
1401008	Rempl. feux rue de la Gare	63'587.25	0.00	0.00	63'587.25
1401009	Mise en conformité pass. piétons	44'187.45	0.00	-1'200.00	42'987.45
1401010	Révision plan aménagement local communal	62'416.55	70'391.00	0.00	132'807.55
1401011	Traversée de Pesieux	0.00	10'191.96	0.00	10'191.96
1401012	Etude aménagement centre du village	0.00	189'574.70	0.00	189'574.70
1401013	Rénov. et mise en conformité éclairage publique	0.00	384'149.60	0.00	384'149.60
1401014	Plan de stationnement	0.00	19'700.85	0.00	19'700.85
1403	Autres ouvrages de génie civil	9'091'820.08	1'618'433.71	-435'287.80	10'274'965.99
1403001	Téléréseau	292'127.38	80'449.25	-7'200.00	365'376.63
1403002	Réaménagement du cimetière	248'003.05	0.00	-48'900.00	199'103.05
1403100	Eau, installations, conduites	1'637'871.10	48'088.79	-107'173.15	1'578'786.74
1403101	Eau réservoirs	562'953.00	0.00	-14'500.00	548'453.00
1403102	Raccordement conduite eau Neuchâtel	43'768.70	0.00	-6'200.00	37'568.70
1403200	Réseau communal canaux égouts	1'316'550.48	313'900.90	-27'500.00	1'602'951.38
1403210	Réseau canalisations eaux claires	1'420'122.83	694'875.26	-20'150.00	2'094'848.09
1403300	Transformation step Neuchâtel	189'272.35	0.00	-24'000.00	165'272.35
1403301	Gestion des déchets ménages	11'022.33	32'714.20	0.00	43'736.53
1403400	Réseau électrique installations	1'651'895.55	395'151.20	-103'514.65	1'943'532.10
1403500	Chauffage à distance installations	321'880.90	0.00	-19'900.00	301'980.90
1403600	Gaz, installations, conduites	1'396'352.41	53'254.11	-56'250.00	1'393'356.52
1404	Bâtiments du PA (terrains bâtis)	39'387'037.99	99'959.29	-1'547'433.60	37'939'563.68
1404001	Maison de commune-Ernest-Roulet 2	4'583'268.00	0.00	-154'866.00	4'428'402.00
1404002	Hangar - Lac 1	789'964.00	0.00	-30'768.00	759'196.00
1404003	Stand et cibles	772'144.11	0.00	-26'428.00	745'716.11
1404004	Collège des Guches	5'428'014.00	70'312.34	-187'493.00	5'310'833.34
1404005	Ecole enfantine Pamplemousse	2'113'394.00	0.00	-117'553.00	1'995'841.00
1404006	Immeuble Ernest-Roulet 4	5'373'567.29	26'099.45	-202'522.00	5'197'144.74
1404007	Temple de Pesieux	207'100.00	0.00	-11'700.00	195'400.00
1404009	Hangar Trembley et adaptation locaux TP	719'728.46	3'547.50	-31'779.00	691'496.96
1404010	Installations sportives Chantemerle	804'232.00	0.00	-16'934.00	787'298.00
1404011	Bibliothèque Temple 1a	339'364.00	0.00	-22'818.00	316'546.00
1404012	Centre scolaire Coteaux rue du Lac 3	17'658'225.31	0.00	-681'471.60	16'976'753.71
1404014	Travaux bâtiments communaux	233'205.52	0.00	-53'500.00	179'705.52
1404015	Remise viticole	82'207.30	0.00	-2'163.00	80'044.30
1404016	Serres rue du Réservoir	59'850.00	0.00	-1'575.00	58'275.00
1404017	Silo à sel	89'774.00	0.00	-2'363.00	87'411.00
1404018	Gîte abri forestier	133'000.00	0.00	-3'500.00	129'500.00
1405	Forêts	1'830'000.00	0.00	0.00	1'830'000.00
1405000	Forêts communales	1'830'000.00	0.00	0.00	1'830'000.00
1406	Biens mobiliers PA	104'790.70	0.00	-13'200.00	91'590.70
1406003	Véhicules des travaux publics	104'790.70	0.00	-13'200.00	91'590.70
144	Prêts	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
1445	Prêts aux entreprises privées	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
1445001	Caves Prieuré panneaux photovoltaïques	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
145	Participations, capital social	5'107'920.45	50'697.00	-8'173.45	5'150'444.00
1452	Participations aux communes et aux syndicats de communes	466'292.45	0.00	-8'173.45	458'119.00
1452001	314 actions - Théâtre - 1'000.- nom.	442'703.00	0.00	0.00	442'703.00
1452002	Participation construction Skatepark	18'616.00	0.00	-3'200.00	15'416.00
1452004	Conduites gaz M.P. Ville Neuchâtel	4'973.45	0.00	-4'973.45	0.00
1454	Participations aux entreprises publiques	4'641'628.00	50'697.00	0.00	4'692'325.00
1454001	12250 actions Groupe E	2'895'790.00	0.00	0.00	2'895'790.00
1454002	1000 actions B Sté navigation	359.00	0.00	0.00	359.00
1454003	63 actions Viteos	73'259.00	0.00	0.00	73'259.00
1454004	3'638 actions Vadeo	1'097'807.00	0.00	0.00	1'097'807.00
1454005	19'925'526 actions transN	354'461.00	50'697.00	0.00	405'158.00
1454006	Part au capital actions Eli10 SA	219'952.00	0.00	0.00	219'952.00
2	PASSIF	-82'544'301.64	47'554'091.17	-47'799'277.48	-82'789'487.95
20	Capitaux de tiers	-31'368'155.30	44'247'738.17	-43'959'096.00	-31'079'513.13
200	Engagements courants	-3'494'478.20	26'483'290.50	-27'947'039.58	-4'958'227.28
2000	Engagem. courants sur livraisons et prestations de tiers	-3'461'400.53	25'188'901.20	-26'769'364.25	-5'041'863.58
2000000	Fournisseurs	-2'568'040.10	23'751'689.65	-24'446'739.13	-3'263'089.58
2000001	Créanciers divers	-823'422.68	1'376'195.20	-2'270'340.22	-1'717'567.70



Comptes 2019

Bilan détaillé		situation au 01.01.2019	Débit	Crédit	situation au 31.12.2019
2000002	Fournisseurs Collège Coteaux	-8'228.60	8'257.20	-107.70	-79.10
2000003	Créanciers jetons présences CG et Commissions	-53'159.15	52'759.15	-52'177.20	-52'577.20
2000004	Créanciers SI-Garanties sur créances	-8'550.00	0.00	0.00	-8'550.00
2001	Comptes courants avec des tiers	9'870.11	1'986'551.66	-2'019'806.11	-23'384.34
2001002	Compte courant Etat - contribution viticole	0.00	737.36	-737.36	0.00
2001003	Compte courant Etat - permis de construire	24'729.50	35'107.50	-51'410.00	8'427.00
2001004	Caution pour clés, cartes prépaiement	-1'710.00	60.00	-435.00	-2'085.00
2001005	Prêt convertisseur DVB TV	-17'200.00	1'850.00	-550.00	-15'900.00
2001006	Compte courant chauffage immeuble Gare 5	-1'180.90	8'730.40	-7'549.50	0.00
2001007	Compte courant chauffage immeuble Grand'Rue 1	-124.10	2'620.35	-2'496.25	0.00
2001008	Compte courant chauffage immeuble Grand'Rue 41	-1'261.50	16'138.95	-15'567.20	-689.75
2001009	Compte courant chauffage immeuble Grand'Rue 43	-1'782.20	9'319.50	-8'120.80	-583.50
2001010	Compte courant chauffage immeuble Guches 5	-2'064.00	0.00	-2'064.00	-4'128.00
2001011	Compte courant chauffage immeuble E.-Roulet 2	-5'502.00	11'790.00	-6'288.00	0.00
2001012	Compte courant chauffage immeuble Lac 14	4'827.80	8'035.60	-7'895.70	4'967.70
2001013	Compte courant chauffage immeuble Stand 2	-1'923.69	422.50	-720.00	-2'221.19
2001014	Compte courant chauffage immeuble Temple 12	-3'475.25	9'835.25	-6'360.00	0.00
2001015	Compte courant chauffage immeuble Grand'Rue22-24	4'881.05	7'596.20	-14'076.00	-1'598.75
2001016	Compte courant chauffage immeuble Grand'Rue 45	1'829.95	14'392.55	-16'222.50	0.00
2001017	Compte courant chauffage immeuble E.-Roulet 11	1'282.80	21'734.45	-23'147.35	-130.10
2001020	Compte d'ordre téléphones	0.00	17'006.16	-16'521.46	484.70
2001030	Retenues de salaires à payer à des tiers	0.00	35'230.50	-35'187.15	43.35
2001040	Compte courant Etat - Redev. Fds cant. énergie	8'546.65	1'444.99	-18'639.24	-8'647.60
2001100	Compte d'ordre, assurances du personnel	0.00	165'688.80	-165'688.80	0.00
2001101	Compte d'ordre CCNC - AVS, AC, ALFA	0.00	573'686.45	-574'637.95	-951.50
2001102	Compte d'ordre prévoyance.ne - LPP	0.00	765'659.70	-766'028.30	-368.60
2001103	Compte d'ordre, allocations familiales	0.00	220.00	-220.00	0.00
2001105	Provision 13e salaire	-4.00	268'829.65	-268'831.15	-5.50
2001106	Compte d'ordre, fonds form.prof.	0.00	3'393.60	-3'392.05	1.55
2001107	Compte d'ordre aux structures d'accueil	0.00	7'021.20	-7'020.35	0.85
2002	Impôts	2.62	-765'435.81	924'849.23	159'416.04
2002200	Dettes fiscales de la TVA	0.00	-314'198.47	473'614.49	159'416.02
2002201	TVA due fonctionnement - Télé réseau	0.00	-30'640.18	30'640.18	0.00
2002203	TVA due fonctionnement - Service des eaux	10.85	-18'072.97	18'062.12	0.00
2002205	TVA due fonctionnement - Protection des eaux	0.00	-58'115.87	58'115.89	0.02
2002207	TVA due fonctionnement - Gaz	0.00	-168'754.74	168'754.74	0.00
2002209	TVA due fonctionnement - Déchets	0.00	-24'698.23	24'698.23	0.00
2002211	TVA due fonctionnement - Electricité	-8.23	-150'955.35	150'963.58	0.00
2005	Comptes courants internes	-29'589.69	59'928.60	-69'290.20	-38'951.29
2005001	Fonds d'entraide	-8'182.45	2.55	-3'750.85	-11'930.75
2005002	Fonds scolaire	-8'264.24	59'925.20	-65'537.65	-13'876.69
2005003	Assurances accidents des écoliers	-3'082.75	0.20	-0.45	-3'083.00
2005004	Fonds d'encouragement à la culture	-10'060.25	0.65	-1.25	-10'060.85
2007	Comptes d'attente	-13'360.71	13'344.85	-13'428.25	-13'444.11
2007000	Soldes Sainet	-13'344.85	13'344.85	-13'444.45	-13'444.45
2007001	Arrondi factures diverses	-15.86	0.00	16.21	0.35
2007002	Arrondi décomptes TVA	0.00	0.00	-0.01	-0.01
201	Engagements financiers à court terme	-11'000'000.00	16'000'000.00	-16'000'000.00	-11'000'000.00
2010	Engagements envers des intermédiaires financiers	-11'000'000.00	16'000'000.00	-16'000'000.00	-11'000'000.00
2010201	BCN - 7'000'000-0.15%	-3'000'000.00	6'000'000.00	-10'000'000.00	-7'000'000.00
2010204	BCN - 4'000'000-0.15%	-4'000'000.00	8'000'000.00	-4'000'000.00	0.00
2010305	VZ Depotbank AG-2'000'000-0.20%	-2'000'000.00	2'000'000.00	-2'000'000.00	-2'000'000.00
2010306	VZ Depotbank AG-2'000'000-0.20%	-2'000'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
204	Passifs de régularisation	-429'370.50	436'742.51	-11'287.86	-3'915.85
2042	Impôts	-350'000.00	350'000.00	0.00	0.00
2042001	Provision débiteurs impôts	-350'000.00	350'000.00	0.00	0.00
2049	Autres passifs de régularisation, compte de résultats	-79'370.50	86'742.51	-11'287.86	-3'915.85
2049098	Passifs transitoires	-79'370.50	86'742.51	-11'287.86	-3'915.85
206	Engagements financiers à long terme	-15'250'000.00	500'000.00	0.00	-14'750'000.00
2063	Emprunts	-15'250'000.00	500'000.00	0.00	-14'750'000.00
2063004	Rentes genevoises 10/25 - 5'000'000-2.29%	-3'000'000.00	250'000.00	0.00	-2'750'000.00
2063006	BCGE 11/21 - 5'000'000-1.72%	-3'250'000.00	250'000.00	0.00	-3'000'000.00
2063012	Postfinance 15/20 - 3'000'000-0.35	-3'000'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2063014	Caisse PUBLICA-17/20-3'000'000-0.23%	-3'000'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2063015	Stiftung Auffangeinrichtung BVG 2018/2020	-3'000'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00



Comptes 2019

Bilan détaillé		situation au 01.01.2019	Débit	Crédit	situation au 31.12.2019
208	Provisions à long terme	-826'936.60	827'705.16	-768.56	0.00
2086	Provisions pour engagements de prévoyance	-826'936.60	827'705.16	-768.56	0.00
2086000	Provisions pour engagements de prévoyance	-667'085.00	667'853.56	-768.56	0.00
2086001	Réserve pour invalidité du personnel	-159'851.60	159'851.60	0.00	0.00
209	*****	-367'370.00	0.00	0.00	-367'370.00
2091	*****	-367'370.00	0.00	0.00	-367'370.00
2091001	Fonds abris PC	-367'370.00	0.00	0.00	-367'370.00
29	Capitaux propres	-51'176'146.34	3'306'353.00	-3'840'181.48	-51'709'974.82
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	-3'674'964.71	619'435.90	-292'970.03	-3'348'498.84
2900	Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	-3'674'964.71	619'435.90	-292'970.03	-3'348'498.84
2900002	Télé réseau	-1'475'167.23	0.00	-100'744.80	-1'575'912.03
2900003	Chauffage à distance	-814.99	63'587.89	0.00	62'772.90
2900004	Approvisionnement en eau	-660'425.46	106'709.15	0.00	-553'716.31
2900005	Epuration des eaux	-474'185.04	0.00	-32'173.76	-506'358.80
2900007	Gaz	-605'000.00	0.00	0.00	-605'000.00
2900008	Réseau distribution électricité	-381'462.99	163'647.83	0.00	-217'815.16
2900013	Différence couverture réseau électrique	-77'909.00	224'841.59	-146'932.59	0.00
2900301	Avance ramassage, incinération déchets ménages	0.00	52'622.19	-8'027.25	44'594.94
2900501	Avance ramassage, incinération déchets entreprises	0.00	8'027.25	-5'091.63	2'935.62
291	Fonds	-4'079'467.52	28'400.00	-361'400.89	-4'412'468.41
2910	Fonds enregistrés comme capitaux propres	-4'079'467.52	28'400.00	-361'400.89	-4'412'468.41
2910000	Réserve pour places de parc	-704'575.58	0.00	0.00	-704'575.58
2910100	Taxe d'équipement éclairage public	-113'151.99	0.00	-11'061.78	-124'213.77
2910101	Taxe d'équipement routes	-467'902.37	0.00	-61'000.64	-528'903.01
2910102	Taxe d'équipement eau	-348'085.84	0.00	-43'246.41	-391'332.25
2910103	Taxe d'équipement électricité	-937'375.11	0.00	-57'691.85	-995'066.96
2910104	Taxe d'équipement gaz	-380'306.56	0.00	-43'268.91	-423'575.47
2910105	Taxe de raccordement à l'égout	-616'467.18	0.00	-72'114.81	-688'581.99
2910106	Fonds Impulsion Au Quai 4	-69'411.04	13'000.00	0.00	-56'411.04
2910107	Fonds Impulsion Les Pitchouns	-282'087.05	15'400.00	0.00	-266'687.05
2910200	Fonds forestier de réserve	-90'089.25	0.00	0.00	-90'089.25
2910600	Fonds à vocation énergétique	-70'015.55	0.00	-73'016.49	-143'032.04
293	Préfinancements	-2'000'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
2930	Préfinancements	-2'000'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
2930000	Préfin. futur crédit salles multisports/Chapons	-2'000'000.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
294	Réserve de politique budgétaire	-4'000'000.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
2940	Réserve de politique budgétaire	-4'000'000.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
2940000	Réserve de politique conjoncturelle	-4'000'000.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
295	Réserve liée au retraitement	-22'229'447.00	1'515'368.99	0.00	-20'714'078.01
2950	Compte général	-22'229'447.00	1'515'368.99	0.00	-20'714'078.01
2950000	Réserve réévaluation PA	-12'214'313.00	958'970.99	0.00	-11'255'342.01
2950001	Réserve amortissement PA	-10'015'134.00	556'398.00	0.00	-9'458'736.00
296	Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-4'085'391.51	768.56	-958'970.99	-5'043'593.94
2960	Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-4'085'391.51	768.56	-958'970.99	-5'043'593.94
2960000	Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-2'719'147.16	768.56	-958'970.99	-3'677'349.59
2960001	Réserve liée à réévaluation du PF FOF	-1'366'244.35	0.00	0.00	-1'366'244.35
299	Excédent/découvert du bilan	-11'106'875.60	1'142'379.55	-2'226'839.57	-12'191'335.62
2990	Résultat annuel	-1'142'379.55	1'142'379.55	-1'084'460.02	-1'084'460.02
2990000	Résultat annuel	-1'142'379.55	1'142'379.55	-1'084'460.02	-1'084'460.02
2999	Résultats cumulés des années précédentes	-9'964'496.05	0.00	-1'142'379.55	-11'106'875.60
2999000	Fortune nette	-8'282'435.25	0.00	-1'142'379.55	-9'424'814.80
2999001	Fortune nette Fonds Fornachon	-1'682'060.80	0.00	0.00	-1'682'060.80



Comptes 2019

Compte de résultats	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Charges d'exploitation	29'046'621.11	29'516'539	-469'918	29'059'516.25	-12'895
30 Charges de personnel	4'905'205.70	5'019'629	-114'423	5'340'696.50	-435'491
31 Biens, services et charges d'expl.	7'892'664.00	7'905'779	-13'115	7'493'011.75	399'652
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'076'294.85	2'154'522	-78'227	2'088'587.55	-12'293
35 Attributions aux fonds et financements spé..	138'010.19	172'466	-34'456	500'640.10	-362'630
36 Charges de transfert	12'731'402.36	13'102'483	-371'081	12'391'826.71	339'576
37 Subventions redistribuées	457'181.77	314'000	143'182	445'774.74	11'407
39 Imputations internes	845'862.24	847'660	-1'798	798'978.90	46'883
Revenus d'exploitation	-27'997'221.45	-26'939'141	-1'058'080	-27'824'819.97	-172'401
40 Revenus fiscaux	-15'250'179.16	-15'245'500	-4'679	-15'353'636.40	103'457
42 Taxes	-7'575'222.81	-7'369'485	-205'738	-7'823'695.72	248'473
43 Revenus divers	-784'384.93	-396'017	-388'368	-273'670.43	-510'715
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-578'915.53	-278'957	-299'959	-30'579.35	-548'336
46 Revenus de transfert	-2'615'529.59	-2'487'522	-128'008	-3'182'904.58	567'375
47 Subventions à redistribuer	-356'862.64	-314'000	-42'863	-361'354.59	4'492
49 Imputations internes	-836'126.79	-847'660	11'533	-798'978.90	-37'148
Résultat des activités d'exploitation	1'049'399.66	2'577'398	-1'527'998	1'234'696.28	-185'297
34 Charges financières	336'728.76	405'710	-68'981	321'929.45	14'799
44 Revenus financiers	-1'914'190.44	-1'820'276	-93'914	-1'938'748.88	24'558
Résultat provenant de financements	-1'577'461.68	-1'414'566	-162'896	-1'616'819.43	39'358
Résultat opérationnel	-528'062.02	1'162'832	-1'690'894	-382'123.15	-145'939
38 Charges extraordinaires	0.00	0	0	0.00	0
48 Revenus extraordinaires	-556'398.00	-571'730	15'332	-760'256.40	203'858
Résultat extraordinaire	-556'398.00	-571'730	15'332	-760'256.40	203'858
Total du compte de résultats	-1'084'460.02	591'102	-1'675'562	-1'142'379.55	57'920



Comptes 2019

Classification fonctionnelle (résumé)		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
0	Administration Générale	1'338'245.05	1'985'183	-646'938	1'906'140.28	-567'895
01	Législatif et exécutif	281'574.50	267'472	14'103	240'423.50	41'151
02	Services généraux	1'056'670.55	1'717'711	-661'040	1'665'716.78	-609'046
1	Ordre et sécurité publique	747'583.49	778'380	-30'797	763'078.34	-15'495
11	Sécurité publique	282'880.79	308'570	-25'689	312'662.65	-29'782
14	Questions juridiques	-792.35	6'624	-7'416	-4'260.05	3'468
15	Service du feu	371'011.40	369'006	2'005	360'984.49	10'027
16	Défense	94'483.65	94'180	304	93'691.25	792
2	Formation	6'297'723.74	6'235'661	62'063	6'064'527.67	233'196
21	Scolarité obligatoire	6'227'053.74	6'167'176	59'878	5'997'008.22	230'046
22	Ecoles spéciales	0.00	0	0	600.00	-600
23	Formation professionnelle initiale	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
29	Formation, autres	4'500.00	4'500	0	2'250.00	2'250
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	909'238.89	975'059	-65'820	834'023.52	75'215
31	Héritage culturel	2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
32	Culture, autres	354'948.15	366'998	-12'050	357'118.29	-2'170
33	Médias	0.00	0	0	0.00	0
34	Sports et loisirs	503'242.31	546'143	-42'901	407'565.65	95'677
35	Eglises et affaires religieuses	48'434.38	59'299	-10'865	66'720.58	-18'286
4	Santé	224'543.38	232'340	-7'797	251'319.78	-26'776
43	Prévention de la santé	7'132.13	11'000	-3'868	24'781.80	-17'650
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	217'411.25	221'340	-3'929	226'537.98	-9'127
5	Sécurité sociale	4'256'188.59	4'587'452	-331'263	4'281'346.63	-25'158
51	Maladie et accident	817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
54	Famille et jeunesse	1'201'429.69	1'307'516	-106'086	1'210'108.11	-8'678
55	Chômage	193'800.00	200'102	-6'302	174'735.95	19'064
57	Aide sociale et domaine de l'asile	2'043'190.90	2'209'080	-165'889	1'999'239.67	43'951
6	Trafic	1'757'691.59	2'035'843	-278'151	1'786'790.89	-29'099
61	Circulation routière	1'069'172.49	1'327'943	-258'771	1'086'073.59	-16'901
62	Transports publics	688'419.10	707'800	-19'381	700'617.30	-12'198
63	Transports, autres	100.00	100	0	100.00	0
7	Protection environnement et aménagement	486'266.45	564'720	-78'454	522'793.05	-36'527
71	Approvisionnement en eau	0.00	0	0	0.00	0
72	Traitement des eaux usées	0.00	0	0	46'788.00	-46'788
73	Gestion des déchets	186'927.30	175'736	11'191	172'620.00	14'307
77	Protection de l'environnement, autres	52'862.20	75'350	-22'488	66'988.95	-14'127
79	Aménagement du territoire	246'476.95	313'634	-67'157	236'396.10	10'081
8	Economie publique	-408'170.84	-304'298	-103'873	-453'408.83	45'238
82	Sylviculture	135'486.36	109'600	25'886	26'603.42	108'883
84	Tourisme	20'748.30	19'660	1'088	20'036.00	712
87	Combustibles et énergie	-564'405.50	-433'558	-130'848	-500'048.25	-64'357
9	Finances et impôts	-16'693'770.36	-16'499'238	-194'532	-17'098'990.88	405'221
91	Impôts	-15'242'465.01	-15'237'550	-4'915	-15'345'236.40	102'771
93	Péréquation financière et compensation..	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
96	Administration de la fortune et de la dette	-495'765.35	-409'396	-86'369	-530'978.48	35'213
Excédent des charges/revenus (-)		-1'084'460.02	591'102	-1'675'562	-1'142'379.55	57'920



Comptes 2019

* Classification par nature		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
	CHARGES	29'383'349.87	29'922'249	-538'899	29'381'445.70	1'904
30	Charges de personnel	4'905'205.70	5'019'629	-114'423	5'340'696.50	-435'491
30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	238'643.05	243'650	-5'007	224'673.10	13'970
30100	Salaires du personnel administratif et d'explo..	3'662'705.90	3'737'350	-74'644	4'060'315.40	-397'610
30109	Remboursement de salaires du personnel ad..	0.00	0	0	0.00	0
30300	Indemnités pour travailleurs temporaires	0.00	0	0	0.00	0
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	39'942.70	38'350	1'593	44'237.45	-4'295
30490	Autres allocations (indemnités de piquet)	0.00	0	0	0.00	0
30500	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	322'274.55	333'787	-11'512	354'254.15	-31'980
30509	Remboursement de cotisations patronales A..	0.00	0	0	0.00	0
30520	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	447'797.80	453'990	-6'192	483'134.95	-35'337
30530	Cotisations patronales aux assurances-accid..	147'106.95	159'903	-12'796	116'098.50	31'008
30540	Cotisations patronales aux caisses de compe..	0.00	0	0	0.00	0
30550	Cotisations patronales aux assurances d'inde..	0.00	0	0	0.00	0
30591	Fonds de formation professionnel	3'299.05	3'425	-126	3'628.40	-329
30592	Cotisations LAE	6'828.25	7'074	-246	7'508.30	-680
		0.00	0	0	0.00	0
30900	Formation et perfectionnement du personnel	8'523.25	13'000	-4'477	12'958.70	-4'435
30910	Recrutement du personnel	0.00	0	0	0.00	0
30990	Autres charges de personnel	28'084.20	29'100	-1'016	33'887.55	-5'803
31	Biens, services et charges d'expl.	7'892'664.00	7'905'779	-13'115	7'493'011.75	399'652
31000	Matériel de bureau	0.00	0	0	0.00	0
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	48'656.14	55'800	-7'144	48'887.54	-231
31020	Imprimés, publications	36'566.45	54'200	-17'634	38'106.44	-1'540
31030	Littérature spécialisée, magazines	10'392.80	15'050	-4'657	13'010.40	-2'618
31040	Matériel didactique	0.00	0	0	0.00	0
31050	Denrées alimentaires	168'757.12	166'200	2'557	148'650.70	20'106
31051	Frais de réception	114'620.45	110'000	4'620	120'405.70	-5'785
31060	Matériel médical et sanitaire	0.00	0	0	0.00	0
31090	Autres charges de matériel et de marchandis..	4'119.10	4'100	19	13'727.45	-9'608
31100	Acquisition de meubles, machines et appareil..	24'670.85	38'000	-13'329	12'107.55	12'563
31110	Acquisition de machines, appareils, véhicules..	91'381.69	150'200	-58'818	102'583.24	-11'202
31120	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	12'296.70	13'000	-703	12'111.60	185
31130	Acquisition de matériel informatique	32'029.13	51'900	-19'871	17'606.06	14'423
31200	Alimentation et élimination	3'216'745.44	3'258'300	-41'555	3'197'549.87	19'196
31300	Prestations de services de tiers	1'501'129.90	1'407'349	93'781	1'502'626.70	-1'497
31301	Contrat de prestation police	0.00	0	0	0.00	0
31302	Médecin / dentiste scolaire	0.00	0	0	10'361.80	-10'362
31310	Planifications et projections de tiers	146'941.33	140'000	6'941	13'340.35	133'601
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	86'018.60	124'500	-38'481	99'148.75	-13'130
31331	Frais de participation au Bordereau Unique	76'240.00	71'000	5'240	75'220.00	1'020
31332	Contrat de prestation informatique	129'926.86	99'550	30'377	126'527.10	3'400
31340	Primes d'assurances	66'555.50	71'410	-4'855	70'435.55	-3'880
31370	Impôts et taxes	16'513.31	12'160	4'353	10'706.54	5'807
31380	Cours, examens et conseils	0.00	0	0	0.00	0
31400	Entretien des terrains	14'036.20	22'000	-7'964	26'008.00	-11'972
31410	Entretien des routes / voies de communication	159'837.80	160'000	-162	88'668.23	71'170
31420	Entretien des ouvrages d'aménagement des ..	124'649.74	100'000	24'650	73'236.40	51'413
31430	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	567'103.52	407'500	159'604	371'018.96	196'085
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	412'023.12	406'200	5'823	330'034.53	81'989
31450	Entretien des forêts	22'886.40	23'000	-114	28'472.79	-5'586
31500	Entretien de meubles, machines et appareils ..	10'972.95	8'950	2'023	8'112.35	2'861
31510	Entretien de machines, appareils, véhicules e..	269'680.50	358'900	-89'220	332'926.28	-63'246
31530	Entretien de matériel informatique	0.00	0	0	0.00	0
31600	Loyers et fermages des biens-fonds	164'179.65	164'310	-130	163'189.05	991
31700	Frais de déplacement et autres frais	11'724.75	9'700	2'025	11'666.95	58
31810	Pertes sur créances effectives	58'595.39	44'500	14'095	63'552.82	-4'957
31811	ADB, remises et non-valeur sur impôts	243'346.03	305'000	-61'654	310'221.61	-66'876
31920	Indemnisation de droits	50'066.58	53'000	-2'933	52'790.44	-2'724
31990	Autres charges d'exploitation	0.00	0	0	0.00	0
31999	Historique MCH1	0.00	0	0	0.00	0
33	Amortissements du patrimoine administra..	2'076'294.85	2'154'522	-78'227	2'088'587.55	-12'293



Comptes 2019

*	Classification par nature	Comptes	Budget	Ecarts	Comptes	Ecarts
		2019	2019		2018	
33000	Amortissements planifiés, terrains PA du com..	0.00	0	0	0.00	0
33001	Amortissements planifiés, routes/voies de co..	58'700.00	62'900	-4'200	71'764.90	-13'065
33002	Amortissements planifiés, aménagement des ..	129'023.15	155'573	-26'550	127'873.15	1'150
33003	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	329'738.10	385'215	-55'477	329'700.00	38
33004	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA d..	1'545'633.60	1'537'634	8'000	1'546'049.50	-416
33005	Amortissements planifiés, forêts PA	0.00	0	0	0.00	0
33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA ..	13'200.00	13'200	0	13'200.00	0
33009	Amortissements planifiés, autres immobilisati..	0.00	0	0	0.00	0
33200	Amortissements planifiés, immobilisations inc..	0.00	0	0	0.00	0
34	Charges financières	336'728.76	405'710	-68'981	321'929.45	14'799
34000	Intérêts passifs des engagements courants	1'478.76	7'300	-5'821	1'488.26	-10
34010	Intérêts passifs des engagements financiers ..	2'373.15	1'500	873	1'610.40	763
34060	Intérêts passifs des engagements financiers ..	145'000.00	170'000	-25'000	199'025.00	-54'025
34090	Autres intérêts passifs	0.00	0	0	0.00	0
34200	Acquisition et administration de capital	1'771.65	3'500	-1'728	3'903.29	-2'132
34310	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	168'098.40	203'000	-34'902	81'426.70	86'672
34394	Primes d'assurances PF	13'006.80	13'410	-403	13'195.80	-189
34395	Prestations de services de tiers	0.00	0	0	0.00	0
34396	Planifications et projections de tiers	0.00	0	0	0.00	0
34397	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	5'000.00	7'000	-2'000	5'000.00	0
34399	Autres charges des biens-fonds PF	0.00	0	0	0.00	0
34410	Réévaluation des terrains PF	0.00	0	0	0.00	0
34414	Réévaluation des bâtiments PF	0.00	0	0	16'280.00	-16'280
34416	Réévaluation des biens meubles PF	0.00	0	0	0.00	0
34419	Réévaluation des autres immobilisations corp..	0.00	0	0	0.00	0
34990	Autres charges financières	0.00	0	0	0.00	0
35	Attributions aux fonds et financements sp..	138'010.19	172'466	-34'456	500'640.10	-362'630
35000	Attributions aux financements spéciaux des c..	0.00	0	0	0.00	0
35010	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	0.00	0	0	0.00	0
35020	Attributions aux legs et fondations des capita..	0.00	0	0	0.00	0
35030	Attributions à d'autres capitaux étrangers affe..	0.00	0	0	0.00	0
35100	Attributions aux financements spéciaux du ca..	138'010.19	171'466	-33'456	500'640.10	-362'630
35110	Attributions aux fonds du capital propre	0.00	1'000	-1'000	0.00	0
36	Charges de transfert	12'731'402.36	13'102'483	-371'081	12'391'826.71	339'576
36000	Quotes-parts de revenus destinées à la Conf..	0.00	0	0	0.00	0
36010	Quotes-parts de revenus destinées aux canto..	62'305.15	62'950	-645	61'214.45	1'091
36100	Dédommagements à la Confédération	0.00	0	0	0.00	0
36110	Dédommagements aux cantons et aux conco..	3'399'028.50	3'587'417	-188'389	3'515'198.10	-116'170
36120	Dédommagements aux communes et aux sy..	8'058'409.57	8'178'982	-120'572	7'516'135.21	542'274
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	95'455.70	97'300	-1'844	95'086.10	370
36216	Subventions de la compensation des charges..	0.00	0	0	0.00	0
36227	Péréquation financière intercommunale	0.00	0	0	0.00	0
36228	Subventions de la compensation des charges..	0.00	0	0	0.00	0
36240	Subventions de la compensation des charges..	0.00	0	0	0.00	0
36310	Subventions aux canton	0.00	0	0	0.00	0
36320	Subventions aux communes et aux syndicats..	0.00	0	0	0.00	0
36340	Subventions aux entreprises publiques	51'028.75	50'634	395	46'951.00	4'078
36350	Subventions aux entreprises privées	0.00	0	0	0.00	0
36360	Subventions aux organisations privées à but ..	1'061'674.69	1'121'700	-60'025	1'153'741.85	-92'067
36370	Subventions aux personnes physiques	3'500.00	3'500	0	3'500.00	0
37	Subventions redistribuées	457'181.77	314'000	143'182	445'774.74	11'407
37010	Cantons et concordats	457'181.77	314'000	143'182	445'774.74	11'407
37020	Communes et syndicats intercommunaux	0.00	0	0	0.00	0
38	Charges extraordinaires	0.00	0	0	0.00	0
38920	Attributions aux réserves provenant de l'envel..	0.00	0	0	0.00	0
38930	Attributions aux préfinancements du capital p..	0.00	0	0	0.00	0
38940	Attribution à la réserve de politique budgétaire	0.00	0	0	0.00	0
38990	Amortissements du découvert du bilan FS	0.00	0	0	0.00	0



Comptes 2019

* Classification par nature		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
39	Imputations internes	845'862.24	847'660	-1'798	798'978.90	46'883
39000	Imputations internes pour approvisionnement..	0.00	0	0	0.00	0
39100	Imputations internes pour prestations de servi..	741'735.54	729'970	11'766	588'691.05	153'044
39101	Imputations internes pour prestations informa..	0.00	0	0	0.00	0
39200	Imputations internes pour fermages, loyers, fr..	0.00	0	0	0.00	0
39300	Imputations internes pour frais administratifs ..	73'000.00	73'000	0	44'200.00	28'800
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	20'900.00	34'700	-13'800	25'200.00	-4'300
39500	Imputations internes pour amortissements pla..	0.00	0	0	0.00	0
39900	Autres imputations internes	10'226.70	9'990	237	140'887.85	-130'661
	PRODUITS	-30'467'809.89	-29'331'147	-1'136'663	-30'523'825.25	56'015
40	Revenus fiscaux	-15'250'179.16	-15'245'500	-4'679	-15'353'636.40	103'457
40000	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-11'153'229.55	-11'500'000	346'770	-11'557'307.15	404'078
40001	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-1'701'126.96	-1'450'000	-251'127	-1'503'554.52	-197'572
40006	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes phys..	8'766.70	6'000	2'767	11'018.45	-2'252
40007	Impôts sur le revenu, taxation rectificatives à l..	0.00	0	0	0.00	0
40008	ADB, remises et non-valeur	0.00	0	0	0.00	0
40010	Impôts sur la fortune, personnes physiques - ..	0.00	0	0	0.00	0
40011	Impôts sur la fortune, personnes physiques - ..	0.00	0	0	0.00	0
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-834'972.24	-700'000	-134'972	-810'926.53	-24'046
40030	Prestations en capital	0.00	0	0	0.00	0
40050	Impôts sur le revenu des travailleurs frontalier..	-182'755.00	-180'000	-2'755	-174'715.00	-8'040
40090	Autres impôts directs, personnes physiques	0.00	0	0	0.00	0
40100	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-386'687.33	-470'000	83'313	-328'251.15	-58'436
40101	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-50'738.72	-50'000	-739	-46'518.11	-4'221
40106	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes mor..	0.00	0	0	0.00	0
40107	Impôts sur le bénéfice, taxations rectificatives..	0.00	0	0	0.00	0
40108	ADB, remises et non-valeur	0.00	0	0	0.00	0
40110	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-61'923.61	-40'000	-21'924	-25'393.80	-36'530
40111	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	0.00	0	0	0.00	0
40190	Autres impôts directs, personnes morales	-699'915.05	-700'000	85	-761'064.19	61'149
40191	IPM part au fonds en proportion du nombre d'..	0.00	0	0	0.00	0
40210	Impôts fonciers	-166'137.40	-140'000	-26'137	-136'304.40	-29'833
40220	Impôts sur les gains de fortune	0.00	0	0	0.00	0
40320	Taxe sur les divertissements	-100.00	-300	200	-100.00	0
40330	Taxe des chiens	-21'360.00	-21'200	-160	-20'520.00	-840
41	Patentes et concessions	0.00	0	0	0.00	0
41200	Revenus de concessions	0.00	0	0	0.00	0
41300	Parts de revenus de loteries, du Sport-Toto et..	0.00	0	0	0.00	0
42	Taxes	-7'575'222.81	-7'369'485	-205'738	-7'823'695.72	248'473
42000	Taxes d'exemption	0.00	0	0	0.00	0
42100	Emoluments administratifs	-175'306.00	-112'500	-62'806	-106'027.80	-69'278
42210	Paiements pour prestations particulières	-94'095.97	-95'210	1'114	-100'150.72	6'055
42300	Ecolages	-9'125.55	0	-9'126	-100'584.80	91'459
42310	Taxes de cours	-3'720.00	-3'000	-720	-3'060.00	-660
42400	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-147'559.03	-128'700	-18'859	-139'759.10	-7'800
42401	Taxes facturées pour les services à financem..	-5'492'807.32	-5'414'900	-77'907	-5'535'756.73	42'949
42500	Ventes	-180'372.55	-221'300	40'927	-336'708.02	156'335
42600	Remboursements de tiers	-1'375'240.09	-1'300'675	-74'565	-1'426'931.65	51'692
42700	Amendes	-96'996.30	-93'200	-3'796	-74'716.90	-22'279
42900	Autres Taxe	0.00	0	0	0.00	0
43	Revenus divers	-784'384.93	-396'017	-388'368	-273'670.43	-510'715
43090	Autres revenus d'exploitation	-302'359.15	-314'817	12'458	-193'716.55	-108'643
43900	Autres revenus	-482'025.78	-81'200	-400'826	-79'953.88	-402'072
44	Revenus financiers	-1'914'190.44	-1'820'276	-93'914	-1'938'748.88	24'558
44000	Intérêts des disponibilités	0.00	0	0	0.00	0
44010	Intérêts des créances et comptes courants	-337.80	0	-338	-344.90	7
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-181'466.52	-152'000	-29'467	-152'952.56	-28'514



Comptes 2019

*	Classification par nature	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
44019	Intérêts rémunératoires sur impôts (cpte de di..	0.00	0	0	0.00	0
44020	Intérêts des placements financiers à court ter..	-24'076.67	-12'000	-12'077	-25'908.15	1'831
44070	Intérêts des placements financiers à long ter..	0.00	0	0	0.00	0
44090	Autres intérêts du patrimoine financier	0.00	-6'000	6'000	-6'000.00	6'000
44200	Dividendes	-199'489.32	-204'500	5'011	-204'654.67	5'165
44290	Autres revenus de participations	0.00	0	0	0.00	0
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-436'908.85	-446'626	9'717	-449'217.00	12'308
44320	Paielements pour utilisation des biens-fonds PF	-79'945.25	-95'000	15'055	-86'265.20	6'320
44390	Remboursement de charges	0.00	0	0	0.00	0
44391	Autres remboursements de tiers	0.00	0	0	0.00	0
44500	Revenus de prêts PA	0.00	0	0	0.00	0
44510	Revenus de participations PA	0.00	0	0	0.00	0
44610	Entreprises de droit public des cantons et des..	0.00	0	0	0.00	0
44620	Syndicats intercommunaux, entreprises com..	0.00	0	0	0.00	0
44690	Autres entreprises publiques	0.00	0	0	0.00	0
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-194'588.30	-194'430	-158	-190'937.90	-3'650
44720	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-787'987.73	-700'630	-87'358	-813'078.50	25'091
44800	Loyers des biens-fonds loués	-9'390.00	-9'090	-300	-9'390.00	0
44900	Réévaluations PA	0.00	0	0	0.00	0
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-578'915.53	-278'957	-299'959	-30'579.35	-548'336
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-419'063.93	-278'957	-140'107	-30'579.35	-388'485
45110	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-159'851.60	0	-159'852	0.00	-159'852
46	Revenus de transfert	-2'615'529.59	-2'487'522	-128'008	-3'182'904.58	567'375
46000	Quotes-parts aux revenus de la Confédération	-331'711.54	-335'000	3'288	-340'171.35	8'460
46110	Dédommagements des cantons et des conço..	-99'163.00	-73'000	-26'163	-62'858.00	-36'305
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-462'293.20	-462'293	0	-470'695.20	8'402
46219	Péréquation financière et compensation des ..	0.00	0	0	0.00	0
46227	Péréquation financière intercommunale	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
46228	Compensation des charges entre communes	0.00	0	0	0.00	0
46300	Subventions de la Confédération	-1'237.45	-1'300	63	-1'272.10	35
46310	Subventions des cantons et des concordats	-340'905.99	-341'637	731	-665'668.80	324'763
46320	Subventions des communes et des syndicats..	0.00	0	0	0.00	0
46990	Redistribution taxe CO2	-424'678.41	-422'000	-2'678	-419'463.13	-5'215
47	Subventions à redistribuer	-356'862.64	-314'000	-42'863	-361'354.59	4'492
47010	Cantons et concordats	-356'862.64	-314'000	-42'863	-361'354.59	4'492
47020	Communes et syndicats intercommunaux	0.00	0	0	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	-556'398.00	-571'730	15'332	-760'256.40	203'858
48300	Revenus divers extraordinaires	0.00	0	0	-91'423.40	91'423
48400	Revenus financiers extraordinaires	0.00	0	0	-112'435.00	112'435
48920	Prélèvements sur les réserves provenant de l'..	0.00	0	0	0.00	0
48930	Prélèvements sur les préfinancements du ca..	0.00	0	0	0.00	0
48940	Prélèvement sur la réserve de politique budg..	0.00	0	0	0.00	0
48950	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	-556'398.00	-571'730	15'332	-556'398.00	0
48960	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	0.00	0	0	0.00	0
49	Imputations internes	-836'126.79	-847'660	11'533	-798'978.90	-37'148
49000	Imputations internes pour approvisionnement..	0.00	0	0	0.00	0
49100	Imputations internes pour prestations de servi..	-545'142.84	-541'605	-3'538	-402'213.45	-142'929
49101	Imputations internes pour prestations informa..	0.00	0	0	0.00	0
49200	Imputations internes pour fermages, loyers, fr..	0.00	0	0	0.00	0
49300	Imputations internes pour frais administratifs ..	-259'857.25	-261'365	1'508	-230'677.60	-29'180
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-20'900.00	-34'700	13'800	-25'200.00	4'300
49900	Autres imputations internes	-10'226.70	-9'990	-237	-140'887.85	130'661

PLAN COMPTABLE

Comptes 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	5-6
14060 Office régional de l'état civil.....	6
15000 Service du feu	6
15060 Service du feu, organisation régionale	6
16100 Défense militaire	6
16260 Organisations régionales de protection civile.....	6
2. FORMATION	
21110 Cycle 1	7
21200 Cycle 2	7
21300 Cycle 3	7
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	12
33210 Téléréseau	12
34100 Parcs publics et places de jeux.....	13
34110 Sports (général).....	13-14
34200 Loisirs (général)	14
35000 Paroisse protestante	14
35010 Eglise catholique	14
4. SANTE	
43200 Lutte contre les maladies, autres	15
43300 Service médical des écoles	15
43310 Service dentaire scolaire	15
43400 Contrôle des denrées alimentaires	15
49000 Santé publique, autres	15

PLAN COMPTABLE

5. SECURITE SOCIALE

51200	Subsides assurance-maladie.....	16
54100	Allocations familiales	16
54300	Avance et recouvr. pensions 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

7. PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

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

8. ECONOMIE PUBLIQUE

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

9. FINANCES ET IMPOTS

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

Commentaires de la page 1

Rubrique :

- 01100.30000.00 Ce compte comprend les jetons de présence du Conseil général CHF 6'725.00, de la Commission financière CHF 3'075.00, de la Commission technique CHF 1'700.00, de la Commission des agrégations CHF 1'000.00, de la Commission des règlements CHF 475.00 et divers (lecture, patinoire et histoires pour toi) CHF 362.50.
- 01100.31050.00 Collations bureaux électoraux.
- 01100.31320.02 Selon demande du Service des communes, l'expertise des comptes est déplacée au Conseil général à la place de l'administration, compte 02200.31320.02.
- 01100.39100.00 Imputation interne au compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".
- 01200.31051.00 Ce compte comprend : Villes Suisses, Vignolants, repas séances CC et les réceptions diverses. Dû à la fusion, les séances du conseil communal se sont intensifiées, ce qui implique également des dépenses supplémentaires.
- 01200.31300.04 En plus des cotisations et dons habituels, il y a le don unique de CHF 10'000.00 en faveur du Val-de-Ruz pour les personnes sinistrées suite aux intempéries du mois de juin 2019.
- 01200.42210.00 Jetons de présence 2019 reçus de la Step La Saunerie, de l'Eorén, de Vadec, d'Eli10 SA, de la SCCPC, de Canep, du Syndicat des Patinoires, du Syndicat du Théâtre, du Syndicat de l'Anneau d'athlétisme, de l'ACN et des 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 20.00 par contribuable (3617) pour l'impôt des personnes physiques, respectivement de CHF 20.00 par contribuable (195) pour l'impôt des personnes morales. Ces émoluments ont été adaptés conformément à l'arrêté du conseil d'Etat portant modification de divers règlement et arrêtés du 2 mai 2018.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Administration Générale		1'338'245.05	1'985'183	-646'938	1'906'140.28	-567'895
Charges		3'910'566.17	3'899'422	11'144	3'730'507.79	180'058
Revenus		-2'572'321.12	-1'914'239	-658'082	-1'824'367.51	-747'954
01	Législatif et exécutif	281'574.50	267'472	14'103	240'423.50	41'151
Charges		293'130.10	279'272	13'858	252'948.90	40'181
Revenus		-11'555.60	-11'800	244	-12'525.40	970
01100	Conseil général	50'892.70	48'732	2'161	36'121.95	14'771
30	Charges de personnel	17'749.20	20'332	-2'583	15'641.60	2'108
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	13'337.50	15'000	-1'663	12'450.00	888
30000.01	Indemnités aux bureau électoraux	680.00	1'500	-820	920.00	-240
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	3'425.35	3'500	-75	2'084.70	1'341
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	291.45	300	-9	177.45	114
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	5.75	23	-17	3.85	2
30591.00	Fonds de formation professionnel	3.00	3	0	1.85	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	6.15	6	0	3.75	2
31	Biens, services et charges d'expl.	20'093.50	14'400	5'694	11'480.35	8'613
31020.00	Imprimés, publications	1'271.95	3'000	-1'728	2'790.70	-1'519
31020.04	Matériel & divers élections et votations	0.00	500	-500	257.70	-258
31020.06	Easyvote-Aide aux jeunes	2'760.80	4'800	-2'039	2'115.50	645
31050.00	Frais de réception (élections, votations)	592.50	1'000	-408	333.50	259
31051.00	Frais de réception (autres)	5'990.65	5'000	991	4'805.95	1'185
31100.00	Meubles et machines de bureau	0.00	0	0	1'077.00	-1'077
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	0.00	100	-100	100.00	-100
31320.02	Expertise des comptes	9'477.60	0	9'478	0.00	9'478
39	Imputations internes	13'050.00	14'000	-950	9'000.00	4'050
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	13'050.00	14'000	-950	9'000.00	4'050
01200	Conseil communal	230'681.80	218'740	11'942	204'301.55	26'380
30	Charges de personnel	194'791.65	194'540	252	179'780.70	15'011
30000.03	Honoraires du Conseil Communal	93'501.00	93'500	1	93'501.00	0
30000.04	Vacations du Conseil communal	87'656.25	85'000	2'656	73'018.90	14'637
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	12'906.85	15'230	-2'323	12'552.50	354
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	310.25	320	-10	307.50	3
30591.00	Fonds de formation professionnel	136.15	160	-24	130.95	5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	281.15	330	-49	269.85	11
31	Biens, services et charges d'expl.	47'445.75	36'000	11'446	37'046.25	10'400
31020.00	Imprimés, publications	895.00	1'000	-105	387.40	508
31051.00	Frais de réception (autres)	31'284.05	28'000	3'284	30'162.00	1'122
31100.00	Meubles et machines de bureau	455.10	1'000	-545	297.80	157
31300.02	Frais de téléphones	1'800.00	2'500	-700	1'800.75	-1
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	13'011.60	3'500	9'512	4'398.30	8'613
42	Taxes	-11'555.60	-11'800	244	-12'525.40	970
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-11'555.60	-11'300	-256	-12'525.40	970
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés	0.00	-500	500	0.00	0
02	Services généraux	1'056'670.55	1'717'711	-661'040	1'665'716.78	-609'046
Charges		3'617'436.07	3'620'150	-2'714	3'477'558.89	139'877
Revenus		-2'560'765.52	-1'902'439	-658'327	-1'811'842.11	-748'923
02100	Service financier	-155'066.95	411'000	-566'067	417'303.53	-572'370
31	Biens, services et charges d'expl.	354'859.20	411'000	-56'141	417'328.13	-62'469
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	35'273.17	35'000	273	31'730.82	3'542
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	76'240.00	71'000	5'240	75'220.00	1'020
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	0	155.70	-156

Commentaires de la page 2

Rubrique :

- 02100.31811.01 ADB signifie "Actes de Défauts de Biens".
- 02100.45110.01 Dissolution de la réserve pour invalidité du personnel.
- 02100.48410.00 Dissolution de la provision débiteurs impôts (étant donné qu'il y a la réserve conjoncturelle).
- 02200.30990.00 Ce compte comprend les frais relatifs au personnel, tels que la soirée de fin d'année du personnel, les annonces de recherche de personnel, stages, ainsi que divers cadeaux (naissances, décès, rétablissements, jubilaires, etc.). En 2019, il y a eu plusieurs annonces de recherche de personnel pour technicien, concierge, collaborateur administratif et apprenti employé de commerce.
- 02200.31100.00 Achat de deux écrans non tactile au lieu d'un seul écran tactile pour CHF 15'821.10. La moitié est imputée au 79000.31130.00 (p. 24).
- 02200.31300.26 Mandat de prestations de la Ville de Neuchâtel. En dérogation à la convention, en 2019 seuls les frais effectifs d'intervention ont été facturés.
- 02200.31300.35 Frais d'engagement temporaire d'un remplaçant du secrétaire comptable.
- 02200.31300.39 Frais liés à la fusion, dont le mandat d'accompagnement de la société Actaes pour CHF 69'706.50 et le RUN pour CHF 6'776.55, divers autres frais pour CHF 9'645.70. Ces montants n'étaient pas connus lors de l'établissement du budget.
- 02200.31320.01 Frais liés à la prise de renseignements juridiques.
- 02200.31320.02 Selon demande du Service des communes l'expertise des comptes est déplacé au chapitre Conseil général compte 01100.31320.02.
- 02200.31332.01 Plus de dépenses sur ce compte lié au nœud cantonal, tout est regroupé au compte 02200.31332.02.
- 02200.31332.02 Par rapport à 2018, les frais attribués aux différentes fonctionnelles correspondent à moins de frais sur le compte 57961.31332.02 mais par contre une augmentation des différents tarifs des prestations.
- 02200.42210.00 Tenue de la comptabilité du Centre de distribution du gaz CHF 7'500.00, du Fonds Fornachon CHF 5'000.00 et recettes diverses CHF 581.00.
- 02200.42210.02 Part de l'éorén pour la tenue de la comptabilité du collège des Coteaux.
- 02200.42210.09 Redevance du canton sur la vente d'eau pour l'année 2019.
- 02200.42210.11 Redevances sur l'électricité par le canton, fonds cantonal énergie et frais de gestion sur redevance à vocation énergétique pour l'année 2019.
- 02200.42600.03 Remboursement d'allocations maternité 2019.
- 02200.42600.04 Remboursement perte de gain maladie pour personnel en arrêt de travail.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31811.01	ADB, remises et non-valeur personnes physiques	241'235.08	300'000	-58'765	304'864.24	-63'629
31811.02	ADB, remises et non-valeur personnes morales	2'110.95	5'000	-2'889	5'357.37	-3'246
42	Taxes	-74.55	0	-75	-24.60	-50
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-74.55	0	-75	-24.60	-50
43	Revenus divers	-350'000.00	0	-350'000	0.00	-350'000
43900.00	Autres revenus	-350'000.00	0	-350'000	0.00	-350'000
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-159'851.60	0	-159'852	0.00	-159'852
45110.01	Dissolution réserve pour invalidité du personnel	-159'851.60	0	-159'852	0.00	-159'852
02200	Administration (général)	1'064'691.27	1'156'865	-92'174	1'117'374.10	-52'683
30	Charges de personnel	1'507'444.48	1'509'370	-1'926	1'357'892.15	149'552
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	1'178'879.70	1'183'000	-4'120	1'073'093.00	105'787
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	9'215.80	8'100	1'116	8'851.90	364
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	98'691.80	100'520	-1'828	89'789.15	8'903
30520.00	Cotisations caisses de pension	153'199.30	149'300	3'899	138'270.45	14'929
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	43'503.25	43'290	213	23'830.50	19'673
30591.00	Fonds de formation professionnel	1'010.90	1'030	-19	919.45	91
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	2'091.05	2'130	-39	1'901.20	190
30900.00	Formation et perfection. du personnel	2'532.75	5'000	-2'467	2'869.20	-336
30990.00	Autres charges du personnel	18'319.93	17'000	1'320	18'367.30	-47
31	Biens, services et charges d'expl.	342'758.71	280'100	62'659	269'042.11	73'717
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12'394.40	10'500	1'894	10'691.50	1'703
31020.00	Imprimés, publications	2'280.20	1'500	780	1'316.60	964
31020.01	Photocopies	3'079.97	8'500	-5'420	9'067.53	-5'988
31020.02	Publications et annonces	2'731.80	3'000	-268	3'181.95	-450
31020.03	Tirage & reliure du budget & des comptes	2'986.95	4'000	-1'013	3'081.80	-95
31020.05	Publications communications communales	13'869.90	20'000	-6'130	7'960.00	5'910
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'540.45	1'500	40	1'386.00	154
31100.00	Meubles et machines de bureau	11'600.20	14'000	-2'400	985.95	10'614
31100.01	Mobilier	558.25	4'000	-3'442	4'931.30	-4'373
31130.00	Matériel informatique	21'226.05	21'900	-674	7'570.05	13'656
31200.02	Electricité	21.85	0	22	0.00	22
31300.00	Prestations de services de tiers	0.00	0	0	53.85	-54
31300.01	Frais postaux	10'678.22	17'000	-6'322	20'187.86	-9'510
31300.02	Frais de téléphones	10'671.77	9'000	1'672	8'795.35	1'876
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	442.30	0	442	0.00	442
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	8'847.10	12'000	-3'153	11'704.30	-2'857
31300.05	Frais divers , jubilaires, ann. de mariage	5'433.26	3'000	2'433	3'171.35	2'262
31300.26	Sécurité au travail	0.00	10'000	-10'000	1'000.00	-1'000
31300.35	Personnel temporaire	11'364.05	0	11'364	8'695.25	2'669
31300.39	Projet fusion NE-O	86'128.76	0	86'129	31'957.45	54'171
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	13'529.85	15'000	-1'470	11'353.30	2'177
31320.02	Expertise des comptes	0.00	10'000	-10'000	7'754.40	-7'754
31332.01	Contrat SIEN (nœud cantonal)	0.00	10'700	-10'700	10'655.85	-10'656
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	100'777.13	77'000	23'777	76'920.05	23'857
31340.00	Primes d'assurances	9'852.70	13'000	-3'147	12'623.85	-2'771
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	1'895.50	1'000	896	1'504.70	391
31510.05	Entretien des véhicules	4'822.25	8'500	-3'678	7'307.77	-2'486
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'174.80	1'000	175	863.75	311
31700.01	Réception et manifestations diverses	4'813.75	4'000	814	4'320.35	493
31810.00	Pertes sur créances effectives	37.25	0	37	0.00	37
42	Taxes	-232'817.63	-108'000	-124'818	-120'646.01	-112'172
42100.03	Emoluments pour permis de construire	-91'684.50	-30'000	-61'685	-19'442.30	-72'242
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-13'081.00	-8'000	-5'081	-16'339.05	3'258
42210.01	Remboursement frais gestion de chauffage	-6'023.85	-3'500	-2'524	-3'057.85	-2'966
42210.02	Gestion comptabilité Collège des Coteaux	-4'000.00	-4'000	0	-4'000.00	0
42210.09	Dédomm.canton encaissement redevances eau	-4'399.00	-4'500	101	-4'404.50	6
42210.11	Dédomm.canton encaissement redevances élec..	-760.44	0	-760	-764.57	4
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-10'890.00	-14'000	3'110	-9'430.00	-1'460
42401.20	Taxe déchets ménages	-65.70	0	-66	0.00	-66
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-48'665.84	-42'000	-6'666	-59'051.44	10'386
42600.02	Rem.photocopies,téléphones,divers privés	-62.00	-2'000	1'938	-4'069.50	4'008

Commentaires de la page 3

Rubrique :

- 02200.43900.00 Ce compte comprend entre autre le don de CHF 20'000.00 reçu de Monsieur Orlando Capalbo.
- 02200.46990.00 Restitution par la CCNC, de la taxe sur le CO2 pour l'année 2019.
- 02200.49100.01 Ces imputations internes proviennent des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|------------|
| 33210.39100.01 | "Frais d'administration et comptabilité" | CHF | 6'458.55 |
| 33210.39100.01 | "Imp. internes administration" | CHF | 15'000.00 |
| 71010.39100.03 | "Imp. internes administration" | CHF | 15'000.00 |
| 72000.39100.03 | "Imp. internes administration" | CHF | 15'000.00 |
| 87110.39100.03 | "Imp. internes administration" | CHF | 15'000.00 |
| 87110.39100.10 | "Imp. internes, logiciels, administration, location" | CHF | 123'657.00 |
| 87200.39100.03 | "Imp. internes administration" | CHF | 10'000.00 |
- 02200.49100.02 Répartition dans les dicastères suivants :
- | | | | |
|----------------|-------------------------------------|-----|------------|
| 33210.39100.02 | "Imp. internes personnel technique" | CHF | 14'162.25 |
| 71010.39100.02 | "Imp. internes personnel technique" | CHF | 99'136.05 |
| 79000.39100.02 | "Imp. internes personnel technique" | CHF | 113'298.25 |
| 87110.39100.02 | "Imp. internes personnel technique" | CHF | 56'649.10 |
- 02200.49100.03 Imputations internes provenant des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|-----------|
| 01100.39100.00 | "Imp. internes prestations services" | CHF | 13'050.00 |
| 34200.39100.00 | "Imp. internes prestations services" | CHF | 34.12 |
| 54510.39100.03 | "Imp. internes administration" | CHF | 10'057.50 |
| 73010.39300.00 | "Imp. internes frais administration et d'exploitation" | CHF | 18'000.00 |
- 02900.33004.15 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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) 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 biens-fonds" et 87310.31600.01 "Location investissement existant".
- 02900.44700.05 Location d'une surface de 9'795 m² à CHF 100.00/m² au taux de 5%.
- 02900.44720.04 Location (intérêts et amortissement) ancien bâtiment du collège des Coteaux CHF 89'431.10. (La base de calcul des intérêts est passée de 2.21% à 2.05%).
- 02900.44720.06 Location (intérêts et amortissement) extension bâtiment C du collège des Coteaux, bâtiment (amortissement 2%). Taux des intérêts 2.05%.
- 02900.44720.07 Locations (amortissements et intérêts) agrandissement du collège des Coteaux CHF 463'333.90 et ASCOT CHF 24'299.90 et au taux d'intérêts de 2.05%.
- 02900.44720.08 Locations (intérêts et amortissements) divers travaux de réfection au collège des Coteaux de CHF 34'584.10, de CHF 63'580.90, de CHF 150'790.00 et de CHF 267'135.24 et au taux d'intérêts de 2.05%.
- 02900.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif). Voir commentaire au compte 02900.33004.15.
- 02901.30100.00 Conciergerie maison de commune, plus d'implication du concierge lors de séances intercommunales « Fusion ».
- 02901.30100.03 Ce compte est remplacé par le compte 02901.30100.00 "Salaires du personnel administratif et d'exploitation".
- 02901.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes-frais adm. et d'expl."



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
42600.03	Allocations perte de gain	-15'366.40	0	-15'366	-86.80	-15'280
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	-37'818.90	0	-37'819	0.00	-37'819
43	Revenus divers	-22'697.70	0	-22'698	-24.35	-22'673
43900.00	Autres revenus	-22'697.70	0	-22'698	-24.35	-22'673
46	Revenus de transfert	-5'493.75	-6'000	506	-6'048.80	555
46990.00	Redistribution taxe CO2	-5'493.75	-6'000	506	-6'048.80	555
49	Imputations internes	-524'502.84	-518'605	-5'898	-382'841.00	-141'662
49100.01	Imputations internes-SI	-200'115.57	-187'745	-12'371	-194'363.55	-5'752
49100.02	Imputations internes-personnel technique	-283'245.65	-288'860	5'614	-152'160.20	-131'085
49100.03	Imputations internes-services administratifs	-41'141.62	-42'000	858	-36'317.25	-4'824
02900	Immeubles administratifs	-246'488.05	-246'169	-319	-278'995.70	32'508
31	Biens, services et charges d'expl.	2'710.10	6'200	-3'490	3'564.95	-855
31370.00	Impôts et taxes	175.85	200	-24	175.85	0
31400.03	Entretien des terrains et des jardins	1'058.15	5'000	-3'942	1'194.65	-137
31440.07	Entretien du hangar de vignes	876.10	1'000	-124	1'522.35	-646
31810.00	Pertes sur créances effectives	600.00	0	600	672.10	-72
33	Amortissements du patrimoine administratif	752'934.60	752'935	0	753'350.50	-416
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	113'984.10	113'984	0	114'400.00	-416
33004.15	Amortissements planifiés Collège Coteaux	260'236.00	260'236	0	260'236.00	0
33004.16	Amortissements planifiés unité familiale Coteaux	5'400.00	5'400	0	5'400.00	0
33004.17	Amortissements planifiés Collège Coteaux bât.C	42'500.00	42'500	0	42'500.00	0
33004.18	Amortissements agrandis.Collège Coteaux,ASC..	328'651.50	328'652	-1	328'651.50	0
33004.19	Amortissements planifiés Remise viticole	2'163.00	2'163	0	2'163.00	0
42	Taxes	-8'448.80	-10'700	2'251	-12'316.90	3'868
42210.00	Paielements pour prestations particulières	-700.00	-700	0	-700.00	0
42400.01	Taxe d'utilisation du domaine public	-5'150.00	-7'500	2'350	-9'027.60	3'878
42400.04	Taxes d'affichage	-2'598.80	-2'500	-99	-2'589.30	-10
44	Revenus financiers	-805'884.95	-806'805	920	-835'795.25	29'910
44320.01	Locations places de parc	-24'420.00	-25'000	580	-24'850.00	430
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-7'990.70	-8'500	509	-8'249.90	259
44700.02	Locations des jardins	-2'070.00	-1'900	-170	-2'000.00	-70
44700.03	Locations local et installations CAD	-28'500.00	-28'500	0	-28'500.00	0
44700.05	Locations terrain collège des Coteaux	-48'975.00	-48'975	0	-48'975.00	0
44720.04	Locations, ch. et divers collège des Coteaux	-89'431.10	-89'431	0	-111'025.00	21'594
44720.06	Locations, extension bât.C collège Coteaux	-67'397.80	-67'398	0	-70'453.75	3'056
44720.07	Agrandissement COC, ASCOT	-487'633.80	-487'634	0	-489'560.10	1'926
44720.08	Travaux réfection collège Coteaux	-49'466.55	-49'467	0	-52'181.50	2'715
48	Revenus extraordinaires	-187'799.00	-187'799	0	-187'799.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-187'799.00	-187'799	0	-187'799.00	0
02901	Immeuble administration communale E-R 2	175'147.22	182'720	-7'573	202'618.05	-27'471
30	Charges de personnel	74'437.75	64'860	9'578	70'562.25	3'876
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	0.00	0	0	56'998.90	-56'999
30100.03	Salaires du personnel d'entretien	59'141.15	50'950	8'191	0.00	59'141
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	5'099.70	4'350	750	4'773.85	326
30520.00	Cotisations caisses de pension	6'952.65	6'530	423	6'012.55	940
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	3'083.60	2'890	194	2'627.05	457
30591.00	Fonds de formation professionnel	52.70	45	8	48.65	4
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	107.95	95	13	101.25	7
31	Biens, services et charges d'expl.	73'654.02	91'300	-17'646	105'263.55	-31'610
31200.00	Eau, énergie, combustible	22'282.45	28'000	-5'718	31'347.85	-9'065
31320.04	Honoraires études ingénieurs/architectes	0.00	6'000	-6'000	0.00	0
31340.00	Primes d'assurances	6'212.35	6'300	-88	6'307.75	-95
31440.00	Entretien des bâtiments	39'367.55	47'000	-7'632	63'298.60	-23'931
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	5'791.67	4'000	1'792	4'309.35	1'482

Commentaires de la page 4

Rubrique :

- 02901.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl."
- 02902.31300.06 Modification de la centrale d'alarme.
- 02902.31320.04 Mise en conformité de sécurité.
- 02902.31500.00 En plus de l'entretien usuel, remplacement du compresseur du frigo, entretien annuel de la scène, accordage piano et entretien des tables.
- 02902.33004.13 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) de CHF 86'122.00. En corrélation avec le compte 02902.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 02902.39100.02 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes - frais adm. et d'expl."
- 02902.46120.01 Dédommagement de l'éorén pour la salle de gymnastique mise à disposition par la Commune.
- 02902.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif). Voir commentaire au compte 02902.33004.13.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	139'066.00	139'066	0	139'066.00	0
33004.12	Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 2	139'066.00	139'066	0	139'066.00	0
39	Imputations internes	9'735.45	9'240	495	9'308.35	427
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'735.45	9'240	495	9'308.35	427
42	Taxes	0.00	0	0	-2'151.10	2'151
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	0.00	0	0	-2'151.10	2'151
44	Revenus financiers	-19'080.00	-19'080	0	-16'765.00	-2'315
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-19'080.00	-19'080	0	-16'765.00	-2'315
48	Revenus extraordinaires	-102'666.00	-102'666	0	-102'666.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-102'666.00	-102'666	0	-102'666.00	0
02902	Immeuble Ernest-Roulet 4	218'387.06	213'295	5'092	207'416.80	10'970
30	Charges de personnel	56'376.30	56'317	59	53'606.25	2'770
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	46'139.60	45'800	340	44'152.80	1'987
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	3'845.30	3'910	-65	3'763.00	82
30520.00	Cotisations caisses de pension	4'371.15	4'155	216	3'911.90	459
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	1'899.60	2'330	-430	1'659.70	240
30591.00	Fonds de formation professionnel	39.25	40	-1	38.80	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	81.40	82	-1	80.05	1
31	Biens, services et charges d'expl.	91'202.01	88'000	3'202	86'744.30	4'458
31200.00	Eau, énergie, combustible	31'924.23	38'000	-6'076	34'162.40	-2'238
31300.02	Frais de téléphones	1'247.15	1'000	247	1'182.20	65
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	3'038.20	0	3'038	0.00	3'038
31320.04	Honoraires études ingénieurs/architectes	4'555.00	1'500	3'055	0.00	4'555
31340.00	Primes d'assurances	6'358.60	6'500	-141	6'471.25	-113
31440.00	Entretien des bâtiments	31'259.38	30'000	1'259	31'906.50	-647
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	4'154.70	5'000	-845	5'623.90	-1'469
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	8'664.75	6'000	2'665	5'950.65	2'714
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	0	1'447.40	-1'447
33	Amortissements du patrimoine administratif	202'522.00	202'522	0	202'522.00	0
33003.07	Amortissement planifié réfection mur ouest E.-R4	1'800.00	1'800	0	1'800.00	0
33004.13	Amortissements planifiés imm. E.-Roulet 4	200'722.00	200'722	0	200'722.00	0
39	Imputations internes	9'735.45	9'240	495	9'308.35	427
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'735.45	9'240	495	9'308.35	427
44	Revenus financiers	-27'664.30	-29'000	1'336	-30'189.70	2'525
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-27'664.30	-29'000	1'336	-30'189.70	2'525
46	Revenus de transfert	-27'662.40	-27'662	0	-28'452.40	790
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-27'662.40	-27'662	0	-28'452.40	790
48	Revenus extraordinaires	-86'122.00	-86'122	0	-86'122.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-86'122.00	-86'122	0	-86'122.00	0

Commentaires de la page 5

Rubrique :

11100.31300.02 Augmentation des frais de téléphone.

11100.31600.00 Location Trembley (compte 61500.44800.00) CHF 1'690.00 et garage E.-Roulet 11
(compte 1011003 Fonds Fornachon) CHF 1'020.00.

14000.36010.02 Voir recettes au compte 14000.42100.01 "Emoluments contrôle des habitants".



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Ordre et sécurité publique		747'583.49	778'380	-30'797	763'078.34	-15'495
Charges		1'060'389.54	1'060'158	232	1'023'315.54	37'074
Revenus		-312'806.05	-281'778	-31'028	-260'237.20	-52'569
11	Sécurité publique	282'880.79	308'570	-25'689	312'662.65	-29'782
Charges		492'837.34	489'420	3'417	467'886.35	24'951
Revenus		-209'956.55	-180'850	-29'107	-155'223.70	-54'733
11100	Sécurité communale	282'880.79	308'570	-25'689	312'662.65	-29'782
30	Charges de personnel	467'636.35	462'360	5'276	437'489.30	30'147
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	362'116.60	356'640	5'477	347'323.10	14'794
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100.00	8'100	0	6'210.00	1'890
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	30'814.25	30'440	374	28'284.05	2'530
30520.00	Cotisations caisses de pension	49'609.20	49'630	-21	41'855.45	7'754
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	12'255.35	13'600	-1'345	7'500.70	4'755
30591.00	Fonds de formation professionnel	314.80	310	5	289.45	25
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	651.95	640	12	598.40	54
30900.00	Formation et perfection. du personnel	1'760.00	1'000	760	2'960.00	-1'200
30990.00	Autres charges du personnel	2'014.20	2'000	14	2'468.15	-454
31	Biens, services et charges d'expl.	25'200.99	27'060	-1'859	30'397.05	-5'196
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	924.90	700	225	207.85	717
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0.00	500	-500	54.30	-54
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	7'993.45	8'000	-7	8'051.00	-58
31120.00	Vêtements, uniformes	4'168.90	4'000	169	4'067.50	101
31300.00	Prestations de services de tiers	113.40	0	113	0.00	113
31300.02	Frais de téléphones	3'519.84	2'500	1'020	2'889.90	630
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	0.00	300	-300	0.00	0
31340.00	Primes d'assurances	192.90	500	-307	424.85	-232
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	0.00	450	-450	62.00	-62
31510.05	Entretien des véhicules	5'075.50	6'500	-1'425	5'782.70	-707
31510.08	Entretien appareil de comptage	0.00	500	-500	250.00	-250
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'710.00	2'710	0	2'710.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	502.10	400	102	123.20	379
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	0	5'773.75	-5'774
42	Taxes	-110'793.55	-107'850	-2'944	-92'365.70	-18'428
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-400.00	-2'500	2'100	-1'250.00	850
42210.08	Surveillance parking Migros et Cap 2000	-11'458.00	-11'350	-108	-11'438.00	-20
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-2'400.00	-1'500	-900	-1'200.00	-1'200
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	-205.55	0	-206	-4'380.20	4'175
42700.00	Amendes	-93'930.00	-90'000	-3'930	-69'097.50	-24'833
42700.02	Part sur les retraits de plaques	-2'400.00	-2'500	100	-5'000.00	2'600
46	Revenus de transfert	-99'163.00	-73'000	-26'163	-62'858.00	-36'305
46110.01	Dédommagements notifications poursuites	-99'163.00	-73'000	-26'163	-62'858.00	-36'305
14	Questions juridiques	-792.35	6'624	-7'416	-4'260.05	3'468
Charges		82'829.15	89'124	-6'295	82'325.45	504
Revenus		-83'621.50	-82'500	-1'122	-86'585.50	2'964
14000	Contrôle des habitants	-28'276.35	-26'100	-2'176	-33'351.05	5'075
31	Biens, services et charges d'expl.	180.00	1'400	-1'220	0.00	180
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	30.00	500	-470	0.00	30
31020.00	Imprimés, publications	0.00	200	-200	0.00	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	0.00	700	-700	0.00	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	150.00	0	150	0.00	150
36	Charges de transfert	55'165.15	55'000	165	53'234.45	1'931
36010.02	Contrôle des habitants - part Etat	55'165.15	55'000	165	53'234.45	1'931
42	Taxes	-83'621.50	-82'500	-1'122	-86'585.50	2'964

Commentaires de la page 6

Rubrique :

- 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".
- 15000.30000.05 Commission du feu.
- 15000.31700.00 Installation Oracle et Polfeu.
- 16100.31440.00 En plus de l'entretien du stand de Tir, remplacement de deux tables forestières.
- 16100.33004.01 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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). Voir commentaire au compte 16100.33004.01.
- 16260.36110.01 Le 28.09.2004, le Grand Conseil a adopté la loi d'application de la législation fédérale sur la protection de la population et la protection civile permettant ainsi la mise en place des structures prévues par le projet "Protection civile XXI". Les frais des OPC sont supportés par les communes, selon une contribution fixe par habitant, soit 5'809 habitants à CHF 14.00.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
42100.01	Emoluments Contrôle des habitants	-80'671.50	-80'000	-672	-83'885.50	3'214
42100.02	Finances-agrégations et naturalisations	-2'950.00	-2'500	-450	-2'700.00	-250
14060	Office régional de l'état civil	27'484.00	32'724	-5'240	29'091.00	-1'607
36	Charges de transfert	27'484.00	32'724	-5'240	29'091.00	-1'607
36120.01	Emoluments état civil de district	27'484.00	32'724	-5'240	29'091.00	-1'607
15	Service du feu	371'011.40	369'006	2'005	360'984.49	10'027
	Charges	371'011.40	369'006	2'005	360'984.49	10'027
	Revenus	0.00	0	0	0.00	0
15000	Service du feu	51'004.05	47'500	3'504	44'059.10	6'945
30	Charges de personnel	11'927.95	12'000	-72	13'334.15	-1'406
30000.05	Jetons de présence Commission	11'927.95	12'000	-72	13'334.15	-1'406
31	Biens, services et charges d'expl.	39'076.10	35'500	3'576	30'724.95	8'351
31510.07	Entretien des hydrants	37'521.00	35'000	2'521	29'464.55	8'056
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'555.10	500	1'055	1'260.40	295
15060	Service du feu, organisation régionale	320'007.35	321'506	-1'499	316'925.39	3'082
36	Charges de transfert	320'007.35	321'506	-1'499	316'925.39	3'082
36120.03	Part communale au Syndicat du feu (SSCL)	259'477.55	260'861	-1'383	247'027.19	12'450
36120.12	Part aux missions de secours	60'529.80	60'645	-115	69'898.20	-9'368
16	Défense	94'483.65	94'180	304	93'691.25	792
	Charges	113'711.65	112'608	1'104	112'119.25	1'592
	Revenus	-19'228.00	-18'428	-800	-18'428.00	-800
16100	Défense militaire	13'157.65	12'700	458	12'211.25	946
31	Biens, services et charges d'expl.	5'957.65	4'700	1'258	4'211.25	1'746
31340.00	Primes d'assurances	1'688.45	1'700	-12	1'704.50	-16
31440.00	Entretien des bâtiments	4'269.20	3'000	1'269	2'506.75	1'762
33	Amortissements du patrimoine administratif	26'428.00	26'428	0	26'428.00	0
33004.01	Amortissement immeuble stand de tir	26'428.00	26'428	0	26'428.00	0
44	Revenus financiers	-800.00	0	-800	0.00	-800
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-800.00	0	-800	0.00	-800
48	Revenus extraordinaires	-18'428.00	-18'428	0	-18'428.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18'428.00	-18'428	0	-18'428.00	0
16260	Organisations régionales de protection civile	81'326.00	81'480	-154	81'480.00	-154
36	Charges de transfert	81'326.00	81'480	-154	81'480.00	-154
36110.01	Part communale aux OPC	81'326.00	81'480	-154	81'480.00	-154

Commentaires de la page 7

Rubrique :

21200.30000.05 Jetons de présence CAE (Commission des Activités Extrascolaires) + CFJ (Comité de la Fête de la Jeunesse).

21200.30100.00 Ce compte comprend les devoirs surveillés et est comptabilisé sous le compte 21200.30100.00 "Salaires du personnel administratif et d'exploitation". La part des parents est comptabilisée sous le compte 21200.42310.00 "Part. parents aux devoirs surveillés".

21200.31300.27 La part au déficit du Centre d'orthophonie est passée de CHF 17'476.65 en 2018 à CHF 17'846.85 en 2019.

21200.42300.00 Solde subvention 2018.

21200.42310.00 La part des parents aux devoirs surveillés est de CHF 40.00 par enfant et par semestre.

21300.42300.00 Solde subvention 2018.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Formation		6'297'723.74	6'235'661	62'063	6'064'527.67	233'196
Charges		7'901'180.57	7'831'975	69'206	7'671'928.09	229'252
Revenus		-1'603'456.83	-1'596'314	-7'143	-1'607'400.42	3'944
21	Scolarité obligatoire	6'227'053.74	6'167'176	59'878	5'997'008.22	230'046
Charges		7'830'510.57	7'763'490	67'021	7'604'188.64	226'322
Revenus		-1'603'456.83	-1'596'314	-7'143	-1'607'180.42	3'724
21110	Cycle 1	1'833'057.20	1'903'865	-70'808	1'807'177.55	25'880
36	Charges de transfert	1'837'178.00	1'903'865	-66'687	1'807'177.55	30'000
36120.02	Ecolages à l'éorén	1'837'178.00	1'903'865	-66'687	1'807'177.55	30'000
42	Taxes	-4'120.80	0	-4'121	0.00	-4'121
42300.00	Ecolages	-4'120.80	0	-4'121	0.00	-4'121
21200	Cycle 2	2'118'367.92	2'067'827	50'541	2'039'043.60	79'324
30	Charges de personnel	16'215.60	17'040	-824	14'234.65	1'981
30000.05	Jetons de présence Commission	4'275.00	5'000	-725	3'450.00	825
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	10'970.55	11'000	-29	10'000.00	971
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	845.10	940	-95	742.80	102
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	26.45	70	-44	18.55	8
30591.00	Fonds de formation professionnel	8.60	10	-1	7.55	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	17.90	20	-2	15.75	2
30990.00	Autres charges du personnel	72.00	0	72	0.00	72
31	Biens, services et charges d'expl.	47'971.42	43'000	4'971	35'404.40	12'567
31050.02	Fête de la jeunesse	10'097.77	10'000	98	10'813.75	-716
31050.06	Fonds scolaire	15'000.00	15'000	0	0.00	15'000
31051.00	Frais de réception (autres)	80.00	0	80	710.00	-630
31300.00	Prestations de services de tiers	0.00	0	0	4'200.00	-4'200
31300.27	Orthophonie/logopédie	22'648.65	18'000	4'649	19'680.65	2'968
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	145.00	0	145	0.00	145
36	Charges de transfert	2'059'470.00	2'010'787	48'683	1'992'464.55	67'005
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'059'470.00	2'010'787	48'683	1'992'464.55	67'005
42	Taxes	-5'289.10	-3'000	-2'289	-3'060.00	-2'229
42300.00	Ecolages	-1'569.10	0	-1'569	0.00	-1'569
42310.00	Part. parents aux devoirs surveillés	-3'720.00	-3'000	-720	-3'060.00	-660
21300	Cycle 3	2'254'937.35	2'230'934	24'003	2'188'548.40	66'389
31	Biens, services et charges d'expl.	0.00	0	0	18.00	-18
31300.27	Orthophonie/logopédie	0.00	0	0	18.00	-18
36	Charges de transfert	2'258'373.00	2'230'934	27'439	2'289'115.20	-30'742
36120.02	Ecolages à l'éorén	2'258'373.00	2'230'934	27'439	2'289'115.20	-30'742
42	Taxes	-3'435.65	0	-3'436	-100'584.80	97'149
42300.00	Ecolages	-3'435.65	0	-3'436	-100'584.80	97'149
21701	Pavillon scolaire - Pamplémousse	-12'232.60	-14'544	2'311	-14'235.15	2'003
30	Charges de personnel	62'342.70	62'580	-237	60'626.10	1'717
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	49'098.00	49'100	-2	48'337.20	761
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	4'177.60	4'190	-12	4'113.20	64
30520.00	Cotisations caisses de pension	6'360.60	6'375	-14	5'782.45	578
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'575.25	2'785	-210	2'263.90	311
30591.00	Fonds de formation professionnel	42.85	42	1	42.25	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	88.40	88	0	87.10	1
31	Biens, services et charges d'expl.	42'648.70	40'100	2'549	46'702.75	-4'054

Commentaires de la page 8

Rubrique :

- 21701.31300.06 En plus des contrats de maintenance, déplacement de l'alarme.
- 21701.33004.02 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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). Voir commentaire au compte 21701.33004.02.
- 21702.31200.00 Etant donné que le chauffage à mazout a été supprimé, le prix du kWh du gaz a été plus cher.
- 21702.31440.00 En plus de l'entretien courant, transfert amortissement de CHF 21'867.20 provenant du compte du bilan 1049000 « avance frais sur futurs crédit d'investissement » portant sur des dépenses 2017 relatives à des honoraires d'étude pour la création de salles de deux salles de classes. Le crédit n'ayant pas été accepté, ces dépenses doivent impacter le compte de fonctionnement.
- 21702.33004.03 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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). Voir commentaire au compte 21702.33004.03.
- 21703.31200.00 Consommation de gaz et de mazout.
- 21703.31300.06 Le budget n'est pas atteint mais le montant de CHF 8'414.00 relatif à trois factures Sicli SA pour la remise en conformité voies de fuite, de contrôle et remplacement d'extincteurs ont été comptabilisées dans le compte 21703.31440.00. Etant donné que les comptes du collège des Coteaux sont bouclés, nous ne pouvons pas faire de corrections dans ce sens.
- 21703.31440.00 En plus de l'entretien courant, travaux de carrelage CHF 11'797.00, verrouillage badge CHF 16'721.75, réfection d'un sol de classe CHF 6'760.30, entretien stores CHF 5'760.45, divers travaux d'électricité CHF 5'790.25.
Le montant de CHF 8'414.00 relatif à trois factures Sicli SA aurait dû être imputé dans le compte 21703.31440.06.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31200.00	Eau, énergie, combustible	13'120.40	14'000	-880	13'570.05	-450
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	5'196.90	3'600	1'597	3'947.90	1'249
31340.00	Primes d'assurances	4'409.95	4'500	-90	4'455.75	-46
31440.00	Entretien des bâtiments	16'858.25	15'000	1'858	20'722.65	-3'864
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	3'063.20	3'000	63	4'006.40	-943
33	Amortissements du patrimoine administratif	117'553.00	117'553	0	117'553.00	0
33004.02	Amortissement construction école enfantine	117'553.00	117'553	0	117'553.00	0
46	Revenus de transfert	-211'324.00	-211'324	0	-215'664.00	4'340
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-211'324.00	-211'324	0	-215'664.00	4'340
48	Revenus extraordinaires	-23'453.00	-23'453	0	-23'453.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-23'453.00	-23'453	0	-23'453.00	0
21702	Collège des Guches	46'452.95	11'596	34'857	12'618.10	33'835
30	Charges de personnel	94'470.45	95'003	-533	93'233.95	1'237
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	72'082.80	72'090	-7	72'082.80	0
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	3'240.00	3'240	0	3'240.00	0
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	6'134.05	6'150	-16	6'134.05	0
30520.00	Cotisations caisses de pension	9'040.80	9'040	1	8'209.20	832
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	3'780.40	4'090	-310	3'375.50	405
30591.00	Fonds de formation professionnel	62.45	63	-1	62.45	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	129.95	130	0	129.95	0
30990.00	Autres charges du personnel	0.00	200	-200	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	110'489.30	74'800	35'689	81'162.95	29'326
31200.00	Eau, énergie, combustible	32'900.20	27'000	5'900	21'093.70	11'807
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	4'805.80	4'500	306	4'791.25	15
31340.00	Primes d'assurances	8'026.90	8'300	-273	8'140.05	-113
31440.00	Entretien des bâtiments	59'336.45	30'000	29'336	42'362.50	16'974
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	5'419.95	5'000	420	4'775.45	645
33	Amortissements du patrimoine administratif	187'493.00	187'493	0	187'493.00	0
33004.03	Amortissement collège des Guches	187'493.00	187'493	0	187'493.00	0
44	Revenus financiers	-6'900.00	-6'600	-300	-6'900.00	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-6'900.00	-6'600	-300	-6'900.00	0
46	Revenus de transfert	-223'306.80	-223'307	0	-226'578.80	3'272
46120.01	Eorén - locations salles, classes et locaux	-223'306.80	-223'307	0	-226'578.80	3'272
48	Revenus extraordinaires	-115'793.00	-115'793	0	-115'793.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-115'793.00	-115'793	0	-115'793.00	0
21703	Collège des Coteaux	0.00	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	31'749.60	31'867	-117	30'871.25	878
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	25'415.40	25'410	5	25'183.80	232
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	2'162.55	2'170	-7	2'143.05	20
30520.00	Cotisations caisses de pension	3'243.60	3'250	-6	2'908.80	335
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	859.90	970	-110	568.60	291
30591.00	Fonds de formation professionnel	22.10	22	0	21.55	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	46.05	45	1	45.45	1
31	Biens, services et charges d'expl.	278'640.30	305'650	-27'010	184'113.45	94'527
31200.00	Eau, énergie, combustible	35'781.95	37'000	-1'218	24'486.45	11'296
31200.01	Eau	7'917.12	9'000	-1'083	6'707.98	1'209
31200.02	Electricité	27'926.38	26'000	1'926	26'860.02	1'066
31300.02	Frais de téléphones	13.95	0	14	0.00	14
31300.06	Concessions radio, alarme et téléphones	8'338.70	20'800	-12'461	7'897.20	442
31300.23	Frais bancaires	26.00	0	26	24.00	2
31300.38	Gestion comptabilité Collège Coteaux	4'000.00	4'000	0	4'000.00	0
31340.00	Primes d'assurances	17'442.40	17'850	-408	17'813.45	-371
31440.00	Entretien des bâtiments	86'528.75	77'500	9'029	41'701.60	44'827
31440.13	Entretien halles gym et places sport	41'037.20	51'500	-10'463	7'796.45	33'241

Commentaires de la page 9

Rubrique :

21703.31440.13 La réparation du sol a coûté moins cher que ce qui a été prévu.

21703.31510.11 Les coûts liés au changement des paniers de basket ont été inférieurs à ce qui avait été estimé.

21703.43090.01 Il s'agit du delta entre les revenus et les charges qui doivent se compenser.

21800.30100.00 Remplacement du personnel en raison d'absences accident/maladie.

21800.31440.00 En plus de l'entretien courant, entretien conduite ventilation cuisine CHF 5'128.65, nouvelle installation sanitaire et diverses rénovations CHF 5'231.00.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31440.14	Entretien accès et extérieurs	17'816.55	17'000	817	16'179.60	1'637
31440.15	Entretien appartement concierge	3'214.40	5'000	-1'786	2'268.10	946
31510.09	Entretien installation chauffage	12'085.75	15'000	-2'914	17'741.35	-5'656
31510.10	Entretien ventilation	4'193.00	4'000	193	4'437.25	-244
31510.11	Entretien équipement halles gym et places sport	12'318.15	21'000	-8'682	6'200.00	6'118
42	Taxes	-17'816.55	-16'500	-1'317	-14'135.15	-3'681
42600.15	Part éorén entretien extérieurs	-14'075.07	-12'500	-1'575	-11'166.77	-2'908
42600.16	Part Commune entretien extérieurs	-3'741.48	-4'000	259	-2'968.38	-773
43	Revenus divers	-284'373.35	-312'817	28'444	-192'649.55	-91'724
43090.01	Eorén part aux charges	-284'373.35	-312'817	28'444	-192'649.55	-91'724
44	Revenus financiers	-8'200.00	-8'200	0	-8'200.00	0
44700.08	Locations halles gym et places sport	-5'700.00	-5'700	0	-5'700.00	0
44700.09	Locations aula	-2'500.00	-2'500	0	-2'500.00	0
21800	Structure d'accueil parascolaire Au Quai 4	-53'637.58	-75'775	22'137	-70'655.68	17'018
30	Charges de personnel	453'449.70	416'845	36'605	453'534.65	-85
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	357'598.55	326'210	31'389	361'228.90	-3'630
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	4'817.65	4'820	-2	4'883.05	-65
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	30'148.05	27'850	2'298	30'651.40	-503
30520.00	Cotisations caisses de pension	41'492.10	38'780	2'712	40'143.75	1'348
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	13'740.35	14'010	-270	10'343.65	3'397
30591.00	Fonds de formation professionnel	307.80	285	23	313.10	-5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	638.20	590	48	648.10	-10
30900.00	Formation et perfection. du personnel	2'530.50	2'500	31	4'035.35	-1'505
30990.00	Autres charges du personnel	2'176.50	1'800	377	1'287.35	889
31	Biens, services et charges d'expl.	192'357.30	182'700	9'657	175'971.79	16'386
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'006.50	3'000	7	2'155.60	851
31010.01	Matériel et produits de nettoyage	652.20	0	652	0.00	652
31010.02	Articles hygiène, mat. éducatif	5'780.85	7'000	-1'219	6'776.10	-995
31020.01	Photocopies	75.70	300	-224	151.60	-76
31020.05	Publications communications communales	969.00	0	969	0.00	969
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0.00	150	-150	61.00	-61
31050.01	Fête nationale, fêtes diverses (denrées alimenta..	371.45	0	371	0.00	371
31050.05	Repas des enfants achats	76'577.75	75'200	1'378	70'436.55	6'141
31051.01	Fête nationale, fêtes diverses	328.05	0	328	0.00	328
31100.00	Meubles et machines de bureau	2'623.35	2'500	123	2'259.90	363
31200.00	Eau, énergie, combustible	4'553.30	5'200	-647	4'929.75	-376
31300.00	Prestations de services de tiers	0.00	200	-200	1'393.30	-1'393
31300.01	Frais postaux	1'113.58	600	514	956.44	157
31300.02	Frais de téléphones	679.52	600	80	631.05	48
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	793.60	600	194	50.45	743
31300.10	Ramassage des déchets urbains	90.45	0	90	0.00	90
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'828.00	4'350	-522	4'002.00	-174
31440.00	Entretien des bâtiments	12'497.55	4'500	7'998	2'747.55	9'750
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	2'471.80	2'000	472	3'760.00	-1'288
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	74'621.40	74'000	621	73'476.50	1'145
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	689.00	500	189	523.70	165
31810.00	Pertes sur créances effectives	634.25	2'000	-1'366	1'660.30	-1'026
42	Taxes	-507'335.45	-485'845	-21'490	-508'547.95	1'213
42600.03	Allocations perte de gain	-43.40	0	-43	0.00	-43
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	0.00	0	0	-13'689.60	13'690
42600.05	Contribution des communes	-313'383.85	-315'930	2'546	-319'326.80	5'943
42600.12	Contributions des parents	-193'908.20	-169'915	-23'993	-175'531.55	-18'377
43	Revenus divers	-78'968.13	-81'200	2'232	-79'928.13	960
43900.00	Autres revenus	-78'968.13	-81'200	2'232	-79'928.13	960
46	Revenus de transfert	-113'141.00	-108'275	-4'866	-111'686.04	-1'455
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-113'141.00	-108'275	-4'866	-111'686.04	-1'455
21920	Patrouilleurs	40'108.50	43'273	-3'165	34'511.40	5'597

Commentaires de la page 10

Rubrique :

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



Comptes 2019

Classification fonctionnelle	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
30 Charges de personnel	40'028.50	41'573	-1'545	34'511.40	5'517
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	36'466.10	37'660	-1'194	31'673.15	4'793
30500.00 Charges sociales AVS, AI, APG, AC	3'102.95	3'210	-107	2'695.00	408
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie	62.10	600	-538	58.80	3
30591.00 Fonds de formation professionnel	31.80	33	-1	27.55	4
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	65.55	70	-4	56.90	9
30990.00 Autres charges du personnel	300.00	0	300	0.00	300
31 Biens, services et charges d'expl.	80.00	1'700	-1'620	0.00	80
31120.00 Vêtements, uniformes	80.00	1'500	-1'420	0.00	80
31300.04 Cotisations, dons, frais divers	0.00	200	-200	0.00	0
22 Ecoles spéciales	0.00	0	0	600.00	-600
Charges	0.00	0	0	820.00	-820
Revenus	0.00	0	0	-220.00	220
22000 Ecoles spéciales	0.00	0	0	600.00	-600
31 Biens, services et charges d'expl.	0.00	0	0	820.00	-820
31300.01 Frais postaux	0.00	0	0	820.00	-820
42 Taxes	0.00	0	0	-220.00	220
42400.00 Taxes d'utilisation et prestations de services	0.00	0	0	-220.00	220
23 Formation professionnelle initiale	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
Charges	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
Revenus	0.00	0	0	0.00	0
23000 Formation professionnelle initiale	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
36 Charges de transfert	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
36110.05 Bourses d'études	66'170.00	63'985	2'185	64'669.45	1'501
29 Formation, autres	4'500.00	4'500	0	2'250.00	2'250
Charges	4'500.00	4'500	0	2'250.00	2'250
Revenus	0.00	0	0	0.00	0
29900 Formation professionnelle initiale	4'500.00	4'500	0	2'250.00	2'250
36 Charges de transfert	4'500.00	4'500	0	2'250.00	2'250
36140.03 Lycée Artistique Académie de Meuron	4'500.00	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.

32100.31030.02 En corrélation avec le compte 32100.42210.04 "Remboursement part éorén".

32100.31332.02 Licences net biblio pour bibliothèque jeunesse et communale, licences webOPAC bibliothèque jeunesse et communale CHF 4'379.08 ainsi que des frais de migration NetBiblio4 et fusion des deux bibliothèques jeunesse et communale CHF 6'347.85 pour l'année 2019 et CHF 6'347.85 pour l'année 2020 qui seront dans les comptes 2020.

32100.33004.14 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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). Voir commentaire au compte 32100.33004.14.

32200.33009.00 Plus d'amortissement suite au retraitement du PA.

32200.36360.03 Subvention Société "Echo du Vignoble".

.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		909'238.89	975'059	-65'820	834'023.52	75'215
Charges		1'359'135.82	1'496'033	-136'897	1'437'606.17	-78'470
Revenus		-449'896.93	-520'974	71'077	-603'582.65	153'686
31	Héritage culturel	2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
Charges		2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
31100	Musées et arts plastiques	2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
36	Charges de transfert	2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'614.05	2'619	-5	2'619.00	-5
32	Culture, autres	354'948.15	366'998	-12'050	357'118.29	-2'170
Charges		359'974.48	373'216	-13'242	362'715.59	-2'741
Revenus		-5'026.33	-6'218	1'192	-5'597.30	571
32100	Bibliothèque Temple 1a	127'430.08	140'360	-12'930	123'253.00	4'177
30	Charges de personnel	79'563.20	91'310	-11'747	81'418.60	-1'855
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	64'043.95	74'300	-10'256	67'125.35	-3'081
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	5'450.75	6'340	-889	5'712.55	-262
30520.00	Cotisations caisses de pension	7'768.80	7'770	-1	6'986.15	783
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	2'098.90	2'700	-601	1'415.30	684
30591.00	Fonds de formation professionnel	55.40	65	-10	58.45	-3
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	115.40	135	-20	120.80	-5
30990.00	Autres charges du personnel	30.00	0	30	0.00	30
31	Biens, services et charges d'expl.	29'855.21	31'950	-2'095	24'163.70	5'692
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	935.95	2'000	-1'064	1'361.45	-426
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	674.00	900	-226	507.00	167
31030.01	Achat de livres	4'056.32	7'000	-2'944	6'492.20	-2'436
31030.02	Achat de livres à charge éorén	4'122.03	5'000	-878	4'509.90	-388
31051.04	Histoire pour Toi	1'199.30	2'000	-801	440.85	758
31100.00	Meubles et machines de bureau	0.00	1'000	-1'000	50.00	-50
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'613.50	1'600	14	1'674.75	-61
31300.01	Frais postaux	433.50	500	-67	679.15	-246
31300.02	Frais de téléphones	954.33	700	254	707.10	247
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	43.05	100	-57	0.00	43
31300.07	Réparation et préparation des livres	1'113.00	2'000	-887	1'817.55	-705
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	10'726.93	2'500	8'227	2'397.40	8'330
31340.00	Primes d'assurances	2'127.45	2'150	-23	2'134.95	-8
31440.00	Entretien des bâtiments	1'855.85	4'500	-2'644	1'391.40	464
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'818.00	22'818	0	22'818.00	0
33004.14	Amortissements planifiés Temple 1a	22'818.00	22'818	0	22'818.00	0
42	Taxes	-4'788.33	-5'700	912	-5'129.30	341
42210.04	Remboursement part éorén	-4'122.03	-5'000	878	-4'509.90	388
42700.00	Amendes	-666.30	-700	34	-619.40	-47
48	Revenus extraordinaires	-18.00	-18	0	-18.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-18.00	-18	0	-18.00	0
32200	Concerts et théâtre (général)	174'117.71	176'850	-2'732	172'529.14	1'589
36	Charges de transfert	174'117.71	176'850	-2'732	172'529.14	1'589
36120.06	Syndicat du Théâtre neuchâtelois	169'117.71	171'650	-2'532	167'069.14	2'049
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	0.00	200	-200	460.00	-460
36360.03	Subventions ponctuelles	5'000.00	5'000	0	5'000.00	0
32900	Culture, autres	53'400.36	49'788	3'612	61'336.15	-7'936

Commentaires de la page 12

Rubrique :

32900.30100.00 Traitement personnel auxiliaire Aula-COC.

32900.31051.01 Ce compte comprend les dépenses suivantes : Mérites Sportifs Journée des Aîné(e)s ; Fête du 1^{er} Août, Jeunes Citoyens; Comité Fête Villageoise, Journée Poutzday, Nouveaux Citoyens, St-Nicolas et les décorations de Noël.

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.

33210.31200.00 Budget sur évalué.

33210.31430.01 En plus de l'entretien courant, pose d'une armoire de distribution CHF 10'989.85, modification câblage et ouverture télé réseau rue de la Chapelle CHF 10'107.05.

33210.31810.00 Pertes sur débiteurs 2016, 2017 et 2019.

33210.35100.00 Versement du résultat d'exploitation du télé réseau à la réserve. Montant de la réserve (compte 2900002) au 31.12.2019 CHF 1'573'522.18.

33210.39100.01 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-SI".

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

33210.42401.31 Redevances sur abonnement Internet.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
30	Charges de personnel	486.80	788	-301	55.00	432
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	470.00	700	-230	50.00	420
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	14.40	60	-46	4.25	10
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	1.95	25	-23	0.60	1
30591.00	Fonds de formation professionnel	0.15	1	-1	0.05	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	0.30	2	-2	0.10	0
31	Biens, services et charges d'expl.	53'133.56	49'500	3'634	61'731.15	-8'598
31051.00	Frais de réception (autres)	842.40	0	842	0.00	842
31051.01	Fête nationale, fêtes diverses	49'581.16	47'000	2'581	59'231.15	-9'650
31051.02	Manifestations, loisirs divers	210.00	0	210	0.00	210
31440.11	C/expl. Collège Coteaux-aula	2'500.00	2'500	0	2'500.00	0
44	Revenus financiers	-220.00	-500	280	-450.00	230
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-220.00	-500	280	-450.00	230
33	Médias	0.00	0	0	0.00	0
	Charges	399'999.50	441'000	-41'001	414'467.45	-14'468
	Revenus	-399'999.50	-441'000	41'001	-414'467.45	14'468
33210	Télé-réseau	0.00	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	13'608.20	11'760	1'848	11'074.15	2'534
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	10'734.25	9'420	1'314	8'973.00	1'761
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	911.80	805	107	763.20	149
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'399.95	1'150	250	1'097.45	303
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	439.10	355	84	202.10	237
30591.00	Fonds de formation professionnel	9.10	10	-1	7.25	2
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	18.95	20	-1	16.75	2
30990.00	Autres charges du personnel	95.05	0	95	14.40	81
31	Biens, services et charges d'expl.	242'825.68	227'350	15'476	205'907.70	36'918
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	100	-100	25.10	-25
31020.00	Imprimés, publications	498.10	500	-2	575.80	-78
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	706.10	2'000	-1'294	100.98	605
31200.00	Eau, énergie, combustible	5'952.70	10'000	-4'047	5'762.16	191
31300.01	Frais postaux	378.60	0	379	0.00	379
31300.02	Frais de téléphones	97.25	100	-3	87.45	10
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	4'437.10	1'500	2'937	2'432.30	2'005
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	0.00	50	-50	225.00	-225
31300.08	Livraison de signaux (télé-réseau)	95'263.24	100'000	-4'737	100'152.00	-4'889
31300.25	Frais de port et administratifs	2'069.05	2'100	-31	1'901.75	167
31340.00	Primes d'assurances	296.20	300	-4	296.20	0
31430.01	Entretien réseau télé-réseau	73'728.36	50'000	23'728	36'123.77	37'605
31510.05	Entretien des véhicules	88.85	200	-111	59.15	30
31810.00	Pertes sur créances effectives	9'243.55	7'500	1'744	5'375.60	3'868
31920.01	Droits d'auteurs	50'066.58	53'000	-2'933	52'790.44	-2'724
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'200.00	7'200	0	7'200.00	0
33003.02	Amortissement planifié télé-réseau	7'200.00	7'200	0	7'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	100'744.80	162'150	-61'405	161'219.05	-60'474
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	100'744.80	162'150	-61'405	161'219.05	-60'474
39	Imputations internes	35'620.82	32'540	3'081	29'066.55	6'554
39100.01	Imputations internes frais administr.et comptabili..	21'458.57	18'100	3'359	21'458.55	0
39100.02	Imputations internes personnel technique	14'162.25	14'440	-278	7'608.00	6'554
42	Taxes	-399'999.50	-441'000	41'001	-414'467.45	14'468
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-1'150.00	-2'000	850	-2'150.00	1'000
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-1'000.00	-1'000	0	-1'000.00	0
42401.30	Taxe télé-réseau (abonnement)	-303'704.75	-338'000	34'295	-316'856.00	13'151
42401.31	Redevances d'utilisation télé-réseau	-94'144.75	-100'000	5'855	-94'461.45	317
34	Sports et loisirs	503'242.31	546'143	-42'901	407'565.65	95'677

Commentaires de la page 13

Rubrique :

- 34100.30100.00 Il était prévu en 2019 d'engager un paysagiste, ce qui n'a pas été le cas donc le budget n'est pas atteint.
- 34100.31430.04 Participation aux frais d'entretien pour les surfaces des zones de détente au collège des Coteaux. S'ajoute une charge 2018 non impactée en 2018 CHF 2'968.68.
- 34100.33004.21 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) de CHF 1'575.00. En corrélation avec le compte 34100.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA".
- 34100.42210.00 Part de l'éorén à l'entretien des extérieurs du collège des Coteaux.
- 34100.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif). Voir commentaire au compte 34100.33004.21.
- 34100.49100.00 Imputation interne au compte 34110.39100.00 "Imputations internes pour prestations de services".
- 34110.31400.01 Entretien du terrain par la ville de Neuchâtel.
- 34110.31440.02 En plus de l'entretien courant, mise en conformité électrique CHF 4'500.00.
- 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 21703.44700.08 "Locations salle de gymnastique Coteaux".
- 34110.33004.04 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) de CHF 7'666.00. En corrélation avec le compte 34110.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA". L'écart de CHF 7'666.00 se retrouve au compte.
- 34110.39100.00 Imputations internes aux comptes 34100.49100.00 (heures jardinier entretien terrain de foot de Pesex) CHF 9'640.00 et 61500.49100.00 (heures employés TP aux installations sportives) CHF 7'170.00.
- 34110.4221000 Syndicat des Patinoires, vacations.
- 34110.42400.00 Facturation du service de surveillance lors de locations.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Charges		547'650.91	619'899	-72'248	590'933.55	-43'283
Revenus		-44'408.60	-73'756	29'347	-183'367.90	138'959
34100	Parcs publics et places de jeux	205'583.05	255'360	-49'777	90'460.15	115'123
30	Charges de personnel	179'182.80	225'410	-46'227	207'605.75	-28'423
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	141'273.60	176'540	-35'266	163'767.75	-22'494
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	12'028.75	15'070	-3'041	13'935.50	-1'907
30520.00	Cotisations caisses de pension	17'769.15	23'100	-5'331	19'017.60	-1'248
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	7'413.70	10'020	-2'606	7'669.35	-256
30591.00	Fonds de formation professionnel	123.30	160	-37	142.45	-19
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	254.30	320	-66	294.80	-41
30990.00	Autres charges du personnel	320.00	200	120	2'778.30	-2'458
31	Biens, services et charges d'expl.	51'788.95	61'940	-10'151	42'332.25	9'457
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	598.80	2'000	-1'401	465.85	133
31120.00	Vêtements, uniformes	1'000.00	1'000	0	800.00	200
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'797.70	2'500	-702	929.50	868
31300.02	Frais de téléphones	0.00	200	-200	142.95	-143
31300.11	Frais d'étude	0.00	1'500	-1'500	0.00	0
31340.00	Primes d'assurances	235.50	240	-5	237.10	-2
31430.02	Entretien des parcs et des plantations	39'416.94	46'000	-6'583	36'083.00	3'334
31430.03	Entretien des serres	360.00	1'000	-640	65.65	294
31430.04	Entretien zones détente collège des Coteaux	6'709.86	3'500	3'210	201.30	6'509
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	0.00	2'500	-2'500	1'906.90	-1'907
31510.05	Entretien des véhicules	1'670.15	1'500	170	1'500.00	170
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'575.00	1'575	0	1'575.00	0
33004.21	Amortissements planifiés Serres rue du Réservoir	1'575.00	1'575	0	1'575.00	0
42	Taxes	-5'522.00	-10'000	4'478	-8'170.00	2'648
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-5'522.00	-10'000	4'478	-8'170.00	2'648
48	Revenus extraordinaires	-1'575.00	-1'575	0	-1'575.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-1'575.00	-1'575	0	-1'575.00	0
49	Imputations internes	-19'866.70	-21'990	2'123	-151'307.85	131'441
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-9'640.00	-12'000	2'360	-10'420.00	780
49900.01	Contribution du fonds Fornachon	-10'226.70	-9'990	-237	-140'887.85	130'661
34110	Sports (général)	252'133.30	247'783	4'350	267'480.70	-15'347
31	Biens, services et charges d'expl.	40'511.65	36'000	4'512	38'315.80	2'196
31200.00	Eau, énergie, combustible	0.00	300	-300	0.00	0
31400.01	Entretien terrain, installations sportives	12'978.05	12'000	978	14'041.95	-1'064
31440.02	Entretien bâtiment Chantemerle	21'833.60	18'000	3'834	18'573.85	3'260
31440.12	C/expl. Collège Coteaux-salle gym	5'700.00	5'700	0	5'700.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	20'134.00	20'134	0	20'134.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	3'200.00	3'200	0	3'200.00	0
33004.04	Amortissement instal. sportives Chantemerle	16'934.00	16'934	0	16'934.00	0
36	Charges de transfert	181'288.15	190'840	-9'552	197'479.90	-16'192
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	35'853.90	37'220	-1'366	38'288.30	-2'434
36120.08	Syndicat des patinoires	143'281.65	150'920	-7'638	157'022.80	-13'741
36120.11	Participation au Skatepark	2'152.60	2'200	-47	2'168.80	-16
36360.01	Subventions à diverses sociétés	0.00	500	-500	0.00	0
39	Imputations internes	16'810.00	23'000	-6'190	18'050.00	-1'240
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	16'810.00	23'000	-6'190	18'050.00	-1'240
42	Taxes	-5'423.50	-5'000	-424	-5'902.00	479
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-100.00	0	-100	-100.00	0
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-5'323.50	-5'000	-324	-5'802.00	479
44	Revenus financiers	-8'853.00	-9'525	672	-8'263.00	-590
44700.07	Droit de superficie	-2'825.00	-2'825	0	-2'825.00	0

Commentaires de la page 14

Rubrique :

- 34110.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif). Voir commentaire au compte 34110.33004.04.
- 34200.31400.02 Travaux effectués pour la piste Vita selon facture Damien Pellaton d'un montant de CHF 6'246.60 passée dans le 82000.31300.00, le chapitre de la Sylviculture ayant été clôturé entretemps, il n'est donc pas possible de transférer ce montant dans ce chapitre.
- 34200.39100.00 Imputations internes des travaux effectués par l'administration pour les manifestations, loisirs divers, aux comptes " 02200.49100.03 Imputations internes services administratifs " et " 61500.49100.00 Imputations internes pour prestations de services (TP) ".
- 34200.36360.02 Subventions attribuées en 2019 aux sociétés locales : FC Peseux Comète; Gym Peseux, Scouts St-Louis; Badminton-Club; Judo Club La Côte; Tennis Club; Rail Club; Société de Tir; Tennis de table; Education Physique Féminine.
- 34200.42210.06 Diverses recettes en corrélation avec le compte 34200.31051.02 "Manifestations, loisirs divers".
- 35000.31440.08 Changement de spots prévu mais finalement pas utile car ils ont pu être réparés.
- 35000.31510.06 Le contrôle de l'orgue avait été prévu mais finalement n'a pas été effectué.
- 35010.36360.00 Paroisse catholique subvention 2019 de CHF 10'000.00.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
44720.02	Locations salle de gymnastique Coteaux	-2'528.00	-2'700	172	-2'278.00	-250
44720.03	Locations Chantemerle	-3'500.00	-4'000	500	-3'160.00	-340
48	Revenus extraordinaires	7'666.00	-7'666	15'332	7'666.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	7'666.00	-7'666	15'332	7'666.00	0
34200	Loisirs (général)	45'525.96	43'000	2'526	49'624.80	-4'099
30	Charges de personnel	12'151.40	13'000	-849	13'205.00	-1'054
30000.08	Jetons de présence sport,culture,loisirs	12'151.40	13'000	-849	13'205.00	-1'054
31	Biens, services et charges d'expl.	25'104.84	33'000	-7'895	35'827.15	-10'722
31051.02	Manifestations, loisirs divers	14'973.04	18'000	-3'027	14'437.35	536
31051.03	Manifestations en forêt	10'131.80	10'000	132	10'618.40	-487
31400.02	Entretien pistes didactique et Vita	0.00	5'000	-5'000	10'771.40	-10'771
36	Charges de transfert	15'240.00	15'000	240	15'030.00	210
36360.02	Subventions sociétés locales formatrices	15'240.00	15'000	240	15'030.00	210
39	Imputations internes	3'864.12	0	3'864	1'378.70	2'485
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	3'864.12	0	3'864	1'378.70	2'485
42	Taxes	-10'834.40	-18'000	7'166	-15'816.05	4'982
42210.06	Recettes manifestations diverses	-10'834.40	-18'000	7'166	-15'816.05	4'982
35	Eglises et affaires religieuses	48'434.38	59'299	-10'865	66'720.58	-18'286
	Charges	48'896.88	59'299	-10'402	66'870.58	-17'974
	Revenus	-462.50	0	-463	-150.00	-313
35000	Paroisse protestante	38'434.38	49'299	-10'865	42'402.03	-3'968
30	Charges de personnel	9'219.20	9'379	-160	9'175.45	44
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	8'100.60	8'100	1	8'073.70	27
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	688.25	692	-4	686.10	2
30520.00	Cotisations caisses de pension	279.60	280	0	277.95	2
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	129.80	285	-155	116.80	13
30591.00	Fonds de formation professionnel	6.80	7	0	6.75	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	14.15	15	-1	14.15	0
31	Biens, services et charges d'expl.	17'977.68	28'220	-10'242	21'676.58	-3'699
31200.00	Eau, énergie, combustible	7'509.95	7'000	510	7'028.65	481
31340.00	Primes d'assurances	2'522.00	2'620	-98	2'567.85	-46
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	255.15	2'000	-1'745	1'489.70	-1'235
31440.08	Entretien du temple	7'335.18	14'000	-6'665	10'234.98	-2'900
31510.06	Entretien orgues, horloge, matériel	355.40	2'600	-2'245	355.40	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	11'700.00	11'700	0	11'700.00	0
33004.05	Amortissement du temple	11'700.00	11'700	0	11'700.00	0
42	Taxes	-462.50	0	-463	-150.00	-313
42210.00	Paievements pour prestations particulières	-300.00	0	-300	-150.00	-150
42400.00	Taxes d'utilisation et prestations de services	-162.50	0	-163	0.00	-163
35010	Eglise catholique	10'000.00	10'000	0	24'318.55	-14'319
36	Charges de transfert	10'000.00	10'000	0	24'318.55	-14'319
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	10'000.00	10'000	0	24'318.55	-14'319

Commentaires de la page 15

Rubrique :

43300.31302.01 Ce poste est financé par l'éorén.

43400.31300.09 Budget surestimé.

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

49000.36120.10 Ville de Neuchâtel participation 2019 de CHF 203'315.00 et solde dû au 31.12.2019 de CHF 10'747.15.

Mutualisation de l'excédent de charges des services d'ambulance Neuchâtelois de l'exercice 2019. Total excédent de charges 2019 CHF 6'524'004.00, population cantonale : 176'720, coût par habitant 2019 CHF 36.92.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Santé		224'543.38	232'340	-7'797	251'319.78	-26'776
Charges		224'543.38	232'340	-7'797	251'319.78	-26'776
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
43	Prévention de la santé	7'132.13	11'000	-3'868	24'781.80	-17'650
Charges		7'132.13	11'000	-3'868	24'781.80	-17'650
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	1'345.25	1'000	345	1'538.55	-193
36	Charges de transfert	1'345.25	1'000	345	1'538.55	-193
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	1'345.25	1'000	345	1'538.55	-193
43300	Service médical des écoles	0.00	0	0	10'361.80	-10'362
31	Biens, services et charges d'expl.	0.00	0	0	10'361.80	-10'362
31302.01	Médecine scolaire	0.00	0	0	10'361.80	-10'362
43310	Service dentaire scolaire	0.00	0	0	5'655.20	-5'655
30	Charges de personnel	0.00	0	0	5'655.20	-5'655
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	0.00	0	0	5'190.00	-5'190
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	0.00	0	0	441.70	-442
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	0.00	0	0	9.65	-10
30591.00	Fonds de formation professionnel	0.00	0	0	4.50	-5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	0.00	0	0	9.35	-9
43400	Contrôle des denrées alimentaires	5'786.88	10'000	-4'213	7'226.25	-1'439
31	Biens, services et charges d'expl.	5'786.88	10'000	-4'213	7'226.25	-1'439
31300.09	Contrôle eau potable	5'786.88	10'000	-4'213	7'226.25	-1'439
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	217'411.25	221'340	-3'929	226'537.98	-9'127
Charges		217'411.25	221'340	-3'929	226'537.98	-9'127
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	217'411.25	221'340	-3'929	226'537.98	-9'127
30	Charges de personnel	2'712.50	3'000	-288	4'187.50	-1'475
30000.05	Jetons de présence Commission	2'712.50	3'000	-288	4'187.50	-1'475
31	Biens, services et charges d'expl.	636.60	3'000	-2'363	911.40	-275
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	200.00	500	-300	520.80	-321
31320.03	Honoraires inspecteur salubrité	0.00	2'000	-2'000	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	436.60	500	-63	390.60	46
36	Charges de transfert	214'062.15	215'340	-1'278	221'439.08	-7'377
36120.10	Service sanitaire	214'062.15	215'340	-1'278	221'439.08	-7'377

Commentaires de la page 16

Rubrique :

51200.36110.02 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

54100.36110.09 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

54300.36110.12 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

54440.30000.05 Vacations de la commission intercommunale de la jeunesse.

54510.36360.05 Ce compte comprend l'ensemble des subventions que Peseux verse à d'autres structures d'accueil pour des enfants domiciliés à Peseux et placés dans des crèches situées en dehors de notre village.

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



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Sécurité sociale		4'256'188.59	4'587'452	-331'263	4'281'346.63	-25'158
Charges		5'008'577.18	5'359'292	-350'715	5'446'379.34	-437'802
Revenus		-752'388.59	-771'840	19'451	-1'165'032.71	412'644
51	Maladie et accident	817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
Charges		817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
51200	Subsides assurance-maladie	817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
36	Charges de transfert	817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
36110.02	Subsides LAMal	817'768.00	870'754	-52'986	897'262.90	-79'495
54	Famille et jeunesse	1'201'429.69	1'307'516	-106'086	1'210'108.11	-8'678
Charges		1'953'818.28	2'079'356	-125'538	1'992'540.82	-38'723
Revenus		-752'388.59	-771'840	19'451	-782'432.71	30'044
54100	Allocations familiales	75'184.00	75'745	-561	72'050.40	3'134
36	Charges de transfert	75'184.00	75'745	-561	72'050.40	3'134
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	75'184.00	75'745	-561	72'050.40	3'134
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	4'628.00	12'171	-7'543	2'125.90	2'502
36	Charges de transfert	4'628.00	12'171	-7'543	2'125.90	2'502
36110.12	Avances de contributions d'entretien	4'628.00	12'171	-7'543	2'125.90	2'502
54440	Animation de jeunesse	102'847.20	103'800	-953	104'963.05	-2'116
30	Charges de personnel	5'476.45	6'500	-1'024	7'656.55	-2'180
30000.05	Jetons de présence Commission	2'300.00	0	2'300	2'125.00	175
30000.06	Manifestations CIJ	592.75	3'000	-2'407	2'371.20	-1'778
30000.07	Conseil intercommunal des jeunes	2'583.70	3'500	-916	3'160.35	-577
31	Biens, services et charges d'expl.	12'370.75	12'300	71	12'306.50	64
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'370.75	12'300	71	12'306.50	64
36	Charges de transfert	85'000.00	85'000	0	85'000.00	0
36140.04	Subvention Jeunesse de la Côte	85'000.00	85'000	0	85'000.00	0
54510	Crèches et garderies	1'041'181.94	1'100'900	-59'718	1'117'555.75	-76'374
31	Biens, services et charges d'expl.	1'035.00	900	135	900.00	135
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	1'035.00	900	135	900.00	135
36	Charges de transfert	1'030'089.44	1'090'000	-59'911	1'107'394.75	-77'305
36360.04	Subvention communale accueil para/pré-scolaire	781'422.87	840'000	-58'577	852'034.17	-70'611
36360.05	Subventions Crèches hors Commune	248'666.57	250'000	-1'333	255'360.58	-6'694
39	Imputations internes	10'057.50	10'000	58	9'261.00	797
39100.03	Imputations internes administration	10'057.50	10'000	58	9'261.00	797
54511	Crèche les Pitchouns	-22'411.45	14'900	-37'311	-86'586.99	64'176
30	Charges de personnel	576'147.86	622'940	-46'792	554'044.55	22'103
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	465'761.30	498'330	-32'569	449'599.75	16'162
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	5'011.25	5'020	-9	4'710.10	301
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	39'358.70	42'530	-3'171	37'518.35	1'840
30520.00	Cotisations caisses de pension	46'371.05	50'280	-3'909	46'715.40	-344
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	15'677.60	17'650	-1'972	9'984.80	5'693

Commentaires de la page 17

Rubrique :

54511.31440.00 Le bâtiment n'appartient pas à la commune, moins de dépenses que prévu, budget surestimé.

54511.42600.05 En corrélation avec le compte 54510.3636004.

54511.42600.12 En corrélation avec le compte 54510.3636005.

55100.36110.03 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

55200.36110.08 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

57200.31300.04 Pro Juventute sacs nouvelles naissances.

57200.31300.30 362 abonnements à CHF 10.00.

57200.31300.36 183 abonnements à CHF 247.50.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30591.00	Fonds de formation professionnel	401.45	430	-29	386.95	15
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	831.45	900	-69	802.30	29
30900.00	Formation et perfection. du personnel	1'700.00	4'500	-2'800	3'094.15	-1'394
30990.00	Autres charges du personnel	1'035.06	3'300	-2'265	1'232.75	-198
31	Biens, services et charges d'expl.	153'829.28	163'800	-9'971	141'801.17	12'028
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'686.15	2'500	1'186	2'130.50	1'556
31010.02	Articles hygiène, mat. éducatif	15'569.51	14'500	1'070	11'966.87	3'603
31020.00	Imprimés, publications	0.00	300	-300	0.00	0
31020.01	Photocopies	0.00	300	-300	10.80	-11
31050.05	Repas des enfants achats	66'117.65	65'000	1'118	67'066.90	-949
31100.00	Meubles et machines de bureau	59.95	0	60	318.85	-259
31100.01	Mobilier	8'497.55	14'500	-6'002	1'820.95	6'677
31200.00	Eau, énergie, combustible	3'748.95	4'200	-451	3'908.95	-160
31300.01	Frais postaux	537.25	500	37	531.40	6
31300.02	Frais de téléphones	661.77	600	62	630.40	31
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	181.25	500	-319	320.00	-139
31310.00	Planifications et projections de tiers	3.95	0	4	0.00	4
31332.00	Contrat de prestation informatique	1'848.00	2'100	-252	1'932.00	-84
31440.00	Entretien des bâtiments	3'811.90	7'500	-3'688	1'738.35	2'074
31500.00	Entretien meubles et machines de bureau	412.70	1'500	-1'087	595.00	-182
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	642.60	1'000	-357	638.70	4
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	45'177.50	46'000	-823	45'396.05	-219
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	261.40	800	-539	1'063.60	-802
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'611.20	2'000	611	1'731.85	879
42	Taxes	-551'456.55	-565'330	13'873	-576'726.10	25'270
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-20.00	0	-20	0.00	-20
42600.03	Allocations perte de gain	0.00	0	0	-5'880.00	5'880
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	-3'615.35	0	-3'615	-19'999.30	16'384
42600.05	Contribution des communes	-273'779.35	-310'760	36'981	-295'838.15	22'059
42600.12	Contributions des parents	-274'041.85	-254'570	-19'472	-255'008.65	-19'033
43	Revenus divers	-1.40	0	-1	-1.40	0
43900.00	Autres revenus	-1.40	0	-1	-1.40	0
46	Revenus de transfert	-200'930.64	-206'510	5'579	-205'705.21	4'775
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-200'930.64	-206'510	5'579	-205'705.21	4'775
55	Chômage	193'800.00	200'102	-6'302	174'735.95	19'064
	Charges	193'800.00	200'102	-6'302	174'735.95	19'064
	Revenus	0.00	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	60'654.00	64'414	-3'760	59'206.50	1'448
36	Charges de transfert	60'654.00	64'414	-3'760	59'206.50	1'448
36110.03	Part sur financement LACI	60'654.00	64'414	-3'760	59'206.50	1'448
55200	Part communale aux mesures d'insertion	133'146.00	135'688	-2'542	115'529.45	17'617
36	Charges de transfert	133'146.00	135'688	-2'542	115'529.45	17'617
36110.08	Programme insertion et mesures d'intégr.profes...	133'146.00	135'688	-2'542	115'529.45	17'617
57	Aide sociale et domaine de l'asile	2'043'190.90	2'209'080	-165'889	1'999'239.67	43'951
	Charges	2'043'190.90	2'209'080	-165'889	2'381'839.67	-338'649
	Revenus	0.00	0	0	-382'600.00	382'600
57200	Aide matérielle légale	1'498'394.50	1'587'115	-88'721	1'545'784.05	-47'390
31	Biens, services et charges d'expl.	57'768.50	51'000	6'769	56'781.50	987
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	8'856.00	6'500	2'356	6'472.00	2'384
31300.30	Subvention Abt TN "onde verte" pour PC AVS-AI	3'620.00	4'500	-880	4'770.00	-1'150
31300.36	Subvention Abt TN pour jeunes	45'292.50	40'000	5'293	45'539.50	-247

Commentaires de la page 18

Rubrique :

57200.36110.06 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

57200.36110.13 Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

57900.31300.30 Le montant de CHF 120.00 qui apparait dans les comptes 2018 aurait dû être imputé dans le compte 57200.31300.30.

57900.36110.10 Contribution aux institutions sociales paraétatiques.
Se référer au commentaire du compte 23000.36110.05 (page 10).

57961.31020.01 Frais de photocopies lié au guichet AVS/AI.

57961.31332.02 Frais informatique SACSO facturés par le SIEN.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
36	Charges de transfert	1'440'626.00	1'536'115	-95'489	1'489'002.55	-48'377
36110.06	Aide sociale	1'418'356.00	1'517'493	-99'137	1'474'566.95	-56'211
36110.13	Lutte contre la fraude	18'770.00	15'122	3'648	10'935.60	7'834
36370.01	Noël et fonds d'entraide	3'500.00	3'500	0	3'500.00	0
57900	Assistance, autres	41'765.80	51'965	-10'199	45'557.65	-3'792
31	Biens, services et charges d'expl.	0.00	0	0	120.00	-120
31300.30	Subvention Abt TN "onde verte" pour PC AVS-AI	0.00	0	0	120.00	-120
36	Charges de transfert	41'765.80	51'965	-10'199	45'437.65	-3'672
36110.10	Social privé	36'565.00	43'965	-7'400	38'811.40	-2'246
36120.13	Subventions appartements sociaux	5'200.80	8'000	-2'799	6'626.25	-1'425
57960	Guichet social régional	493'063.80	570'000	-76'936	0.00	493'064
36	Charges de transfert	493'063.80	570'000	-76'936	0.00	493'064
36120.14	Part au GSR Ville de Neuchâtel	493'063.80	570'000	-76'936	0.00	493'064
57961	Guichet social de Peseux	9'966.80	0	9'967	407'897.97	-397'931
30	Charges de personnel	0.00	0	0	713'964.90	-713'965
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	0.00	0	0	567'286.10	-567'286
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	0.00	0	0	6'784.40	-6'784
30500.00	Charges sociales AVS,AI,APG,AC	0.00	0	0	48'271.95	-48'272
30520.00	Cotisations caisses de pension	0.00	0	0	73'583.45	-73'583
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	0.00	0	0	12'768.35	-12'768
30591.00	Fonds de formation professionnel	0.00	0	0	493.65	-494
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	0.00	0	0	1'021.60	-1'022
30990.00	Autres charges du personnel	0.00	0	0	3'755.40	-3'755
31	Biens, services et charges d'expl.	9'966.80	0	9'967	76'533.07	-66'566
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	0	0	2'460.15	-2'460
31020.00	Imprimés, publications	0.00	0	0	138.05	-138
31020.01	Photocopies	50.85	0	51	817.07	-766
31300.00	Prestations de services de tiers	0.00	0	0	336.30	-336
31300.01	Frais postaux	0.00	0	0	1'160.55	-1'161
31300.02	Frais de téléphones	0.00	0	0	6'443.45	-6'443
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	0.00	0	0	825.60	-826
31300.35	Personnel temporaire	0.00	0	0	34'951.75	-34'952
31332.00	Contrat de prestation informatique	0.00	0	0	28'434.80	-28'435
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	9'915.95	0	9'916	0.00	9'916
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0.00	0	0	965.35	-965
42	Taxes	0.00	0	0	-61'175.00	61'175
42210.10	CCNC-Subvention gérance AVS	0.00	0	0	-11'452.70	11'453
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	0.00	0	0	-49'722.30	49'722
46	Revenus de transfert	0.00	0	0	-321'425.00	321'425
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0.00	0	0	-321'425.00	321'425

Commentaires de la page 19

Rubrique :

- 61500.30000.05 Commission mobilité et ComPal.
- 61500.31200.00 La diminution de la consommation d'énergie est due au changement du chauffage dans les locaux de Trembley.
- 61500.31300.04 Remerciements au personnel des travaux publics.
- 61500.31300.11 Dépenses prévues pour l'étude des containers enterrés, étude non effectuée.
- 61500.31300.35 Engagement de personnel temporaire dû à des absences de personnel accidenté/malade.
- 61500.31410.01 Montant difficilement prévisible en fonction des conditions climatiques.
- 61500.31440.05 En plus de l'entretien courant, prévision de rénover la toiture mais les travaux n'ont pas été effectués.
- 61500.31510.02 Entre l'établissement du budget 2019 et les comptes, le crédit de rénovation et mise en conformité de l'éclairage public a été voté. Ne sachant pas si le crédit serait accepté, le budget a considéré des coûts qui ont été par la suite englobés dans le crédit.
- 61500.33001.01 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avait pas lieu d'être.
- 61500.33003.01 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avait pas lieu d'être.
- 61500.33004.07 En plus de l'amortissement usuel, amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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) de CHF 18'968.00. En corrélation avec le compte 61500.48950.00 "Prélèvements sur la réserve liée au retraitement du PA". A cela, s'ajoute CHF 8'000.00 pour la part de la commune à l'amortissement de l'Abri Lac 1, pas pris en compte au budget 2018 et 2019. Le solde de l'amortissement est pris en charge par l'éorén.
- 61500.33004.22 Amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif) 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'exploitation".
- 61500.42210.07 En 2018, le montant de cette prestation a été imputée au compte 61500.49300.00.
- 61500.42500.06 Vente de sel de notre silo à la commune de Corcelles-Cormondèche.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Trafic		1'757'691.59	2'035'843	-278'151	1'786'790.89	-29'099
Charges		2'239'358.82	2'440'570	-201'211	2'272'449.40	-33'091
Revenus		-481'667.23	-404'727	-76'940	-485'658.51	3'991
61	Circulation routière	1'069'172.49	1'327'943	-258'771	1'086'073.59	-16'901
Charges		1'469'509.72	1'648'670	-179'160	1'488'562.10	-19'052
Revenus		-400'337.23	-320'727	-79'610	-402'488.51	2'151
61500	Routes communales	1'121'643.99	1'383'943	-262'299	1'144'592.59	-22'949
30	Charges de personnel	718'239.95	759'940	-41'700	655'475.15	62'765
30000.05	Jetons de présence Commission	4'650.00	4'000	650	1'150.00	3'500
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	553'836.90	584'460	-30'623	511'400.15	42'437
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	8'100.00	8'100	0	8'100.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	47'122.40	49'890	-2'768	43'512.65	3'610
30520.00	Cotisations caisses de pension	71'252.50	75'770	-4'518	62'482.80	8'770
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	29'041.25	33'160	-4'119	23'950.75	5'091
30591.00	Fonds de formation professionnel	481.75	510	-28	445.20	37
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	996.50	1'050	-54	919.75	77
30990.00	Autres charges du personnel	2'758.65	3'000	-241	3'513.85	-755
31	Biens, services et charges d'expl.	484'045.57	613'700	-129'654	558'218.05	-74'172
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	49.55	500	-450	822.65	-773
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	777.85	27'000	-26'222	15'737.45	-14'960
31110.02	Signalisation routière	9'444.60	10'000	-555	8'329.80	1'115
31110.03	Marquages routiers	6'778.95	10'000	-3'221	2'700.25	4'079
31110.04	Marchandises div.(plaques,numéros,pièces)	608.50	1'500	-892	1'335.50	-727
31120.00	Vêtements, uniformes	7'047.80	6'500	548	7'244.10	-196
31200.00	Eau, énergie, combustible	21'443.35	30'000	-8'557	16'712.15	4'731
31200.03	Energie pour éclairage public	64'314.20	65'000	-686	66'775.29	-2'461
31300.02	Frais de téléphones	2'552.33	1'500	1'052	1'624.55	928
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	962.80	200	763	183.75	779
31300.11	Frais d'étude	0.00	20'000	-20'000	39'220.35	-39'220
31300.35	Personnel temporaire	9'120.00	10'000	-880	22'072.65	-12'953
31320.01	Honoraires d'avocats et de notaires	0.00	5'000	-5'000	5'385.00	-5'385
31340.00	Primes d'assurances	3'536.70	3'700	-163	3'569.50	-33
31370.01	Taxes routières pour véhicules de service	1'029.85	1'300	-270	1'200.05	-170
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	137'886.65	140'000	-2'113	79'208.63	58'678
31410.01	Déneigement	21'951.15	20'000	1'951	9'459.60	12'492
31430.08	Entretien des barrières communales	25'826.45	25'000	826	23'344.05	2'482
31440.01	Produits et travaux de nettoyage	2'446.80	2'000	447	1'738.50	708
31440.03	Entretien locaux Château	0.00	500	-500	3'171.10	-3'171
31440.04	Entretien hangar Trembley	15'681.45	20'000	-4'319	17'663.30	-1'982
31440.05	Entretien locaux Lac 1	4'023.45	15'000	-10'977	6'961.00	-2'938
31510.02	Entretien éclairage public	48'901.55	95'000	-46'098	139'546.90	-90'645
31510.03	Entretien matériel et machines	14'592.34	14'000	592	12'544.35	2'048
31510.05	Entretien des véhicules	85'069.25	90'000	-4'931	71'209.08	13'860
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	0	458.50	-459
33	Amortissements du patrimoine administratif	150'310.00	153'210	-2'900	163'374.90	-13'065
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	0.00	0	0	13'064.90	-13'065
33001.01	Amortissements des travaux de réfection	58'700.00	62'900	-4'200	58'700.00	0
33003.01	Amortissements planifiés éclairage public	11'900.00	18'600	-6'700	11'900.00	0
33003.13	Amortissement plan. barrières,main-courantes,..	1'600.00	1'600	0	1'600.00	0
33004.07	Amortissement locaux Trembley	35'579.00	35'579	0	35'579.00	0
33004.20	Amortissements planifiés Hangar Lac 1	26'968.00	18'968	8'000	26'968.00	0
33004.22	Amortissements planifiés Silo à sel	2'363.00	2'363	0	2'363.00	0
33006.01	Amort. planifiés véhicules	13'200.00	13'200	0	13'200.00	0
39	Imputations internes	113'580.45	107'820	5'760	108'597.80	4'983
39100.02	Imputations internes personnel technique	113'580.45	107'820	5'760	108'597.80	4'983
42	Taxes	-38'522.25	-31'240	-7'282	-38'104.11	-418
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-1'286.50	-4'000	2'714	-3'178.00	1'892
42210.07	Gestion immeubles Fonds Fornachon	-9'735.45	-9'240	-495	0.00	-9'735
42500.06	Vente de sel contre le gel	-10'149.65	-15'000	4'850	-15'725.91	5'576
42600.00	Remboursements de tiers	-1'288.75	-3'000	1'711	-80.00	-1'209

Commentaires de la page 20

Rubrique :

- 61500.42600.04 Remboursements d'indemnités journalières liés aux cas accident et maladie.
- 61500.44720.00 En corrélation avec le compte 87110.37010.04 (p. 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). Voir commentaire aux comptes 61500.33004.07, 61500.33004.20 et 61500.33004.22.
- 61500.49100.00 Imputations internes provenant des comptes :
- | | | | |
|----------------|---|-----|----------|
| 34110.39100.00 | "Imputations internes pour prestations de services" | CHF | 7'170.00 |
| 34200.39100.00 | "Imputations internes pour prestations de services" | CHF | 3'830.00 |
- 61500.49300.00 Imputations internes provenant des comptes :
- | | | | |
|----------------|--|-----|------------|
| 61500.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 113'580.45 |
| 96300.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 19'470.90 |
| 02901.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'735.35 |
| 02902.39100.02 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 9'735.35 |
| 73010.39100.04 | "Imputations internes personnel technique" | CHF | 20'000.00 |
- 61550.31010.00 Entre l'établissement du budget 2019 et les comptes 2019, le crédit « Plan de stationnement » a été voté. Les coûts prévus sont donc transférés sur le crédit.
- 61550.31010.01 Entre l'établissement du budget 2019 et les comptes 2019, le crédit « Plan de stationnement » a été voté. Les coûts prévus sont donc transférés sur le crédit.
- 62220.36140.02 Noctambus : contribution 2019 CHF 6'800.85, solde contribution 2018 CHF 845.15.
- 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. Voir compte 62900.31300.32 "Abonnements CFF destinés à la population".



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
42600.03	Allocations perte de gain	0.00	0	0	-86.80	87
42600.04	Remboursement assurances maladie et acciden..	-16'061.90	0	-16'062	-19'033.40	2'972
44	Revenus financiers	-90'520.48	-2'490	-88'030	-86'910.15	-3'610
44720.00	Redevances usage domaine public	-88'030.48	0	-88'030	-84'420.15	-3'610
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-2'490.00	-2'490	0	-2'490.00	0
46	Revenus de transfert	-7'257.00	-7'257	0	-7'257.00	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-7'257.00	-7'257	0	-7'257.00	0
48	Revenus extraordinaires	-24'710.00	-24'710	0	-24'710.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-24'710.00	-24'710	0	-24'710.00	0
49	Imputations internes	-183'522.25	-185'030	1'508	-184'092.05	570
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-11'000.00	-11'000	0	-8'952.45	-2'048
49300.00	Imputations internes frais adm. et d'expl.	-172'522.25	-174'030	1'508	-175'139.60	2'617
61550	Places de stationnement	-52'471.50	-56'000	3'529	-58'519.00	6'048
31	Biens, services et charges d'expl.	3'333.75	14'000	-10'666	2'896.20	438
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	2'000	-2'000	126.00	-126
31110.01	Achat de parcomètres	0.00	9'500	-9'500	0.00	0
31510.04	Entretien des parcomètres	3'333.75	2'500	834	2'770.20	564
42	Taxes	-280.00	0	-280	0.00	-280
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-280.00	0	-280	0.00	-280
44	Revenus financiers	-55'525.25	-70'000	14'475	-61'415.20	5'890
44320.02	Taxe des parcomètres	-55'525.25	-70'000	14'475	-61'415.20	5'890
62	Transports publics	688'419.10	707'800	-19'381	700'617.30	-12'198
	Charges	769'749.10	791'800	-22'051	783'787.30	-14'038
	Revenus	-81'330.00	-84'000	2'670	-83'170.00	1'840
62200	Trafic régional et local	679'793.40	700'000	-20'207	691'951.20	-12'158
36	Charges de transfert	679'793.40	700'000	-20'207	691'951.20	-12'158
36110.04	Transports publics (pot commun)	679'793.40	700'000	-20'207	691'951.20	-12'158
62220	Noctambus	5'955.70	7'800	-1'844	7'836.10	-1'880
36	Charges de transfert	5'955.70	7'800	-1'844	7'836.10	-1'880
36140.02	Part communale au Noctambus	5'955.70	7'800	-1'844	7'836.10	-1'880
62900	Cartes journalières des CFF	2'670.00	0	2'670	830.00	1'840
31	Biens, services et charges d'expl.	84'000.00	84'000	0	84'000.00	0
31300.32	Abonnements CFF destinés à la population	84'000.00	84'000	0	84'000.00	0
42	Taxes	-81'330.00	-84'000	2'670	-83'170.00	1'840
42500.05	Vente cartes CFF	-81'330.00	-84'000	2'670	-83'170.00	1'840
63	Transports, autres	100.00	100	0	100.00	0
	Charges	100.00	100	0	100.00	0
	Revenus	0.00	0	0	0.00	0
63100	Navigation	100.00	100	0	100.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	100.00	100	0	100.00	0
31300.13	Cotisation sociétés de navigation	100.00	100	0	100.00	0

Commentaires de la page 21

Rubrique :

- 71010.33002.01 Début de l'amortissement en 2018, le montant n'était pas connu lors de l'établissement du budget.
- 71010.31110.05 Moins commandé de compteurs que prévu.
- 71010.31420.01 Plusieurs fuites/ruptures de conduites expliquent le dépassement du budget.
- 71010.33002.00 Le montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avaient pas lieu d'être.
- 71010.35100.00 Attribution du résultat d'exploitation de l'eau à la réserve. La réserve (compte 2900004) au 31.12.2019 est de CHF 572'083.51.
- 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-SI".
- 71010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 71010.45100.00 Attribution du résultat d'exploitation de l'eau à la réserve. La réserve (compte 2900004) au 31.12.2019 est de CHF 565'716.31.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Protection environnement et aménagement		486'266.45	564'720	-78'454	522'793.05	-36'527
Charges		2'949'109.06	2'962'123	-13'014	2'822'989.98	126'119
Revenus		-2'462'842.61	-2'397'403	-65'440	-2'300'196.93	-162'646
71	Approvisionnement en eau	0.00	0	0	0.00	0
Charges		1'079'747.64	1'083'032	-3'284	987'640.85	92'107
Revenus		-1'079'747.64	-1'083'032	3'284	-987'640.85	-92'107
71010	Approvisionnement en eau	0.00	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	19'300.85	18'159	1'142	16'765.47	2'535
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	15'260.50	14'520	741	13'458.00	1'803
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'298.90	1'240	59	1'145.30	154
30520.00	Cotisations caisses de pension	1'973.55	1'720	254	1'646.75	327
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	631.75	540	92	303.60	328
30591.00	Fonds de formation professionnel	13.25	13	0	11.70	2
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	27.70	26	2	24.10	4
30990.00	Autres charges du personnel	95.20	100	-5	176.02	-81
31	Biens, services et charges d'expl.	564'323.59	562'300	2'024	452'639.72	111'684
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'937.93	7'000	-2'062	7'632.02	-2'694
31020.00	Imprimés, publications	198.10	200	-2	575.80	-378
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'702.97	0	1'703	59.20	1'644
31110.05	Achat de compteurs	26'611.70	38'000	-11'388	34'892.80	-8'281
31200.00	Eau, énergie, combustible	11'628.20	12'000	-372	12'770.35	-1'142
31200.01	Eau	284'141.54	280'000	4'142	286'972.18	-2'831
31200.04	Eau pour les fontaines	19'367.60	22'000	-2'632	19'506.35	-139
31300.01	Frais postaux	378.60	0	379	0.00	379
31300.02	Frais de téléphones	97.25	100	-3	87.45	10
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	4'437.10	1'000	3'437	2'432.30	2'005
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	160.00	200	-40	160.00	0
31300.25	Frais de port et administratifs	2'069.05	2'000	69	1'901.75	167
31310.00	Planifications et projections de tiers	68'097.86	70'000	-1'902	0.00	68'098
31340.00	Primes d'assurances	1'865.00	1'900	-35	1'891.60	-27
31370.03	Redevances Radio-TV	365.00	0	365	0.00	365
31420.01	Entretien du réseau d'eau et des réservoirs	124'649.74	100'000	24'650	73'236.40	51'413
31430.12	Entretien des fontaines	1'322.31	5'000	-3'678	0.00	1'322
31510.00	Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	0.00	200	-200	87.00	-87
31510.01	Entretien des compteurs	9'183.89	20'500	-11'316	7'627.02	1'557
31510.05	Entretien des véhicules	88.85	200	-111	59.15	30
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'020.90	2'000	1'021	2'748.35	273
33	Amortissements du patrimoine administratif	129'023.15	155'573	-26'550	127'873.15	1'150
33002.00	Amortissements planifiés, aménagement des ea..	108'323.15	149'373	-41'050	107'173.15	1'150
33002.01	Amortissement des réservoirs et des galeries	14'500.00	0	14'500	14'500.00	0
33002.03	Amortissement rac. conduite eau N'tel	6'200.00	6'200	0	6'200.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	0.00	0	0	59'823.16	-59'823
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0	0	59'823.16	-59'823
37	Subventions redistribuées	246'764.00	222'000	24'764	254'083.20	-7'319
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	246'764.00	222'000	24'764	254'083.20	-7'319
39	Imputations internes	120'336.05	125'000	-4'664	76'456.15	43'880
39100.02	Imputations internes personnel technique	99'136.05	101'100	-1'964	53'256.15	45'880
39100.03	Imputations internes administration	15'000.00	15'000	0	15'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	6'200.00	8'900	-2'700	8'200.00	-2'000
42	Taxes	-726'274.49	-661'000	-65'274	-733'557.65	7'283
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-8'387.70	-1'000	-7'388	0.00	-8'388
42401.01	Taxe sur la consommation eau	-533'406.45	-475'000	-58'406	-548'528.10	15'122
42401.02	Taxes fixes eau	-184'480.34	-185'000	520	-185'029.55	549
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-106'709.15	-200'032	93'323	0.00	-106'709
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-106'709.15	-200'032	93'323	0.00	-106'709
47	Subventions à redistribuer	-246'764.00	-222'000	-24'764	-254'083.20	7'319

Commentaires de la page 22

Rubrique :

72000.31430.05 La forte augmentation par rapport au budget 2019 provient de l'affaissement de la route des Corteneaux.

72000.33003.06 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avait pas lieu d'être.

72000.35100.00 Versement du résultat d'exploitation à la réserve. Le montant de la réserve (compte 2900005) au 31.12.19 s'élève à CHF 506'589.80.

72000.36120.09	Comptes 2019	Budget 2019
STEP Colombier	CHF 151'472.21	CHF 141'149.00
STEP Neuchâtel	CHF 325'579.10	CHF 357'487.00
CANEP	CHF 16'113.30	CHF 25'200.00
Total	CHF 493'164.61	CHF 523'836.00

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

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

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

72030.31430.05 Budget surestimé.

72030.33003.00 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avait pas lieu d'être.

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

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

73010.31300.10 Ce compte comprend également le ramassage des déchets encombrants qui s'est avéré supérieur à nos prévisions avec un total de CHF 44'137.60.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
47010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	-246'764.00	-222'000	-24'764	-254'083.20	7'319
72	Traitement des eaux usées	0.00	0	0	46'788.00	-46'788
	Charges	804'139.60	781'836	22'304	844'884.40	-40'745
	Revenus	-804'139.60	-781'836	-22'304	-798'096.40	-6'043
72000	Traitement des eaux usées (général)	0.00	0	0	46'788.00	-46'788
31	Biens, services et charges d'expl.	115'939.32	70'000	45'939	24'262.49	91'677
31370.03	Redevances Radio-TV	365.00	0	365	0.00	365
31430.05	Entretien canaux égouts	115'574.32	50'000	65'574	12'223.17	103'351
31430.06	Entretien des dépotoirs et des grilles	0.00	20'000	-20'000	12'039.32	-12'039
33	Amortissements du patrimoine administratif	51'500.00	58'300	-6'800	51'500.00	0
33003.06	Amortissement planifié canalisations,égouts	27'500.00	34'300	-6'800	27'500.00	0
33003.09	Amortissement planifié step Neuchâtel	24'000.00	24'000	0	24'000.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	16'435.67	0	16'436	208'674.76	-192'239
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	16'435.67	0	16'436	208'674.76	-192'239
36	Charges de transfert	493'164.61	523'836	-30'671	488'747.15	4'417
36120.09	Part communale aux stations d'épurations	493'164.61	523'836	-30'671	488'747.15	4'417
39	Imputations internes	72'100.00	74'700	-2'600	45'500.00	26'600
39100.03	Imputations internes administration	15'000.00	15'000	0	15'000.00	0
39300.01	Imputations internes eaux claires	55'000.00	55'000	0	26'200.00	28'800
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'100.00	4'700	-2'600	4'300.00	-2'200
42	Taxes	-749'139.60	-700'000	-49'140	-771'896.40	22'757
42401.10	Taxe d'épuration	-749'139.60	-700'000	-49'140	-771'896.40	22'757
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	0.00	-26'836	26'836	0.00	0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	-26'836	26'836	0.00	0
72030	Traitement des eaux claires	0.00	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	13'161.91	25'000	-11'838	0.00	13'162
31430.05	Entretien canaux égouts	13'161.91	25'000	-11'838	0.00	13'162
33	Amortissements du patrimoine administratif	19'000.00	22'200	-3'200	19'000.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	19'000.00	22'200	-3'200	19'000.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	15'738.09	0	15'738	0.00	15'738
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	15'738.09	0	15'738	0.00	15'738
39	Imputations internes	7'100.00	7'800	-700	7'200.00	-100
39400.00	Imputations internes pour intérêts	7'100.00	7'800	-700	7'200.00	-100
49	Imputations internes	-55'000.00	-55'000	0	-26'200.00	-28'800
49300.01	Imputation épuration	-55'000.00	-55'000	0	-26'200.00	-28'800
73	Gestion des déchets	186'927.30	175'736	11'191	172'620.00	14'307
	Charges	718'859.97	700'271	18'589	676'099.03	42'761
	Revenus	-531'932.67	-524'535	-7'398	-503'479.03	-28'454
73010	Gestion des déchets ménages	186'927.30	175'736	11'191	172'620.00	14'307
31	Biens, services et charges d'expl.	641'581.97	616'420	25'162	601'382.56	40'199
31020.00	Imprimés, publications	571.31	1'500	-929	432.01	139
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'836.92	1'700	2'137	2'706.78	1'130
31300.01	Frais postaux	1'489.85	2'000	-510	2'079.15	-589
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	12'636.75	8'000	4'637	10'127.35	2'509
31300.10	Ramassage des déchets urbains	292'009.75	257'000	35'010	237'432.16	54'578
31300.12	Compostage (ramassage et traitement)	103'686.44	110'000	-6'314	108'463.58	-4'777

Commentaires de la page 23

Rubrique :

- 73010.31300.18 La participation de CHF 21.00 par habitant (5809 en 2019).
- 73010.31370.00 Suite au nouveau système de gestion des déchets introduit au 1^{er} janvier 2012, la couverture du déficit par la propre collectivité publique entraîne une réduction proportionnelle de la déduction de l'impôt préalable (REDIP) conformément à l'art. 33, al. 2, LTVA.
- 73010.39100.04 Imputation interne au compte 61500.49300.00 "Imputations internes frais d'adm. et d'expl."
- 73010.39300.00 Imputation interne au compte 02200.49100.03 "Imputations internes-services administratifs".
- 73010.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 73010.45100.00 Versement du résultat d'exploitation au fonds avance ramassage, incinération déchets ménages, compte 2900301 ex compte 1090001 (corrigé selon le service des communes) est au 31.12.2019 de CHF 52'622.19. Cette réserve représente une perte au bilan qu'il faudra commencer à amortir en 2020.
- 73010.49300.02 Ces imputations internes proviennent des comptes :
- | | | |
|----------------|--|---------------|
| 73030.39100.04 | "Imputations internes travaux publics" | CHF 2'000.00 |
| 73030.39100.05 | "Imputations internes ramassage déchets urbains" | CHF 20'560.00 |
| 73030.39100.06 | "Imput.internes ramassage déchets encombrants" | CHF 2'250.00 |
| 73030.39100.07 | "Imputations internes compostage" | CHF 5'500.00 |
| 73030.39100.08 | "Imputations internes huiles usées" | CHF 150.00 |
| 73030.39100.09 | "Imputations internes verres/papier" | CHF 1'875.00 |
- 73030.35100.00 Versement du résultat d'exploitation au fonds avance déchets compte 2900501 se monte au 31.12.2019 à CHF 5'091.63, donc une réserve positive.
- 73030.39100.03
à
73030.39100.09 Imputations internes au compte 73010.49300.02 "Imputations déchets entreprises".
- 77100.31300.31 Creusage de tombes par entreprises privées CHF 2'127.75, achat de plaques pour columbarium et transport de bennes CHF 1'009.05.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31300.14 Ramassage déchets à trier	16'777.41	15'000	1'777	16'377.24	400
31300.15 Recyclage et collecte du verre	19'686.38	23'000	-3'314	21'663.50	-1'977
31300.16 Récupération du papier	45'512.30	51'000	-5'488	51'518.99	-6'007
31300.17 Ramassage huiles usées	1'635.24	1'000	635	2'218.94	-584
31300.18 Participation déchetterie Plaines-Roches	121'989.00	122'220	-231	122'220.01	-231
31300.34 Traitement déchets spéciaux	4'434.30	6'000	-1'566	6'739.40	-2'305
31370.00 Impôts et taxes	12'054.11	10'000	2'054	8'681.70	3'372
31510.00 Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	224.51	4'000	-3'775	0.00	225
31810.00 Pertes sur créances effectives	5'037.70	4'000	1'038	10'721.75	-5'684
35 Attributions aux fonds et financements spéci..	0.00	6'651	-6'651	1'056.13	-1'056
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	0.00	6'651	-6'651	1'056.13	-1'056
39 Imputations internes	38'100.00	38'200	-100	38'200.00	-100
39100.04 Imputations internes travaux publics	20'000.00	20'000	0	20'000.00	0
39300.00 Imputations internes pour frais adm. et d'expl.	18'000.00	18'000	0	18'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts	100.00	200	-100	200.00	-100
42 Taxes	-422'795.78	-453'200	30'404	-438'680.69	15'885
42401.20 Taxe déchets ménages	-287'049.05	-291'700	4'651	-288'576.53	1'527
42600.08 Récupération du verre	-15'598.65	-19'500	3'901	-21'931.45	6'333
42600.09 Vente du papier	-8'390.13	-17'000	8'610	-12'914.31	4'524
42600.10 Rétrocession (Vadec) ménages	-111'757.95	-125'000	13'242	-115'258.40	3'500
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-37'623.89	0	-37'624	0.00	-37'624
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-37'623.89	0	-37'624	0.00	-37'624
49 Imputations internes	-32'335.00	-32'335	0	-29'338.00	-2'997
49300.02 Imputations déchets entreprises	-32'335.00	-32'335	0	-29'338.00	-2'997
73030 Gestion des déchets entreprises	0.00	0	0	0.00	0
31 Biens, services et charges d'expl.	1'751.37	4'000	-2'249	6'122.34	-4'371
31300.19 Vadec, incinération et déchets au poids	1'382.02	2'000	-618	1'680.14	-298
31810.00 Pertes sur créances effectives	369.35	2'000	-1'631	4'442.20	-4'073
35 Attributions aux fonds et financements spéci..	5'091.63	2'665	2'427	0.00	5'092
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	5'091.63	2'665	2'427	0.00	5'092
39 Imputations internes	32'335.00	32'335	0	29'338.00	2'997
39100.04 Imputations internes travaux publics	2'000.00	2'000	0	2'000.00	0
39100.05 Imputations internes ramassage déchets urbains	20'560.00	20'560	0	17'600.00	2'960
39100.06 Imput. internes ramassage déchets encombrants	2'250.00	2'250	0	2'250.00	0
39100.07 Imputations internes compostage	5'500.00	5'500	0	5'500.00	0
39100.08 Imputations internes huiles usées	150.00	150	0	113.00	37
39100.09 Imputations internes verres/papier	1'875.00	1'875	0	1'875.00	0
42 Taxes	-39'178.00	-39'000	-178	-34'892.00	-4'286
42401.21 Taxe de base déchets entreprises	-24'178.00	-24'000	-178	-24'892.00	714
42600.11 Rétrocession (Vadec) entreprises	-15'000.00	-15'000	0	-10'000.00	-5'000
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	0.00	0	0	-568.34	568
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.00	0	0	-568.34	568
77 Protection de l'environnement, autres	52'862.20	75'350	-22'488	66'988.95	-14'127
Charges	69'526.35	83'350	-13'824	77'969.60	-8'443
Revenus	-16'664.15	-8'000	-8'664	-10'980.65	-5'684
77100 Cimetière, crématoire	51'290.05	71'850	-20'560	65'491.95	-14'202
31 Biens, services et charges d'expl.	19'054.20	30'950	-11'896	27'572.60	-8'518
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	1'500	-1'500	89.20	-89
31200.00 Eau, énergie, combustible	1'768.30	2'000	-232	1'833.40	-65
31300.01 Frais postaux	161.55	0	162	0.00	162
31300.31 Frais d'inhumation, incinération	3'136.80	15'000	-11'863	8'048.80	-4'912
31340.00 Primes d'assurances	438.70	450	-11	444.50	-6

Commentaires de la page 24

Rubrique :

- 77100.31430.07 En plus de l'entretien courant, travaux de désherbage et location machine CHF 6'300.45, mise en conformité tableau électrique CHF 971.80, déchets et entretien porte WC CHF 596.65.
- 79000.30000.05 Commission d'urbanisme.
- 79000.31130.00 Achat de deux écrans non tactile au lieu d'un seul écran tactile pour CHF 15'821.10. La moitié est imputée au 02200.31130.00 (p. 2).
- 79000.31300.00 Internalisation des compétences.
- 79000.31320.00 Internalisation des compétences.
- 79000.31320.01 Honoraires pour le règlement de divers dossiers d'urbanisme.
- 79000.31320.05 Diverses prestations aménagiste et urbanisme.
- 79000.39100.02 Imputation interne au compte 02200.49100.02 "Imputations internes personnel technique".
- 79000.43900.00 Participation de Migros et Solufonds au financement « Les Chapons ».
- 79070.31300.33 Cotisation à l'ACN (Association des communes neuchâteloises) soit 5'809 habitants à CHF 0.95/habitant.
- 79070.36340.02 Cotisation au RUN, soit 5'809 habitants à CHF 2.50/habitant.
- 79070.36340.03 Cotisation à la COMUL, soit 5'809 habitants à CHF 2.75/habitant.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31430.07 Entretien cimetière	13'548.85	12'000	1'549	17'156.70	-3'608
33 Amortissements du patrimoine administratif	48'900.00	48'900	0	48'900.00	0
33003.05 Amortissement planifié cimetière	48'900.00	48'900	0	48'900.00	0
42 Taxes	-16'664.15	-8'000	-8'664	-10'980.65	-5'684
42400.05 Redevance pour inhumation	-16'664.15	-8'000	-8'664	-10'980.65	-5'684
77910 Toilettes publiques	1'572.15	3'500	-1'928	1'497.00	75
31 Biens, services et charges d'expl.	1'572.15	3'500	-1'928	1'497.00	75
31200.06 Eau pour les édifices publics et W.C.	0.00	500	-500	0.00	0
31200.07 Eclairage et chauffage abris	1'294.95	2'000	-705	1'194.75	100
31430.07 Entretien cimetière	0.00	0	0	21.60	-22
31440.00 Entretien des bâtiments	277.20	1'000	-723	280.65	-3
79 Aménagement du territoire	246'476.95	313'634	-67'157	236'396.10	10'081
Charges	276'835.50	313'634	-36'799	236'396.10	40'439
Revenus	-30'358.55	0	-30'359	0.00	-30'359
79000 Aménagement du territoire	211'125.70	277'550	-66'424	204'386.10	6'740
30 Charges de personnel	1'825.00	5'000	-3'175	1'275.00	550
30000.05 Jetons de présence Commission	1'825.00	5'000	-3'175	1'275.00	550
31 Biens, services et charges d'expl.	125'696.45	157'000	-31'304	142'247.05	-16'551
31100.00 Meubles et machines de bureau	876.45	1'000	-124	365.80	511
31130.00 Matériel informatique	8'516.50	10'000	-1'484	5'343.85	3'173
31300.00 Prestations de services de tiers	51'525.50	55'000	-3'475	56'453.95	-4'928
31300.04 Cotisations, dons, frais divers	6'321.85	6'000	322	5'427.40	894
31320.00 Honoraires conseillers externes	4'254.10	20'000	-15'746	22'024.85	-17'771
31320.01 Honoraires d'avocats et de notaires	9'187.40	20'000	-10'813	7'516.40	1'671
31320.05 Honoraires aménagiste-urbanisme	45'014.65	45'000	15	45'114.80	-100
39 Imputations internes	113'298.25	115'550	-2'252	60'864.05	52'434
39100.02 Imputations internes personnel technique	113'298.25	115'550	-2'252	60'864.05	52'434
43 Revenus divers	-29'694.00	0	-29'694	0.00	-29'694
43900.00 Autres revenus	-29'694.00	0	-29'694	0.00	-29'694
79070 Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)	35'351.25	36'084	-733	32'010.00	3'341
31 Biens, services et charges d'expl.	5'518.55	5'529	-10	5'529.00	-10
31300.33 Cotisation à l'ACN	5'518.55	5'529	-10	5'529.00	-10
36 Charges de transfert	30'497.25	30'555	-58	26'481.00	4'016
36340.02 Part. communale au RUN	14'522.50	14'550	-28	14'550.00	-28
36340.03 Part. communale à la Comul	15'974.75	16'005	-30	11'931.00	4'044
43 Revenus divers	-664.55	0	-665	0.00	-665
43900.00 Autres revenus	-664.55	0	-665	0.00	-665

Commentaires de la page 25

Rubrique :

82000.31300.00 Voir commentaire compte 34200.31400.02 (page 14).

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

82000.37010.00 Décompte final 2016 à 2019 de l'Etat de Neuchâtel, subventions des cantons et des concordats, trop perçu, voir compte 82000.46310.00.

82000.42500.01 Vente de bois de service.

82000.43090.00 Annulation d'une provision 2018, ce montant ne va pas être facturé.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Economie publique		-408'170.84	-304'298	-103'873	-453'408.83	45'238
Charges		4'307'032.97	4'137'206	169'827	4'224'159.81	82'873
Revenus		-4'715'203.81	-4'441'504	-273'700	-4'677'568.64	-37'635
82	Sylviculture	135'486.36	109'600	25'886	26'603.42	108'883
Charges		268'209.86	258'295	9'915	289'850.18	-21'640
Revenus		-132'723.50	-148'695	15'972	-263'246.76	130'523
81401	Viticulture	733.50	760	-27	678.94	55
31	Biens, services et charges d'expl.	733.50	760	-27	678.94	55
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	30.00	100	-70	30.00	0
31370.00	Impôts et taxes	231.75	150	82	141.00	91
31370.02	Contribution viticole	471.75	510	-38	507.94	-36
82000	Sylviculture	134'752.86	108'840	25'913	25'924.48	108'828
30	Charges de personnel	52'653.55	53'235	-581	52'355.35	298
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	38'919.20	38'420	499	39'274.45	-355
30400.00	Allocations complémentaires pour enfants	1'458.00	970	488	1'458.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	3'311.45	3'280	31	3'341.65	-30
30520.00	Cotisations caisses de pension	5'441.40	6'420	-979	4'922.40	519
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	3'420.00	3'540	-120	3'254.40	166
30591.00	Fonds de formation professionnel	33.65	35	-1	33.95	0
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	69.85	70	0	70.50	-1
30990.00	Autres charges du personnel	0.00	500	-500	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	192'366.06	193'200	-834	226'707.54	-34'341
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	89.40	1'000	-911	1'272.50	-1'183
31090.01	Frais de vente	1'592.05	2'100	-508	8'200.26	-6'608
31090.02	Escompte sur vente de bois	2'527.05	2'000	527	5'527.19	-3'000
31300.00	Prestations de services de tiers	32'705.06	30'000	2'705	20'169.92	12'535
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	2'177.30	2'000	177	2'161.35	16
31300.20	Frais de façonnage-coupe	65'229.86	65'000	230	86'603.43	-21'374
31300.21	Frais de débardage	45'179.20	48'000	-2'821	62'216.35	-17'037
31300.37	Part frais garde-forestier La Grande Béroche	1'800.00	1'800	0	1'800.00	0
31340.00	Primes d'assurances	461.10	500	-39	463.80	-3
31440.06	Entretien gîte	14'811.64	15'000	-188	6'863.95	7'948
31450.02	Entretien chemins forestiers	16'007.70	16'000	8	18'445.60	-2'438
31450.03	Soins à la jeune forêt	6'878.70	7'000	-121	10'027.19	-3'148
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	800.00	800	0	800.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'107.00	2'000	107	2'156.00	-49
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'500.00	3'500	0	3'500.00	0
33004.23	Amortissements planifiés Gîte abri forestier	3'500.00	3'500	0	3'500.00	0
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	0.00	1'000	-1'000	0.00	0
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0.00	1'000	-1'000	0.00	0
36	Charges de transfert	6'668.10	6'600	68	6'608.35	60
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	6'668.10	6'600	68	6'608.35	60
37	Subventions redistribuées	12'288.65	0	12'289	0.00	12'289
37010.00	Cantons et concordats	12'288.65	0	12'289	0.00	12'289
42	Taxes	-88'892.90	-122'300	33'407	-237'812.11	148'919
42500.01	Vente de bois de service	-65'825.85	-100'000	34'174	-198'227.81	132'402
42500.02	Vente de bois d'industrie et de pâte	-12'406.35	-12'000	-406	-30'034.30	17'628
42500.03	Vente de bois de feu	-10'195.70	-10'000	-196	-9'500.00	-696
42500.04	Produits forestiers divers	-465.00	-300	-165	-50.00	-415
43	Revenus divers	-17'985.80	-2'000	-15'986	-1'067.00	-16'919
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-17'985.80	-2'000	-15'986	-1'067.00	-16'919
44	Revenus financiers	-1'530.00	0	-1'530	0.00	-1'530
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-1'530.00	0	-1'530	0.00	-1'530

Commentaires de la page 26

Rubrique :

- 82000.46310.00 Subvention de l'Etat de Neuchâtel avant le décompte final 2016-2019, voir compte 82000.37010.00.
- 82000.48950.00 Prélèvement de l'amortissement de la plus-value suite au retraitement du PA (Patrimoine Administratif). Voir commentaire aux comptes 82000.33004.23.
- 84000.31322.00 Budget déplacé au compte 84000.31332.02 contrat SIEN ex CEG.
- 84000.31332.02 Frais informatique facturés par le SIEN, système d'information géographique.
- 87110.31208.63 En corrélation avec le compte 87110.46000.00 "Perception taxe fédérale LEne".
- 87110.31310.00 En plus de l'entretien, mise à jour et étude des réseaux par le Groupe E SA CHF 32'307.52.
- 87110.31430.09 En plus de l'entretien, dépannage, relevés de fouille ouverte, panne, foudre, modernisation ADBT aux rues de Rugin CHF 19'913.05, de Corcelles CHF 21'342.62 et de la Chapelle CHF 39'856.22.
- 87110.31810.00 Régularisation des comptes débiteurs 2016 à 2019.
- 87110.33003.08 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avaient pas lieu d'être.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
46	Revenus de transfert	-20'814.80	-20'895	80	-20'867.65	53
46300.01	Rétrocession sur droits de douanes sur essence	-1'237.45	-1'300	63	-1'272.10	35
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-19'577.35	-19'595	18	-19'595.55	18
48	Revenus extraordinaires	-3'500.00	-3'500	0	-3'500.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-3'500.00	-3'500	0	-3'500.00	0
84	Tourisme	20'748.30	19'660	1'088	20'036.00	712
	Charges	20'748.30	19'660	1'088	20'036.00	712
	Revenus	0.00	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	20'748.30	19'660	1'088	20'036.00	712
31	Biens, services et charges d'expl.	2'830.85	2'200	631	2'185.00	646
31332.00	Contrat de prestation informatique	0.00	2'200	-2'200	2'185.00	-2'185
31332.02	Contrat SIEN ex CEG	2'830.85	0	2'831	0.00	2'831
36	Charges de transfert	17'917.45	17'460	457	17'851.00	66
36340.01	Subventions à organisations touristiques	17'917.45	17'460	457	17'851.00	66
85	Industrie, artisanat et commerce	0.00	0	0	0.00	0
	Charges	0.00	0	0	0.00	0
	Revenus	0.00	0	0	0.00	0
8506	Promotion de l'économie régionale	0.00	0	0	0.00	0
87	Combustibles et énergie	-564'405.50	-433'558	-130'848	-500'048.25	-64'357
	Charges	4'018'074.81	3'859'251	158'824	3'914'273.63	103'801
	Revenus	-4'582'480.31	-4'292'809	-289'671	-4'414'321.88	-168'158
87110	Réseau électrique	-239'371.07	-144'787	-94'584	-212'879.05	-26'492
30	Charges de personnel	164'383.16	175'772	-11'389	153'961.07	10'422
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	130'504.10	140'700	-10'196	124'387.80	6'116
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	11'105.55	12'010	-904	10'585.20	520
30520.00	Cotisations caisses de pension	17'051.55	16'595	457	15'736.65	1'315
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	4'632.85	5'190	-557	2'806.20	1'827
30591.00	Fonds de formation professionnel	113.55	123	-9	108.50	5
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	234.90	254	-19	223.60	11
30990.00	Autres charges du personnel	740.66	900	-159	113.12	628
31	Biens, services et charges d'expl.	1'398'905.52	1'329'000	69'906	1'306'418.42	92'487
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	400	-400	195.20	-195
31020.00	Imprimés, publications	3'729.37	4'000	-271	4'478.38	-749
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	5'449.96	6'000	-550	460.55	4'989
31110.05	Achat de compteurs	25'200.00	30'500	-5'300	28'129.98	-2'930
31130.00	Matériel informatique	2'286.58	20'000	-17'713	4'692.16	-2'406
31208.60	Utilisation du réseau amont	643'290.93	665'000	-21'709	668'063.92	-24'773
31208.61	Service-système réseau transport	34'870.84	35'000	-129	46'523.14	-11'652
31208.62	Energie pour les pertes de réseau	10'684.84	8'000	2'685	10'837.44	-153
31208.63	Taxes fédérales RPC et PEP	326'696.44	335'000	-8'304	333'661.44	-6'965
31300.01	Frais postaux	794.49	0	794	0.00	794
31300.02	Frais de téléphones	756.45	800	-44	680.21	76
31300.03	Frais de procédures et de poursuites	34'510.85	5'000	29'511	18'918.05	15'593
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	729.99	1'000	-270	5'390.40	-4'660
31300.25	Frais de port et administratifs	13'112.46	17'000	-3'888	14'791.22	-1'679
31300.28	Comptage courbes charges EDM	3'600.00	3'900	-300	3'600.00	0
31300.29	Contrôle des installations électriques	75'948.35	80'000	-4'052	64'910.03	11'038
31310.00	Planifications et projections de tiers	40'907.52	20'000	20'908	13'340.35	27'567
31340.00	Primes d'assurances	888.60	900	-11	888.60	0
31370.03	Redevances Radio-TV	910.00	0	910	0.00	910

Commentaires de la page 27

Rubrique :

- 87110.37010.03 Nouveau compte, redevances Fonds communal énergie. En corrélation avec le compte 87110.47010.02 "Redevances Fonds communal énergie.
- 87110.37010.04 Nouveau compte, redevances usage domaine public électricité. En corrélation avec le compte 87110.42400.07 "Redevances usage domaine public électricité et le compte 61500.44720.00.
- 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-SI".
- 87110.39100.00 Imputation interne au compte 02200.49100.01 "Imputations internes-SI".
- 87110.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon directives du Service des communes.
- 87110.45100.00 Attribution au fonds de différence de couverture (DDC) selon les directives ElCom (compte 2900013).
- 87110.42400.07 En corrélation avec le compte 87110.37010.04 redevances usage domaine public électricité.
- 87110.47010.02 En corrélation avec le compte 87110.37010.03 redevances Fonds communal énergie.
- 87200.33003.10 Montant du budget comprend des amortissements soldés et donc qui n'avaient pas lieu d'être. Le solde de l'amortissement des conduites est de CHF 4'973.45 (dû à la correction des amortissements par Viteos en 2018) ce montant n'a pas été budgété.
- 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.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle	Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31430.09 Entretien du réseau électrique	117'638.20	45'000	72'638	44'608.17	73'030
31510.01 Entretien des compteurs	26'232.12	30'000	-3'768	19'011.94	7'220
31510.05 Entretien des véhicules	691.29	1'500	-809	460.12	231
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	40.00	0	40	0.00	40
31810.00 Pertes sur créances effectives	29'936.24	20'000	9'936	22'777.12	7'159
33 Amortissements du patrimoine administratif	103'514.65	121'215	-17'700	104'600.00	-1'085
33003.08 Amortissement planifié réseau électrique	103'514.65	121'215	-17'700	104'600.00	-1'085
35 Attributions aux fonds et financements spéci..	0.00	0	0	69'867.00	-69'867
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0	0	69'867.00	-69'867
37 Subventions redistribuées	198'129.12	92'000	106'129	191'691.54	6'438
37010.02 Redevances Fonds cantonal énergie	37'082.15	30'000	7'082	37'255.84	-174
37010.03 Redevances Fonds communal énergie	73'016.49	62'000	11'016	70'015.55	3'001
37010.04 Redevances usage domaine public électricité	88'030.48	0	88'030	84'420.15	3'610
39 Imputations internes	197'006.10	191'615	5'391	164'537.00	32'469
39100.02 Imputations internes personnel technique	56'649.10	57'770	-1'121	30'432.00	26'217
39100.03 Imputations internes administration	15'000.00	15'000	0	15'000.00	0
39100.10 Imput.internes,logiciels,administration,location	123'657.00	114'645	9'012	117'905.00	5'752
39400.00 Imputations internes pour intérêts	1'700.00	4'200	-2'500	1'200.00	500
42 Taxes	-1'648'356.44	-1'615'520	-32'836	-1'756'511.34	108'155
42210.00 Paiements pour prestations particulières	0.00	-120	120	-144.70	145
42400.07 Redevances usage domaine public électricité	-88'030.48	-74'400	-13'630	-84'420.15	-3'610
42401.40 Taxe utilisation réseau électrique	-1'500'966.42	-1'500'000	-966	-1'620'035.72	119'069
42401.45 Service système Swissgrid	-34'638.62	-35'000	361	-47'623.62	12'985
42600.01 Remboursements frais de poursuites, rappels	-21'193.87	-3'000	-18'194	-3'447.15	-17'747
42600.04 Remboursement assurances maladie et acciden..	-3'527.05	0	-3'527	0.00	-3'527
42600.14 Remboursement frais compteurs prépaiements	0.00	-3'000	3'000	-840.00	840
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-211'143.00	-11'869	-199'274	0.00	-211'143
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-211'143.00	-11'869	-199'274	0.00	-211'143
46 Revenus de transfert	-331'711.54	-335'000	3'288	-340'171.35	8'460
4600100 Perception taxe fédérale LEne	-331'711.54	-335'000	3'288	-340'171.35	8'460
47 Subventions à redistribuer	-110'098.64	-92'000	-18'099	-107'271.39	-2'827
47010.02 Redevances Fonds communal énergie	-73'016.49	-62'000	-11'016	-70'015.55	-3'001
47010.03 Redevances Fonds cantonal énergie	-37'082.15	-30'000	-7'082	-37'255.84	174
87200 Réseau de gaz	-325'034.43	-288'771	-36'263	-287'169.20	-37'865
30 Charges de personnel	20'403.40	17'729	2'674	16'770.36	3'633
30100.00 Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	16'102.10	14'130	1'972	13'458.00	2'644
30500.00 Charges sociales AVS,AI,APG,AC	1'370.45	1'210	160	1'145.30	225
30520.00 Cotisations caisses de pension	2'100.45	1'720	380	1'646.75	454
30530.00 Cotisations assurances-accidents et maladie	660.25	530	130	303.60	357
30591.00 Fonds de formation professionnel	13.95	13	1	11.70	2
30592.00 Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	29.25	26	3	24.10	5
30990.00 Autres charges du personnel	126.95	100	27	180.91	-54
31 Biens, services et charges d'expl.	1'671'080.52	1'653'600	17'481	1'666'713.98	4'367
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	100	-100	33.45	-33
31020.00 Imprimés, publications	597.45	600	-3	767.75	-170
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	2'270.69	6'000	-3'729	78.95	2'192
31200.08 Gaz	1'522'535.60	1'500'000	22'536	1'471'013.50	51'522
31300.00 Prestations de services de tiers	11'957.48	27'000	-15'043	11'381.01	576
31300.01 Frais postaux	378.60	0	379	0.00	379
31300.02 Frais de téléphones	129.70	200	-70	116.60	13
31300.03 Frais de procédures et de poursuites	5'916.15	1'500	4'416	3'243.10	2'673
31300.25 Frais de port et administratifs	2'612.20	2'500	112	2'535.65	77
31370.03 Redevances Radio-TV	910.00	0	910	0.00	910
31430.10 Entretien du réseau gaz	117'273.35	110'000	7'273	172'169.02	-54'896
31510.00 Entretien de machines, appareils, véhicules et o..	0.00	500	-500	127.90	-128
31510.05 Entretien des véhicules	118.50	200	-82	78.85	40
31810.00 Pertes sur créances effectives	6'380.80	5'000	1'381	5'168.20	1'213

Commentaires de la page 28

Rubrique :

- 87200.42600.13 Location de Viteos pour l'utilisation des installations de distribution du gaz et intérêts payés par le Centre de distribution du gaz sur le capital des conduites moyenne pression et de la station de détente. Mise à jour en 2018 des amortissements par le CDG selon réconciliation et séance avec Viteos.
- 87310.31200.05 Utilisé moins de bois et augmenté la consommation de gaz.
- 87310.31200.08 Lors de pannes du chauffage à distance, c'est la chaudière à gaz qui prend le relais. Le budget prévu au 87310.31200.05 compense le dépassement de la consommation de gaz.
- 87310.39400.00 Imputation interne d'intérêts selon les directives du Service des communes.
- 87310.45100.00 Prélèvement à la réserve du Chauffage à distance. La réserve négative au lieu d'être habituellement positive (compte 2900003) au 31.12.2019 s'élève à CHF 62'772.90. Ce montant devra commencer d'être amorti en 2020.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	61'223.45	82'300	-21'077	60'100.00	1'123
33003.10	Amortissement planifié réseau gaz	61'223.45	82'300	-21'077	60'100.00	1'123
39	Imputations internes	12'100.00	16'600	-4'500	12'000.00	100
39100.03	Imputations internes administration	10'000.00	10'000	0	10'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'100.00	6'600	-4'500	2'000.00	100
42	Taxes	-1'670'657.14	-1'643'000	-27'657	-1'537'915.81	-132'741
42400.03	Redevance gaz (Viteos)	-13'744.50	-13'000	-745	-13'216.70	-528
42401.50	Taxes fixes gaz	-82'306.36	-73'000	-9'306	-77'808.00	-4'498
42401.51	Taxe consommation gaz	-1'570'986.28	-1'554'000	-16'986	-1'422'446.11	-148'540
42600.01	Remboursements frais de poursuites, rappels	-3'620.00	-3'000	-620	-3'920.00	300
42600.13	Gaz remb.intérêts et amortissement Viteos	0.00	0	0	-20'525.00	20'525
46	Revenus de transfert	-419'184.66	-416'000	-3'185	-413'414.33	-5'770
46990.00	Redistribution taxe CO2	-419'184.66	-416'000	-3'185	-413'414.33	-5'770
48	Revenus extraordinaires	0.00	0	0	-91'423.40	91'423
48300.01	Régularisation années antérieures	0.00	0	0	-91'423.40	91'423
87310	Chauffage à distance (Càd)	0.00	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	20'781.15	20'870	-89	20'208.05	573
30100.00	Salaires du personnel administratif et d'exploitati..	16'365.60	16'370	-4	16'113.00	253
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	1'393.50	1'400	-7	1'370.95	23
30520.00	Cotisations caisses de pension	2'120.40	2'125	-5	1'927.05	193
30530.00	Cotisations assurances-accidents et maladie	857.55	930	-72	754.70	103
30591.00	Fonds de formation professionnel	14.30	15	-1	13.70	1
30592.00	Cotisation des employeurs aux struct. d'accueil	29.80	30	0	28.65	1
31	Biens, services et charges d'expl.	149'047.74	136'350	12'698	125'406.21	23'642
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0.00	500	-500	475.55	-476
31200.02	Electricité	5'463.77	7'000	-1'536	5'938.00	-474
31200.05	Bois de chauffage	40'681.65	74'000	-33'318	52'007.50	-11'326
31200.08	Gaz	31'512.55	11'000	20'513	21'278.25	10'234
31300.02	Frais de téléphones	346.80	350	-3	223.70	123
31430.11	Entretien réseau et installation chauffage à dista..	42'542.97	15'000	27'543	16'983.21	25'560
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	7'200.00	7'200	0	7'200.00	0
31600.01	Location investissement existant	21'300.00	21'300	0	21'300.00	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	19'900.00	19'900	0	19'900.00	0
33003.11	Amortissement planifié chauffage à distance	19'900.00	19'900	0	19'900.00	0
39	Imputations internes	1'600.00	2'300	-700	2'100.00	-500
39400.00	Imputations internes pour intérêts	1'600.00	2'300	-700	2'100.00	-500
42	Taxes	-127'741.00	-139'200	11'459	-137'603.25	9'862
42401.60	Taxes fixes chauffage à distance	-45'199.70	-45'200	0	-45'199.70	0
42401.62	Taxe consommation chauffage à distance	-82'541.30	-94'000	11'459	-92'403.55	9'862
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-63'587.89	-40'220	-23'368	-30'011.01	-33'577
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-63'587.89	-40'220	-23'368	-30'011.01	-33'577

Commentaires de la page 29

Rubrique :

91 Voir rapport du directeur des finances sous le chapitre "Impôts".

93000.46227.00 Budget communiqué par l'Etat.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Finances et impôts		-16'693'770.36	-16'499'238	-194'532	-17'098'990.88	405'221
Charges		220'568.51	282'850	-62'281	279'398.80	-58'830
Revenus		..-16'914'338.	-16'782'088	-132'251	..-17'378'389.	464'051
91	Impôts	-15'242'465.01	-15'237'550	-4'915	-15'345'236.40	102'771
Charges		7'714.15	7'950	-236	8'400.00	-686
Revenus		..-15'250'179.	-15'245'500	-4'679	..-15'353'636.	103'457
91000	Impôts communaux généraux	-15'062'581.76	-15'084'000	21'418	-15'196'712.00	134'130
40	Revenus fiscaux	-15'062'581.76	-15'084'000	21'418	-15'196'712.00	134'130
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-11'153'229.55	-11'500'000	346'770	-11'557'307.15	404'078
40001.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'096'282.15	-1'200'000	103'718	-1'182'512.65	86'231
40001.01	Récupérations impôt PP	-604'844.81	-250'000	-354'845	-321'041.87	-283'803
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP	8'766.70	6'000	2'767	11'018.45	-2'252
40020.00	Impôts à la source, PP	-834'972.24	-700'000	-134'972	-810'926.53	-24'046
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers	-182'755.00	-180'000	-2'755	-174'715.00	-8'040
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-386'687.33	-470'000	83'313	-328'251.15	-58'436
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-50'738.72	-50'000	-739	-46'518.11	-4'221
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-61'923.61	-40'000	-21'924	-25'393.80	-36'530
40190.00	IPM part au fonds répartition	-699'915.05	-700'000	85	-761'064.19	61'149
91010	Impôts spéciaux	-179'883.25	-153'550	-26'333	-148'524.40	-31'359
31	Biens, services et charges d'expl.	574.15	0	574	420.00	154
31810.00	Pertes sur créances effectives	574.15	0	574	420.00	154
36	Charges de transfert	7'140.00	7'950	-810	7'980.00	-840
36010.03	Taxe des chiens part Etat	7'140.00	7'950	-810	7'980.00	-840
40	Revenus fiscaux	-187'597.40	-161'500	-26'097	-156'924.40	-30'673
40210.00	Impôts fonciers	-166'137.40	-140'000	-26'137	-136'304.40	-29'833
40320.00	Taxe sur les divertissements	-100.00	-300	200	-100.00	0
40330.00	Taxe des chiens	-21'360.00	-21'200	-160	-20'520.00	-840
93	Péréquation financière et compensation des ..	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
Charges		0.00	0	0	0.00	0
Revenus		-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
93000	Péréquation financière	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
46	Revenus de transfert	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
46227.00	Péréquation financière horizontale	-955'540.00	-852'292	-103'248	-1'222'776.00	267'236
96	Administration de la fortune et de la dette	-495'765.35	-409'396	-86'369	-530'978.48	35'213
Charges		212'854.36	274'900	-62'046	270'998.80	-58'144
Revenus		-708'619.71	-684'296	-24'324	-801'977.28	93'358
96100	Intérêts	-276'220.00	-228'900	-47'320	-324'249.22	48'029
31	Biens, services et charges d'expl.	1'198.40	1'500	-302	1'122.40	76
31300.23	Frais bancaires	1'198.40	1'500	-302	1'122.40	76
34	Charges financières	148'851.91	178'800	-29'948	202'123.66	-53'272
34000.01	Intérêts sur comptes courants	304.60	300	5	30.65	274
34000.02	Intérêts rémunérateurs sur impôts PP-ISIS	1'174.16	5'000	-3'826	1'064.45	110
34000.03	Intérêts rémunérateurs sur impôts PM	0.00	2'000	-2'000	393.16	-393
34010.00	Intérêts passifs engagements à court terme	2'373.15	1'500	873	1'610.40	763
34060.00	Intérêts passifs engagements moyen/long terme	0.00	25'000	-25'000	0.00	0
34060.02	Postfinance 15/20 (3000000-0.35%)	10'500.00	10'500	0	10'500.00	0
34060.07	Rentes gen.10/25 (5000000-2.29%)	68'700.00	68'700	0	74'425.00	-5'725

Commentaires de la page 30

Rubrique :

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

La différence avec le budget est principalement dû au taux d'intérêt utilisé au budget 2019 qui était de 0.73% contre 0.50% aux comptes 2019.

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

96302.44300.00 Local à louer.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
34060.08	BCGE 11/21 (5000000-1.72%)	55'900.00	55'900	0	60'200.00	-4'300
34060.11	Suva 13/18 (2000000-0.76%)	0.00	0	0	15'200.00	-15'200
34060.12	Suva 13/18 (3000000-1.06%)	0.00	0	0	31'800.00	-31'800
34060.15	Caisse PUBLICA 17/20(3'000'000-0.23%)	9'900.00	6'900	3'000	6'900.00	3'000
34060.16	Stiftung Auffangeinrichtung BVG 18/20(3'000'00..	0.00	3'000	-3'000	0.00	0
44	Revenus financiers	-405'370.31	-374'500	-30'870	-389'860.28	-15'510
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-337.80	0	-338	-344.90	7
44011.01	Intérêts sur impôts PP-ISIS	-159'283.57	-125'000	-34'284	-120'240.50	-39'043
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-22'182.95	-27'000	4'817	-32'712.06	10'529
44020.00	Intérêts des placements financiers à court terme	-18'716.67	-12'000	-6'717	-15'188.15	-3'529
44021.00	Intérêts sur fonds propres SCCPC	-5'360.00	0	-5'360	-10'720.00	5'360
44090.00	Autres intérêts du patrimoine financier	0.00	-6'000	6'000	-6'000.00	6'000
44200.01	Dividendes entreprises électriques	-54'005.00	-54'000	-5	-54'005.00	0
44200.02	Dividendes achats/ventes Eli10	-84'990.00	-90'000	5'010	-90'155.35	5'165
44200.03	Dividendes sur parts sociales	-494.32	-500	6	-494.32	0
44200.04	Dividendes SCCPC	-60'000.00	-60'000	0	-60'000.00	0
48	Revenus extraordinaires	0.00	0	0	-112'435.00	112'435
48400.01	Revenus financiers extraordinaires	0.00	0	0	-112'435.00	112'435
49	Imputations internes	-20'900.00	-34'700	13'800	-25'200.00	4'300
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-20'900.00	-34'700	13'800	-25'200.00	4'300
96200	Frais d'émission	1'771.65	3'500	-1'728	3'903.29	-2'132
34	Charges financières	1'771.65	3'500	-1'728	3'903.29	-2'132
34200.01	Frais emprunt (courtage)	1'771.65	3'500	-1'728	3'903.29	-2'132
96300	Biens-fonds du patrimoine financier	-34'622.40	-35'820	1'198	-35'526.55	904
34	Charges financières	0.00	2'000	-2'000	0.00	0
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	0.00	2'000	-2'000	0.00	0
39	Imputations internes	19'470.90	18'490	981	18'616.75	854
39100.02	Imputations internes personnel technique	19'470.90	18'490	981	18'616.75	854
44	Revenus financiers	-54'093.30	-56'310	2'217	-54'143.30	50
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-7'360.00	-9'360	2'000	-9'360.00	2'000
44700.01	Redevances droit superficie SCCPC	-44'783.30	-45'000	217	-44'783.30	0
44700.04	Redevances compensations de terrains	-1'950.00	-1'950	0	0.00	-1'950
96301	Immeuble Gare 5	-27'793.25	-21'930	-5'863	-24'183.20	-3'610
34	Charges financières	8'296.75	14'210	-5'913	10'596.80	-2'300
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	7'112.35	13'000	-5'888	9'387.70	-2'275
34394.00	Primes d'assurances PF	1'184.40	1'210	-26	1'209.10	-25
42	Taxes	-450.00	-500	50	-540.00	90
42400.06	Produit machines à laver	-450.00	-500	50	-540.00	90
44	Revenus financiers	-35'640.00	-35'640	0	-34'240.00	-1'400
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-35'640.00	-35'640	0	-34'240.00	-1'400
96302	Immeuble Grand'Rue 1	-19'334.35	-16'650	-2'684	-21'523.75	2'189
34	Charges financières	1'215.65	5'550	-4'334	676.25	539
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	680.70	5'000	-4'319	134.85	546
34394.00	Primes d'assurances PF	534.95	550	-15	541.40	-6
44	Revenus financiers	-20'550.00	-22'200	1'650	-22'200.00	1'650
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-20'550.00	-22'200	1'650	-22'200.00	1'650
96303	Immeuble Grand'Rue 41	-38'619.45	-26'362	-12'257	-34'064.10	-4'555

Commentaires de la page 31

Rubrique :

Pas de commentaire.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
34	Charges financières	13'861.45	14'400	-539	9'590.30	4'271
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	12'507.00	13'000	-493	8'218.50	4'289
34394.00	Primes d'assurances PF	1'354.45	1'400	-46	1'371.80	-17
42	Taxes	-323.90	-600	276	-542.40	219
42400.06	Produit machines à laver	-323.90	-600	276	-542.40	219
44	Revenus financiers	-52'157.00	-40'162	-11'995	-43'112.00	-9'045
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-52'157.00	-40'162	-11'995	-43'112.00	-9'045
96304	Immeuble Grand'Rue 43	-56'405.20	-50'464	-5'941	-52'949.85	-3'455
34	Charges financières	6'060.00	12'500	-6'440	10'144.45	-4'084
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	4'631.70	11'000	-6'368	8'695.45	-4'064
34394.00	Primes d'assurances PF	1'428.30	1'500	-72	1'449.00	-21
42	Taxes	-101.20	0	-101	-130.30	29
42400.06	Produit machines à laver	-101.20	0	-101	-130.30	29
44	Revenus financiers	-62'364.00	-62'964	600	-62'964.00	600
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-62'364.00	-62'964	600	-62'964.00	600
96305	Immeuble Lac 14	-10'877.20	-10'920	43	-11'797.75	921
34	Charges financières	10'842.80	10'800	43	9'862.25	981
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	10'050.70	10'000	51	9'059.55	991
34394.00	Primes d'assurances PF	792.10	800	-8	802.70	-11
44	Revenus financiers	-21'720.00	-21'720	0	-21'660.00	-60
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-21'720.00	-21'720	0	-21'660.00	-60
96306	Immeuble Stand 2	-6'669.25	-650	-6'019	-6'437.30	-232
34	Charges financières	530.75	6'550	-6'019	762.70	-232
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	0.00	6'000	-6'000	224.15	-224
34394.00	Primes d'assurances PF	530.75	550	-19	538.55	-8
44	Revenus financiers	-7'200.00	-7'200	0	-7'200.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-7'200.00	-7'200	0	-7'200.00	0
96307	Immeuble Temple 12	-26'995.90	-21'200	-5'796	-24'150.05	-2'846
34	Charges financières	754.10	6'600	-5'846	3'599.95	-2'846
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	163.50	6'000	-5'837	3'001.80	-2'838
34394.00	Primes d'assurances PF	590.60	600	-9	598.15	-8
42	Taxes	-150.00	-200	50	-150.00	0
42400.06	Produit machines à laver	-150.00	-200	50	-150.00	0
44	Revenus financiers	-27'600.00	-27'600	0	-27'600.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-27'600.00	-27'600	0	-27'600.00	0

Nous présentons toute notre sympathie à la famille de M. Eric Augsburger et lui sommes reconnaissants de l'investissement dont il a fait preuve durant l'exercice de son mandat politique. Nous remercions également les personnes qui ont quitté le Conseil général pour leur engagement et souhaitons la bienvenue aux nouveaux membres du Législatif.

2.

Durant l'année sous rubrique, le Conseil général s'est prononcé sur l'octroi de 9 crédits pour un montant total de CHF 19'398'697.00. Il est à relever qu'une demande de crédit a totalisé à elle seule CHF 17'540'000.00. Elle concerne la traversée de Peseux comprenant les aménagements de surface tels que prévus dans le projet d'agglomération n°3 (PA3), notamment à la Grand-Rue et la réfection des infrastructures et du revêtement des rues de Corcelles, Tombet, Chansons, Deurres, de l'avenue Fornachon, du chemin des Ravines et des Carrels sud. Le reste des investissements représente donc un montant de CHF 1'858'697.00.

En mai, le Législatif a accepté un don de M. Orlando CAPALBO en mémoire de son épouse Micheline, originaire de Peseux. La somme reçue a été utilisée pour installer des jeux dans le parc du Château. Qu'il soit assuré de la reconnaissance de la population subieuse qui lui exprime toute sa gratitude. Lors de cette même séance, le Conseil général a aussi décidé de modifier le règlement du service du gaz

En juin, il a accepté les conclusions du rapport de la Commission PAL portant sur la stratégie d'aménagement. Il a aussi octroyé la garantie communale pour la délivrance des prestations de prévoyance au personnel de la commune de Peseux, de l'éorén et de la STEP la Saunerie.

En septembre, deux rapports ont été retirés de l'ordre du jour par l'Exécutif, ils portaient sur l'adoption d'un nouveau règlement de police et la modification du règlement des taxis.

En novembre, le Conseil communal a donné une information au Législatif, portant sur le réaménagement des rues Fornachon, Tombet, Ravines, Chansons et Deurres.

Et suite à cette information, comme indiqué en préambule, le Conseil général a voté le 15 décembre 2019 un crédit de CHF 17'540'000.00 (avec la clause de dérogation au frein à l'endettement) pour réaliser les travaux précités. Lors de cette même séance, il a aussi accepté la modification de la perception de l'impôt foncier dès 2020, ainsi qu'un règlement lié au nouveau plan de stationnement.

En 2019, le Conseil général a aussi traité 9 motions, dont 3 ont été retirées par leurs auteurs. Le Législatif a accepté les 6 motions, dont

- 4 PVL portant pour la première sur l'éclairage public, pour la deuxième sur la vaisselle plastique lors de manifestations communales, pour la troisième sur une administration sans papier et pour la quatrième sur la pose de panneaux solaires sur le toit du collège de Pamplémousse.
- 2 EAG portant pour la première sur un don de CHF 5'000.00 en faveur des habitants de Dombresson et Villiers et pour la seconde sur la création d'un calendrier des séances et manifestations diverses dans le village de Peseux.

1 interpellation interpartis et 14 questions (6 par le groupe EAG; 2 par le groupe PVL; 1 en commun par les groupes EAG et PVL ; 2 par le groupe PLR et 3 par des conseillères générales à titre individuel) ont été déposées.

La participation aux séances, qui était de 84% en 2018, a très légèrement diminué puisqu'elle s'établit à 82% en 2019.

Le taux moyen d'absences est de :

- 25% (22% en 2018) pour le groupe libéral-radical
- 15% (11% en 2018) pour le groupe ensemble à gauche
- 7% (13% en 2018) pour le groupe vert/libéral

2. 012 CONSEIL COMMUNAL

Pour rappel, la répartition des sièges et l'attribution des dicastères sont les suivantes au 31.12.2019 :

- Parti libéral-radical 4 sièges
- Parti vert/libéral 1 siège

Dicastères	Direction	Suppléance
- Travaux publics - Bâtiments - Sous-dicastère : • Ressources humaines	ROSSI Michel	<i>POIRIER Roger</i> <i>NIEDERMANN Philipp</i> <i>SCHNEIDER Rolf</i>
- Finances - Sous-dicastère : • Aménagement du territoire	SCHNEIDER Rolf	<i>POIRIER Roger</i> <i>NIEDERMANN Philipp</i>
- Police, protection civile - Services sociaux	POIRIER Roger	<i>MUHLETHALER Nicole</i>
- Sports, culture, loisirs - Forêts et domaines	MUHLETHALER Nicole	<i>POIRIER Roger</i> <i>ROSSI Michel</i>
- Instruction publique - Services industriels - Sous-dicastère : • Mobilité	NIEDERMANN Philipp	<i>SCHNEIDER Rolf</i> <i>ROSSI Michel</i> <i>SCHNEIDER Rolf</i>

L'année 2019, pour le Conseil communal, aura été marquée par la démission (au 31 décembre) de M. Michel Rossi (plr), qui siégeait depuis le 22 mai 2008 et avait initialement la charge des dicastères des services industriels et des travaux publics, puis dès 2017 des bâtiments et des travaux publics. Son successeur n'étant pas connu lors de son départ, son siège sera repourvu en 2020.

Nous remercions M. Michel Rossi pour l'engagement dont il a fait preuve pour la cause publique.

Le Conseil communal a siégé 51 fois en séances ordinaires, ce qui représente plus de 225 heures de travail et 1'842 points traités.

Sur l'année, le taux moyen de participation aux séances ordinaires a été de 96%.

Au cours de l'année 2019, le Conseil communal a eu le plaisir de voir plusieurs chantiers soumis à l'approbation du Législatif, se terminer, se réaliser ou débiter. Il s'agit plus particulièrement des travaux suivants :

- fin du remplacement de la production de chaleur et de la ventilation au hangar des travaux publics à la rue du Réservoir;
- fin des travaux pour l'utilisation du canal des eaux claires de la rue des Battieux à Neuchâtel (participation financière de la commune de Peseux);

4.

- fin de la mise en œuvre des zones 30km/h dans le village de Peseux;
- suite des travaux pour la révision du plan d'aménagement local (PAL);
- participation à l'augmentation du capital-actions de TransN;
- rénovation de l'immeuble Grand-Rue 43 (patrimoine financier);
- établissement et début de la mise en œuvre du plan de stationnement;
- début des travaux d'études de l'aménagement du centre du village, l'aménagement et les infrastructures souterraines de l'axe Fornachon-Tombet et chemin des Ravines;
- début de la rénovation et de la mise en conformité de l'éclairage public.

La présidence du Conseil communal a été assumée par M. Rolf Schneider durant toute l'année 2019.

3. 020 ADMINISTRATION

3.1. Personnel

Apprenti-e-s :

Commerce

Au mois de juillet, notre apprentie de commerce, Mme Sarah VIOTTI, a obtenu avec succès son CFC. Nous la félicitons de sa réussite. Suite à son départ, une nouvelle apprentie employée de commerce, Mme Saskia MARILLER, a été engagée le 19.08.2019.

Structures d'accueil

Egalement au mois de juillet, nos apprentis assistants socio-éducatifs (ASE) Mme Fanny LOCARNINI et M. Ricardo FLAMINO, ont obtenu avec succès leur CFC. Nous les félicitons de leur réussite. Suite à leurs départs, un nouvel apprenti, M. Julien CLAUDIO, a été engagé débuté le 01.08.2019.

Bâtiments :

M. Francesco IERACITANO, concierge à la salle des spectacles lors de manifestations durant les week-ends, a cessé son activité le 31.08.2019.

M. Michel JEANMAIRE a quitté le service des bâtiments où il s'occupait de l'intendance, le 01.02.2019, pour rejoindre l'équipe des travaux publics.

M. Reynald CHAPPUIS a été engagé à temps partiel le 01.02.2019 pour assumer l'intendance. Etant également préposé AVS, il a cependant souhaité se consacrer uniquement à cette dernière activité et de ce fait il a cessé son activité au sein de notre administration le 31.08.2019. Pour le remplacer au sein du service des bâtiments, M. Thierry LAEDERACH a été engagé le 16.10.2019.

Chancellerie :

Vu l'augmentation de travail générée par les travaux liés à la fusion, Mme Sarah JEANNERET a accepté d'augmenter son taux d'activité de 10%.

Comptabilité

Comme annoncé dans le rapport aux comptes 2018, notre cheffe comptable, Mme Michèle SOARES, a pris une retraite anticipée le 01.01.2019. Pour la remplacer, Mme Evelyne CLEMENCE, qui était engagée temporairement depuis le 19.11.2018, a été mise au bénéfice d'un contrat à durée indéterminée le 01.07.2019 en intégrant la fonction de responsable du service des finances et de la comptabilité.

Suite à une absence maladie longue durée de notre secrétaire-comptable, M. Steve AUDERSET, M. Nicolas VERMOT a été engagé temporairement le 26.08.2019 pour le remplacer.

Guichets :

La structure des guichets regroupe trois services, soit le contrôle des habitants, les services industriels et les guichets (facturation et divers). En 2019, il a été décidé que les préposés de ces trois services assument ensemble la responsabilité du bon fonctionnement de cette structure.

Contrôle des habitants

Mme Maria CIARDO, qui est venue le 22.10.2018 effectuer un remplacement temporaire durant le congé maternité de notre préposée au contrôle des habitants, a vu son statut changer puisqu'elle a été engagée pour une durée indéterminée, le 01.09.2019. En effet, Mme Pamela BROQUET, titulaire en poste, a souhaité diminuer son taux d'activité de 48.75% après son congé maternité. De ce fait, depuis son retour elle partage le poste de préposée au contrôle des habitants avec Mme Maria CIARDO.

Services industriels

Vu la complexification constante au fil des années de la gestion des réseaux (eau, gaz, électricité), il a été constaté une insuffisance en termes de ressources et de suppléance au niveau du personnel, du fait que notre structure d'encadrement était trop faible. Ne souhaitant pas encourir un risque pouvant avoir des conséquences non-négligeables sur la facturation, subséquemment les revenus des services industriels, il a été prévu dans le budget 2019 de renforcer l'effectif. C'est donc dans cette optique que M. Reynald CHAPPUIS a été engagé à temps partiel le 01.02.2019. Etant également préposé AVS, il a cependant souhaité se consacrer uniquement à cette dernière activité et de ce fait il a cessé son activité au sein de notre administration le 31.08.2019. Pour le remplacer, M. Thierry LAEDERACH a été engagé le 16.10.2019 aux services industriels.

Guichet Social Régional Peseux (GSRP) :

Comme indiqué dans le rapport aux comptes 2018, suite à la résiliation par la commune de Corcelles-Cormondrèche de la convention qui la liait à la commune de Peseux, avec effet au 01.01.2018, le Guichet social régional de La Côte (GSRC) a été dissous le 31.12.2017. Les contrats de travail des collaborateurs ont tous été repris par la commune de Peseux pour l'année 2018 et dès le 01.01.2019 les collaborateurs titulaires du GSRP (Service social, Guichet Accord et Agence AVS) ont été transférés à la ville de Neuchâtel. Les collaborateurs engagés temporairement ont cessé leur activité au terme de leur contrat, le 01.01.2019.

6.

Il est à relever que dès cette date, dans la philosophie de la convention de fusion signée par les communes de Corcelles-Cormondrèche, Neuchâtel, Peseux et Valangin, la ville de Neuchâtel a maintenu une antenne AVS au sein de la Maison de commune de Peseux.

Agence AVS (AARP) – Guichet ACCORD (GARP) – Service social (SSRP)

Faisant suite à ce qui précède, les collaborateurs suivants ont quitté l'administration communale de Peseux le 01.01.2019 :

Personnel titulaire Rachel BOUILLE (responsable SSRP)
Reynald CHAPPUIS (Coresponsable GARP+AARP)
Justine GAMBETTA (Secrétaire comptable SSRP)
Isabelle QUIQUEREZ (Coresponsable GARP+AARP)
Sule YÜKSELEN (assistante sociale SSRP)

Personnel temporaire Pauline DAENZER (assistante sociale SSRP)
Chloé HAYOZ (assistante sociale SSRP)
Angie HOCHULI (secrétaire-réceptionniste GSRP)
Marcio MEIREIS RODRIGUES (collaborateur AARP)
Jérémy TENKY (secrétaire-réceptionniste GSRP)

Sécurité publique de Peseux (SPP) :

Pour assurer une bonne transition, M. Michel AUBERT a été nommé, le 01.01.2019, avec M. Gérard GUÉNIAT, coresponsable du service de la sécurité publique. Il a également diminué son taux d'activité de 20% à cette même date.

Service technique (ST) :

M. Emmanuel TINGUELY, responsable-adjoint, a quitté notre administration le 31.10.2019. Avant de le remplacer, une analyse de l'activité du service a été effectuée suite aux nombreux dossiers en cours portant sur les travaux déjà engagés, sur les travaux à engager, sur les dossiers à soumettre au Conseil général dont la traversée de Peseux, le réaménagement du centre de Peseux, le développement du secteur des Chapons et la révision du plan d'aménagement local (PAL). Suite à cette analyse, il a été décidé de diminuer les mandats confiés à l'externe et d'internaliser une partie de la gestion de ces dossiers. Pour ce faire, MM. Guillaume ROBERT-TISSOT et Nicolas CARDOT, tous deux techniciens urbanistes-aménagistes, ont été engagés le 16.10.2019.

Dans le cadre d'un programme de réinsertion, nous avons également accueilli le 01.09.2019, M. Didier GRETILLAT qui est venu prêter main forte à nos techniciens durant quelques mois.

Structures d'accueil (SAP et SAA) :

Structure d'accueil administration

M. Reynald CHAPPUIS a été engagé à temps partiel le 01.02.2019 pour collaborer à la gestion administrative des structures d'accueil. Etant également préposé AVS, il a cependant souhaité se consacrer uniquement à cette dernière activité et de ce fait il a cessé son activité au sein de notre administration le 31.08.2019.

Pour le remplacer au sein du service des structures d'accueil, M. Thierry LAEDERACH a été engagé le 16.10.2019. De plus, le taux d'activité de Mme Maria CIARDO comporte également un petit soutien à M. Thierry LAEDERACH pour cette activité.

Structures d'accueil - Cuisines

M. Cyril Vuillemin, dans le cadre de son activité de cuisinier, a débuté en 2015 une formation en vue d'obtenir un CFC. C'est avec plaisir que nous relevons que ses efforts ont été couronnés de succès puisqu'il a obtenu ce titre le 01.07.2019. Nous le félicitons de sa réussite.

Structures d'accueil parascolaire "Au Quai 4" (SAA)

Un transfert de taux d'activité s'est effectué le 01.12.2019 entre deux assistantes socio-éducatives. Mmes Catia ALMEIDA a diminué son taux d'activité de 10%, alors que Mme Joana OLIVEIRA SANTOS a augmenté le sien de 10%.

Dès le 01.03.2019, Mme Paulina Rosa DA SILVA FERNANDES a augmenté son taux d'activité de 2.50% dans le cadre de ses activités de nettoyage.

Mme Lora WUILLEMIN a terminé son stage le 31.07.2019. Une nouvelle stagiaire a été engagée le 01.08.2019, il s'agit de Mme Stéphanie ALVES FREITAS.

Travaux publics

M. Pascal BARBEZAT a été nommé chef adjoint des travaux publics le 01.01.2019. Avec cette promotion, il est également devenu agent de police du cimetière de la commune de Peseux.

Le 01.07.2019, M. Bastien CRAIGHERO est venu renforcer l'équipe des travaux publics.

M. Michel JEANMAIRE a quitté le service des bâtiments où il s'occupait de l'intendance, le 01.02.2019, pour rejoindre l'équipe des travaux publics.

M. Flavien POIROT, jardinier communal, a quitté notre administration le 30.11.2019.

Jubilaires :

Sous cette appellation, nous relevons la fidélité de nos collaborateurs qui ont œuvré pendant au moins une décennie au sein de notre administration communale.

Il s'agit de :

- Gérard GUÉNIAT, qui a eu 30 ans d'activité au mois de mars. Au sein de notre administration, il fut d'abord agent, caporal, sergent, puis responsable du service de la sécurité publique. Et comme indiqué dans le présent rapport, depuis le 01.01.2019 il est coresponsable du service afin d'assurer une bonne transition avant son départ à la retraite.

Groupes de travail liés à la fusion

Lors de la votation communale du 25 novembre 2018, la population subieureuse s'est prononcée favorablement à la fusion des communes de Corcelles-Cormondrèche, Neuchâtel et Valangin. Un recours de 3 électeurs ayant été déposé, le vote est resté pendant jusqu'au 5 novembre 2019, date à laquelle le Tribunal fédéral a conclu au rejet du recours.

8.

Dans la perspective de ce jugement, les Exécutifs des quatre communes n'ont cependant pas attendu l'arrêt du TF pour débiter les travaux de mise en place de la nouvelle commune fusionnée et ont organisé de nombreux groupes de travail traitant des thèmes différents, composés tant de représentants politiques issus des Exécutifs, que des représentants des services communaux issus des quatre communes. 24 groupes de travail traitant les aspect techniques, composés d'administratifs et de politiques, nommés GTS (groupes de travail spécifiques) et 5 groupes de travail validant les travaux des GTS et définissant la future organisation de la nouvelle commune, composés de politiques, nommés GTT (groupes de travail thématiques) ont été créés. Tous les travaux de ces groupes étant coordonnés par un Copil (Comité de pilotage). Pour des questions pratiques, le projet a été nommé NEO (Neuchâtel ouest). En 2019, les groupes de travail ont été mis en place en vue de transmettre leurs premières analyses au Copil à fin mai 2020. Les collaborateurs de de notre administration ont intégré (presque) tous les GTS.

Retraités :

Comme beaucoup de futurs retraités de la fonction publique, Mme Michèle SOARES a décidé de prendre une retraite anticipée le 01.01.2019, suite à la décision de notre caisse de pension de changer la manière de calculer les prestations délivrées (passage de la primauté des prestations à la primauté des cotisations).

De ce fait, elle a décidé, après 16 ans d'activité et avoir vécu le passage du MCH1 (modèle comptable harmonisé) au MCH2, la révision de la LFinEC, l'introduction du système de contrôle interne et la requalification des actifs de la commune, de céder sa place et d'occuper son temps à d'autres activités plus ludiques.

Nous tenons à la remercier pour tout le travail qu'elle a accompli durant ces années et nous lui souhaitons une longue et agréable retraite.

COMMUNE DE PESEUX (P) + GSRP (G) VARIATION DU PERSONNEL AU : 31.12.2019

COMMUNE DE PESEUX (P) & GSRP (G) - PERSONNEL ARRIVE EN 2019

1	M.	CARDOT	Nicolas	P	ST	100.00%	16.10.2019
2	Mme	CIARDO	Maria	P	CdH-Coresp./SA	60.00%	01.09.2019
3	Mme	CLEMENCE	Evelyne	P	CTA Resp.	100.00%	01.07.2019
4	M.	CLAUDIO	Julien	P	App. Sa	100%	01.08.2019
5	M.	CRAIGHERO	Bastien	P	TP	100.00%	01.07.2019
6	M.	LAEDERACH	Thierry	P	ADM	100.00%	16.10.2019
7	Mme	MARILLER	Saskia	P	App. Sa	100%	19.08.2019
8	M.	ROBERT-TISSOT	Guillaume	P	ST	100.00%	16.10.2019
<i><u>Intérimaires ou stagiaires :</u></i>							
9	Mme	ALVES FREITAS	Stéphanie	P	SAP-stag.	100%	01.08.2019
10	M.	GRETILLAT	Didier	P	ST	100%	01.09.2019
11	M.	VERMOT	Nicolas	P	CTA	100.00%	26.08.2019

COMMUNE DE PESEUX (P) & GSRP (G) - MUTATIONS DU PERSONNEL EN 2019

1	Mme	ALMEIDA	Catia	P	SAA	-10.00%	01.12.2019
2	M.	AUBERT	Michel	P	SPP-Coresp.	-20.00%	01.01.2019
3	M.	BARBEZAT	Pascal	P	TP-Resp-adj.		01.01.2019
4	Mme	BROQUET	Pamela	P	CdH-Resp.	-48.75%	19.08.2019
5	Mme	DA SILVA FERNANDES	Paulina Rosa	P	SAA	2.50%	01.03.2019
6	M.	GUENIAT	Gérard	P	SPP-Coresp.		01.01.2019
7	Mme	JEANNERET	Sarah	P	ADM	10.00%	01.11.2019
8	Mme	OLIVEIRA SANTOS	Joana	P	SA	10.00%	01.12.2019
9	M.	VUILLEMIN	Cyril	P	SA-cuis/Conc. ER2		01.07.2019

Intérimaires ou stagiaires :

Néant

COMMUNE DE PESEUX (P) & GSRP (G) - PERSONNEL PARTI EN 2019

1	Mme	BOUILLE	Rachel	G	SSRP-Resp.	-91.25%	01.01.2019
2	M.	CHAPPUIS	Reynald	G	AA+GARP-Coresp.	-65.00%	01.01.2019
3	M.	FLAMINO	Ricardo	P	App. Sap	100%	31.07.2019
4	Mme	GAMBETTA	Justine	G	SSRP	-100.00%	01.01.2019
5	M.	IERACITANO	Francesco	P	BAT-Conc.ER4	Tarif horaire	31.08.2019
6	Mme	LOCARNINI	Fanny	P	App. Sap	100%	31.07.2019
7	M.	POIROT	Flavien	P	TP	-100.00%	30.11.2019
8	Mme	QUIQUEREZ	Isabelle	G	AA+GARP-Coresp.	-56.25%	01.01.2019
9	Mme	SOARES	Michèle	P	CTA-Resp.	-100.00%	01.01.2019
10	M.	TINGUELY	Emmanuel	P	ST-Resp.-adj.	-100.00%	31.10.2019
11	Mme	VIOTTI	Sarah	P	App. Adm.	100%	30.06.2019
12	Mme	YÜKSELEN	Sule	G	SSRP	-60.00%	01.01.2019

Intérimaires ou stagiaires :

13	Mme	CIARDO	Maria	P	CdH	-100.00%	31.08.2019
14	Mme	CLEMENCE	Evelyne	P	CTA	-100.00%	30.06.2019
15	Mme	DAENZER	Pauline	G	SSRP	-20.00%	01.01.2019
16	Mme	HAYOZ	Chloé	G	SSRP	-40.00%	01.01.2019
17	Mme	HOCHULI	Angie	G	GSRP	-52.50%	01.01.2019
18	M.	MEIREIS RODRIGUES	Marcio	G	AARP	-15.00%	01.01.2019
19	M.	TENKY	Jérémy	G	GSRP	-68.75%	01.01.2019
20	Mme	WUILLEMIN	Lora	P	SAP-stag.	100%	31.07.2019

COMMUNE DE PESEUX (P) & GSRP (G) - PERSONNEL ARRIVE ET PARTI EN 2019

Néant

Intérimaires ou stagiaires :

1	M.	CHAPPUIS	Reynald	P	SI/BAT/SA	65.00%	01.02.2019
---	----	----------	---------	---	-----------	--------	------------

10.

Il n'y a pas eu d'autre mutation au niveau du personnel au 31 décembre 2019; l'effectif est indiqué ci-après :

**COMMUNE DE PESEUX & GSRP - PERSONNEL EN
FONCTION AU :**

31.12.2019

	<u>Nom</u>	<u>Prénom</u>	<u>Service</u>	<u>Taux d'activité</u>
<u>PERSONNEL COMMUNAL</u>				
1	M. DAENZER	Thierry	ADM	100.00%
2	M. DESAULES	Patrick	ADM-adj.	100.00%
3	Mme JEANNERET	Sarah	ADM	61.25%
4	Mme SCHNEIDER	Annick	ADM	100.00%
5	Mme NIEDERMANN	Véronique	ADM-CG-pv	<i>Tarif horaire</i>
6	Mme MORIER	Julie	App. adm	100%
7	M. RUIZ	Esteban	App. Adm.	100%
8	Mme ANKER	Manon	App. Sa	100%
9	M. CLAUDIO	Julien	App. Sa	100%
10	M. GONCALVES	Yannick	App. Sa	100%
11	Mme MARILLER	Saskia	App. Adm.	100%
12	Mme PEREIRA RODRIGUES	Catarina	App. Sa	100%
13	Mme PIZZERA	Fanny	App. Sap	100%
14	M. GOMES	Thierry	BAT-Conc.ER4	50.00%
15	M. KRÄHENBÜHL	Andreas	BAT-Conc.ER4	100.00%
16	M. SINTZ	Sébastien	BAT-Conc.Guch.	100.00%
17	Mme SERAFINI	Myriam	BIBL-Resp.	60.00%
18	M. WEGMANN	Dominique	BIBL	50.00%
19	Mme BROYE	Angélique	BIBL aux.	10.00%
20	Mme BROQUET	Pamela	CdH-Coresp.	51.25%
21	Mme CIARDO	Maria	CdH-Coresp.	60.00%
22	Mme CLEMENCE	Evelyne	CTA Resp.	100.00%
23	M. AUDERSET	Steve	CTA	80.00%
24	M. GINGGEN	Patrick	FO-Resp.	30.00%
25	M. MILO	Cosimo	Guichets	100.00%
26	Mme VON ALLMEN	Hanâa	SA-Dir.	100.00%
27	Mme DI PAOLO	Sandra	SAA-Resp.Grpe	67.50%
28	Mme OLIVEIRA SANTOS	Joana	SA	100.00%
29	Mme ALMEIDA	Catia	SAA	62.50%
30	Mme BRUNNER	Rosanna	SAA	45.00%
31	Mme DA SILVA FERNANDES	Paulina Rosa	SAA	82.50%
32	Mme PELLAUX	Fabienne	SAA	40.00%
33	Mme SOLIOZ	Chantal	SAA	50.00%
34	Mme BÜHLMANN	Chantal	SAP-Resp.GrpeB	80.00%
35	Mme CEYLAN	Leyla	SAP-Resp.GrpeT	100.00%
36	Mme BEYELER	Emilia	SAP	47.50%
37	Mme CROVISIER	Dana	SAP	50.00%
38	Mme MENDES	Susana-Cristina	SAP	50.00%
39	Mme NICATI	Joëlle	SAP	50.00%
40	Mme SOLCA	Elodie	SAP	60.00%
41	M. PARIGOT	Thierry	SA-cuis-Resp.	70.00%
42	M. VUILLEMIN	Cyril	SA-cuis/Conc. ER2	100.00%
43	Mme DE MARCO	Katiuscia	SI-Resp.	100.00%
44	M. JEANMAIRE	Michel	SI/BAT	100.00%
45	M. LAEDERACH	Thierry	SI/BAT/SA	100.00%
46	M. AUBERT	Michel	SPP-Coresp.	80.00%

47	M.	GUENIAT	Gérard	SPP-Coresp.	100.00%
48	M.	BEURET	Jâmes	SPP	100.00%
49	M.	PATENAUDE	Martin	SPP	100.00%
50	M.	L'EPLATTENIER	Patrick	SPP-patr.	<i>Tarif horaire</i>
51	Mme	RAMSEIER	Catherine	SPP-patr.	<i>Tarif horaire</i>
52	M.	RAMSEIER	Christian	SPP-patr.	<i>Tarif horaire</i>
53	M.	VEILLARD	Willy	ST-Resp.	100.00%
54	M.	CARDOT	Nicolas	ST	100.00%
55	M.	ROBERT-TISSOT	Guillaume	ST	100.00%
56	Mme	ANTONIOLI	Chloé	ST-Sec/SA-RespA	90.00%
57	M.	ANDRANI	Marcello	TP/BAT-Resp.	100.00%
58	M.	BARBEZAT	Pascal	TP-Resp-adj.	100.00%
59	M.	ALVES NOGUEIRA	Joaquim Antonio	TP	100.00%
60	M.	ANDREONI	Philippe	TP	100.00%
61	M.	CRAIGHERO	Bastien	TP	100.00%
62	M.	DA SILVA	Luis	TP	100.00%
63	M.	ROBERT	Claude	TP	100.00%
64	M.	WOODTLI	Stéphane	TP	100.00%

Intérimaires ou stagiaires :

65	Mme	ALVES FREITAS	Stéphanie	SAP-stag.	100%
66	M.	GRETILLAT	Didier	ST	100%
67	M.	VERMOT	Nicolas	CTA	100.00%
68	Mme	HOSTYN	Justine	SAP-Rplmts	<i>Tarif horaire</i>
69	Mme	GFELLER	Amanda	SAP-Rplmts	<i>Tarif horaire</i>

TOTAL DE L'EFFECTIF AU 31.12.2019 42.77

Toutes ces personnes travaillent au service de notre population et nous les remercions pour leur engagement.

3.2 Contrôle des habitants

Au 31.12.2019, avec une évolution de -11 habitants, la répartition de la population est présentée ci-après (les chiffres entre parenthèses concernent 2018).

Répartition de la population

Catégorie	masculin		féminin		total	
Suisses	(1'749)	1'732	(2'067)	2'038	(3'816)	3'770
Etrangers	(1'043)	1'046	(950)	982	(1'993)	2'028
Totaux	(2'792)	2'778	(3'017)	3'020	(5'809)	5'798

Age	masculin		féminin		total	
0 – 19	(636)	624	(613)	601	(1'249)	1'225
20 – M 65 / F 64	(1'759)	1'750	(1'747)	1'746	(3'506)	3'496
+ M 65 / F 64	(397)	404	(657)	673	(1'054)	1'077
Totaux	(2'792)	2'778	(3'017)	3'020	(5'809)	5'798

Variation de la répartition de la population

Catégorie	masculin		féminin		total	
Suisses	(18)	-17	-(18)	-29	()	-46
Etrangers	-(18)	3	(7)	32	-(11)	35
Totaux	()	-14	-(11)	3	-(11)	-11

Age	masculin		féminin		total	
0 – 19	()	-12	(4)	-12	(4)	-24
20 – M 65 / F 64	(8)	-9	(5)	-1	(13)	-10
+ M 65 / F 64	-(8)	7	-(20)	16	-(28)	23
Totaux	()	-14	-(11)	3	-(11)	-11

A titre indicatif, nous pouvons citer les mutations suivantes, survenues à Peseux durant l'année 2019 :

	<u>2016</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>
Arrivées dans notre village	575	599	629	634
Départs de Peseux	577	663	661	664
Divers ¹	0	-7	25	11
Changements d'adresse dans Peseux	167	233	296	242
Naissances	60	46	56	63
Décès	55	74	74	55
Mariages	24	25	18	23
Divorces	28	19	22	33

¹ mutations avec effet rétroactif effectuées après l'extraction des données du recensement au 31.12

3.2. Comptes du chapitre Administration

Les charges nettes des comptes de l'année 2019 représentent un montant total de CHF 16'017'481.18, alors que les charges totales, uniquement pour le chapitre "0 Administration", représentent un montant de CHF 1'338'245.05, soit le 8.35% des charges nettes.

La diminution des charges dans ce chapitre est de CHF 646'937.95 (-32.59%) par rapport au budget. Par groupe, ce montant représente :

	CHF	%
Groupe "01100 Conseil général"	+ 2'161.00	+ 4.43
Groupe "01200 Conseil communal"	+ 11'942.00	+ 5.64
Groupe "02100 Service financier"	- 566'067.00	- 137.73
Groupe "02200 Administration (générale)"	- 92'174.00	- 7.97
Groupe "02900-1-2 Immeubles administratifs"	- 2'799.95	- 1.87

Les explications sur les principales différences figurent dans le rapport du Conseil communal et les commentaires des comptes.

Si l'on tient compte uniquement du sous-chapitre "02200 Administration communale", on obtient un montant de CHF 1'064'691.27, soit le 6.65% des charges nettes totales pour les services administratifs (6.81% en 2018).

Comme indiqué dans la rubrique "3.1 Personnel" la collaboratrice engagée temporairement en 2018, l'a été pour une durée indéterminée en 2019, en qualité de responsable du service des finances et de la comptabilité, et c'est elle qui a assuré les travaux de bouclage des comptes.

L'exercice 2019 se boucle avec un bénéfice de CHF 1'084'460.02.

Les bons résultats de ces dernières années permettent de voir sereinement l'engagement des projets d'envergure amenés par le Conseil communal.

En effet, par les crédits votés par le Conseil général, l'Exécutif va pouvoir aller de l'avant dans les projets de développement du village de Peseux. Ceux-ci sont ambitieux et visent une amélioration sensible de la qualité de vie des subsideuses et des subsideux. Cette démarche, bien que déjà engagée par les différentes autorités qui se sont succédées ces dernières législatures, a été concrétisée dès 2017. En septembre, il y a d'abord eu un rapport d'information du Conseil communal au Conseil général portant sur une proposition de stratégie d'aménagement. Puis en décembre, un crédit cadre de CHF 5'880'000.00 pour la réfection des infrastructures souterraines et aménagement en surface du secteur des rues Ernest-Roulet, Placeules et de la Gare a été voté par le Conseil général. En février 2018, ce dernier a accepté un crédit de CHF 130'000.00 pour la 1^{ère} étape de la révision du plan d'aménagement communal. Puis en mars 2019, c'est un crédit de CHF 350'000.00 pour les travaux et études de l'aménagement du centre du village, l'aménagement et les infrastructures souterraines de l'axe Fornachon-Tombet et chemin des Ravines qu'il a validé. L'Exécutif n'a pas été seul à être force de proposition dans le développement souhaité pour notre village, puisqu'en juin la commission PAL a présenté son rapport sur la stratégie politique d'aménagement. Celui-ci a été plébiscité par le Conseil général, puisque dans un vote de principe il l'a accepté sans équivoque par 36 voix sans aucune opposition. Fort de ce soutien, l'Exécutif a poursuivi ses travaux sur la voie tracée et en parallèle des aménagements urbains il a soumis d'autres projets tels

14.

que la mise en œuvre du plan de stationnement, acceptée lors de la même séance et validée en décembre par le Législatif lors de l'adoption de la réglementation y afférente. Toujours dans cette même optique, le Conseil général a accepté en septembre une demande de crédit de CHF 170'000.00 pour la 2^e étape de la révision du Plan d'aménagement local (PAL). En novembre, le Conseil communal donnait une information(s) au Législatif portant sur la réfection et le réaménagement des rues Fornachon-Tombet-Ravines-Chansons-Deurres en vue de présenter une future demande de crédit. Ce qui fut fait le 13 décembre 2019, date où le Législatif acceptait un crédit cadre de CHF 17'540'000.00 pour la traversée de Peseux.

Les bénéfices accumulés ces dernières années permettront donc de financer les travaux énumérés ci-dessus.

Ces décisions politiques ont bien évidemment un fort impact sur les services de l'administration, tant du point de vue technique et financier qu'administratif. Et c'est avec beaucoup d'intérêt et de motivation que tous les collaborateurs participent au développement de Peseux, car les projets engagés sont certainement parmi les plus ambitieux de ces dernières années.

L'aménagement du centre de Peseux et le développement du secteur des Chapons sont encore entre les mains des autorités politiques qui devront déterminer précisément leurs développements respectifs. Mais en ce qui concerne les projets cités ci-dessus, les services de l'administration sont déjà impliqués dans leur réalisation. Il en va de même pour ce qui concerne des mesures prévues dans le Projet d'agglomération RUN de 3^{ème} génération (PA3).

4. Conclusion

Par rapport à l'année passée, l'effectif global a diminué. Ceci est principalement dû au transfert du personnel du GSRP à la ville de Neuchâtel.

Pour le reste de l'administration, il n'y a pas de remarque particulière à relever.

En conclusion, en 2019 l'effectif a très légèrement diminué par rapport à 2018, avec 69 collaborateurs (79 en 2018). En équivalent plein temps (EPT), cela se traduit par une diminution de 47 EPT en 2018 à 43 EPT en 2019.

Les collaborateurs de notre administration s'emploient à collaborer activement au développement de notre village, ainsi qu'à la construction de la nouvelle commune fusionnée et ils continueront, comme par le passé, à être au service de la population.

L'Administrateur :

Th. Daenzer

P O L I C E

1. Activités 2019

Vous trouverez ci-joint, les activités du service de la Sécurité publique (SPP). Pour l'année 2019 l'effectif du service est au complet avec un nombre de 4 agents, dont un seul travaille à 80%.

2. Les prestations de la sécurité publique

La SPP a été mise à contribution lors des manifestations suivantes en 2019 :

- Journées de ski des écoles
- Bourse aux vieux jouets
- Travaux relatifs à la RC 174
- Soirée vintage
- Foire, parc de la Maison de la Commune
- VTT Trans à Corcelles
- Tour de romandie
- Journées "Action compost"
- Manifestations "Animations forêts" dans les forêts de Peseux
- La course "Foulées de la solidarité"
- Bal des étudiants du collège des Coteaux
- Fête de la jeunesse
- Fête nationale
- Vide-greniers
- Boudrysia
- Halloween
- Inauguration des illuminations de Noël
- St-Nicolas
- Téléthon

3. Chantiers, signalisation et marquage

De nombreux chantiers ont été contrôlés durant l'année 2019. Les chantiers principaux ont été la construction d'un immeuble locatif à la rue de la Chapelle 29 et les chantiers mobiles suite à des travaux de génie civil effectués sur le domaine public. La réfection de la RC174 Auvernier-Peseux a généré durant toute l'année, une importante charge de travail. La manutention de la signalisation routière lors des différentes manifestations a été réalisée en collaboration avec les travaux publics. Le marquage de la nouvelle zone 30km/h a été effectué par les travaux publics.

4. Amendes d'ordre 2019

Un total de 1'951 amendes d'ordre réparties comme suit a été enregistré : 274 plaintes de parcage sur terrains privés et 2'225 contraventions sur la voie publique pour un montant de CHF 93'930.00 Cette importante hausse est due à l'augmentation du tarif des plaintes privées qui sont passées de CHF 40.00 à CHF 120.00.

16.

5. Procès-verbaux

Durant l'année écoulée, 12 procès-verbaux ont été établis.

6. Education routière et écoles

Le service a effectué de nombreuses surveillances aux abords des écoles et a participé au bon déroulement des examens cyclistes.

7. Travaux administratifs

Le service a établi 13 arrêtés de circulation et 25 factures diverses (location de signaux et du domaine public, émoluments divers, frais d'intervention etc.) pour un montant de CHF 8'713.25.

8. Circulation

Une régulation du trafic a été effectuée afin d'assurer la sécurité de l'employé chargé du marquage des routes. Les agents sont également intervenus dans ce sens lors de la pose et la dépose des décorations de Noël, du montage du sapin, de déménagements, d'accidents de circulation, de travaux sur la RC 174, de fuites d'eau et de gaz et lors de chantiers.

9. Enquêtes

De nombreuses enquêtes ordonnées par l'autorité judiciaire et les différents services de la commune de Peseux ont été effectuées.

10. Instruction

Dans le cadre de la formation, voici les cours qui ont été suivis en 2019 : sécurité personnelle, formation continue, circulation, radar TCS, loi sur la circulation routière, cours BPA, formation Ponts et Chaussées, formation de l'apprentie.

11. Taxes des chiens

Un montant de CHF 21'360.00 a été encaissé portant sur 267 taxes chiens.

12. Retrait de plaques

16 jeux de plaques d'immatriculation ont été retirés sur des véhicules pour un montant total de CHF 2'400.00.

13. Notification d'actes judiciaires

Le service a notifié 75 actes judiciaires sans rémunération.

14. Patrouilles

Les collaborateurs ont effectué plus de 580 heures de patrouille dans le village.

15. Office des poursuites

Le service a traité 1'871 commandements de payer contre 1'736 pour l'année précédente. Une somme globale de CHF 99'163.00 a été encaissée.

16. Horodateurs

La recette des parcomètres pour l'année 2019 représente un montant total de CHF 55'525.25

17. Parc Migros

Les parkings de la société coopérative Migros ont été contrôlés 50 fois générant 401 contraventions.

18. Interventions

Le service a effectué 241 interventions de natures diverses. Dans ce nombre d'interventions, les patrouilles courantes et les contrôles du parcage ne sont pas pris en compte. Ces interventions sont programmées ou non.

19. Equipement et habillement

L'ensemble de l'équipement actuel répond aux normes. Celui qui était usé a été remplacé.

20. Objets trouvés

Parmi les 88 objets trouvés, 30 d'entre eux ont été restitués. 69 personnes nous ont annoncé des objets perdus.

Conclusion

L'élaboration du plan de stationnement avec macaron a demandé un grand investissement en terme de temps.

Le Directeur de police :

R. Poirier

E N S E I G N E M E N T

1. Écorén : Ecole obligatoire région Neuchâtel

Résultat de l'exercice 2019

L'exercice 2019 boucle sur des charges inférieures aux prévisions budgétaires et un coût par élève moyen se situant fortement au-dessous de celui projeté.

Il présente des charges pour un montant total de CHF 97'204'939.68 (comptes 2018 : CHF 97'360'535.91) inférieur au budget de 0.75%, soit de CHF 736'524.32.

Les revenus s'élèvent à CHF 32'882'847.02 (comptes 2018 : CHF 33'803'538.70) et sont supérieurs aux prévisions de 0.57%, soit de CHF 840'755.70.

La charge nette laissée aux communes membres s'élève à CHF 64'322'092.66 (comptes 2018 : CHF 63'556'997.21) et est inférieure aux prévisions budgétaires de 1.42%, soit de CHF 923'435.34.

Les acomptes d'écolage versés par les communes membres se portent à CHF 63'842'143.00 (comptes 2018 : CHF 63'586'602.00) et sont inférieurs au budget de 2.15%.

La charge nette par cycle connaît une variation conséquente par rapport à la prévision budgétaire. Mis en perspective dans les tableaux ci-dessous, l'écart budget/comptes 2019 est le suivant :

	Budget CHF	Comptes CHF	Écart CHF	Écart %
Charges écorén	97'941'464.00	97'204'939.68	-736'524.32	-0.75%
Revenus écorén	-32'695'936.00	-32'882'847.02	-186'911.02	0.57%
Charge nette	65'245'528.00	64'322'092.66	-923'435.34	-1.42%
Acompte des communes	-65'245'528.00	-63'842'143.00	1'403'385.00	-2.15%
Solde à charge des communes membres		479'949.66	479'949.66	

	Budget 2019	Nb. élèves	Comptes 2019	Nb. Elèves	Ecart budget/ comptes	Ecart nb. élèves
Cycle 1	18'661'030.00	2'372.00	18'404'009.00	2'356.51	-257'021.00	-15.49
Cycle 2	21'594'348.00	2'448.50	21'404'456.00	2'484.37	-189'892.00	35.87
Cycle 3	24'990'150.00	2'027.50	24'513'627.00	2'020.33	-476'523.00	-7.17
	65'245'528.00	6'848.00	64'322'093.00	6'861.21	-923'436.00	13.21

Les prix coûtants nets ont subi des variations entre les prévisions budgétaires et la répartition effective par cycle au bouclage des comptes 2019. En effet, les dépenses relatives aux trois cycles se révèlent inférieures aux prévisions.

Le nombre d'élèves rapporté dans les comptes 2019 est supérieur à la prévision. L'effectif total de l'éorén aux comptes 2019 est de 6'861 élèves contre 6'848 au budget 2019.

Les écolages du tableau ci-après correspondent au coût de l'élève selon le cycle auquel il appartient. Le coût moyen de l'élève comprend les salaires, le matériel, les équipements, les charges immobilières (frais d'entretien, amortissements, intérêts), ainsi que les coûts de l'enseignement spécialisé. Les comptes 2019 présentent un coût moyen de l'élève de CHF 9'374.75.

	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
Cycle 1	7'809.85	7'867.21	-57.36	7'576.78	233.07	7'508.85	301.00
Cycle 2	8'615.66	8'819.42	-203.76	8'483.99	131.67	8'559.75	55.91
Cycle 3	12'133.47	12'325.60	-192.13	12'249.33	-115.86	11'637.29	496.18
Coût moyen	9'374.74	9'527.68	-152.94	9'282.11	92.63	9'106.55	268.19

Durant les trois derniers exercices, il a été adopté une ventilation effective par cycle de la majorité des charges et recettes, soit environ 85%. Le solde a été ventilé en fonction du nombre d'élèves par cycle notamment pour les charges d'exploitation des bâtiments, de conciergerie, d'intérêts et d'amortissement des investissements. Quant au traitement des enseignants, nous relevons que les variations par cycle entre le budget et les comptes sont parfois importantes en raison de l'attribution des soutiens pédagogiques sur un cycle ou l'autre en cours d'année.

Afin de mesurer l'évolution du coût par élève, nous nous basons sur les trois précédents exercices comptables, soit 2017, 2018 et 2019.

L'exercice 2019 est clôturé avec des charges inférieures aux prévisions budgétaires et un coût par élève moyen se situant clairement au-dessous de celui projeté.

Les variations du nombre de classes entre l'année scolaire 2018-2019 (effectif d'août 2018) et l'année scolaire 2019-2020 (effectifs d'août 2019) sont les suivantes :

Cycle 1 : - 1.8
 Cycle 2 : + 1.8
 Cycle 3 : - 3

On constate que la notion de classe au cycle 3 ne donne aucune indication sur le nombre de groupes classe ouverts. La fermeture d'une classe peut conduire à l'ouverture de plusieurs groupes classe par branche et ne générer aucune économie.

Pour rappel, l'ouverture ou la fermeture d'une classe au cours de l'année civile est difficilement prévisible au niveau budgétaire et influence le résultat financier de l'exercice.

L'éorén a augmenté son effectif de 14 élèves entre les comptes 2018 et 2019. Entre ces deux exercices, la charge nette a augmenté de CHF 765'096.00.

20.

2. Comptes de fonctionnement communaux

2.1. Devoirs surveillés

La commune organise les devoirs surveillés, ceux-ci étant une exigence du service de l'enseignement obligatoire et prend en charge les frais y relatifs. Ils sont assurés par des personnes bénévoles qui reçoivent un défraiement à l'heure de CHF 25.00. Les parents contribuent financièrement, à raison de CHF 40.00 pour un semestre (pour un accompagnement de 3 fois par semaine).

2.2. Fonds scolaire

Les comptes du Fonds scolaire sont gérés par la comptabilité communale depuis le 01.01.2011. Au 01.01.2019, le capital est de CHF 8'264.24. Le mouvement du Fonds scolaire s'établit comme suit :

- Dépenses : camp de ski 2019 : CHF 13'118.55, frais divers (achat bonshommes en pâte, fruits récréation, part aux courses d'école, torée, frais bancaires) : CHF 8'214.30.
- Recettes : Fête de la Jeunesse, bénéfice : CHF 11'945.30, subvention communale CHF 15'000.00.

Le montant du fonds s'élève, au 31.12.2019, à CHF 13'876.69.

Pour le reste, veuillez vous référer aux commentaires chiffrés de la commune.

Le Directeur de l'instruction publique :

P. Niedermann

3. Centre de La Côte



Peseux, le 9 juin 2020

Rapport d'activités pour l'année 2019

Année scolaire 2018-2019

Validé à l'ASC du 9 juin 2020

" Le Centre de la Côte est une école régionale qui défend des valeurs et dont les acteurs travaillent avec professionnalisme et bon sens"

Pour le Centre de la Côte, généralités :

- Torées des cycles 1 et 2 les 2 et 4 octobre 2018.
- Les classes de 3^e, 4^e, 6^e et 7^e années ont suivi un module de sensibilisation à l'énergie.
- Ateliers de prévention par Action innocence en 7^e année en novembre 2018.
- Interventions annuelles de dépistage dentaire et du GIS pour les trois cycles.
- Différents spectacles culturels aux C1, C2 et C3 tels : Théâtre des Marionnettes, Théâtre les séparables, Histoires en Paillotes, African Drums, Cirque Starlight, Du bouc à l'espace vide, L'émeute, Les amoureux de Shakespeare, Point d'interrogation, Théâtre par la Compagnie de la Marelle.
- Marché de Noël et chants aux Guches le 18 décembre 2018.
- Animation COSEDEC (énergie) par des classes des cycles 1 et 2.
- Semaines du 4 au 22 février 2019, journées à ski pour les cycles 1 et 2.
- La classe FS131 a profité de l'activité Judoschool dès le 8 mars 2019.

Pour le Centre de la Côte, par cycle :

Cycle 1

Plusieurs classes poursuivent le projet de "Ecole à la forêt ou canapé forestier" qui consiste à vivre les leçons "comme si nous étions en classe", mais en forêt. Les enfants renouent avec la nature, intensifient leurs connaissances en sciences naturelles, notamment, et travaillent leur goût à l'effort par tous les temps.

Des projets tels que "Fit 4 Future" et "Youp'la bouge" ou "L'école en mouvement" ont été menés.

Un travail, de manière globale, autour de la valorisation des comportements positifs a été mené dans plusieurs classes, avec succès.

Quelques généralités :

- Chant par la 12FR121 au home de Clos-Brochet le 20 décembre 2018

22.

- La Lucarne à l'école : amener l'art et les sciences à l'école, par des ateliers. Trois classes des Guches en ont profité cette année.
- Cadre de référence : les enseignantes de Pamplémousse ainsi que les nouvelles enseignantes ont vécu le cadre de référence.
- Ribambelle : projet de lecture en 1-2^e : Isabelle Pfaff en est la représentante.
- La séance de rentrée, pour le Cycle 1, a eu lieu le jeudi 23 août 2018 et a réuni une soixantaine d'enseignantes.
- La séance organisée par la direction pour les futurs 1^e, a eu lieu le lundi 11 février 2019 et a réuni une centaine de parents.
- Plusieurs classes ont participé à l'activité Judo'scool : apprendre le respect.
- Prévention dentaire : la plupart des élèves du cycle y ont participé. Le solde est allé chez son propre dentiste pour effectuer le contrôle usuel.
- Soirée GIS pour les parents des enfants de 2^e année.
- Education routière : tous les élèves du cycle ont reçu une information qui est différente que l'on soit en 1-2^e ou en 3-4^e.
- Prévention aux morsures de chiens : chaque titulaire a eu le choix d'inscrire sa classe.
- Courses d'écoles d'automne 2018 et de printemps 2019.
- Piscine : chaque classe a reçu environ 9 cours de natation avec une spécialiste.
- Patinoire : la plupart des titulaires ont choisi d'aller à la patinoire entre une à quatre fois durant la saison hivernale.
- Tri des déchets : chaque titulaire a eu le choix d'inscrire sa classe.

Pamplémousse a maintenu ses 7 classes de 1-2^e. Corcelles a maintenu 4 classes de 1-2^e.

La salle des maîtres aux Guches se situe, une année de plus, en salle de musique et cohabite avec les leçons de musique, de soutien par le mvt et de divers soutiens.

Des stagiaires de l'école Pierre-Coullery sont venues participer à la rentrée scolaire dans des classes de 1-2^e (2 premières semaines) ainsi que durant toute l'année, nouveau projet, d'autres stagiaires. Partenariat mis en place et très bon retour du terrain.

Le Tremplin Lecture : des projets sont en cours d'élaboration dans toutes les classes de 3^e année. Ils visent l'entrée dans la lecture des enfants et se veulent le plus enthousiasmant possible.

Un des défis majeurs du cycle 2 reste la poursuite de la mise en place de la nouvelle évaluation ainsi que la formation continue des enseignants.

Un groupe de travail s'est mis en place afin d'adopter une cohérence et une cohésion au sein du centre.

Quelques généralités :

- Visite des commerces du village à Corcelles-Cormondrèche le 14 novembre 2018 par la 5FR122.
- Exposition « Mon corps est à moi », du 29 avril au 17 mai 2019, pour les classes de 5^e année.
- Séances de prévention des incendies dispensées par l'ECAP pour les classes de 7^e année en février 2019.
- ABCdaire des TransN pour les 7FR141 et 7FR123 le 4 février 2019.
- Les séances de parents, par année, ont eu lieu dans tous les collèges entre la rentrée et les vacances d'automne. Les enseignants se sont regroupés par année et ont mis sur pied un moment commun puis les parents se sont séparés par classe pour recevoir des informations plus spécifiques.
- Conseils de classe : en 8^e année les équipes pédagogiques se sont réunies quatre fois.
- Participation de quatre classes (7FR121-8FR121-8FR123-7FR131) aux Swisscom SNOWDAYS.
- Camps verts de 5^e année de Peseux à Vaumarcus les 20 à 22 mai 2019.
- Activités culturelles : les enfants de 1 à 6 ont assisté à plusieurs spectacles à l'aula du collège des Coteaux. En sus d'un spectacle, les élèves de 8^e année se sont rendus au NIFFF. Une course d'orientation a été proposée aux 7^e-8^e. Grand succès malgré une météo instable!
- Médias Sociaux : prévention, classes de 5^e et 7^e années.
- Education routière : classes de 1^e à 7^e années et examen cycliste pratique 8^e année.
- Dépistage dentaire et prophylaxie pour tous les élèves du cycle 2 chez un dentiste.
- Entre deux et trois sorties patinoire par classe.
- Visites médicales et éducation à la santé, interventions ciblées par année.
- Visites de la STEP à Colombier.
- Visites de la Collégiale.
- Sortie d'automne classes 1 à 6 des Charmettes (septembre 2018).

24.

- GIS année 7 : séance de parents et interventions dans les classes à raison de 8 périodes par classe.
- Sensibilisation à l'énergie classes de 5-6-7^e années.

Une réflexion a été engagée pour aider les enseignant-e-s dans la gestion des comportements et une brochure a été élaborée en collaboration avec le CAPPEP. Elle a été présentée lors des assemblées de rentrée 19-20 pour les enseignantes des cycles 1 et 2.

Cycle 3

Afin de permettre aux enseignants de proposer un enseignement innovant, l'aménagement de salles de classe en beamer et tableau interactif s'est poursuivi selon le programme prévu. Cette modernisation appréciée des enseignant-e-s est devenue indispensable à la qualité de l'enseignement au service des élèves.

Même si la rénovation du cycle 3 est encore jeune, nous pouvons observer un apaisement général quant à la compréhension générale de celle-ci, notamment au niveau des enseignants et des parents. La mise en place de chaque année scolaire reste compliquée pour la direction et la facture des horaires, mais ceci pour le bien des élèves.

Quelques généralités :

- Dépistage dentaire en 9^e année
- Journées "Santé" pour les classes de 11^e année (nouvelle formule)
- Spectacles culturels (9^e – 10^e – 11^e), 2 par année
- Journée "Futur en tous genres" pour les élèves de 9^e année
- Prévention liée à l'utilisation des médias sociaux en 10^e année.
- Venue de Christian Mukuna pour la distribution des bulletins de 11FR.

Comme chaque année en juin, une centaine d'élèves a reçu des certificats de langues tant pour l'allemand (Fit in Deutsch), l'anglais (Ket for schools) que l'italien (PLIDA). Ce succès est dû à un grand travail des élèves, mais aussi à la qualité de nos enseignant-e-s de langues qui ont toutes ou tous suivi des formations complémentaires.

L'organisation du Cycle 3 à la rentrée 2019 a été la suivante :

- 9FR : 7 classes.
- 10FR : 7 classes avec 5 groupes de titulariat en Allemand et 4 groupes de titulariat en Anglais.
- 11FR : 7 classes avec 4 groupes de titulariat en Mathématiques et 4 groupes de titulariat en Français.
- Classes de l'enseignement spécialisé : 3 classes de TE

Pour le Centre de la Côte, ressources humaines :

Les retraité-e-s en août 2019 - Felder Patricia – C2 - Rüegger Virginie – C1-2	Les jubilaires (25 ans d'activité), fêtés en juin 2019 - Fallet Valérie – C1-2 - Glauser Dominique – C1-C2 - Perroud Sylvie – C1 Les jubilaires (35 ans d'activité), fêtés en juin 2019 - Schaller Anne-Françoise – C3 - Kunz Béatrice – C1 Les jubilaires (40 ans d'activité), fêtés en juin 2019 - Pfaff Isabelle – C1
Les démissions et départs pour août 2019 - Schaffner (Berberat) Line – C1 - Richard Stephan – C2	
Les nominations, avec effet en août 2019 - Arrigo Camille – C1 - De Sà Meireles Luisa – C1 - Menendez Cindy – C2	Les enseignant-e-s en congé pour 2019-2020 Cruciato Melissa – C2

Effectifs pour le Centre :

Année scolaire	Cycle 1 Nb élèves	Cycle 2 Nb élèves	Cycle 3 Nb élèves	FS Nb élèves	Total Nb élèves	Nb classes
2012-2013	490	571	522	26	1609	88
2013-2014	490	580	515	24	1609	89
2014-2015	498	560	505	36	1598	87
2015-2016	552	537	480	40	1609	86
2016-2017	542	525	473	52	1592	86

26.

2017-2018	540	540	455	43	1578	86
2018-2019	508	514	476	41	1539	83
2019-2020	470	550	423	43	1486	79
2020-2021 prévisions	475	527	437	38	1477	81

Remarques :

- La baisse des effectifs au cycle 3 a permis de récupérer des salles de classe aux Coteaux, qui ont été utilisées pour gérer au mieux les groupes à niveaux supplémentaires, propres à ces nouvelles structures. Malgré tout, le nombre de salles de classe commence à devenir insuffisant et nous devons délocaliser à terme la classe d'intégration des Perce-Neige, voire la classe de remédiation dans des locaux encore à trouver.
- Il y a un manque récurrent de salles de classes au collège des Guches. Les enseignant-e-s ne bénéficient toujours pas d'une vraie salle des maîtres, ceci depuis deux ans maintenant.
- Le manque de salles de sport dans notre région pénalise fortement la facture des horaires du cycle 3 puis, par ricochet, le cycle 2, voire même le cycle 1. Cela est dû aussi aux ressources humaines qui travaillent dans plusieurs cycles et aux manques de salles spéciales disponibles. L'ouverture de la nouvelle salle de sport à Corcelles-Cormondrèche ne suffira pas à éviter d'envoyer des classes pour des leçons de sport au Centre du Mail. La salle de spectacle de Peseux, utilisée comme salle de sport, ne respecte pas les normes de sécurité pour son usage. Pour pouvoir donner trois périodes de sport réglementaires à chacune des classes de notre Centre, il manque actuellement 21 périodes dans une salle à proximité de nos bâtiments. A noter encore que les salles de sport des Coteaux et des Charmettes ont plus de 50 ans et qu'il faudrait songer à les rénover.
- Il y a lieu de réfléchir de manière urgente au regroupement des classes du cycle 3 sur le collège des Coteaux et de libérer ainsi le collège des Charmettes. Non seulement, l'école bénéficiera d'une meilleure cohérence pédagogique pour les élèves mais cela résoudra l'épineux problème du parking des Coteaux devenu problématique avec la nouvelle politique locale de stationnement. Une vingtaine d'enseignant-e-s passe des Coteaux aux Charmettes et inversement, certains plusieurs fois par jour et par demi-journée, et, parfois, en très peu de temps (5 minutes). Cela ne pourra se faire qu'en déplaçant les trois classes du degré primaire des Coteaux vers d'autres lieux.
- Depuis la rentrée d'août 2018, le Centre de la Côte ne gère plus les classes de Montmollin qui ont été reprises par le cercle de Val-de-Ruz. Le pourcentage des membres de direction a été revu à la baisse alors que les responsabilités et les dossiers supplémentaires se sont accumulés.

Le directeur



Enzo Offredi

SPORTS, CULTURE, LOISIRS

1. Bibliothèques

En 2019, le taux d'activité des bibliothécaires reste inchangé, à savoir 60% pour la responsable et 60% répartis entre les deux bibliothécaires. Il est attendu qu'ils puissent, à eux trois, remplir plusieurs fonctions aux compétences diverses. A cette fin, il leur est demandé de continuer d'avoir une bonne organisation administrative.

Des points de situation ont été effectués sous forme de séances de travail, entre la représentante du Conseil communal, l'administrateur et les bibliothécaires. Pour répondre efficacement au besoin de coopération et d'échange d'information, plusieurs instruments continuent d'être utilisés, dont :

- L'usage des feuilles de mission pour planifier mensuellement les activités et leur échéance.
- La rédaction d'un procès-verbal pour chacune des séances de travail entre bibliothécaires.

Lecteurs inscrits à la bibliothèque communale (BC)

Bibliothèque communale	2018	2019
Nouveaux comptes de lecteurs	16	15
Total lecteurs à la BC	740	755

En 2019, le public se caractérise par une population d'habituez. Tout usager "actif" reçoit une carte plastique nominative lui permettant d'emprunter dans les deux bibliothèques communales.

Lecteurs inscrits à la bibliothèque jeunesse (BJ)

Bibliothèque jeunesse	2018	2019
Nouveaux comptes de lecteurs	145	170
Total lecteurs à la BJ	3'145	3'315

Fréquentation – Récapitulatif BC + BJ

Récapitulatif	2018	2019
Total lecteurs à la BC	740	755
Total lecteurs à la BJ	3'145	3'315
Total des lecteurs BC et BJ	3'885	4'070

Accueil de classes et de groupes à la bibliothèque jeunesse

Les visites de classe sont organisées tout au long de l'année par les bibliothécaires. Elles permettent non seulement aux enfants des écoles enfantines et primaires de se familiariser avec le fonctionnement de la bibliothèque jeunesse, mais aussi aux élèves des centres scolaires de La Côte et des Charmettes d'utiliser au mieux les ressources documentaires disponibles.

	Nombre de visites
Classes du 1 ^{er} cycle (1 ^{ère} - 4 ^e Harmos)	25
Classes du 2 ^e cycle (5 ^e - 8 ^e Harmos)	8
Classes du 3 ^e cycle (9 ^e - 11 ^e Harmos)	18
Classe Clin (3 ^e cycle)	6
Classe Ceras (3 ^e cycle)	4
Garderie Sorimont	10
Accueil parascolaire Au Quai 4	6
Garderie des Chansons	8
Total Accueil de classes et de groupes	85

Horaires d'ouverture des bibliothèques

La bibliothèque communale ne peut ouvrir aux mêmes horaires que la bibliothèque jeunesse, au risque de voir se chevaucher les périodes d'ouverture au public. En cas de vacances, de remplacement ou de maladie d'un des membres de l'équipe, le/la collègue se doit d'être présent/e à l'accueil et au prêt et ne peut se trouver à deux endroits simultanément. Elles sont fermées au public le lundi et le jeudi matin, ces deux demi-journées étant consacrées aux réunions du service et au travail administratif.

Dès 2019, pour des besoins de sécurité, les portes du bâtiment du Centre de La Côte sont désormais fermées par un système automatique à des heures ou des périodes précises en l'absence de concierges surveillants. Ceci n'est pas sans conséquence sur la fréquentation du public de la bibliothèque jeunesse en période de vacances scolaires, étant donné que ce service communal n'a aucun autre accès extérieur, il reste donc fermé à la population.

Animer et promouvoir les bibliothèques

Dans le cadre du programme "Livresensemble" organisé par la chargée de missions de l'enseignement de la lecture, la bibliothèque jeunesse a pris part à trois animations en collaboration avec six enseignants du 3^e cycle des centres scolaires de La Côte et des Charmettes. Dans leurs classes respectives, diverses activités ont été organisées comme par exemple des textes à jouer par des comédiens et un atelier de lecture et d'écriture orchestré par une écrivaine invitée pour l'occasion.

En mars, vingt institutions du canton de Neuchâtel, dont la bibliothèque communale de Peseux, ont participé pour la première fois au Samedi des Bibliothèques qui a eu lieu à l'échelle romande. Un programme d'activités a été mis en place et animé par

une des bibliothécaires. Ses créations ont eu un franc succès auprès de la population présente à cette occasion (65 participants).

Cette manifestation donne matière aux projets de création de l'association "Le Samedi des bibliothèques" et de l'Association des bibliothèques neuchâteloises, auxquels nos bibliothèques participent.

Les employés de la bibliothèque jeunesse se sont rendus à la Journée nationale de la Lecture à Voix Haute organisée par l'unité d'accueil parascolaire de Peseux "Au Quai 4", afin de partager des moments de lectures et d'animation avec des groupes d'enfants d'âges différents.

Pour l'animation itinérante "HisTOIre pour TOI", destinée aux enfants "non-lecteurs", une dame bénévole s'est proposée de poursuivre ses lectures à haute voix. Pour l'année 2019, huit périodes de lecture se sont déroulées dans le parc Boubin au cours desquelles se sont lus près de 60 ouvrages.

Dans le cadre de la soirée dédiée à l'accueil des nouveaux habitants de Peseux, la responsable des bibliothèques a tenu un stand d'information. De même la bibliothèque jeunesse s'est vu offrir un espace de lecture à la "Fête de Saint-Nicolas", animé et décoré avec l'aide de la bibliothécaire. Nous y avons compté 40 participants.

Stagiaires, collègues et collaboration

En 2019, deux élèves du Centre de La Côte sont venus, une semaine chacun, effectuer un stage d'information professionnelle dans nos bibliothèques. L'équipe s'est fait un plaisir de les accueillir.

La bibliothèque a pris part aux rencontres des bibliothécaires du 3^e cycle. Ce réseau de bibliothèques scolaires, destiné à la promotion de la lecture sous l'égide du SEO, permet aux bibliothécaires de partager les ressources des différents établissements secondaires.

Sélection et acquisition des collections

Chaque année est rédigée une politique de sélection, d'acquisition et de don mais aussi d'élagage et d'élimination des documents, en fonction des deux services. La possibilité de faire des propositions d'achat est de plus en plus utilisée par les lecteurs : leurs suggestions étaient pertinentes et toutes ont été retenues en 2019.

Activités de prêts

A la bibliothèque communale, l'activité de prêts a augmenté cette année (+381). Nous l'expliquons par l'envoi d'un courrier adressé à chaque lecteur et par la mise en valeur du catalogue en ligne.

A la bibliothèque jeunesse, la diminution importante de prêt (-2'535) cette année, est surtout d'ordre organisationnel lié aux fermetures périodiques des accès au bâtiment du Centre scolaire de La Côte, pendant les vacances. A noter que seules les activités de prêts ou de retours enregistrés sont quantifiées dans les statistiques de Netbiblio. La réelle fréquentation des lieux (sans emprunt) par les usagers n'est pas calculée.

Activité de prêts	2018	2019	Différence
Total prêts à la BC	3'511	3'892	+381
Total prêts à la BJ	18'948	16'413	-2'535
Total prêts BC et BJ	22'459	20'305	

Formation d'un seul et même catalogue informatique pour les bibliothèques de Peseux

Après 20 ans passés à travailler sur deux catalogues informatiques distincts à la bibliothèque communale et la bibliothèque jeunesse, le projet prioritaire de l'année 2019 fait désormais figure de jalon dans la fusion de deux bases de données pour ne former qu'un seul et unique catalogue appelé Netbiblio 4. De cette manière, l'ensemble des documents et des inscriptions de lecteurs des secteurs adulte, jeunesse et scolaire de Peseux sont désormais réunis en une même unité technologique. Cela permettra à l'avenir d'économiser les frais de maintenance en les divisant par deux, d'améliorer tangiblement l'outil de travail et de recherche documentaire pour les bibliothécaires et pour les usagers. Enfin, les lecteurs pourront, avec une même carte, emprunter ou restituer des documents aux deux bibliothèques de la commune, à la manière d'un prêt inter-bibliothèque local.

La quatrième version de Netbiblio nécessite d'importants changements dans l'interface "public", ce qui a demandé un suivi attentif et l'accompagnement des utilisateurs dans la découverte de ce nouvel outil. Un recours croissant à ce service en ligne a été constaté, ainsi que l'augmentation de l'autonomie des usagers dans la gestion des dossiers-lecteurs (prolongation et réservation à distance).

2. Syndicat intercommunal des patinoires du littoral neuchâtelois

Le Conseil intercommunal a siégé à deux reprises en 2019. Le 28 mars à Corcelles, pour l'approbation des comptes 2018 et du rapport de gestion et le 24 septembre à Hauterive pour l'adoption du budget 2020.

Le Comité de direction s'est réuni à quatre reprises durant l'année écoulée.

Le club des patineurs a organisé en mars le championnat du monde junior de patinage synchronisé. Cette compétition a attiré de nombreux spectateurs et la collaboration a été excellente. Pour répondre au cahier des charges de ce championnat, il a notamment fallu masquer le marquage de hockey et poser des logos sous la glace. Travail conséquent et délicat à réaliser mais parfaitement assuré par les collaborateurs des patinoires.

L'autre événement de l'année a été le championnat du monde d'unihockey féminin. Outre le succès populaire et médiatique que cela a généré, c'est surtout une organisation parfaite, de part et d'autre, notamment en amont, qui aura permis d'assurer la tenue d'une telle compétition.

Parmi les manifestations qui auront attiré plus de 77'000 personnes au total, on dénombre :

	Expos	Banquets	Spectacles/ soirées dansantes	Séminaires/ AG	Compétitions de sports de glace	Compétitions de sports hors glace	Divers
2017	3	5	9	3	6	3	1
2018	2	5	6	3	7	3	2
2019	2	3	6	5	6	4	3

Outre les deux championnats du monde susmentionnés, on constate une certaine stabilité du nombre d'événements. Quelques organisateurs nous ont loué du matériel pour des événements qui se sont tenus en dehors de nos installations.

Clubs et locataires

Il n'y a pas de nouveau club pour cette année mais quelques équipes supplémentaires dans les catégories juniors de hockey. Ce succès devient problématique puisque, pour exemple, avec 3 équipes en U13, le nombre d'enfants sur la glace est conséquent et ne permet pas toujours un entraînement dans des conditions idéales. Le constat est le même pour le patinage artistique sur certaines tranches horaires. Dans le cas où cela devait perdurer, les clubs auraient des décisions stratégiques à prendre qui passeraient, peut-être, par des partenariats avec d'autres clubs. Au total, ce sont 42 équipes qui louent régulièrement nos pistes. A cela s'ajoutent quelques locations ponctuelles. Cette année, le HC Université, en collaboration avec le Service des Sports de la Ville de Neuchâtel, a organisé le PostFinance Trophy destiné aux écoliers. Ce sont 10 équipes et près de 80 élèves qui auront goûté aux joies du hockey sur glace.

Selon les indications reçues par le responsable des Sports de l'Université, la fréquentation du fitness par les universitaires est en constante augmentation.

Le restaurant, après une première année entière d'exploitation, se porte bien. Les gérants sont satisfaits du chiffre d'affaires qui témoigne d'une belle fidélité de la clientèle.

Patinage public

Une légère baisse de fréquentation est à signaler, cette dernière est principalement due à la météo de février 2019 qui était propice au ski. En mars, il y a eu une semaine de glace en moins à disposition du public à cause de la tenue du championnat du monde de patinage synchronisé. En ce qui concerne les écoles, c'est le mois de décembre, lors des championnats du monde d'unihockey féminin, qui a été moins fréquenté puisque la capacité d'accueil était réduite pendant plus de 10 jours. D'une manière générale, les écoles hors-syndicat sont de moins en moins nombreuses à se déplacer dans nos installations en raison des contraintes de l'organisation scolaire.

Personnel

Aucun changement au niveau du personnel n'est signalé. En fin d'année 2019, l'effectif du personnel permanent se monte à 8 personnes, représentant 7,8 postes à 100 % soit :

- Un chef d'exploitation (100%)
- Une secrétaire à temps partiel (80%)
- Six employés d'exploitation (600%)

Durant la saison d'hiver, quatre personnes sont employées à temps partiel à la caisse, ainsi qu'à la location de patins (correspondant à 0.55 EPT).

Du personnel est placé par l'Insertion Sociale de la Ville de Neuchâtel pour faire la conciergerie des locaux en semaine.

Le bouclage de l'exercice 2019 présente une perte CHF 1'484'438.88 soit CHF 102'661.12 inférieure au budget prévu. Ce montant représente une somme de CHF 10'346.22 inférieure au budget pour notre commune.

3. Syndicat intercommunal du Théâtre régional de Neuchâtel (SITRN)

En 2019, le Théâtre du Passage a :

- proposé 45 spectacles dans le cadre de sa saison, pour un total de 182 représentations, dont 11 supplémentaires et 6 soirées privées;
- accueilli 23'392 spectateurs lors des représentations publiques de sa saison;
- compté 1'404 abonnements, répartis entre les abonnements de saison, les Pass'humour, les Pass'famille et les Pass'jeune (étudiants et apprentis);
- organisé 51 représentations scolaires autour de 16 spectacles différents ayant rassemblé 7'079 élèves et enseignants, ainsi que 19 actions de médiation (ateliers, échanges avec les artistes, interventions en classe, répétitions ouvertes) pour 2'086 élèves des classes enfantines aux classes secondaires II;
- organisé 50 événements réunissant près de 10'000 spectateurs dans le cadre de la 19^e édition du NIFF;
- traité 50 dossiers de location de ses infrastructures, qui ont donné lieu à 19 événements et 52 représentations, conférences, forums et projections;

Le bouclage de l'exercice 2019 présente une perte de CHF 2'703'277.92 par rapport au montant budgété de CHF 2'695'900.00 soit un montant supérieur de CHF 7'377.92 à ce que prévoyait le budget.

Pour notre commune, le montant budgété au syndicat intercommunal du théâtre régional de Neuchâtel (SITRN) pour l'année 2019 est de CHF 171'650.67.

La différence en fonction de l'évolution de la population subie au 31.12.2019 se monte à CHF 1'070.03 en notre faveur.

34.

4. Syndicat intercommunal de l'anneau d'athlétisme du Littoral neuchâtelois (SIAALN)

La "Vie" du Stade du Littoral en 2019

Ecoles

CESCOLE et le CPMB utilisent presque quotidiennement les installations du Stade du Littoral pour leurs leçons de gymnastique, sauf durant l'hiver. Par ailleurs, des classes d'écoles primaires viennent ponctuellement organiser l'une ou l'autre leçon.

Athlétisme

Outre les entraînements réguliers du CEP Cortaillod, de la FSG Corcelles et de la FSG Bevaix, les manifestations suivantes ont été organisées sur le stade :

- semi-marathon, championnats et meeting du CEP Cortaillod;
- meeting organisé par l'Association neuchâteloise d'athlétisme (ANA);
- meeting de la FSG Bevaix.

Football

Matches, entraînements, cours :

- les matchs des équipes du FC Auvernier;
- certains entraînements et matches amicaux des équipes de communes membres du SIAALN;
- quelques matchs amicaux d'équipes de communes non membres du SIAALN, ainsi que plusieurs matchs officiels du FC Dombresson;
- certains matchs d'équipes corporatives (FC Panerai);
- les cours d'arbitrage de l'association neuchâteloise de football (ANF).

Rugby

Plusieurs matchs des équipes de Rugby Neuchâtel ont été disputés.

Divers

Les manifestations suivantes ont également été organisées au Stade du Littoral, en particulier :

- les cours JS athlétisme et football du Service des sports;
- les cours et tests effectués par des centres ou écoles de police régionale;
- les joutes scolaires;
- des leçons de gym du Lycée Jean-Piaget;
- les cours et tests de l'Université;
- une journée organisée par la Communauté tamoule;
- diverses locations de locaux (buvette et multifonction) pour les clubs, entreprises, privés, etc.

Par ailleurs, le Stade du Littoral est ouvert à tous et bon nombre d'habitants de la région utilisent régulièrement nos installations, en particulier durant la période hivernale où la piste est éclairée tous les mercredis soirs pour la population.

Les comptes 2019 du syndicat se clôturent avec des charges inférieures au budget.

La Directrice de sports, culture et loisirs :

N. Mühlethaler

5. Commission intercommunale de la jeunesse (CIJ)

La Commission a organisé et coorganisé différentes manifestations cette année :

- La soirée Côté Talent ;
- une soirée cinéma ;
- la cérémonie relative aux nouveaux jeunes citoyens des communes de Corcelles-Cormondrèche et de Peseux.

2019 a été une année riche en organisation et en réalisation de projets. La soirée Côté Talent, organisée conjointement avec la Jeunesse de la Côte, s'est magnifiquement bien déroulée. Le niveau des performances était élevé et le public nombreux. Malgré des coûts élevés, générés principalement par l'équipement "son et lumières", cette manifestation permet aux jeunes talents locaux de faire une première scène avec du public. Une édition 2020 devrait avoir lieu en fin d'année.

Nous avons organisé une première édition de la soirée cinéma à l'Aula des Coteaux le samedi 11 mai. Nous avons passé les films "Ma vie de Courgette" et "Qu'est-ce qu'on a fait au bon Dieu ?". Le public était peu nombreux. Nous avons manqué de moyens de communication notamment concernant la publicité à travers les écoles. Cependant, malgré quelques soucis techniques vite réglés, la soirée s'est bien passée et a eu un bon accueil auprès des personnes présentes, jeunes et moins jeunes.

Nous avons terminé l'année par la cérémonie des jeunes citoyens dans les mêmes teintes que celles des années précédentes. Le samedi 23 novembre 2019, une trentaine de jeunes nés en 2001 ont pris part à cette soirée (parmi les 41 invités de Corcelles et 63 invités de Peseux). Nous nous sommes retrouvés devant le château vers 17h15. Les jeunes ont pu assister à une présentation de la vie politique par le Président du Grand Conseil le Député Marc-André Nardin et par une jeune membre de notre commission Charlotte Grosjean dans la salle du Parlement. La soirée a continué avec une visite du Château et s'est terminée avec un apéritif dînatoire organisé par les femmes paysannes du Val-de-Ruz dans la salle des Chevaliers du Château. Des billets de Noctambus ont été offerts aux jeunes. La visite, les discours, le repas, ainsi que le cadeau ont été vivement appréciés par les jeunes. L'apéritif dînatoire a permis d'avoir un moment d'échanges intéressants avec les jeunes. La soirée s'est terminée vers 21h00.

En conclusion, la CIJ est fière de ses commissaires qui ont œuvré sans compter leurs heures à la réussite de ces projets.

Pour la Commission intercommunale
de la Jeunesse :

La Présidente :

La Secrétaire :

M. Tissot-Daguette

E. Rapin

36.

Mesdames, Messieurs,

La Commission Sports, Culture, Loisirs a le plaisir de vous présenter brièvement les manifestations qui ont été organisées dans le courant de l'année 2019.

- | | |
|------------|--|
| 23 février | La commission a organisé pour la sixième fois une soirée sur le thème "Vintage" avec le DJ local JPP, Jean-Pierre Marcon, connu de la région. 300 personnes étaient présentes. Un concours de déguisements organisé par SCL et animé par JPP a remporté un beau succès. Les lots ont été offerts à nouveau par plusieurs commerçants du village. La manifestation sera reconduite. |
| 20 mars | En collaboration avec le GSLP, la cérémonie de remise des mérites sportifs et culturels a eu lieu à la salle des spectacles. Trois mérites culturels, 21 mérites sportifs et 7 mérites par équipes ainsi que 6 récompenses spéciales pour les 30 ans de service d'entraîneurs ont été décernés. Le cadeau remis aux méritants était un sac à dos avec les armoiries de la commune. Pour la partie animation, le club de Zumba a fait une démonstration. La cérémonie s'est terminée par un vin d'honneur et une belle agape préparée par les cuisiniers de la structure d'accueil communale "Au Quai 4" à qui nous adressons tous nos remerciements. Tous les participants sont repartis enchantés de leur soirée. |
| 28 avril | Pour la 9 ^{ème} année consécutive, la commune a invité ses aînés à un concert de la chorale Internote de Corcelles-Cormondrèche. Plus de 100 personnes de plus de 75 ans se sont inscrites. Ce spectacle a été suivi par un goûter sucré/salé, servi sur assiette et préparé par les cuisiniers de la structure d'accueil communale "Au Quai 4". Nos aînés sont repartis enchantés de cet après-midi. La manifestation sera reconduite. |
| 25 mai | Comme à l'accoutumée la journée du Vide-greniers s'est bien déroulée. Pour la sixième année, la matinée a été jumelée avec l'association Pro-Vélo, installée sous le préau de Pamplémousse qui a organisé un troc de vélos. La fréquentation a été bonne. La restauration a été mise en place par un artisan du village. Les exposants étaient satisfaits. La manifestation sera reconduite. |
| 26 octobre | Pour la troisième fois, un après-midi créatif était organisé pour les enfants sur le thème d'Halloween. Le nombre de participants a augmenté de manière significative (approximativement 150 enfants et parents) Nous avons proposé plusieurs stands d'activités avec comme nouveauté une collaboration avec le groupement scout de St-Louis qui a mis sur pied un parcours hanté, un atelier de confection de bougies et des bricolages. D'autres animations telles que sculpture sur courge, grimage jeux de massacre, dessins et coloriages, contes par "HisToire pour Toi " ont été organisées. Un concours de déguisement a également marqué cette manifestation. |

Nous avons eu un énorme succès. Tout s'est bien passé pour les enfants et les parents présents. La manifestation sera reconduite.

16 décembre Notre traditionnel Marché de Noël s'est à nouveau tenu juste avant Noël avec la participation de 40 artisans pour 43 tables louées. Le marché s'est organisé dans les deux salles mises à disposition. L'ouverture dès 10h00 a permis une bonne affluence de visiteurs jusqu'à sa clôture à 18h00. La partie bricolage ainsi que la visite du Père Noël a attiré beaucoup d'enfants qui ont tous reçu un petit présent. Cette année encore, des histoires ont été contées par "HisTOIre pour Toi" et "Instant de Rêves". Une délicieuse soupe à la courge, du vin chaud et de petites restaurations attendaient les visiteurs qui souhaitaient prolonger la visite au pied du sapin de Noël. Plusieurs artisans ont manifesté leur intention de revenir en 2020. La manifestation sera reconduite.

Tous les membres de la Commission Sports, Culture, Loisirs ont activement contribué à la réussite de ces manifestations par leur présence et leur engagement, qu'ils en soient vivement remerciés.

Pour la Commission Sports, Culture et Loisirs

La Présidente :

Le Secrétaire :

R. Neuenschwander

J.-M. Lehmann

S A N T E E T A C T I O N S O C I A L E



Rapport de gestion 2019

**Concernant les prestations
sociales déléguées par la
commune de Peseux à la
Ville de Neuchâtel**



Introduction

La Ville de Neuchâtel s'est vu confier, dès 2019, la gestion des prestations sociales de la commune de Peseux. La convention de collaboration prévoit un rapport annuel écrit et des séances de coordination avec les responsables politiques de l'action sociale, deux séances ont eu lieu en 2019. Pour rappel, les prestations sociales déléguées concernent :

- l'orientation au guichet Accord (subsides maladie, bourses d'étude, avances pour contribution d'entretien),
- l'aide sociale et les prestations complémentaires des rentiers AVS / AI.

Les prestations sont facturées deux fois par année, tel que conventionné. Elles sont délivrées au service de l'action sociale en ville de Neuchâtel, excepté pour les bénéficiaires des prestations de l'agence AVS/AI : une antenne gérée par le personnel de la Ville de Neuchâtel a été maintenue à l'administration communale trois jours par semaine.

Le service de l'Action sociale de la Ville de Neuchâtel est donc composé de trois grands secteurs prestataires :

- le guichet social régional Accord (GSR),
- le secteur de l'aide sociale (SSR)
- l'agence AVS/AI ;

d'un secteur Insertion, un secrétariat et la comptabilité rattachés au secteur de l'aide sociale.

Le tout est accompagné par une réception qui gère par année 40'000 appels téléphoniques et le passage d'environ 10'000 personnes. Les prestations sociales de la commune de Peseux sont venues agrandir le service en 2019.

Le service de l'action sociale compte, au 31 décembre 2019, 62 employés pour 43.85 EPT, dont six cadres, 3 apprenti.e.s employé.e.s de commerce et une stagiaire en maturité professionnelle commerciale.

Le contexte cantonal en 2019

L'année 2019 a vu le déploiement au niveau cantonal de trois importants projets.

Premièrement, la stratégie cantonale d'intégration professionnelle (rapport 15.047) a démarré officiellement en mars 2019. Le service de Neuchâtel a été service pilote depuis août 2018. Il n'y a pas encore de recul suffisant pour évaluer ce projet, certains signaux d'alerte apparaissent néanmoins, beaucoup de personnes sont en effet trop éloignées du marché du travail. Cela signifie que c'est au secteur social de mettre en place des mesures adaptées pour renforcer leur autonomie sociale et

professionnelle, ce qui, selon les études suisses en la matière¹ devient très difficile pour les personnes de plus de 46 ans.

Deuxièmement, le grand projet cantonal de REDEFPRESTA (redéfinition des prestations sociales), accepté par le Grand Conseil (rapport 18.034), a vu deux premiers blocs de réforme être mis en œuvre en janvier 2019 (modifications des subsides maladies et déplaçonnement des avances pour contributions d'entretien). Une réforme profonde de l'aide sociale neuchâteloise est en cours (projet nommé RAISONE), ainsi que la mise en place d'une prestation complémentaire cantonale (PCC). Récemment, les travaux concernant la PCC ont été suspendus, pour être recentrés sur la simplification de l'aide sociale, tâche compliquée étant donné la complexité de ce domaine.

Troisièmement, un nouveau logiciel pour la gestion des dossiers d'aide sociale est en développement malgré plus d'une année de retard sur le calendrier. Ce projet, nommé LIANE, apportera des modifications importantes dans la gestion des dossiers d'aide sociale.

L'ensemble de ces réformes et leur interdépendance mobilisent considérablement les équipes, qui travaillent en flux tendus, en particulier l'encadrement dont l'expertise est fréquemment sollicitée. Malgré ce contexte en mutation, un travail de réorganisation interne du service, commencé en 2017, a été poursuivi en 2019. Une nouvelle structure de l'encadrement du service sera ainsi déployée dans le premier semestre 2020 ; une deuxième phase de cette réforme, visant à l'amélioration du travail entre les secteurs suivra.

Les chiffres de 2019

Pour cette partie, nous présentons lorsque c'est possible, les chiffres correspondant aux 4 communes afin d'avoir une vision d'ensemble de l'activité du service.

Guichet Accord

Le Guichet Accord constitue l'accès aux prestations sociales, une demande unique est nécessaire pour les quatre prestations sociales, soit : les bourses d'études, les avances sur contributions d'entretien, les subsides LAMal et l'aide sociale. Le personnel de cette entité se compose de 7 personnes (5.3 EPT).

Pour cet exercice, 3'547 (3'084 en 2018) demandes de prestations sociales ont été créées et 97% ont été finalisées. L'augmentation de demandes par rapport à 2018 est due à la reprise de l'antenne de Peseux.

Répartition des demandes de prestation sociale (DPS) par communes :

Communes	2019	2018	Différence
Neuchâtel	2'815	2'822	-7
Valangin	43	31	12
Corcelles-Cormondrèche	204	231	-27
Peseux	485	Non répertorié*	Non répertorié
Totaux	3'547	3'084	

¹ Beyeler M., Salzgeber R., Schuway C., « Comparaison des indicateurs de l'aide sociale de ville suisses », Berner Fachhochschule sur un mandat de l'Initiative des villes pour la politique sociale, 2018.

Secteur de l'aide sociale

Le nombre de dossiers actifs pour un assistant social à 100% est de 101 dossiers. La norme cantonale est établie à 100 dossiers avec une variation possible entre 80 et 120 dossiers (donnée établie au mois de novembre 2019).

Au cours de l'année 2019, le service est intervenu financièrement dans 2'413 (2'072) situations, dont 1928 (1952) pour la Ville de Neuchâtel et 15 (9) pour la Commune de Valangin, 121 (111) pour la commune de Corcelles-Cormondrèche et 349 pour la commune de Peseux. Nous avons ouvert 579 nouveaux dossiers.

Pour la Commune de Peseux, la dépense nette d'aide sociale se monte à CHF 3'303'818.55.

Communes	Nombre d'interventions		Nouveaux dossiers		Dépenses nettes d'aide matérielle (Fr.)	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Neuchâtel	1'928	1'952	450	448	23'408'936.42	24'532'733.06
Valangin	15	9	7	3	166'810.50	103'580.50
Corcelles-Cormondrèche	121	111	30	31	1'329'786.70	1'398'932.13
Peseux	349	Non répertorié	92	Non répertorié	3'303'818.55	Non répertorié
Totaux	2'413	2'072	579	482	28'209'352.17	26'035'245.69

Un important travail administratif accompagne la gestion des dossiers d'aide sociale.

À titre illustratif, le secteur de la comptabilité, qui a pour mission de gérer les dépenses et recettes de l'aide sociale s'est occupé pour l'année écoulée de 46'953 factures et 15'250 ordres permanents représentant un montant de dépense de l'ordre de 47'065'569 francs ; les recettes se montent quant à elles à 18'856'217 francs. Ce secteur comporte 3.3 EPT (5 personnes).

Le secteur du secrétariat de l'aide sociale est également fortement sollicité tant pour la création et le suivi des dossiers administratifs, que pour la gestion des factures médicales ou la correspondance. Ce sont plus de 25'000 actes qui sont réalisés chaque année. Ce secteur est doté de 6 EPT (10 personnes).

Mesures d'insertion professionnelle

En 2019, la grande activité du secteur insertion a été l'introduction de la nouvelle stratégie d'intégration professionnelle du Canton de Neuchâtel (Stratégie IP) dans l'ensemble des services sociaux régionaux (SSR) du Canton. Le service de Neuchâtel avait collaboré à cette mise en place, durant la phase pilote, de l'été 2018 au printemps 2019, puis avait participé aux formations dispensées pour former le personnel des autres SSR.

D'août 2018 à décembre 2019, ce ne sont pas moins de 275 bénéficiaires qui ont participé à l'introduction de cette procédure. En 2019, les deux SSR pilotes (Neuchâtel et Le Locle) ont participé au groupe de suivi du projet IP regroupant les responsables du SEMP, du SASO (Service de l'Action sociale du Canton) et des deux Services communaux concernés. Ce groupe de suivi a été pérennisé depuis

l'automne 2019 sous la forme d'une plateforme collaborative entre canton et communes.

Pour rappel, la stratégie IP vise à mieux répartir les rôles entre le service de l'emploi et les services de l'action sociale pour accompagner les personnes demandeuses d'emploi et bénéficiaires de l'aide sociale sur la voie de la réintégration professionnelle. Le service de l'emploi suit les personnes qui sont proches du marché du travail, alors que les services sociaux placent les bénéficiaires dans des mesures spécialisées pour renforcer les compétences nécessaires pour accéder au marché du travail. Cette stratégie, conduite par le Département de l'économie et de l'action sociale (DEAS), a imposé de nouvelles procédures, ce dispositif, qui est régulièrement évalué, n'a pas encore à ce jour, fait ses preuves d'efficacité.

Concernant le suivi par le secteur d'insertion des dossiers de la commune de Peseux, on comptabilise depuis le début de l'année 2019, 96 personnes suivies, dont actuellement 59 actives dans des mesures d'insertion.

Au niveau de l'ensemble de ce secteur pour 2019, on soulignera la mise en place de 816 (723) stages et renouvellements de placements ISP². Durant le suivi avec le secteur insertion, 83 (105) bénéficiaires ont retrouvé un emploi.

Agence AVS / AI

Une antenne de l'agence AVS/AI a été maintenue sur site à l'administration communale de Peseux.

Le titulaire du poste est engagé par la Ville de Neuchâtel à 60%, il dispose d'un bureau sur site pour traiter les dossiers et accueillir les bénéficiaires. Cette antenne est ouverte au public trois jour par semaine.

Statistiques Agence communale AVS/AI 2019 Antenne de Peseux	
Année	2019
Dossiers PC ouverts	356
Nouvelles demandes	80
Mutations	45
Révisions	80
Décès	13
Refus	2
Départs	14
Frais médicaux	961
Totaux	1'551

Facturation 2019

La facturation 2019 a fait l'objet de deux factures semestrielles envoyées avec décompte annexé à l'administration communale.

² . Pour rappel, un stage ou un placement ISP (insertion socioprofessionnelle) fait l'objet d'un contrat de trois mois renouvelable.

Présenté en annexe, le décompte par domaine d'activité principale (Guichet Accord, Agence AVS/AI, Aide sociale), présente un montant dû par la commune de Peseux au 31 décembre 2019 de 493'064.-.

Perspectives 2020

L'année 2020 sera l'année de l'aboutissement des premières réformes cantonales mentionnées ci-dessus. Le nouveau logiciel de l'aide sociale est particulièrement attendu dans la mesure où il devrait considérablement modifier la pratique et, par voie de conséquence, notre organisation interne dans le domaine de l'aide sociale.

L'évolution de la Stratégie IP, permettra, nous l'espérons, d'améliorer encore l'accès au travail ou à la formation pour les personnes à l'aide sociale.

À l'heure où ces lignes sont rédigées, la crise liée au COVID-19 sévit. Nous savons malheureusement que celle-ci aura des incidences sur l'emploi et par ricochet sur une augmentation des demandes d'aide sociale d'ici un à deux ans. Cette perspective n'est pas réjouissante, mais nous savons également que les situations de crise présentent des opportunités pour revisiter et développer nos prestations. Nous tâcherons de nous y employer au sein de la nouvelle commune fusionnée.

Ainsi fait à Neuchâtel, le 5 mai 2020

Le chef du service l'Action sociale
Ville de Neuchâtel

La conseillère communale
Directrice de l'Action sociale
Commune de Peseux

Frédéric Richter

Patricia Sörensen

Annexe**RECAPITULATION FACTURATION DES PRESTATIONS SOCIALES 2019**

PESEUX							
Secteurs	Nb d'intervention au 30.6.19	Nb d'intervention au 31.12.19	Base de calcul comptes 2018	Commentaires	Facturation 1er semestre 2019	Facturation 2ème semestre 2019	Total 2019
Aide sociale	198	195	1'866.86	Sur le nombre d'intervention*	184'819.44	182'019.15	366'838.59
Accord	223	262	139.61	sur le nombre de dossiers ouverts	31'132.77	36'577.52	67'710.29
PC	351	356	198.08	Sur le nombre d'intervention*	34'762.38	35'257.57	70'019.94
				Totaux	250'714.59	253'854.23	504'568.82
				Subvention CCNC à déduire		11'505.00	11'505.00
				TOTAL	250'714.59	242'349.23	493'063.82

* Le nombre d'intervention est facturé selon le nombre de mois sous gestion. Un tableau détaillé pour chaque dossier suivi est à disposition si besoin

Etat au 11.02.2020

Structures d'accueil de la petite enfance

Généralités :

A fin 2019, le canton comptait :

- 57 institutions préscolaires, reconnues et subventionnées (57 en 2018), représentant 2'251 places d'accueil (2'211 en 2018).
- 41 structures d'accueil parascolaire, également subventionnées (41 en 2018), représentant 3'051 places d'accueil (2'905 en 2018).

A Peseux, quatre crèches ainsi qu'une structure parascolaire sont subventionnées au 31.12.2019, ce qui représente un total de 222 places d'accueil (222 à fin 2018).

Les places d'accueil dans les structures subventionnées de Peseux se répartissent de la manière suivante :

	Nombre de places					
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
"Les Pitchouns"	28	28	28	28	28	28
"Sorimont"	40	40	40	40	40	40
"Chansons"	28	28	28	31	31	31
"Au Quai 4"- Parascolaire	40	40	40	40	40	40
"Au Quai 4"- Tables de midi			18	18	18	18
"Ma crèche sous les étoiles"				55	65	65
Total	136	136	154	212	222	222

54510.36360.04 "Subventions versées aux structures situées dans la commune" : CHF 781'422.87

Les subventions versées, pour les enfants domiciliés à Peseux, qui fréquentent des structures d'accueil situées sur le territoire communal, sont inférieures de CHF 58'577.13 (-7.0%) par rapport au budget 2019 (CHF 840'000.00) et de CHF 70'611.30 (-8.3%) par rapport aux comptes 2018 (CHF 852'034.17).

54510.36360.05 "Subventions aux structures situées en dehors de la commune" : CHF 248'666.57

Les subventions versées pour les enfants domiciliés à Peseux, qui fréquentent des structures hors commune, sont inférieures de CHF 1'333.43 (-0.5%) par rapport au budget 2019 (CHF 250'000.00) et de CHF 6'694.01 (-2.6%) par rapport aux comptes 2018 (CHF 255'360.58).

Des baisses de fréquentation sont annoncées dans les crèches. Les différences peuvent également provenir des raisons suivantes (qui peuvent être cumulatives) :

- hausses ou baisses du revenu des parents pris en compte pour le calcul de la capacité contributive;
- variation du ratio des enfants domiciliés à Peseux qui fréquentent des crèches de Peseux, par rapport aux enfants domiciliés hors commune;
- variation du ratio des enfants domiciliés à Peseux qui fréquentent des crèches situées dans d'autres communes par rapport à ceux domiciliés hors commune.

		<u>SUBVENTIONS VERSEES PAR LA COMMUNE DE PESEUX</u>	
Chapitre	Compte	<u>AUX DIVERSES CRECHES ET STRUCTURES PARASCOLAIRES</u>	
54510	36360.04	Pour les familles de Peseux fréquentant des structures à Peseux :	
		Sorimont	CHF 101'121.97
		Chansons	CHF 152'864.90
		Ma Crèche sous les étoiles	CHF 91'849.45
		Pitchouns	CHF 136'450.05
		Au Quai 4	CHF 299'136.50
			CHF 781'422.87
54510	36360.05	Pour les familles de Peseux fréquentant des structures hors Peseux :	
			CHF 248'666.57
		Total des subventions versées par la commune de Peseux aux structures d'accueil	
			<u>CHF 1'030'089.44</u>

		<u>SUBVENTIONS RECUES PAR NOS STRUCTURES</u>	
		<u>COMMUNALES</u>	
Chapitre	Compte	<u>LES PITCHOUNS ET AU QUAI 4</u>	
54511	42600.05	Les Pitchouns	
		Subventions des communes	<u>CHF 273'779.35</u>
		dont CHF 136'450.05 provenant de la commune de Peseux	
21800	42600.05	Au Quai 4	
		Subventions des communes	<u>CHF 313'383.85</u>
		dont CHF 299'136.50 provenant de la commune de Peseux	

Crèche "Les Pitchouns"

La moyenne des enfants qui ont fréquenté la crèche "Les Pitchouns" a diminué cette année. Le taux d'occupation avoisine les 94.72%. Plus de 65 enfants ont été inscrits en 2019, pour 28 places d'accueil.

A fin 2019, l'équipe éducative est constituée de deux éducatrices, de deux responsables de groupe (une nurse et 1 assistante socio-éducative), de trois assistantes socio-éducatives pour un équivalent de 4.5 EPT. 3 auxiliaires (1.5 EPT), deux remplaçantes auxiliaires, trois apprentis en première année, une apprentie en deuxième année, un apprenti en troisième année et une stagiaire font également partie de l'équipe.

Des membres de l'équipe continuent à participer chaque année à la journée intercantonale de "Youp'là bouge" à Lausanne, journée qui leur permet d'acquérir de nouvelles compétences en matière de mouvement auprès du jeune enfant. Le renouvellement du label a eu lieu en fin d'année 2019. Pour ce faire, un projet mentionnant les changements que nous allons effectuer ou plutôt les activités que nous allons conserver a été proposé. Actuellement, l'équipe est dans l'attente de la validation du projet et de la prolongation du Label.

Cette année, la crèche "Les Pitchouns" a collaboré avec la ligue pulmonaire pour diverses activités en commun afin de favoriser les liens intergénérationnels. Ces activités se déroulent soit dans ses locaux, soit dans ceux de la Ligue Pulmonaire. Le personnel de la crèche espère pouvoir développer ce projet et que ce dernier s'inscrive complètement dans le projet pédagogique.

La crèche "Les Pitchouns" a participé au cortège de la fête de la jeunesse. Les parents ainsi que les enfants ont apprécié cet événement. Suite à sa participation et au succès remporté par cette fête ces deux dernières années, la crèche va continuer d'être présente lors de cette manifestation.

Aussi, pour la deuxième année consécutive, une fête d'été en présence des parents sous forme d'un pique-nique canadien au Gîte à Peseux a été organisée. Cette année, la participation des parents a été plus élevée que l'année passée et cela motive les employés de la structure à continuer d'organiser cet événement qui leur permet d'échanger et d'apprendre à connaître les familles différemment. Cette fête a été appréciée par l'ensemble du personnel ainsi que par les parents présents.

Conjointement, les deux structures ont organisé une fête de Noël à la salle des spectacles et ont présenté un spectacle avec la participation de plus de 100 enfants, tous âges confondus (6 mois à 11 ans). La fête a rencontré un grand succès comme chaque année.

En 2019, l'équipe du préscolaire ainsi que l'équipe du parascolaire ont partagé trois colloques afin d'organiser toutes les activités communes qui se déroulent durant l'année, de même que l'organisation au quotidien. L'équipe de la cuisine collabore activement à tous ces événements.

Accueil parascolaire "Au Quai 4"

Le taux d'occupation pour le parascolaire (40 places d'accueil et 18 places pour les tables de midi) avoisine les 75%, ce qui représente un total d'environ 150 enfants ayant fréquenté la structure en 2019.

L'équipe éducative de "Au Quai 4" est constituée d'une éducatrice, de deux assistantes socio-éducatives, de trois auxiliaires, de deux apprentis (première année et troisième année) et d'une stagiaire (soit un EPT de 3 postes).

En collaboration avec l'école Pierre-Coullery dans le cadre d'un projet de formation professionnelle en entreprise, nous accueillons des stagiaires en formation d'assistant-e socio-éducatif-ve (CFC avec maturité professionnelle intégrée). Ce stage est partagé avec le collège de Pamplémousse. Jusqu'à 3 stagiaires sont accueillis durant l'année scolaire.

Tout comme la crèche, "Au Quai 4" travaille sur différents projets en vue d'offrir aux parents un service toujours plus adapté à leurs besoins et demandes.

L'équipe du parascolaire collabore avec celle du préscolaire à la préparation du cortège de la fête de la jeunesse.

Le parascolaire "Au Quai 4" est fermé durant les vacances scolaires. Cependant, il dispose de deux semaines par année qui lui permettent d'être ouvert en continu et ainsi de dépanner les parents qui n'ont pas d'autre solution de garde. Ces semaines sont fixes. L'ouverture en 2019 a eu lieu la première et la dernière semaine des vacances d'été. Ces deux semaines d'ouverture ont rencontré un vif succès auprès des parents et nous avons compté pratiquement 100% de présence pour chaque journée.

Par ailleurs, tant l'équipe du parascolaire que celle du préscolaire participent à des colloques mensuels. Lors de ces séances, tous les éléments en lien avec l'encadrement pédagogique des enfants sont abordés afin d'assurer une bonne collaboration et un travail efficient. Les collaboratrices assurent un partenariat avec les parents et les enseignants, ce qui permet d'atteindre les objectifs qualitatifs.

De plus, l'équipe du parascolaire participe aux différents réseaux organisés par l'école pour le suivi des enfants nécessitant un encadrement spécifique.

La Directrice de l'action sociale :

P. Soerensen

T R A V A U X P U B L I C S

L'effectif du service des travaux publics (TP) est au complet et n'a pas fluctué au cours de l'année. Le seul élément à relever est le départ du jardinier-paysagiste qui a été engagé en date du 1^{er} décembre 2018. Ce dernier avait été engagé pour assumer la responsabilité de l'entretien des zones vertes et ainsi seconder notre chef-adjoint. Malheureusement, il n'a pas réussi à relever ces défis. De ce fait, ce collaborateur a quitté le service le 30 novembre 2019.

Le service étant en sous-effectif, le Conseil communal a prévu au budget 2020 l'engagement d'un employé supplémentaire pour assumer ainsi les nombreuses tâches d'entretien et d'embellissement des zones vertes jusqu'à la transition d'un service des travaux publics réorganisé avec les nouvelles communes fusionnées.

1. Manifestations

Ce service, comme les années précédentes, a contribué au bon déroulement des diverses manifestations. L'année 2019 a été riche en événements, l'équipe a collaboré au montage de stands, à l'installation des guirlandes d'illuminations de Noël, à la mise en place des salles, ainsi qu'au nettoyage des places de fêtes, des salles et des rues. Les manifestations les plus conséquentes sont les suivantes :

- Mérites sportifs, vide-greniers, après-midi des aînés, soirée vintage, après-midi Halloween, accueil des jeunes citoyens, marché de Noël et Noël des isolés.
- Fête de la Jeunesse, Fête de la Saint-Nicolas sur la place de la Maison de commune et Fête Nationale sur la place au sud du collège des Coteaux.
- Foulées de la solidarité, foire de Peseux.
- Matinée poutzday sur le territoire communal.
- Bourse aux vieux jouets, vente de paroisse, Téléthon, matchs au loto ainsi que diverses manifestations communales internes.

Toutes ces manifestations ont nécessité l'engagement des collaborateurs du service, ce qui représente en matière de main-d'œuvre, un total d'environ 1'411 heures, soit 10.6% de l'activité générale du service.

2. Période hivernale 2018-2019

Les températures de l'hiver 2018-2019 se sont situées plus ou moins dans la moyenne des autres années. Malgré le peu d'enneigement, cette période hivernale a nécessité 541 heures de déneigement, dont 380 en heures supplémentaires.

La sécurisation du territoire communal a généré l'épandage de 38 tonnes de sel dont 5 ont été déversées manuellement. L'engagement des hommes durant l'hiver a représenté 5.4% (en moyenne environ 3%) de l'activité globale du service.

3. Entretien des routes

Dans le cadre du budget annuel, nous avons mandaté diverses entreprises privées de génie civil de la région, selon la description ci-après, afin d'effectuer la réfection des routes et des trottoirs de notre commune.

3.1 Réfections des nids-de-poule après l'hiver (mars-avril)

L'ensemble des rues a été contrôlé par le service qui a réalisé les travaux de minime importance. Cela a représenté 165 heures de travail, soit 3.1.0% de l'activité globale du service.

3.2 Réfections ponctuelles diverses et colmatage de fissures

Ferme Colin, forêt	Ch. de Trembley, forêt	Rue de Rugin (ouest)
Rue du Stand, forêt	Rue du Réservoir	Rue du Châtelard
Pierre-Gelée, forêt	Rue de Rugin (tennis)	

3.3 Réfections ponctuelles de l'enrobé bitumineux

Route de Corteneaux, rue Jâmes-Paris, rue du Tombet, avenue Fornachon et carrefour rues du Chasselas/Boubin

3.4 Réfection des trottoirs sur le domaine communal

Chemin Gabriel 10-12	Chemin des Pavés	Rue Jâmes-Paris
Place de la Fontaine 2-4	Rue du Châtelard 5	Chemin des Carrels
Rue Ernest-Roulet 12	Avenue Fornachon 1	

4. Cimetière

Divers travaux d'entretien, tels que taille des haies et des arbres, nettoyages, enterrements et dépôts de cendres, ont été effectués. L'embellissement a également été réalisé par les bons soins du service. Durant la belle saison, le désherbage entre les tombes a été entièrement assuré par le service des travaux publics avec l'aide d'une machine à désherber fonctionnant à la vapeur d'eau chaude.

438 heures ont été nécessaires pour l'entretien du cimetière ce qui représente 4.7% de l'activité globale du service.

5. Parcs et jardins

Les arrangements floraux et les plantations diverses dans notre commune sont toujours réalisés par le jardinier communal, en collaboration avec les employés du service.

L'ensemble des jeux situés dans les zones de détente de la rue de la Chapelle et de celle sise à l'ouest du tennis est contrôlé par le personnel. De plus et afin de tenir à disposition des jeux garantissant une sécurité irréprochable, la totalité des installations est vérifiée annuellement par une entreprise spécialisée appliquant les recommandations du BPA (Bureau de prévention des accidents).

Malgré les incivilités en tous genres occasionnées par des personnes peu respectueuses, tout est mis en œuvre dans le but de maintenir la fonctionnalité et la propreté de ces lieux publics.

L'entretien global des zones vertes de notre village représente un total de 1'761 heures, soit 12.7% de l'activité globale du service.

50.

5.1 Forêts et Gîte

Le service s'occupe partiellement de la bonne tenue des chemins forestiers, mais aussi de l'élagage de la bordure de forêt limitrophe des propriétés privées. Il assure également l'entretien du Gîte. Ces travaux ont nécessité 245 heures de travail, ce qui représente 3.6% de l'activité globale du service.

6. Edicules publics

Malgré quelques actes de vandalisme à déplorer dans les édicules du cimetière et du jardin public de la rue de la Chapelle, ces derniers restent ouverts, propres et fonctionnels.

7. Véhicules et machines

Le parc des véhicules et des machines donne toujours satisfaction. Rien de particulier n'est à signaler outre l'entretien courant. Celui du tracteur, de la balayeuse et du camion Unimog est particulièrement important pour la bonne marche du service. Toutefois, bien que leur fonctionnement soit encore satisfaisant, la balayeuse donne, quant à elle, quelques signes de fatigue. Si un remplacement s'avérait indispensable dans un avenir proche, il conviendra de prioriser la location et pas l'achat de ces véhicules indispensables au bon fonctionnement du service en attendant la réorganisation de la nouvelle commune fusionnée.

Les travaux courants d'entretien concernant ces véhicules et machines ont été réalisés à l'interne par notre mécanicien avec l'aide des hommes du service et ont généré 600 heures de travail, soit 5.7% de l'activité globale du service.

8. Divers travaux de peinture

Environ 310 heures de travail, soit 4% de l'activité globale du service ont été nécessaires pour effectuer les travaux d'entretien en tous genres (matériel et machines).

9. Entretien des bâtiments communaux

Le service participe activement à l'entretien (petite serrurerie et peinture) de nos immeubles communaux et cela a représenté 650 heures de travail, soit 6.0% de l'activité globale du service.

10. Marquage des routes et signalisation

Nous avons procédé à la rénovation de quelques marquages existants, au contrôle de la signalétique sur le territoire communal et à la mise en place de signalisation temporaire pour diverses manifestations sous la supervision du service de la sécurité publique. Cela a représenté environ 1'182 heures de travail, soit 9.2% de l'activité générale du service.

11. Déchets

Le ramassage et l'élimination des déchets ne comportent aucune nouveauté par rapport à 2018. Cependant, il convient de relever que la réintroduction du ramassage des déchets encombrants est un service très apprécié par la population. En 2019, le ramassage a généré 103 tonnes de matériaux en tous genres.

Comme les années passées, il est regrettable de constater que les incivilités persistent aux points de récolte. Seules les interventions constantes (1-2 fois par jour) du personnel des TP, notamment pour celui de la rue de la Chapelle, permettent à ces lieux d'être convenables. D'ailleurs, suite aux incivilités persistantes, le Conseil communal a dû se résoudre à éliminer l'écopoint de la rue de la Chapelle au mois de septembre 2019, pourtant très apprécié par de nombreux utilisateurs respectueux de ces lieux. D'autre part en 2019, nous avons procédé à la rénovation de l'écopoint se trouvant à l'est de la rue des Placeules. Nous espérons que cette modernisation impacte positivement la fréquentation de ce lieu.

L'ensemble des espaces publics sont aussi régulièrement nettoyés. Le maintien de la propreté du village a généré 5'498 heures de travail, soit environ 35% (31% en 2018) de l'activité globale du service. A titre comparatif, en 2012, pour maintenir le village propre, 2'122 heures de nettoyage suffisaient pour le même résultat. Dès lors, nous constatons une augmentation moyenne de 500 heures de nettoyage par année jusqu'en 2019, ce qui nous amène à penser que le littering est un fléau pratiquement incontrôlable dans notre société contemporaine.

Pour information, le tableau comparatif ci-après indique l'évolution des tonnages des déchets principaux récoltés dans notre commune.

Types de déchets	Tonnage 2018	Tonnage 2019
Déchets combustibles	999	1040
Papier – Carton	269	208
Verre	224	186
Déchets compostables	321	326

En conclusion, en analysant le tableau ci-dessus, nous constatons que le poids des déchets recyclables tous confondus en 2019 a diminué de 94 tonnes. Parallèlement, les déchets incinérables ont, quant à eux, augmenté de 41 tonnes. Ces chiffres nous montrent donc une légère détérioration dans la valorisation des déchets recyclables. Il est aussi possible, que la diminution des 94 tonnes de déchets recyclables ait trouvé une autre filière de valorisation.

Le Directeur des travaux publics :

R. Poirier

URBANISME, AMÉNAGEMENT DU TERRITOIRE ET MOBILITE

1. Préambule

Le dicastère de l'urbanisme a connu en cette année 2019 plusieurs étapes importantes, autant du point de vue des ressources humaines qu'au niveau des dossiers traités.

Sur le plan des ressources humaines, le chef adjoint du service technique a donné sa démission à mi-octobre, ce qui a amené à renforcer ses effectifs par l'engagement de deux urbanistes-aménagistes à temps plein.

En ce qui concerne les projets de cette année, le service technique a assuré un suivi efficace et concrétisé certains projets de grande envergure, citons par exemple le crédit de CHF 17'540'000.00 pour la traversée de Peseux accepté par le Conseil général en décembre 2019.

2. Permis de construire

Durant l'année 2019, le service a reçu, en plus d'une quarantaine de demandes de renseignements, 37 demandes de permis de construire, dont :

- 13 demandes en sanction définitive
- 14 demandes en minime importance
- 4 demandes en sanction préalable
- 6 autres demande

Sur les 37 demandes, 16 ont été sanctionnées, ce qui démontre que la qualité des dépôts est en amélioration. Par ailleurs, 17 demandes des années précédentes ont été également sanctionnées.

Il est à noter que, sur les 13 demandes pour de nouvelles constructions de bâtiments, 4 projets ont fait l'objet d'opposition en plus des 2 oppositions en cours de procédure des années précédentes.

En parallèle, le service a octroyé pas moins de 44 permis de conformité et 6 décisions de classement.

La commission d'urbanisme s'est réunie 6 fois sur les 12 séances planifiées.

3. Etudes pour le réaménagement du secteur sud du village et crédit cadre pour la traversée de Peseux

Pour répondre aux défis urbanistiques et aux enjeux identifiés dans le plan d'agglomération, le Conseil général de Peseux a accepté le 21 mars 2019 un crédit de CHF 350'000.00 concernant les points suivants :

- Etude et réalisation de la mise en zone 30km/h de la Grand'Rue, de l'avenue Fornachon et de la rue du Tombet.
- Avant-projet de l'assainissement des infrastructures souterraines de l'avenue Fornachon et la rue du Tombet.
- Avant-projet du réaménagement du centre du village.

Pour réaliser ces avant-projets, le Conseil communal a mandaté 2 bureaux d'ingénieurs civils, 1 bureau d'aménagiste, 1 bureau d'urbaniste et 1 bureau d'ingénieur en

circulation, afin d'établir une étude complète sur la requalification de la route cantonale H10, sur l'aménagement en surface de nos routes et de la rénovation des infrastructures souterraines ainsi que le réaménagement du centre du village.

Les conclusions de ces études, cumulées à celles de l'étude de réaménagement de surface et des infrastructures de la rue des Chansons et des Deurres, ont fait l'objet d'une demande de crédit cadre de CHF 17'540'000.00 pour la traversée de Peseux, acceptée le 13 décembre 2019 par le Conseil général.

4. Projet d'aménagement du centre de Peseux : Place de la Fontaine et rue du Temple

Pour l'avant-projet de la Place de la Fontaine et du centre de Peseux (Place de la Fontaine et rue du Temple), le Conseil communal a choisi de réaliser une démarche participative impliquant les riverains et commerçants du secteur ainsi que des représentants des commissions d'urbanisme et de mobilité, qui ont été associés au processus de projet. Cette dernière consistait en deux ateliers et une présentation à l'ensemble des habitants. Les propositions de fonctionnement et d'aménagement développées dans l'avant-projet émanent directement des conclusions du processus participatif.

Le 30 octobre 2019, l'avant-projet d'aménagement du centre du village a été présenté aux Conseillers communaux en charge, puis le 17 décembre aux commissions financière, technique et d'urbanisme et a été très largement plébiscité par les commissaires.

5. Plan directeur sectoriel des Chapons

Durant l'année 2019, un bureau d'urbanisme a été mandaté pour l'élaboration d'un cahier des charges servant de base à l'élaboration du plan directeur sectoriel (PDS). Il a été établi par la Commune et ses mandataires en concertation avec les principaux propriétaires privés du périmètre. Le cahier des charges a été transmis en avril 2019 au Département du développement territorial et de l'environnement, qui a rendu ses remarques et un préavis favorable en décembre de la même année. Le document a été adapté pour répondre aux amendements des services cantonaux et sera transmis à l'aménagiste cantonal pour signature.

6. Aménagements de surface pour les crédits futurs

Le service technique a poursuivi sur 2019 les réflexions entamées les années précédentes quant aux itinéraires de mobilité douce et l'intégration des mesures du projet d'agglomération (PA) dans le cadre du projet de réfection de la chaussée et requalification de la rue de la Gare, de la rue des Placeules et de la rue Ernest-Roulet. Ces réflexions mèneront à un projet de requalification et à une demande de crédit complémentaire pour l'aménagement de surface de la rue Ernest-Roulet en 2020 et des travaux de réalisation de 2020 à 2021.

7. Sécurisation du chemin des Carrels

Suite à la demande de la commune de Peseux, une coordination avec les représentants de l'Administration communale de Peseux et l'Ingénieur communal de la Ville de Neuchâtel concernant le réaménagement du chemin des Carrels a été mise en

54.

place. Un bureau d'ingénieur en mobilité a été mandaté par la commune de Peseux pour étudier un projet de sécurisation de la rue.

Les Conseils communaux de Peseux et de la Ville de Neuchâtel ont décidé de réaliser une sécurisation à court terme du chemin des Carrels privilégiant la sécurité des piétons. Le projet de réaménagement a été finalisé le 7 novembre 2019 et la réalisation de celui-ci s'effectuera dans le courant de l'année 2020.

8. Communauté Urbaine du Littoral (COMUL)

La commission aménagement du territoire (CAT) s'est réunie à 5 reprises durant l'année 2019.

Un groupe technique aménagement du territoire (GTAT) avec les techniciens des communes membres de la COMUL a été constitué. Ce groupe de travail s'est réuni 7 fois en 2019. En parallèle, les ateliers thématiques, lancés en 2018 se sont poursuivis en 2019 avec notamment l'atelier 4 "Energie", l'atelier 5 "Tourisme" et l'atelier 6 "Environnement".

Au terme de ceux-ci, le mandataire de la région a produit un cahier des recommandations pour les Plans d'aménagements locaux, qui sera rendu en 2020.

Suite à l'atelier sur l'Energie, il a été proposé par la CAT de réaliser un plan intercommunal des énergies (PICE_n), dont la récolte de données de base en matière d'énergie s'est déroulée durant le quatrième trimestre 2019. La première phase du PICE_n concernant le diagnostic et les objectifs énergétiques à l'horizon 2050 sera soumise pour validation à chaque commune à la fin du printemps 2020.

La région COMUL est devenue la région Neuchâtel Littoral (RNL) le 12 juin 2019, regroupant les communes de la COMUL, de la Béroche et de l'Entre-deux-Lacs à l'exception de Lignières et du Landeron.

9. Plan de quartier Guches-Venelle

Un périmètre d'interdiction de bâtir a été prononcé sur la friche de terrains constructibles libres au lieu-dit des Guches et des Plantées Sales. L'objectif de cette démarche est de favoriser et de pérenniser un développement coordonné d'une des dernières poches de terrain libre juste avant la révision des outils d'aménagement du territoire, et plus précisément du PAL. C'est dans ce sens qu'un périmètre d'interdiction de bâtir a été établi et décrété par un arrêté du Conseil communal le 15 juin 2019.

Cette décision a été contestée en justice par les promoteurs dont les parcelles sont concernées par le périmètre. En parallèle de la procédure judiciaire, le dialogue avec les porteurs de projet s'est poursuivi afin de déterminer l'outil de planification le plus judicieux à l'échelle du quartier et adapté aux enjeux territoriaux. Ces discussions se poursuivront sur l'année 2020.

10. Révision du plan d'aménagement local (PAL)

Les ateliers de la stratégie politique d'aménagement, travaux de la Commission PAL (ComPAL) en préambule de la révision du PAL, se sont poursuivis et terminés en 2019 avec la validation formelle par le Conseil général à l'unanimité lors de sa séance du 27 juin 2019, du rapport final de la stratégie politique d'aménagement.

En parallèle, un cahier des charges a été établi afin d'adjuger un mandat pour l'avant-projet du PAL à un bureau spécialisé. Au terme de l'appel d'offre en procédure sur invitation, un bureau d'urbanisme a remporté ce mandat selon la décision d'adjudication du 3 septembre 2019.

Le bureau mandaté a commencé les analyses préalables et a travaillé sur le diagnostic territorial (valeur de pré-étude pour le Canton) à la fin 2019. Les travaux se poursuivront sur l'année 2020 avec comme objectif de faire valider le projet de territoire par le Conseil général avant l'entrée en force des nouvelles autorités de la Commune fusionnée le 1^{er} janvier 2021.

11. Liaison de mobilité douce Placeules - Gare

Dans le cadre des aménagements de surfaces du domaine public du secteur de la rue Ernest-Roulet, la rue des Placeules et la rue de la Gare, la liaison de mobilité douce Placeules - Gare a été complétée et agrémentée d'un aménagement paysager. Un trottoir élargi voire des bandes cyclables sur la RC174 assurent la liaison depuis la Brena. Ces liaisons seront encore complétées en 2020 pour aller jusqu'à la gare de Corcelles-Peseux.

12. Commission Mobilité COMUL / CRT1

Cette commission réunit des représentants des exécutifs communaux du Littoral de La Tène jusqu'à La Grande Béroche, du Service du Transport de l'Etat et des TransN. Elle a traité entre autres les sujets suivants :

- Offre du transport publique, horaires, projet harmonisation tarifaire, extensions du réseau
- Lignes de bus dans l'agglomération et dans l'ensemble du Littoral
- Système de qualité de l'OFT, application à TransN
- Service de location de vélos (Neuchâtelroule)
- Fermeture de ligne ferroviaire en 2021 entre Neuchâtel et La Chaux-de-Fonds
- Mise en oeuvre de la Loi fédérale sur l'égalité pour les personnes handicapées (LHand)
- PRODES 2035 (ligne directe Neuchâtel - La Chaux-de-Fonds)

Cette commission permet de coordonner tous les aspects liés à la mobilité cyclable et publique, et de défendre ainsi les intérêts de nos habitants.

13. Horaire CFF 2020

L'horaire du train "navette" Neuchâtel - Les Deurres - Corcelles-Peseux comporte des "trous" qui sont dus au passage du train RE entre Neuchâtel et Frasnay qui assure la liaison avec le TGV pour Paris. Le goulet d'étranglement de Vauseyon est en saturation aux heures concernées. Une modification des horaires 2020/2021 du RE a eu la conséquence que les deux courses en départ de Corcelles-Peseux pour Neuchâtel se voyaient décalées, de 7h16 et 16h16 à 8h16, resp. 18h16. Tandis que la liaison du soir au départ 18h06 en direction de Peseux et Corcelles a amené un plus pour de nombreux pendulaires, le décalage du matin représentait un inconvénient majeur pour beaucoup.

56.

Lors de la consultation sur l'horaire, les communes de Peseux et Corcelles-Cormondrèche ont écrit conjointement au DDTE au sujet de cette problématique. Dans le but de maintenir un bon niveau de desserte entre Corcelles-Peseux et Neuchâtel durant l'heure de pointe du matin, celui-ci avait répondu de manière favorable par la mise en place d'une paire de courses supplémentaires sur la ligne de bus 120 comme suit : départ de Corcelles-Peseux pour Neuchâtel, gare (Nord) à 7h07 / départ de Neuchâtel, gare (Nord) pour Corcelles-Peseux à 7h07, du lundi au vendredi. Ces courses fonctionnent à satisfaction, avec l'horaire tenu et les correspondances sont assurées.

Le Directeur du sous-dicastère mobilité :

Le Directeur de l'urbanisme :

P. Niedermann

R. Schneider

FORETS ET DOMAINES

Introduction

L'année 2019 n'aura, une fois de plus, pas été en faveur des forêts sur le plan climatique. En effet, il s'agit de la cinquième année la plus chaude depuis 1864. La canicule et le manque d'eau ont favorisé le développement des insectes ravageurs et les arbres affaiblis ont séché.

1. Exploitations normales :

Seules deux divisions forestières ont été exploitées, ce qui représente uniquement 400 sylvies sur les 1'800 annuelles que nous devons prélever. Ceci en prévision d'un volume conséquent d'arbres affaiblis ou attaqués qui devront être abattus.

Cela concerne les divisions 1 et 27. La première est située vers la place de pique-nique de la Sablière et la seconde le long de la route du col de la Tourne. En effet, la commune possède près de 30 hectares de forêts entre la route du col de la Tourne et le Rocher de Tablettes. Il s'agit d'une forêt protectrice contre les chutes de pierres. Son entretien y est complexe et demande une organisation particulière : fermeture de la route du col qui est très pentue et présence de rochers. Heureusement, la Confédération apporte son aide financière pour les travaux dans ces zones.

2. Exploitation de chablis :

Comme mentionné précédemment, la nature s'est chargée de prélever le reste du volume correspondant à 1'400 sylvies, totalisant ainsi les coupes et les chablis à 1'834 sylvies. Par conséquent, les estimations des ingénieurs forestiers ont été très précises, sur la base de constatations.

Toutes les divisions de la Commune ont été touchées. La zone la plus visible est la trouée de 3'000m³ se trouvant au nord de la rue des Prises. A cet endroit, 200 sylvies de hêtre (113 arbres) ont dû être abattus. Ces derniers souffraient de la sécheresse et ont fini par développer des nécroses. De nombreuses branches s'affaiblissent et finissent par mourir, ce qui engendre une menace pour les promeneurs. Les grumes récoltées qui normalement sont destinées aux scieries sont tristement orientées en bois de feu.

Par ailleurs, le reste du volume représente des arbres renversés par le vent et des arbres attaqués par le bostryche qui sont plutôt des résineux.

3. Entretien et soins à la jeune forêt :

- Les soins aux jeunes peuplements, le débroussaillage des rajeunissements et fourrés ont été conduits selon le programme établi par le garde forestier.
- L'entretien des chemins et des infrastructures est réalisé en collaboration avec les travaux publics.

4. Autres activités :

- Lutte contre les plantes invasives;
- amélioration de la piste Vita;

58.

- surveillance de l'état sanitaire des forêts;
- suivi des accords de prestations passés entre la Confédération, le Canton et la Commune;
- coordination de manifestations;
- délimitation d'un hectare dédié à la nature durant 50 ans (îlot de sénescence);
- expertise d'arbres isolés;
- entretien des places de pique-nique;
- entretien du Gîte, nettoyage du toit et pose d'une nouvelle barrière;
- accueil en forêt.

Bilan de l'exercice 2019 :

L'industrie du bois est actuellement morose. De plus, le marché est très difficile et la pression constante des pays de l'est de l'Europe, notamment la Roumanie est compliquée à gérer. En effet, cette dernière exporte des bois d'excellente qualité à moitié prix par rapport à nos tarifs effectifs. Toutefois, nous nous distinguons grâce au chêne qui est une essence qui tire son épingle du jeu et atteint à lui seul des prix records.

Pour terminer, la consommation de bois énergie a fortement diminué et si cela continue ainsi nous serons contraints à l'avenir de laisser davantage de bois mort dans les forêts.

La Directrice des forêts :

N. Mühlethaler

S E R V I C E S I N D U S T R I E L S

1. **Rapport du service technique**

Conformément à son cahier des charges, le service technique (ST) a géré le suivi nécessaire au bon fonctionnement des réseaux.

En début d'année, une collaboratrice a été engagée. Le futur chef technique ayant démissionné à fin octobre, deux techniciens ont été engagés afin de le remplacer. Le responsable du service technique est chargé de leur formation.

Assainissement des infrastructures souterraines et chantiers

Chantier de la rue des Placeules

Le chantier portant sur les infrastructures souterraines étant finalisé en 2018, seuls les travaux de finition en surface ont été effectués en 2019.

La conduite d'eau potable et les introductions jusqu'à la parcelle privée, afin d'être en conformité, ont été refaites à neuf. Il en va de même pour la conduite de gaz en PE (polyéthylène), les introductions privées et l'alimentation électrique basse tension allant de l'armoire de distribution jusqu'au coffret d'introduction électrique de manière individuelle. Le téléréseau et l'éclairage public ont également été mis aux normes. La séparation des eaux claires et usées a été effectuée.

Chantier rue de la Gare

Le chantier a débuté au printemps par la partie basse afin de mettre en conformité la séparation des eaux usées et des eaux claires et cette phase s'est terminée à la mi-décembre.

Le réseau électrique, d'eau potable et du gaz ainsi que l'éclairage public ont été remplacés et mis en conformité.

Il a été profité de ces travaux pour améliorer la distribution de l'eau potable et du gaz entre cette rue et le chemin des Meuniers.

Réseau d'eau potable

Afin de réduire les fuites d'eau, une entreprise a été mandatée pour effectuer un contrôle au printemps et en automne. Au meilleur de la situation, il a été possible de réduire de moitié la consommation nocturne, ce qui correspond à la consommation minimale situé entre 3h et 4h du matin. Il est à noter que la recherche porte également sur les introductions des bâtiments privés.

Réseau du gaz

Comme chaque année, le contrôle du réseau s'est effectué au printemps. Il n'a pas été décelé de grosses fuites et d'année en année, grâce à un suivi régulier, ces dernières diminuent.

Une importante intervention a été nécessaire le 16 octobre sur le chantier de la rue de la Gare. L'entreprise de génie civil a arraché une conduite de 100 mm de diamètre, provoquant une grosse fuite qui a généré un grand risque d'explosion. Après des recherches minutieuses, il s'est avéré que cette conduite était l'introduction de gaz de

l'ancienne entreprise industrielle Borel SA. Le tracé de cette dernière n'était pas connu, ni répertorié sur les plans.

En juillet, le service technique a été avisé d'une fuite de gaz chez un privé habitant la rue du Réservoir. Après des recherches complexes, un réseau privé de distribution de gaz qui avait été construit en même temps que les villas dans les années 1940 a été découvert.

Réseau électrique

Un évènement marquant cette année est une importante panne de réseau due à un coup de foudre le week-end du samedi 20 juin. Le lendemain, le service technique est avisé d'un problème électrique à la rue de Corcelles 15. Le jour suivant, des travaux de réparation conséquents ont dû être engagés. La panne d'électricité a concerné une quinzaine d'immeubles. Cette dernière a été vite maîtrisée. Seuls deux immeubles ont dû être alimentés par un groupe électrogène permettant le remplacement du câble d'introduction.

Une armoire de distribution a été remplacée suite à la construction d'un nouveau bâtiment.

Eclairage public

Durant toute l'année, la rénovation de notre éclairage public dans le respect du crédit voté a été effectuée. Toutefois, il convient encore de procéder à quelques réglages.

Téléréseau

Suite à la construction d'un nouvel immeuble à la rue de la Chapelle, le réseau a été assaini et une nouvelle armoire de distribution pour le quartier a été implantée.

Fonds communal pour l'énergie

Le fonds destiné à soutenir les projets visant à économiser de l'énergie, à améliorer l'efficacité énergétique, ou à promouvoir les énergies renouvelables a commencé à être opérationnel en début d'année.

En 2019, 26 demandes de subventions ont été formulées. Un montant total de CHF 8'877.00 a été adjugé. Certaines demandes, en attente de la finalisation de la procédure de contrôle, ont fait l'objet d'un engagement de paiement pour CHF 59'478.95.

Ces 26 demandes sont réparties comme suit (conformément au règlement portant sur la création et l'utilisation d'un fonds communal pour l'énergie du 25 juin 2018) :

- Installations solaires photovoltaïque : 11 demandes;
subventions adjugées : CHF 7'392.00; subventions engagées : CHF 30'926.00.
- Isolation thermiques des bâtiments : 13 demandes;
subventions adjugées : CHF 1'485.00; subventions engagées : CHF 22'552.95.
- Installations solaires pour l'eau sanitaire : 2 demandes;
subventions engagées : CHF 6'000.00.
- Mesures d'assainissements de bâtiments ou d'installations communales;
mesures exemplaires prises sur des bâtiments ou des installations communales;
actions prises dans le domaine de la mobilité : aucune demande.

- Autres mesures visant à sensibiliser ou à promouvoir les économies d'énergie, l'efficacité énergétique ou la production d'énergie renouvelable : aucune demande.

Sur les 26 demandes de subventions, une seule a été refusée car les conditions réglementaires n'étaient pas respectées.

L'état du fonds se montait à CHF 143'032.04 au 31.12.2019.

2. Rapport des services industriels

2.1. Electricité

Suite à la création de Eli10 SA au 1^{er} janvier 2014, le chapitre de l'économie publique (87110) est géré par cette dernière.

Voici quelques chiffres :

Utilisation du réseau (87)

	2019 CHF
Revenus	2'301'309.62
Charges	1'958'423.90
Amortissements réseau	103'514.65

Total des ventes : 14'442'714 kWh.

2.2. Eau

Pour l'année 2019, nous vous communiquons les quelques généralités suivantes :

Nous avons changé 92 compteurs d'eau pour des compteurs nouvelles générations à télérelevage.

<u>Année</u>	<u>Droit d'eau</u> m ³	<u>Achats d'eau</u> m ³	<u>Total</u> m ³	<u>Ventes d'eau</u> m ³
2008	195'636	326'015	521'651	374'290
2009	195'636	361'959	557'595	382'415
2010	195'636	386'524	582'160	387'853
2011	194'472	364'037	558'509	377'444
2012	194'472	315'125	509'597	368'471
2013	194'472	322'083	516'555	366'724
2014	194'472	338'545	533'017	345'606
2015	194'472	357'377	551'849	359'195
2016	194'472	370'426	564'898	366'340
2017	194'472	353'128	547'600	370'233
2018	194'472	325'333	519'805	366'510
2019	194'472	307'156	501'628	356'543

<u>Année</u>	<u>Rapport Ventes/achats %</u>	<u>Habitants</u>	<u>Consommation quotidienne par habitant (litres)</u>
2008	71.75	5'697	251
2009	68.58	5'770	265
2010	67.79	5'721	278
2011	66.22	5'700	270
2012	64.02	5'755	242
2013	63.72	5'778	244
2014*	59.00	5'859	164
2015*	65.09	5'915	166
2016*	64.85	5'919	169
2017*	67.61	5'820	171
2018*	70.51	5'809	173
2019*	71.05	5'789	169

Taxe d'épurationBase de la taxe : CHF 2.20 par m³**Facturation S.I.****CHF 749'139.60****Redevance cantonale****Facturée et encaissée par nos soins puis reversée à l'Etat :****CHF 246'764.00**

* A partir de 2014, la consommation quotidienne par habitant se base sur la quantité d'eau vendue

Comparaison des charges avec l'année 2018

	2018 CHF	2019 CHF
Achats	286'972.18	284'141.54
Charges diverses	258'889.16	419'818.95
Amortissements	127'873.15	129'023.15
Attrib. réserve eau	59'823.16	0.00
Attrib. avance eau	0.00	0.00

Achats : le prix d'achat pour 2019 est de CHF 0.51.

Comparaison des revenus avec l'année 2018

	2018 CHF	2019 CHF
Ventes	733'557.65	717'886.79
Revenus divers	0.00	8'387.70
Prél. réserve eau	0.00	106'709.15

Réserve eau : prélèvement à la réserve eau CHF 106'709.15. Suite à ce retrait de la réserve ce compte s'élève à CHF 553'716.31 au 31 décembre 2019.

2.3. Gaz

Comparaison des charges avec l'année 2018

	2018 CHF	2019 CHF
Achats	1'471'013.50	1'522'535.60
Charges diverses	224'470.84	148'544.92
Amortissements	60'100.00	61'223.45

Comparaison des revenus avec l'année 2018

	2018 CHF	2019 CHF
Ventes	1'500'254.11	1'653'292.64
Revenus divers	390'109.42	436'549.16

En 2019, le prix de vente du gaz n'a pas changé. Il se monte à 12.4 ct/kWh pour les 1600 premiers kWh et 6.35 ct pour le surplus.

Réserve gaz: aucune attribution à la réserve de gaz, ce compte s'élève à CHF 605'000.00 au 31 décembre 2019.

2.4. Quelques précisions quant au fonctionnement des services industriels

2.4.1. Contrôle des installations électriques

En collaboration étroite avec la préposée des Services industriels et selon les directives, l'entreprise EPC a géré la cartothèque et les divers travaux la concernant.

L'entreprise agréée a procédé à la vérification et à l'enregistrement de 219 rapports de contrôle qu'ont généré;

- 15 demandes de contrôles avec périodicité à 5 ans
- 57 demandes de contrôles avec périodicité à 10 ans
- 125 demandes de contrôles avec périodicité à 20 ans

Plusieurs sondages ont été effectués concernant d'anciens dossiers dont aucunes réponses n'a pu être obtenue (57 contrôles).

Le délai pour la réalisation de ces contrôles est de 6 mois. Les rappels sont faits régulièrement selon l'avancement des travaux à exécuter (197 courriers).

A noter que selon l'Inspection Fédérale, il faudra effectuer des contrôles par sondage, mais en priorité, en contrôlant les installations qui posent problèmes.

64.

2.4.2. Tarifs en vigueur

Electricité :

Simple tarif gris	Double tarif gris	
24h/24h ct/kWh 18.14	Heures pleines	ct/kWh 19.54
	Heures creuses	ct/kWh 14.14

Simple tarif vert ELINOVA	Double tarif vert ELINOVA	
24h/24h ct/kWh 18.54	Heures pleines	ct/kWh 19.94
	Heures creuses	ct/kWh 14.54

Eau :

- Coût de l'eau CHF 1.50 / m3
- Redevance cantonale CHF 0.70 / m3
- Taxe d'épuration CHF 2.20 / m3
- Total CHF 4.40 / m3

Gaz :

- 1^{er} palier : 12.4 cts/kWh de 0 – 1'600 kW/h
- 2^{ème} palier : 6.35 cts/kWh dès 1'601 – ... kW/h

2.4.3. Facturation

En 2019, environ 21'785 factures ont été éditées dont 779 e-factures.

2.4.4. Déménagements

- Total des déménagements en 2019 951
- Total des déménagements fictifs en 2019 43
- Total des logements vacants, pour une durée plus ou moins longue, en 2019 120

2.5. Têlêréseau

Compte de fonctionnement

Cette année encore, nous enregistrons un bénéfice de CHF 100'744.80 qui permet de porter le montant de la réserve à CHF 1'575'912.03 au 31.12.2019.

Abonnements

Nous avons reçu, en 2019, 178 demandes pour plomber/déplomber les prises de télé-réseau. A titre d'information, nous pouvons relever les éléments suivants :

- 69 clients Swisscom/Sunrise/autres.
- 6 clients exonérés.
- 36 déplombées.
- 67 restant à plomber sur 2019.

Historique des abonnés :

Année	Nombre
2019	1'803
2018	1'783
2017	1'880
2016	1'998
2015	2'057
2014	2'181

Redevances

Video 2000 nous a rétrocédé sur le chiffre d'affaires des produits numériques, pour la période du 01.01 2019 au 31.12.2019, la somme de CHF 94'144.75.

Le Directeur des services industriels :

Philipp Niedermann

B Â T I M E N T S

1. Point de situation concernant les investissements dans les bâtiments communaux du patrimoine financier

L'investissement de CHF 485'000.00, validé par la commission financière le 14 mars 2019 pour la rénovation des cuisines, de l'ascenseur et l'isolation périphérique complète du bâtiment sis à la Grand'Rue 43 a permis d'engager, en 2019, les travaux suivants :

Descriptif	Totaux CHF
Echafaudages	13'917.55
Fenêtres PVC	27'670.00
Toiture	96'380.75
Menuiserie	9'800.00
Maçonnerie	14'329.00
Périphérique	96'360.00
Peinture	15'016.25
Serrurerie	17'177.40
Porte des garages	4'652.65
Electricité	17'730.40
Volets	15'800.00
Ascenseur	55'950.15
Agencement des cuisines	34'225.35
Rénovation des salles de bain des 1 ^{er} , 2 ^{ème} étages et des combles	7'827.00
Installation des sanitaires	19'850.15
Nettoyage après chantier	818.55
Divers et imprévus	6'870.40
Direction technique	19'805.00
Montant total	474'180.60

2. Travaux d'entretien dans les immeubles du patrimoine administratif

Outre les travaux ordinaires de maintenance et les contrats d'entretien, les travaux ci-après ont été accomplis.

2.1. Stand de tir et ciblerie (16100.3144000)

Il a été procédé au remplacement d'une table de pique-nique à l'extérieur, au contrôle périodique des installations électriques et à la fauche de la ligne de tir pour une dépense totale de CHF 4'269.20.

2.2. Placeules, Pavillon Pamplémousse (21701.3144000)

Nous avons réparé le portail de l'entrée de la cour du collège et remplacé un micro-ondes et un frigo. Nous avons aussi dû entretenir ponctuellement l'éclairage des classes pour une dépense totale de CHF 16'858.25.

2.3. Guches 5, Collège des Guches (21702.3144000)

Nous avons remplacé les linos dans deux classes, ainsi que des extincteurs devenus obsolètes. Nous avons nettoyé la cage vitrée de l'ascenseur et entretenu ponctuellement l'éclairage dans certaines classes. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 59'336.45.

2.4. Lac 3, Centre scolaire des Coteaux (21703.3144000)

Diverses réparations sanitaires, dont le remplacement des douches, ont été réalisées. Dans la salle de gymnastique, nous avons remplacé divers matériels de gymnastique. Suite à des actes de vandalisme, des vitres ont été remplacées. Plusieurs portes extérieures et intérieures ont été réfectionnées et plusieurs fenêtres révisées. Toutes les portes extérieures ainsi que celles du secrétariat ont été dotées d'un système d'ouverture électronique. Les stores de plusieurs bâtiments ont été réparés et quelques fois remplacés. Nous avons aussi effectué plusieurs réparations électriques. Les linos de deux classes ont été remplacés. Toutes les vitres du collège ont été nettoyées. Enfin, les déchets découlant de l'activité d'une année scolaire ont été évacués. CHF 86'528.75 ont été nécessaires à l'entretien des bâtiments.

2.5. Lac 1, entrepôt des travaux publics (61500.3144005)

Rien à signaler pour ce bâtiment. La dépense totale pour l'entretien courant se monte à CHF 4'023.45.

2.6. Ernest-Roulet 2, Maison de commune (2901.3144000)

Nous avons procédé à divers travaux de dépannage électrique et à quelques révisions ponctuelles de l'éclairage. Nous avons remplacé la régulation du chauffage et avons rénové quelques installations sanitaires. Nous avons également procédé à l'isolation phonique des deux portes d'entrée des appartements et à diverses petites menuiseries d'entretien. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 39'367.55.

2.7. Ernest-Roulet 4, salle des spectacles (2902.3144000)

Nous avons procédé à divers travaux de dépannage électrique et à quelques révisions ponctuelles de l'éclairage. Nous avons modifié la centrale d'alarme pour pouvoir utiliser des fumigènes lors des spectacles. Nous avons assaini une partie de l'isolation dans la toiture et avons révisé quelques portes et fenêtres. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 31'259.40.

68.

2.8. Le Temple (35000.3144008) + (35000.3151006)

Rien à signaler, mis à part la remise à niveau de l'éclairage. La dépense totale pour l'entretien normal du bâtiment, de l'orgue et des cloches se chiffre à CHF 7'690.60

2.9. Château 2 (61500.3144003)

Rien à signaler, il n'y a eu aucune dépense pour ce bâtiment.

2.10. Dépôt de Trembley (61500.3144004)

La révision annuelle de la station de lavage a été effectuée. Nous avons procédé à divers travaux de dépannage électrique et à quelques révisions ponctuelles de l'éclairage du bâtiment. Tous les extincteurs ont été révisés et à l'extérieur, nous avons purgé la chambre du séparateur à hydrocarbures. Enfin, nous avons évacué des déchets en tous genres (pour un montant de CHF 6'861.60) découlant du nettoyage du village durant toute l'année. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment est de CHF 15'681.45, y compris la dépense articulée plus haut.

3. Les immeubles du patrimoine financier

3.1. Grand'Rue 1 (96302.3431000)

Aucune autre dépense n'est à signaler outre l'entretien courant. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 680.70.

3.2. Grand'Rue 41 (96303.3431000)

Après le départ de plusieurs locataires, nous avons procédé au rafraîchissement de la peinture des appartements. Nous avons aussi remplacé un lave-vaisselle au 3^{ème} étage et procédé à divers travaux de dépannage électrique du bâtiment. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 12'507.00.

3.3. Grand'Rue 43 (96304.3431000)

Outre les travaux de rénovation détaillés en première page de ce rapport, l'entretien courant du bâtiment se monte à CHF 4'631.70.

3.4. Gare 5 (96301.3431000)

Nous avons procédé à divers travaux de dépannage électrique avec quelques révisions ponctuelles de l'éclairage du bâtiment. Nous avons aussi dû remplacer un lave-vaisselle et une cuisinière. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 7'112.35.

3.5. Stand 2 (96306.3431000)

Aucune dépense relative à des travaux n'est à signaler.

3.6. Temple 1a, bibliothèque communale (32100.3144000)

Aucune dépense relative à des travaux n'est à signaler. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 1'855.85.

3.7. Temple 12 (96307.3431000)

Aucune autre dépense n'est à signaler outre l'entretien courant. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 163.50.

3.8. Lac 14 (96305.3431000)

Il a été procédé à la réfection du dallage en béton devant les garages en limite avec la rue du Lac. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 10'050.70.

4. Divers travaux d'entretien dans les immeubles du Fonds Fornachon

4.1. Ernest-Roulet 11 (96331-3431000)

Dans les combles, nous avons procédé à la rénovation complète de l'appartement nord-est suite au décès de l'ancien locataire. La rénovation a porté sur les éléments suivants : peinture des murs et des plafonds, remplacement des sols, remplacement de la cuisine et rénovation de la salle de bains. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 68'120.70.

4.2. Grand'Rue 22-24 (96332-3431000)

Nous avons procédé à la rénovation du cabinet de physiothérapie, soit peinture des murs et des portes, nettoyage des sols et remplacement de la vitrine avec sa porte d'entrée principale. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 38'772.35.

4.3. Grand'Rue 45 (96333-3431000)

Nous avons remplacé le lino dans la structure d'accueil au rez-de-chaussée ouest et avons réparé divers portails limitant la propriété. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 26'059.40.

4.4. Hangar des vignes (2900.3144007)

Outre l'entretien courant, aucune autre dépense n'est à signaler. La dépense totale pour l'entretien du bâtiment se monte à CHF 876.10.

La Directrice des bâtiments :

P. Sörensen

I M P Ô T S

1. Personnes physiques (PP)

91000.40000.00 + 40001.00 Impôts sur le revenu et la fortune
 91000.40001.01 Récupérations sur les années précédentes

Principaux comptes – PP						
		Comptes 2019 CHF	Budget 2019 CHF	Ecart C19-BU19	Ecart %	Comptes 2018 CHF
	Année courante (N)	10'829'287.05	11'100'000.00	-270'712.95	-2.44%	10'991'571.00
	Année précédente (N-1)	323'942.50	400'000.00	-76'057.50	-19.01%	565'736.15
40000.00	Impôt sur le revenu (total)	11'153'229.55	11'500'000.00	-346'770.45	-3.02%	11'557'307.15
40001.00	Impôts sur la fortune	1'096'282.15	1'200'000.00	-103'717.85	-8.64%	1'182'512.65
40001.01	Récup. années précédentes	604'844.81	250'000.00	354'844.81	141.94%	321'041.87
		12'854'356.51	12'950'000.00	-95'643.49	-0.74%	13'060'861.67

Impôts sur le revenu des personnes physiques (compte 91000.40000.00)

Le produit de l'impôt des personnes physiques pour l'année courante est en baisse par rapport au budget 2019 (CHF -270'712.95). Les recettes (N-1) sont également inférieures à celles du budget 2019 (CHF -76'057.50), ainsi qu'aux comptes 2018 qui ont été particulièrement marqués par les effets de l'amnistie fiscale.

Pour 2019, nous avons tablé sur une légère amélioration de la conjoncture économique d'où un budget quelque peu revu à la hausse.

Le coefficient de Peseux, fixé à 72, n'a pas évolué par rapport à 2018. Cette baisse des recettes fiscales est toutefois due à une augmentation de la matière imposable moins élevée que prévue au budget ainsi que des effets de la réforme de la fiscalité des personnes physiques, notamment la hausse de la déduction des frais de garde.

Le tableau de bord des données statistiques des personnes physiques pour l'année fiscale 2019 (chiffage) présente pour notre commune :

- un revenu imposable total de CHF 166'252'149.00
(2018 : CHF 165'387'048.00, 2017 : CHF 164'344'957.00)
- une fortune imposable totale de CHF 502'187'942.00
(2018 : CHF 507'805'957.00, 2017 : CHF 491'136'647.00)

Récupération années précédentes, relances et soustractions (compte 91000.40001.01)

La campagne "Réglo", lancée par le canton dans le cadre de la lutte contre les abus (régime d'amnistie), s'est terminée en 2017. Elle déploie encore tous ses effets. Les décisions en matière de rappel d'impôt (soustractions fiscales) nous sont communiquées par le Service des contributions. Ce dernier nous transmet tout au long de l'année des décomptes globaux, représentant la part de l'impôt communal et les intérêts moratoires, sans indication des contribuables concernés.

Ce compte comprend les récupérations suivantes :

Récupérations années précédentes, relances et soustractions	Comptes 2019 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2017 CHF
Récupérations sur arriérés personnes physiques	288'604.15	161'520.42	419'438.54
Relances du contentieux sur actes de défaut de biens et non-valeurs	68'046.91	74'839.50	115'830.50
Soustractions fiscales, rappels d'impôts	248'193.75	84'681.95	264'534.65
	604'844.81	321'041.87	799'803.69

2. Impôt des frontaliers

(91000.40050.00 – CHF 182'755.00 – budget : CHF 180'000.00)

L'Administration fédérale des finances verse chaque année un montant à titre de compensation financière française, conformément à l'accord franco-suisse sur l'imposition des travailleurs frontaliers.

Après déduction de la part de l'Etat de 25%, le montant reversé en 2019 aux communes neuchâteloises (basé sur l'année de salaires 2018) s'est élevé à CHF 34'404'773.00 (2017 : CHF 31'860'535.00). Le versement compensatoire total, à titre de rétrocession pour frontaliers, s'élève à 4.5% de la masse salariale. Il est versé aux communes où les frontaliers ont exercé leur activité.

Pour Peseux, la rubrique enregistre une augmentation des impôts frontaliers. L'impôt versé en 2019 s'est élevé à CHF 182'755.00 (2018 : CHF 174'715.00). Il a été calculé sur une masse salariale de CHF 5'414'951.00 (2018 : CHF 5'248'867.00). Cette hausse de recette est de CHF 8'040.00 par rapport aux comptes 2018 et de CHF 2'755.00 par rapport au budget 2019. L'évolution de l'impôt sur les frontaliers est grandement influencée par la situation conjoncturelle et l'utilisation toujours intéressée de cette main-d'œuvre par notre économie.

3. Impôt foncier

(91010.40210.00 - CHF 166'137.40 – budget CHF 140'000.00)

L'impôt foncier est perçu par le canton et par certaines communes sur les immeubles situés sur leur territoire. Sont soumis à cet impôt, les immeubles de placement des personnes morales ainsi que les immeubles appartenant à des institutions de la prévoyance professionnelle. Le taux de l'impôt communal est de 1.6‰ de l'estimation cadastrale, sans déduction de dettes.

La recette 2019 est en hausse de CHF 29'833.00 par rapport aux comptes 2018 et de CHF 26'137.40 par rapport au budget 2019. Cet écart provient principalement d'une nouvelle facturation pour une société ayant acquis des objets de placement sur le territoire communal (taxations réalisées sur deux années, 2018 et 2019).

72.

4. Personnes morales (PM)

91000.40100.00 + 40110.00
91000.40101.00

Impôts sur le bénéfice et le capital
Récupérations et restitutions surannées
précédentes

Principaux comptes - PM		Années fiscales			
N° Cptes	Libellés	2019	2018	2017	2016
		Situation au 31.12.19	Situation au 31.12.18	Situation au 31.12.17	Situation au 31.12.16
	Nombre de contribuables	222	216	205	205
	Capital imposable	101'906'000	89'452'000	82'697'000	76'530'000
	Bénéfice imposable	24'245'500	23'417'100	25'216'800	18'553'700
	Impôt sur le bénéfice				
	Année en cours	424'375.78	419'671.11	472'840.31	302'558.00
	Année précédente (-1)	-37'688.45	-91'419.96	111'091.74	69'069.53
40100.00	Total	386'687.33	328'251.15	583'932.05	371'627.53
	Impôt sur le capital				
	Année en cours	107'837.80	95'547.45	90'388.38	86'404.34
	./. Imputation sur capital *	-61'030.38	-58'860.87	-50'497.09	-51'645.52
	Année précédente (-1)	15'116.19	-11'292.78	1'364.61	5'087.63
40110.00	Total	61'923.61	25'393.80	41'255.90	39'846.45
	TOTAL 1	448'610.94	353'644.95	625'187.95	411'473.98
40101.00	Récup. s/années anciennes	50'738.72	46'518.11	264'922.24	52'444.68
	TOTAL 2 **	499'349.66	400'163.06	890'110.19	463'918.66
Budgets		560'000.00	490'000.00	450'000.00	532'000.00
Différences		-60'650.34	-89'836.94	440'110.19	-68'081.34

* Conformément à la Loi sur les contributions directes (Lcdir), les personnes morales dont l'impôt sur le bénéfice est supérieur à l'impôt sur le capital, sont exonérées de l'impôt sur le capital.

** Dès 2014, le 30% de l'impôt communal est redistribué au fonds PM (Pour info : Recettes totales personnes morales 2015 : CHF 422'587.92, 2014 : CHF 985'805.78 et 2013 : CHF 1'269'808.20).

Le produit de l'impôt des personnes morales est en baisse de CHF 60'000.00 par rapport au budget 2019. Il est toutefois en hausse de CHF 99'186.60 en regard des comptes 2018.

Nous avons adapté le budget 2019 compte tenu de la bonne situation des comptes au 31.12.2017 et avons tablé sur une amélioration de la conjoncture économique.

Nous constatons une augmentation des bénéfices imposables de quelque CHF 800'000.00 et du capital imposable d'environ 12 millions de francs par rapport à 2018. Ces hausses sont probablement le fruit de la récente amnistie fiscale.

Quant aux "récupérations des années anciennes", elles ont été exceptionnelles en 2017; elles concernaient notamment une société qui, cette année-là, avait fait l'objet de plusieurs taxations rectificatives à la hausse.

**5. Part du fonds de répartition PM
(91000.40190.00 - CHF 699'915.05 – budget CHF 700'000.00)**

A partir de 2014, un pot commun a été créé par l'ensemble des communes; il est alimenté par le 30% des recettes fiscales sur le bénéfice et le capital des personnes morales. Ce fonds est ensuite redistribué aux communes, réparti pour moitié en proportion de la population de chacune d'elles et pour moitié en proportion du nombre d'emplois recensés sur le territoire de ces dernières.

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

Pour l'année fiscale 2019, un montant total de CHF 699'915.05 nous a été reversé du fonds de répartition PM (2018 : CHF 761'064.19), soit CHF 438'063.07 pour la part relative aux habitants (2018 : CHF 502'138.73) et CHF 261'851.98 pour la part des emplois (2018 : CHF 258'925.46).

**6. Impôts à encaisser (personnes physiques, morales et contentieux)
(1012 Créances fiscales – CHF 4'012'589.10)**

Le poste des créances fiscales (personnes physiques, contentieux, impôt à la source et personnes morales) a augmenté de CHF 75'960.97 pour s'établir à CHF 4'088'550.07 au 31.12.2019 (CHF 4'012'589.10 au 31.12.2018).

Ci-après, le tableau des principaux soldes débiteurs au 31 décembre :

EVOLUTION DES DEBITEURS - PRINCIPAUX COMPTES							
Cptes	Intitulés	31.12.2019 CHF	31.12.2018 CHF	31.12.2017 CHF	31.12.2016 CHF	31.12.2015 CHF	31.12.2014 CHF
1012100	Débiteurs PP année en cours	2'657'960	2'567'015	2'253'218	2'065'002	2'106'489	2'205'116
1012101	Débiteurs PP années précédentes	793'856	765'325	858'271	808'104	627'159	670'637
1012200	Débiteurs PM année en cours	271'790	295'008	568'758	72'357	19'825	301'073
1012400	Débiteurs contentieux	360'324	366'061	2'567	-	-	-
	Total débiteurs	4'083'930	3'993'409	3'682'814	2'945'463	2'753'473	3'176'826
<u>Pour information :</u>							
	Total des ADB comptabilisés :	241'235	304'864	297'040	388'786	326'711	334'857

Le Directeur des finances :

R. Schneider

COMMISSION DE POLICE DU FEU

Le président, le vice-président et le secrétaire ont été convoqués à 25 reprises pour des visites. Sauf à de très rares exceptions seuls 2 membres du bureau étaient présents pour ces dernières. Les exceptions ont été justifiées par la difficulté des dossiers et l'importance des décisions à prendre à l'issue de certaines visites. Le président s'est déplacé à de nombreuses reprises dans les locaux de l'ECAP à Neuchâtel afin de procéder à des contrôles de plans. Il s'est également déplacé à de fréquentes occasions au bureau communal afin d'effectuer diverses tâches administratives et des signatures de plans.

Le bureau s'est réuni 38 fois principalement chez le président afin d'effectuer les tâches administratives conséquentes, la préparation des différentes séances de commission ainsi que la distribution des secteurs aux commissaires. La commission de la police du feu s'est réunie pour 6 séances, dont une a été organisée en extérieur. Lors de cette dernière, les commissaires ont pu bénéficier des précieux conseils du maître ramoneur de la commune, Monsieur Nicolas Reichenbach, en matière de chauffage.

Le parc immobilier sis sur le territoire subléroux compte 1'194 bâtiments. En 2019, les commissaires de la police du feu ont visité 213 bâtiments. Ces 213 visites signifient que le 13,48% des bâtiments de la commune ont été visités durant l'année écoulée. Les visites de bâtiments doivent s'effectuer à des intervalles temps différents selon leurs caractéristiques de risques, de 1 à 10 ans. Le pourcentage de bâtiments visités indique que le parc immobilier est principalement constitué de bâtiments à faible risque incendie. Le président a été convié à 2 visites de conformité.

Au début de l'été 2019, le président et le secrétaire ont représenté les autorités lors de l'exercice des jeunes pompiers du littoral qui s'est déroulé sur le territoire communal.

Travail de bureau :

- 44 lettres ont été envoyées,
- 72 mails ont été échangés,
- 10 décisions ont été adressées,
- 6 séances ont été convoquées,
- 25 rapports ont été rédigés.

En 2019, l'ECAP n'a pas organisé le traditionnel rapport d'activité annuel à Couvet. En effet les dirigeants ont décidé de le déplacer de l'automne au début du printemps. Celui-ci devait se dérouler durant la dernière semaine de mars 2020. Suite aux problèmes sanitaires liés au COVID-19, il a été reporté à une date qui devra encore être définie.

Il est à noter qu'au cours de l'année 2019, aucune mutation des membres de la commission n'est intervenue.

Pour la Commission de police du feu
Le Président : Le Secrétaire :

J.-P. Robert

P. Fahrni

COMMISSION DE SALUBRITÉ

En 2019, la commission composée de sept membres s'est réunie à 5 reprises.

Un membre a démissionné et a été remplacé sans tarder.

La commission a procédé à 24 visites de commerces situés sur le territoire communal. Sur ces 24 visites, 4 commerces ont reçu un rapport de mise en conformité.

La commission a également dû procéder à 2 ordres sanitaires au cours de cette année. Elle a pu, à plusieurs occasions, bénéficier des conseils du service de la salubrité et de la prévention incendie (SSPI) de la ville de Neuchâtel.

Pour la Commission de salubrité :

Le Président :

La Secrétaire :

R. Poirier

S. Ducommun



L'annexe aux comptes

6. Tableau des flux de trésorerie

Année	2019 (en CHF)
1. Activités d'exploitation	
Bénéfice (+) / Perte(-) du compte de résultats	1'084'460
+ Amortissements du PA et subventions d'investissements	2'076'295
Autofinancement	3'160'755
+ Remboursement du découvert du bilan	0
+ Réévaluations emprunt PA et participations PA	0
+ Réévaluations négatives / - positives des immobilisations PF	0
- Augmentation / + diminution des créances	640'822
- Augmentation / + diminution marchandises, approvisionnements, travaux en cours	7'749
- Augmentation / + diminution des actifs de régularisation	128'835
+ Augmentation / - diminution des engagements courants (CC, créanciers)	1'463'749
+ Augmentation / - diminution des provisions du compte de résultats	-826'937
+ Augmentation / - diminution des passifs de régularisation	-425'455
+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour les FS, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve des capitaux de tiers	0
+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour les FS, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	-997'303
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation(cash flow)	3'152'214
2. Activités d'investissement	
Dépenses	-3'429'345
dont:	
- Immobilisations corporelles	-3'358'954
- Investissements pour le compte de tiers	0
- Immobilisations incorporelles	-70'391
- Prêts et participations	0
- Propres subventions d'investissement	0
- Subventions d'investissement redistribuées	0
Recettes	288'384
dont:	
- Remboursement	288'384
- Diminution d'immobilisations corporelles	0
- Remboursements de prêts et de participations	0
- Subventions acquises	0
- Subventions à redistribuer	0
- Prélèvements aux fonds enregistrés comme capitaux propres	0
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (cash drain)	-3'140'961
Excédent de financement	11'253
3. Activités de financement	
+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à long terme	-500'000
+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à court terme	0
+ Augmentation / - diminution des fonds enregistrés comme capitaux propres	333'001
- Attributions / + prélèvements dans les fonds enregistrés comme capitaux propres	159'852
+ Diminution / - augmentation des immobilisations corporelles et financières du PF (à court terme)	0
+ Diminution / - augmentation des immobilisations corporelles et financières du PF (à long terme)+	-436'565
Flux de trésorerie provenant des activités de financement (cash drain)	-443'712
4. Variation nette des liquidités (Changement du fonds "Argent")	
Entrée nette de liquidités	0
Sortie nette de liquidités	-357'812
Disponibilités au 01.01.	1'920'497
Disponibilités au 31.12.	1'562'685
Variation des disponibilités selon le bilan	-357'812

7.1 PRINCIPES COMPTABLES

Normes appliquées

Les comptes sont présentés conformément à la nouvelle loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) du 24 juin 2014, au Règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des communes (RLFinEC) du 20 août 2014, aux recommandations définies dans le manuel comptable harmonisé pour les cantons et les communes (MCH2) édité par la Conférence des directeurs cantonaux des finances. Le règlement communal sur les finances (RCF) a été adopté par le Conseil général du 24 septembre 2015.

La gestion financière de la commune suit les principes définis à l'article 6 RLFinEC, soit : légalité, équilibre budgétaire durable, emploi économe des fonds, urgence, rentabilité, causalité, prise en compte des avantages, non-affectation des impôts généraux, gestion axée sur les résultats.

Principes de présentation et structure des comptes

Le nouveau plan comptable harmonisé prévu pour l'ensemble des communes du Canton (art. 20, al. 1, art 24, al. 2 et 3 LFinEC) est appliqué pour la 2^{ème} année.

La présentation des comptes doit fournir une image de la situation financière qui corresponde à l'état effectif de la fortune, des finances et des revenus (article 51 LFinEC). L'article 52 LFinEC précise que la présentation des comptes est régie par les normes MCH2. Cela signifie qu'en l'absence de dispositions particulières prévues dans la loi ou les règlements, les principes du MCH2 s'appliquent. Les actifs et les passifs du bilan sont évalués selon le principe de la « vraie valeur » conformément aux articles 45 et 46 RLFinEC pour les éléments du patrimoine administratif et financier. Les comptes comprennent le bilan, le compte de résultats, le compte des investissements et l'annexe (article 24 LFinEC). Une présentation selon la classification fonctionnelle est établie afin de répondre aux exigences du Service des communes. Le compte des investissements comprend les dépenses et les recettes pour la constitution ou l'augmentation de valeurs durables appartenant au patrimoine administratif uniquement (article 10 LFinEC).

Annexe aux comptes

L'annexe aux comptes annuels comprend les règles régissant la présentation des comptes et les éventuelles dérogations à celles-ci, les principes relatifs à la présentation des comptes, l'état du capital propre, le tableau des provisions, les tableaux des garanties et cautionnements, le tableau des immobilisations et des indicateurs financiers permettant ainsi d'apprécier la situation financière de la commune (art. 29 LFinEC).

Périmètre de présentation des comptes

Les comptes 2019 comprennent les comptes de la commune de Peseux et ceux du Fonds Fornachon. Les comptes du centre de distribution du gaz sont tenus hors de la comptabilité communale. Les comptes de divers syndicats ne sont pas présentés dans cette publication. L'art. 81 LFinEC permet aux collectivités neuchâteloises de reporter la consolidation des comptes et de ne l'introduire qu'à partir des comptes 2021.

Principes comptables

Les comptes sont présentés conformément aux principes de présentation des comptes définis aux articles 53 LFinEC et 42 RLFinEC : produit brut, comptabilité d'exercice, continuité dans la présentation des comptes, importance relative, clarté, fiabilité, comparabilité et permanence des méthodes. Conformément au principe d'échéance, les charges et les dépenses ainsi que les revenus et les recettes sont comptabilisés dans l'exercice comptable au cours duquel leur naissance économique s'est produite. Les recettes fiscales sont comptabilisées dans l'exercice au cours duquel les acomptes, les notifications, les décomptes, les bordereaux sont établis, quelle que soit la date de réalisation de l'évènement imposable. La comptabilité doit ainsi enregistrer toutes les opérations dans la période correspondante. Aucune provision et aucune réserve sans base légale ne figure dans les comptes communaux.

Patrimoine administratif

Le patrimoine administratif est constitué par l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont la Commune a besoin pour exécuter les tâches dévolues aux services publics. Une tâche est dite publique lorsqu'elle est décrite ou définie dans une loi, un règlement ou un arrêté (art. 4 RLFinEC). Les biens constituant le domaine public et le patrimoine administratif sont inaliénables et n'ont qu'une valeur d'usage. Les actifs figurant dans le patrimoine administratif sont portés au bilan s'ils génèrent une utilité économique future ou s'ils sont consacrés à la réalisation de tâches publiques et que leur valeur peut être établie de manière fiable. Ils sont inscrits au bilan au coût d'acquisition ou de fabrication et amortis linéairement selon la durée d'utilité admise (art. 46 RLFinEC) ; les taux d'amortissement appliqués pour les nouveaux investissements sont basés sur ceux qui figurent à l'annexe 2 du RLFinEC, les anciens investissements restant amortis selon les taux figurant dans les décisions prises par le Conseil général lors de l'octroi des crédits. Les immeubles du patrimoine administratif ont été réévalués conformément à l'article 46 alinéa 6 RLFinEC. À ce sujet, le Conseil communal renvoie aux tableaux de la réévaluation, présentés en séance du Conseil général du 28 juin 2018.

Patrimoine financier

Tous biens immobiliers ou mobiliers n'entrant pas dans la définition du patrimoine administratif appartiennent au patrimoine financier. Le patrimoine financier est constitué de l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont la Commune a la libre disposition. Cette dernière peut utiliser leur rendement ou le produit de leur vente à la couverture de charges financières de la collectivité. Les actifs figurant dans le patrimoine financier sont portés au bilan s'ils génèrent une utilité future et que leur valeur peut être établie de manière fiable. Ils sont inscrits au bilan au coût d'acquisition ou de fabrication lors du premier établissement du bilan (article 54 LFinEC). Les immeubles du patrimoine financier ont été réévalués conformément à l'article 46 alinéa 6 RLFinEC. À ce sujet, le Conseil communal renvoie aux tableaux de la réévaluation, présentés en séance du Conseil général du 28 juin 2018. Les évaluations ultérieures s'effectuent à la valeur vénale, à la date de clôture du bilan, les placements financiers étant réévalués systématiquement chaque année et les autres immobilisations périodiquement au minimum tous les cinq ans (article 55 LFinEC).

Investissements

Le compte des investissements comprend les dépenses et les recettes pour la constitution de valeurs durables appartenant au patrimoine administratif uniquement (art 10 LFinEC); les opérations qui y sont inscrites sont conformes au détail figurant à l'art. 5 RLFinEC. De manière analogue, le détail des dépenses et recettes des placements du patrimoine financier est tenu dans un compte « d'investissements » ad hoc.

Provisions et engagement conditionnels

Selon la recommandation 09 du Manuel MCH2, une provision est un engagement probable, contractuel ou factuel fondé sur un événement situé dans le passé (avant la date de clôture du bilan), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais peuvent être évalués. Elle doit avoir une justification économique. Toutes les provisions existantes sont indiquées individuellement dans le tableau des provisions figurant dans l'annexe 7.4 aux comptes. La justification de la provision et les raisons de son maintien sont expliquées dans cette annexe.

Les engagements conditionnels sont des engagements probables résultant d'un événement passé, sachant que l'existence de l'engagement doit encore être confirmée par un événement à venir. La Commune n'a pas d'engagement conditionnel selon la définition MCH2. Les événements se produisant après la date de clôture du bilan doivent généralement être expliqués en annexe des comptes dès qu'ils ont une importance pour l'évaluation des comptes.

Modes de financements spéciaux

Un financement spécial est une affectation obligatoire de moyens à la réalisation d'une tâche publique définie qui requiert une base légale. Les financements spéciaux sont alimentés et utilisés par le compte de résultat qui est en lien avec l'activité prévue ; les impôts généraux ne doivent pas être affectés (art. 48 LFinEC). Les financements spéciaux, fonds, dons et legs figurent au bilan pour leur fortune sous capitaux de tiers et capitaux propres.

Les capitaux provenant de dons et legs sont des capitaux cédés à la Commune par des tiers avec obligation de les affecter aux buts voulus par le donateur. C'est le cas de la « Réserve Fonds d'œuvres scolaires FOS. Les fonds qui n'ont pas de base légale (arrêtés, actes de donations, testaments) ne peuvent pas être maintenus au bilan. La Commune ne possède pas de tels fonds. Toutes les réserves du capital propre et du capital de tiers sont décrites, en mentionnant leurs bases légales, dans la partie de l'annexe 7.2 et 7.3 aux comptes s'y référant.

La réserve de politique conjoncturelle a été créée dans le but de compenser des diminutions de recettes fiscales futures des personnes physiques et morales ou de fortes augmentations de charges. Le Conseil communal peut décider, lors de la clôture des comptes, d'un prélèvement ou d'une attribution à la réserve. L'attribution ne peut intervenir que si la réserve ne dépasse pas 5% des charges brutes du dernier exercice clôturé et si le résultat total du compte de la collectivité demeure excédentaire ou à l'équilibre après l'attribution (art. 16 RCF).

La seule réserve autorisée pour le patrimoine financier est celle qui est liée à la réévaluation du patrimoine financier. Dès lors, l'état des capitaux propres et de tiers est indiqué individuellement dans le tableau des correspondants figurant dans l'annexe 7.2. et 7.3 aux comptes. Pour la plupart des capitaux, le règlement en vigueur est mentionné dans cette annexe.

Réserves de réévaluation du patrimoine

Selon les articles 78 LFinEC et 62 RLFinEC, les réserves de retraitement peuvent notamment servir à créer ou alimenter :

- des provisions pour heures supplémentaires, vacances non prises, engagements envers prévoyance.ne,
- absorber tout ou partie des montants d'amortissements excédentaires générés par la réévaluation du patrimoine administratif, calculés sur 20 ans au minimum ;
- résorber le découvert au bilan éventuel ;
- affecter tout ou partie du solde à la réserve de politique conjoncturelle.

Le montant maximum ainsi que l'utilisation de la réserve de réévaluation doivent encore être précisés par le Service des communes.

La réserve de retraitement du bilan est amortie sur une période de 20 ans, chaque immobilisation du patrimoine administratif voyant sa plus-value réduite de 2.5% annuellement.

50% de la réserve de réévaluation du patrimoine financier est attribuée à d'éventuels futurs ajustements de valeurs de biens du patrimoine financier. Le reste pourrait servir à constituer des réserves ou des provisions « légales » ou sera soldé par virement à la fortune communale.

7.2 Etat du capital propre (art. 22 RLFinEC)

N° compte de bilan	Réserves	Etat au 31.12.2018	Attribution / Prélèvement	Etat au 31.12.2019	Remarques
2900002 Réserve télé réseau		-1'475'167.23	-100'744.80	-1'575'912.03	La réserve a été créée en vue de financer le développement du télé réseau
2900003 Réserve chauffage à distance		-814.99	63'587.89	62'772.90	Réserve négative. Elle commencera d'être amortie en 2020.
2900004 Réserve approvisionnement en eau		-660'425.46	106'709.15	-553'716.31	Réserve créée suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 71010. Règlement d'exécution de la loi sur la protection et la gestion des eaux
2900005 Réserve épuration des eaux		-474'185.04	-32'173.76	-506'358.80	Réserve créée suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 72010. Règlement d'exécution de la loi sur la protection et la gestion des eaux
2900007 Réserve gaz		-605'000.00	0.00	-605'000.00	Réserve en vue de travaux d'extension et de rénovation du réseau du gaz
2900008 Réserve réseau distribution électricité		-381'462.99	163'647.83	-217'815.16	Réserve créée selon directives Elcom du montant nécessaire à l'entretien du réseau distribution
2900013 Réserve différence couverture réseau électrique		-77'909.00	77'909.00	0.00	Réserve calculée sur le taux de rentabilité annuel moyen attendu du réseau électrique en retour des investissements (WACC) - Obligation fixée par l'OFEN
2900301 Avance ramassage, incinération déchets ménager		0.00	44'594.94	44'594.94	Réserve négative. Elle commencera d'être amortie en 2020.
2900501 Avance ramassage, incinération déchets entrepri		0.00	2'935.62	2'935.62	Réserve négative. Elle commencera d'être amortie en 2020.
2910000 Réserve pour places de parc		-704'575.58	0.00	-704'575.58	Contributions compensatoires pour la non construction de places de parc, lors de la construction ou l'agrandissement d'un bâtiment - Règlement d'aménagement communal
2910100 Taxe d'équipement éclairage public		-113'151.99	-11'061.78	-124'213.77	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910101 Taxe d'équipement routes		-467'902.37	-61'000.64	-528'903.01	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910102 Taxe d'équipement eau		-348'085.84	-43'246.41	-391'332.25	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910103 Taxe d'équipement électricité		-937'375.11	-57'691.85	-995'066.96	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910104 Taxe d'équipement gaz		-380'306.56	-43'268.91	-423'575.47	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910105 Taxe de raccordement à l'égout		-616'467.18	-72'114.81	-688'581.99	Réserve destinée à financer de nouveaux équipements-Loi cantonale sur l'aménagement du territoire
2910106 Fonds Impulsion Au Quai 4		-69'411.04	13'000.00	-56'411.04	Subvention unique de la Confédération lors de la création de la structure Au Quai 4
2910107 Fonds Impulsion Les Pitchouns		-282'087.05	15'400.00	-266'687.05	Subvention unique de la Confédération lors de la création de la structure Les Pitchouns
2910200 Fonds forestier de réserve		-90'089.25	0.00	-90'089.25	Le fonds forestier a pour but de permettre le financement d'améliorations forestières ou de mesures favorisant l'utilisation du bois. Loi cantonale sur les forêts (LCFo)

Commune de Peseux					Annexe aux comptes annuels
N° compte de bilan	Réserves	Etat au 31.12.2018	Attribution / Prélèvement	Etat au 31.12.2019	Remarques
2910600	Fonds à vocation énergétique	-70'015.55	-73'016.49	-143'032.04	Création d'un fonds communal énergie
2930000	Préfin. futur crédit salles multisports/Chapons	-2'000'000.00	0.00	-2'000'000.00	Préfinancement futur crédit salles multisports/Chapons
2940000	Réserve de politique conjoncturelle	-4'000'000.00	0.00	-4'000'000.00	Loi sur les finances Etat - Communes (LFinEC)
2950000	Réserve réévaluation PA	-12'214'313.00	958'970.99	-11'255'342.01	Réévaluation du PA (LFinEC)
2950001	Réserve amortissement PA	-10'015'134.00	556'398.00	-9'458'736.00	Création suite à la réévaluation du PA.
2960000	Réserve liée à la réévaluation du PF	-2'719'147.16	-958'202.43	-3'677'349.59	Création suite à la réévaluation du PA.
2960001	Réserve liée à réévaluation du PF FOF	-1'366'244.35	0.00	-1'366'244.35	Création suite à la réévaluation du PA.
2990000	Résultat annuel	-1'142'379.55	1'142'379.55	-1'084'460.02	Résultat annuel
2999000	Fortune nette	-8'282'435.25	-1'142'379.55	-9'424'814.80	Augmentation de la fortune nette suite au transfert du bénéfice 2017
2999001	Fortune nette Fonds Fornachon	-1'682'060.80	0.00	-1'682'060.80	Fortune nette Fonds Fornachon
Total		-51'176'146.34	550'631.54	-51'709'974.82	

7.3 Etat du capital tiers (art. 22 RLFineC)

N° compte de bilan	Réserves	Etat au 31.12.2018	Attribution / Prélèvement	Etat au 31.12.2019	Remarques
2091001	Fonds abris PC	-367'370.00	0.00	-367'370.00	Le financement a été créé dans le but de garantir le remplacement des abris de protection civile non effectué lors d'une construction d'habitation selon l'art. 21 et suivants de l'ordonnance fédérale sur la protection civile
Total		-367'370.00	0.00	-367'370.00	

7.4 Tableau des provisions (art. 23 RLFinEC)

N° compte de bilan	Libellé du compte de bilan	Solde au 31.12.2018	Attribution / Prélèvement	Solde au 31.12.2019	Commentaire et justification du maintien de la provision
2042001	Provision débiteurs impôts	-350'000.00	350'000.00	0.00	Dissolution de la provision via le compte 43900.00
2086000	Provision pour engagement de prévoyance	-667'085.00	667'085.00	0.00	Solde 2019 versé
2086001	Réserve pour invalidité du personnel	-159'851.60	159'851.60	0.00	Dissolution de la réserve via le compte 45110.01
Total		-1'176'936.60	1'176'936.60	0.00	

7.5 Tableau des garanties et cautionnements (art. 25 RLFinEC)

Bénéficiaire	Typologie du rapport juridique	Type de cautionnement	Date décompte	Durée	Découvert total
Garantie pour engagement de Prévoyance Personnel communal	Aux termes de l'article 72c de la loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité (LPP), la corporation de droit public - en l'espèce la commune - doit s'engager à garantir l'ensemble des engagements de l'institution de prévoyance envers les assurés actifs et retraités dont elle est et a été l'employeur ainsi qu'envers ceux des syndicats intercommunaux et des institutions poursuivant un but d'intérêt public pour sa part dans l'organisme précité.	Garantie	01.01.2019	Durée du découvert	6'468'369
Garantie pour engagement de Prévoyance Syndicat intercommunal de l'Ecole Obligatoire Région Neuchâtel	Idem	Garantie	01.01.2019	Durée du découvert	9'174'936
Garantie pour engagement de Prévoyance Syndicat intercommunal de la STEP la Saunerie	Idem	Garantie	01.01.2019	Durée du découvert	116'065
Garantie pour engagement de Prévoyance Syndicat intercommunal de l'anneau d'athlétisme du littoral neuchâtelois	Idem	Garantie	01.01.2019	Durée du découvert	Etat
Garantie pour engagement de Prévoyance Syndicat intercommunal du théâtre régional de Neuchâtel	Idem	Garantie	01.01.2019	Durée du découvert	Ville N'tel
Garantie pour engagement de Prévoyance Syndicat intercommunal des patinoires du littoral neuchâtelois	Idem	Garantie	01.01.2019	Plus de personnel affilié	Ville N'tel
				Total	15'759'370

7.6 Tableau des immobilisations

Patrimoine administratif

No de compte	Libellé de compte	Solde au 31.12.2018	Entrées (+)	Restructuration (transfert de patrimoine)	Prélèvement réserve amortissement PA	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Amortissements ordinaires 2019	Solde au 31.12.2019
1400005	Terrains selon inventaire	1'309'827.40							1'309'827.40
Total 1400 Terrains PA non bâtis		1'309'827.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'309'827.40
1401001	Réfections, chaussées, trottoirs	2'113'751.73	614'651.20			-33'936.00		-57'500.00	2'636'966.93
1401002	Barrières, murs, filets	132'295.20						-1'600.00	130'695.20
1401003	Zones 30km/h Peseux	47'810.85	12'077.80						59'888.65
1401005	Assainissement passage CFF-crétion chemin	525'848.10				-20'059.50			505'788.60
1401006	Eclairage public - zébralux	285'329.75						-11'900.00	273'429.75
1401007	Etudes Chansons-Deurres-Pralaz	114'241.85	27'895.00						142'136.85
1401008	Rempl. feux rue de la Gare	63'587.25							63'587.25
1401009	Mise en conformité pass. piétons	44'187.45						-1'200.00	42'987.45
1401010	Révision plan aménagement local communal	62'416.55	70'391.00						132'807.55
1401011	Traversée de Peseux	0.00	10'191.96						10'191.96
1401012	Etude aménagement centre du village	0.00	189'574.70						189'574.70
1401013	Rénov. et mise en conformité éclairage public	0.00	384'149.60						384'149.60
1401014	Plan de stationnement	0.00	19'700.85						19'700.85
Total 1401 Routes / voies de communication		3'389'468.73	1'328'632.11	0.00	0.00	-53'995.50	0.00	-72'200.00	4'591'905.34
1403001	Télé réseau	292'127.38	80'449.25					-7'200.00	365'376.63
1403002	Réaménagement du cimetière	248'003.05						-48'900.00	199'103.05
1403100	Eau, installations, conduites	1'637'871.10	48'088.79					-107'173.15	1'578'786.74
1403101	Eau réservoirs	562'953.00						-14'500.00	548'453.00
1403102	Raccordement conduite eau Neuchâtel	43'768.70						-6'200.00	37'568.70
1403200	Réseau communal canaux égouts	1'316'550.48	313'900.90					-27'500.00	1'602'951.38
1403210	Réseau canalisations eaux claires	1'420'122.83	694'875.26					-20'150.00	2'094'848.09
1403300	Transformation step Neuchâtel	189'272.35						-24'000.00	165'272.35
1403301	Gestion des déchets ménages	11'022.33	32'714.20						43'736.53
1403400	Réseau électrique installations	1'651'895.55	395'151.20					-103'514.65	1'943'532.10
1403500	Chauffage à distance installations	321'880.90						-19'900.00	301'980.90
1403600	Gaz, installations, conduites	1'396'352.41	53'254.11					-56'250.00	1'393'356.52
Total 1403 Autres ouvrages de génie civil		9'091'820.08	1'618'433.71	0.00	0.00	0.00	0.00	-435'287.80	10'274'965.99

No de compte	Libellé de compte	Solde au 31.12.2018	Entrées (+)	Restructuration (transfert de patrimoine)	Prélèvement réserve amortissement PA	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Amortissements ordinaires 2019	Solde au 31.12.2019
1404001	Maison de commune-Ernest-Roulet 2	4'583'268.00			-102'666.00			-52'200.00	4'428'402.00
1404002	Hangar - Lac 1	789'964.00			-18'968.00			-11'800.00	759'196.00
1404003	Stand et cibleries	772'144.11			-18'428.00			-8'000.00	745'716.11
1404004	Collège des Guches	5'428'014.00	70'312.34		-115'793.00			-71'700.00	5'310'833.34
1404005	Ecole enfantine Pamplémousse	2'113'394.00			-23'453.00			-94'100.00	1'995'841.00
1404006	Immeuble Ernest-Roulet 4	5'373'567.29	26'099.45		-86'122.00			-116'400.00	5'197'144.74
1404007	Temple de Peseux	207'100.00						-11'700.00	195'400.00
1404008	Immeuble rue du Château 2	0.00							0.00
1404009	Hangar Trembley et adaptation locaux TP	719'728.46	3'547.50		-3'379.00			-28'400.00	691'496.96
1404010	Installations sportives Chantemerle	804'232.00			7'666.00			-24'600.00	787'298.00
1404011	Bibliothèque Temple 1a	339'364.00			-18.00			-22'800.00	316'546.00
1404012	Centre scolaire Coteaux Lac 3	17'658'225.31			-185'636.00			-495'835.60	16'976'753.71
1404013	Réfection mur ouest E.-Roulet 4	0.00							0.00
1404014	Travaux bâtiments communaux	233'205.52						-53'500.00	179'705.52
1404015	Remise viticole	82'207.30			-2'163.00				80'044.30
1404016	Serres rue du Réservoir	59'850.00			-1'575.00				58'275.00
1404017	Silo à sel	89'774.00			-2'363.00				87'411.00
1404018	Gîte abri forestier	133'000.00			-3'500.00				129'500.00
Total 1404 Bâtiments du PA		39'387'037.99	99'959.29	0.00	-556'398.00	0.00	0.00	-991'035.60	37'939'563.68
1405000	Forêts communales	1'830'000.00							1'830'000.00
Total 1405 Forêts		1'830'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'830'000.00
1406001	Remplacement centrale téléphonique	0.00							0.00
1406003	Véhicules des travaux publics	104'790.70						-13'200.00	91'590.70
Total 1406 Biens mobiliers PA		104'790.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'200.00	91'590.70
1445001	Caves Prieuré panneaux photovoltaïques	5'000.00							5'000.00
Total 1445 Prêts aux entreprises privées		5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'000.00
1452001	314 actions - Théâtre	442'703.00							442'703.00
1452002	Participation construction Skatepark	18'616.00						-3'200.00	15'416.00
1452003	Part au capital actions Eli10 SA	0.00							0.00
1452004	Conduites gaz M.P. Ville Neuchâtel	4'973.45						-4'973.45	0.00
Total 1452 Patricipation aux syndicats		466'292.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-8'173.45	458'119.00

No de compte	Libellé de compte	Solde au 31.12.2018	Entrées (+)	Restructuration (transfert de patrimoine)	Prélèvement réserve amortissement PA	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Amortissements ordinaires 2019	Solde au 31.12.2019
1454001	12250 actions Groupe E	2'895'790.00							2'895'790.00
1454002	1000 actions B Sté navigation	359.00							359.00
1454003	63 actions Viteos	73'259.00							73'259.00
1454004	3638 actions Vadec	1'097'807.00							1'097'807.00
1454005	TN actions	354'461.00	50'697.00						405'158.00
1454006	Part au capital actions Eli10 SA	219'952.00							219'952.00
Total 1454 Participations aux entreprises publiques		4'641'628.00	50'697.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'692'325.00
14	Patrimoine administratif	60'225'865.35	3'097'722.11	-	-556'398.00	-53'995.50	-	-1'519'896.85	61'193'297.11

7.6 Tableau des immobilisations

Patrimoine financier

No de compte	Libellé de compte	Solde au 31.12.2018	Entrées (+)	Restructuration (transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Amortissements ordinaires 2019	Solde au 31.12.2019
1070001	64 parts sociales AVCN	1.00							1.00
1070002	100 actions Landi Ouest neuchâtelois SA	1'000.00							1'000.00
1070003	24 parts sociales office neuchâtelois cautionnement	1.00							1.00
1070004	1 part sociale - S.C.C.P. SA	20'000.00							20'000.00
1070005	Par commune fonds propres SCCPC SA, Tires	59'220.00							59'220.00
1070006	Par commune fonds propres SCCPC SA, Tombet	74'780.00							74'780.00
1071101	Compte BCN K1565.91.05 Fonds d'entraide	8'182.45	250.85			-2.55			8'430.75
1071102	Compte R0142.76.04 Fonds spéciaux	17'009.20	1.70			-0.85			17'010.05
Total 107 Placements financiers		180'193.65	252.55	0.00	0.00	-3.40	0.00	0.00	180'442.80
1080004	Terrains Tombet et Tires	757'680.00							757'680.00
1080005	Terrains selon inventaire	3'139'294.00							3'139'294.00
1080006	Vignes Fonds Fornachon	26'229.00							26'229.00
1084001	Immeuble Gare 5	616'757.05							616'757.05
1084002	Immeuble Grand'Rue 1	370'000.00							370'000.00
1084003	Immeuble Grand'Rue 41	1'057'200.00							1'057'200.00
1084004	Immeuble Grand'Rue 43	999'200.00	436'315.71						1'435'515.71
1084005	Immeuble rue du Lac 14	410'000.00							410'000.00
1084006	Immeuble rue du Stand 2	120'000.00							120'000.00
1084007	Immeuble rue du Temple 12	460'000.00							460'000.00
1084009	Immeuble rue du Château 2	156'000.00							156'000.00
1084010	Immeuble Ernest-Roulet 11	1'622'570.00							1'622'570.00
1084011	Immeuble Grand'Rue 22-24	510'000.00							510'000.00
1084012	Immeuble Grand'Rue 45	1'142'150.00							1'142'150.00
Total 108 Immobilisations corporelles du PF		11'387'080.05	252.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11'823'395.76



Informations supplémentaires

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

200	Engagements courants	4'958'227
201	Engagements financiers à court terme	11'000'000
204	Passifs de régularisation	3'916
206	Engagements financiers à long terme	14'750'000
208	Provisions à long terme	0
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	367'370
CAPITAUX DE TIERS		31'079'513

100	Disponibilités et placements à court terme	1'562'685
101	Créances	7'601'165
104	Actifs de régularisation	388'368
106	Stocks	40'135
107	Placements financiers	180'443
108	Immobilisations corporelles PF	11'823'396
109	Créances envers les financements spéciaux	0
PATRIMOINE FINANCIER		21'596'191

400	Impôts personnes physiques	13'863'317
401	Impôts personnes morales	1'199'265
REVENUS FISCAUX		15'062'582

Taux d'endettement net en %	62.96
------------------------------------	--------------

Marge d'autofinancement

Résultat d'exercice	(-)	1'084'460
déficit / (+) bénéfice		

Amortissements légaux PA (Nature 33)	2'076'295
--------------------------------------	-----------

Marge d'autofinancement	3'160'755
Investissements NET du PA	2'704'645
Degré d'autofinancement	116.86

Degré minimal d'autofinancement selon Règles LFinEC	50
---	-----------

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 !

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 (annexe 5).

9.1 Indicateurs financiers harmonisés au niveau fédéral

				<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Valeurs indicatives*
a) Taux d'endettement net	$\frac{\text{Dette nette I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100 = \frac{9'483'322.29}{15'250'179.16} \times 100 =$			62.18%	78.03%		Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. < 100% 100% - 150% > 150% bon suffisant mauvais
b) Degré d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100 = \frac{2'163'451.51}{3'140'960.92} \times 100 =$			68.88%	914.27%		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% 80% - 100% 50% - 80% haute conjoncture cas normal récession
c) Part des charges d'intérêts	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{-57'029.08}{29'274'820.46} \times 100 =$			-0.19%	0.13%		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% 4% - 9% > 9% bon suffisant mauvais
d) Degré de couverture des revenus déterminants	$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100 = \frac{1'084'460.02}{29'274'820.46} \times 100 =$			3.70%	-6.25%		Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants. > 0% -2.5% - 0% < -2.5% équilibré / excédentaire déficit modéré déficit exagéré

					<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Valeurs indicatives*
e) Dette brute par rapport aux revenus	$\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{30'708'227.28}{29'274'820.46} \times 100 =$				104.90%	108.25%		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% 50% - 100% 100% - 150% 150% - 200% > 200% très bon bon moyen mauvais critique
f) Proportion des investissements	$\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100 = \frac{3'429'345.32}{29'295'346.14} \times 100 =$				11.71%	4.02%		Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité. < 10% 10% - 20% 20% - 30% > 40% effort d'investissement faible effort d'investissement moyen effort d'investissement élevé effort d'investissement très élevé
g) Part du service de la dette	$\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{2'019'265.77}{29'274'820.46} \times 100 =$				6.90%	7.60%		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% 5% - 15% > 15% charge faible charge acceptable charge forte
h) Dette nette par habitant en francs	$\frac{\text{Dette nette II}}{\text{Population résidante permanente}} = \frac{9'483'322.29}{5'798.00} =$				1'635.62	2'134.78		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 0 - 1'000 CHF 1'001 - 2'500 CHF 2'501 - 5'000 CHF > 5'001 CHF patrimoine net endettement faible endettement moyen endettement important endettement très important

				<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	Valeurs indicatives*
i) Taux d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Revenus courants}} \times 100 = \frac{2'163'451.51}{29'274'820.46} \times 100 =$			7.39%	11.63%		Indicateur renseignant sur la proportion du revenu que la collectivité publique peut consacrer au financement de ses investissements. > 20% bon 10% - 20% moyen < 10% mauvais
j) Poids des charges financières	$\frac{\text{Charges d'intérêts}}{\text{Revenus fiscaux directs}} \times 100 = \frac{336'728.76}{15'062'581.76} \times 100 =$			2.24%	1.83%		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. > 9% poids des intérêts exagéré 4% - 9% poids des intérêts moyen < 4% poids des intérêts faible

* Echelles définies par la Conférence des directeurs cantonaux des finances

9.2 Equilibre budgétaire

Critère 1

299	Excédent du bilan (fortune nette)	
2999	Fortune nette (au 31 décembre)	9'424'815
+/-	Résultat de l'année en cours	1'084'460
	Fortune à la fin de l'exercice	10'509'275

Les comptes répondent aux exigences légales

Critère 2

29	Capital propre (année n-1)	
290-291	Financements spéciaux, fonds engagements (+) et avances (-)	
2900002	Réserve télé réseau	1'475'167
2900003	Réserve chauffage à distance	815
2900004	Réserve approvisionnement en eau	660'425
2900005	Réserve épuration des eaux	474'185
2900007	Réserve gaz	605'000
2900008	Réserve réseau distribution électricité	381'463
2900009	Réserve futur crédit salles multisports	0
2900010	Au Quai 4 variation s/résultats	0
2900011	Les Pitchouns variation s/résultats	0
2900012	Réserve de la politique conjoncturelle	0
2900013	Réserve différence couverture réseau électrique	77'909
2910000	Réserve pour places de parc	704'576
2910100-105	Taxe dessertes (équipement)	2'863'289
2910106	Fonds Impulsion Au Quai 4	69'411
2910107	Fonds Impulsion Les Pitchouns	282'087
2910200	Fonds forestier de réserve	90'089
2910600	Fonds à vocation énergétique	70'016
299	Excédent du bilan (fortune)	8'282'435
29	Capital propre (année -1)	16'036'867

Taux du déficit en % du capital propre

20%

3'207'373

9.3 Plan financier et des tâches 2021-2023

Evolution du compte de résultats

Natures	Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Budget 2020	Prévisions 2021	Prévisions 2022	Prévisions 2023
Charges d'exploitation	28'802'101	29'059'516	29'046'621	31'008'450	29'189'600	29'310'300	29'432'400
30 Charges de personnel	4'467'116	5'340'697	4'905'206	5'238'837	4'929'700	4'954'300	4'979'100
31 Charges de biens, services et autres charges	6'737'106	7'493'012	7'892'664	8'840'431	8'011'100	8'107'200	8'204'500
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'129'956	2'088'588	2'076'295	2'162'522	2'076'300	2'076'300	2'076'300
35 Attributions aux fonds et finan. spéciaux	1'427'187	500'640	138'010	157'809	138'000	138'000	138'000
36 Charges de transfert	13'122'678	12'391'827	12'731'402	13'454'615	12'731'400	12'731'400	12'731'400
37 Subventions redistribuées	256'925	445'775	457'182	428'900	457'200	457'200	457'200
39 Imputations internes	661'134	798'979	845'862	725'336	845'900	845'900	845'900
Revenus d'exploitation	-27'162'693	-27'824'820	-27'997'221	-28'397'798	-28'099'300	-28'202'200	-28'306'200
40 Revenus fiscaux	-15'922'295	-15'353'636	-15'250'179	-15'567'700	-15'250'300	-15'250'300	-15'250'300
41 Revenus régaliens et de concessions	0	0	0	0	0	0	0
42 Taxes	-7'664'674	-7'823'696	-7'575'223	-7'585'521	-7'651'000	-7'727'500	-7'804'800
43 Revenus divers	-80'850	-273'670	-784'385	-389'325	-784'400	-784'400	-784'400
45 Prélèv. sur les fonds et fin. spéciaux	-5'215	-30'579	-578'916	-465'172	-578'900	-578'900	-578'900
46 Revenus de transfert	-2'571'600	-3'182'905	-2'615'530	-3'321'436	-2'641'700	-2'668'100	-2'694'800
47 Subventions à redistribuer	-256'925	-361'355	-356'863	-343'400	-356'900	-356'900	-356'900
49 Imputations internes	-661'134	-798'979	-836'127	-725'244	-836'100	-836'100	-836'100
Résultat des activités d'exploitation	1'639'408	1'234'696	1'049'400	2'610'652	1'090'300	1'108'100	1'126'200
34 Charges financières	288'940	321'929	336'729	304'897	338'200	339'700	341'200
44 Revenus financiers	-1'690'347	-1'938'749	-1'914'190	-1'817'341	-1'914'200	-1'914'200	-1'914'200
Résultat provenant de financements	-1'401'406	-1'616'819	-1'577'462	-1'512'444	-1'576'000	-1'574'500	-1'573'000
Résultat opérationnel	238'002	-382'123	-528'062	1'098'208	-485'700	-466'400	-446'800
38 Charges extraordinaires	0	0	0	3'000	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-556'398	-760'256	-556'398	-556'398	-556'398	-556'398	-556'398
Résultat extraordinaire	-556'398	-760'256	-556'398	-553'398	-556'398	-556'398	-556'398
Total du compte de résultats : déficit [+] / bénéfice 	-318'396	-1'142'380	-1'084'460	+544'810	-1'042'098	-1'022'798	-1'003'198

Récapitulation des comptes d'investissements du PA au 31.12.2019

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 31.12.2019	Total recettes cum.au 31.12.2019	Disponible au 31.12.2019 hors recettes	Disponible au 31.12.2019 y.c. recettes
61500/5030001	20120329	Ass. Passage CFF-création chemin	29.03.2012	614'000	515'818	10'030		6'195	-26'255	532'043	-26'255	81'957	108'211
1790.501.00	20130222	Créat. Plan spécial Longe Queue	21.02.2013	40'000	22'095	-	-	-	-	22'095	-	17'905	17'905
02902/5040001	20140320	Divers travaux E.-Roulet 4	20.03.2014	210'000	184'929	-	-	26'099	-	211'028	-	-1'028	-1'028
72030/61500/ 5035001/6310002	20150618	Réfection rue des Pralaz	18.06.2015	1'910'000	1'621'360	10'342	-78'057	69'434	-	1'701'137	-78'057	208'863	286'920
61500/5030002	20150619	Etude Chansons-Deurres-Pralaz	18.06.2015	142'500	114'242	-	-	27'895	-	142'137	-	363	363
61500/5010001	20150924	Zones 30 km/h village Peseux	24.09.2015	75'000	46'241	1'570	-	12'078	-	59'889	-	15'111	15'111
divers/5035002	20160428	Réfection chemin des Tires	28.04.2016	325'000	393'625	96'998	-116'208	10'181	-33'936	500'803	-150'144	-175'803	-25'660
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	-	168'046	-	521'330	-	218'670	218'670
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	-	1'985'424	-	2'773'074	-	3'106'926	3'106'926
79000/5290001	20180222	Révision plan aménagement local communal	22.02.2018	130'000	-	62'417	-	70'671	-280	133'087	-280	-3'087	-2'807
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	-	-	-	70'312	-	70'312	-	243'688	243'688
61500/5030003	20190321	Etude aménagement centre du village	21.03.2019	350'000	-	-	-	189'575	-	189'575	-	160'425	160'425
61500/5064010	20190627	Rénov. et mise en conformité éclairage public	27.06.2019	540'000	-	-	-	384'150	-	384'150	-	155'850	155'850
61500/5010004	20191213	Traversée de Peseux crédit cadre	13.12.2019	17'540'000	-	-	-	10'192	-	10'192	-	17'529'808	17'529'808
61550/5010005	20191214	Plan de stationnement	13.12.2019	255'000	-	-	-	19'701	-	19'701	-	235'299	235'299
Sous-total				29'915'000	3'204'496	1'795'360	-194'265	3'053'500	-60'471	8'053'356	-254'736	21'861'644	22'116'379

Report				29'915'000	3'204'496	1'795'360	-194'265	3'053'500	-60'471	8'053'356	-254'736	21'861'644	22'116'379
Autres recettes													
61500/6110101	26151000	Taxe d'équipement éclairage public			-18'209	-	-1'987	-	-11'062	-31'258			
61500/6110001	26150000	Taxe d'équipement routes			-72'793	-	-7'949	-	-61'001	-141'743			
71010/6120001	27101000	Taxe d'équipement eau			-54'620	-	-5'962	-	-43'246	-103'828			
72000/6130201	27200000	Taxes de raccordement égouts			-91'009	-	-9'936	-	-72'115	-173'060			
87110/6130401	28711000	Taxe d'équipement électricité			-72'807	-	-7'949	-	-57'692	-138'448			
87200/6130501	28720000	Taxe d'équipement gaz			-54'605	-	-5'962	-	-43'269	-103'836			
Total				29'915'000	2'840'452	1'795'360	-234'010	3'053'500	-348'855	8'053'356	-946'909	21'861'644	22'116'379
					7'106'447					7'106'447			

Récapitulation des comptes d'investissements du PF au 31.12.2019

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 31.12.2019	Total recettes cum.au 31.12.2019	Disponible au 31.12.2019 hors recettes	Disponible au 31.12.2019 y.c. recettes
96301/5040002	20151019	Isolation bâtiment Gare 5	12.11.2015	301'500	274'218	8'516	-	-	-	282'734	-	18'766	18'766
96304/5040005	20190314	Grand'Rue 43 Révovations cuisines, ascenseur et po	14.03.2019	485'000	-	-	-	466'676	-30'360	466'676	-30'360	18'324	48'684
Total				786'500	274'218	8'516	-	466'676	-30'360	749'410	-30'360	37'090	67'450



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
DEPENSES		3'429'345.32	0	-3'429'345	1'803'875.96	-1'625'469
Charges		0.00	0	0	0.00	0
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
50	Immobilisations corporelles	3'358'954.32	0	-3'358'954	1'741'459.41	-1'617'495
Charges		0.00	0	0	0.00	0
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
50000.00	Terrains	0.00	0	0	0.00	0
50001.00	Création plan spécial Longe Queue	0.00	0	0	0.00	0
50100.00	Routes / voies de communication	0.00	0	0	0.00	0
50100.01	Zones 30 km/h village Pessey	12'077.80	0	-12'078	1'570.25	-10'508
50100.02	Rempl. feux rue de la Gare	0.00	0	0	0.00	0
50100.03	Mise conformité passages piétons	0.00	0	0	0.00	0
50100.04	Traversée de Pessey	10'191.96	0	-10'192	0.00	-10'192
50100.05	Plan de stationnement	19'700.85	0	-19'701	0.00	-19'701
50300.00	Autres ouvrages de génie civil en général	0.00	0	0	0.00	0
50300.01	Ass. passage CFF-création chemin	-20'059.50	0	20'060	10'030.30	30'090
50300.02	Etude Chansons-Deurres-Pralaz	27'895.00	0	-27'895	0.00	-27'895
50300.03	Etude aménagement centre du village	189'574.70	0	-189'575	0.00	-189'575
50310.00	Ouvrages de génie civil de la station de pompage	0.00	0	0	0.00	0
50310.01	Réfection réservoirs eau potable	0.00	0	0	0.00	0
50320.01	Utilisation canal eaux claires des Battieux Neuc...	0.00	0	0	200'000.00	200'000
50340.01	Rénov.armoires électr.BT Tombet	0.00	0	0	0.00	0
50340.02	Mise en conformité station électrique Guches	0.00	0	0	64'728.64	64'729
50350.00	Autres ouvrages de génie civil	0.00	0	0	0.00	0
50350.01	Réfection rue des Pralaz	69'434.32	0	-69'434	10'342.25	-59'092
50350.02	Réfection chemin des Tires	-23'755.20	0	23'755	96'997.83	120'753



Comptes 2019

Classification fonctionnelle	Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
50350.03 Réfection rues E.-Roulet, Placeules et Gare	1'985'424.05	0	-1'985'424	759'252.13	-1'226'172
50350.04 Etude entretien et développement téléseu	0.00	0	0	131'000.00	131'000
50350.05 Rempl. conduites gaz et eau Av. Fornachon	0.00	0	0	147'056.49	147'056
50400.00 Bâtiments	0.00	0	0	0.00	0
50400.01 Divers travaux E.-Roulet 4	26'099.45	0	-26'099	0.00	-26'099
50400.02 Isolation bâtiment Gare 5	0.00	0	0	8'515.75	8'516
50400.03 Rempl.prod.chaleur+instal.ventilation hangar Tr..	3'547.50	0	-3'548	163'641.46	160'094
50400.04 Rempl. production chaleur collège des Guches	70'312.34	0	-70'312	0.00	-70'312
50400.05 Grand-Rue 43 rénov.cuines,ascenseur,pose isol..	436'315.71	0	-436'316	0.00	-436'316
50640.00 Remplacement de 2360 compteurs électriques	168'045.76	0	-168'046	148'324.31	-19'721
50640.10 Rénov.et mise en conformité éclairage public	384'149.58	0	-384'150	0.00	-384'150
52 Immobilisations incorporelles	70'391.00	0	-70'391	62'416.55	-7'974
Charges	0.00	0	0	0.00	0
Revenus	0.00	0	0	0.00	0
5290001 Révision plan aménagement local communal	70'391.00	0	-70'391	62'416.55	-7'974



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
RECETTES		-288'384.40	0	288'384	-155'952.90	132'432
Charges		0.00	0	0	0.00	0
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
61	Remboursements	-288'384.40	0	288'384	-155'952.90	132'432
Charges		0.00	0	0	0.00	0
Revenus		0.00	0	0	0.00	0
61000.00	Remboursements de tiers pour des investissem..	0.00	0	0	0.00	0
61100.00	Remboursements de tiers pour des investissem..	0.00	0	0	0.00	0
61100.01	Taxes d'équipement - routes	-61'000.64	0	61'001	-7'949.00	53'052
61100.01	Taxes d'équipement - Eclairage public	-11'061.78	0	11'062	-1'987.15	9'075
61200.00	Remboursements de tiers pour des investissem..	0.00	0	0	0.00	0
61200.01	Taxes d'équipement - eau	-43'246.41	0	43'246	-5'961.80	37'285
61300.00	Remboursements de tiers pour des investissem..	0.00	0	0	0.00	0
61300.01	Part CFF ass. passage Ravines	0.00	0	0	0.00	0
61300.02	Part Milvignes réf. Ch. Tires	0.00	0	0	-116'207.90	-116'208
61302.01	Taxes d'équipement - canaux égouts	-72'114.81	0	72'115	-9'936.25	62'179
61304.01	Taxes d'équipement - électricité	-57'691.85	0	57'692	-7'949.00	49'743
61305.01	Taxes d'équipement - gaz	-43'268.91	0	43'269	-5'961.80	37'307



Comptes du Fonds Fornachon

Rapport du Conseil communal au Conseil général de la Commune de Peseux relatif aux comptes de l'exercice 2019 du Fonds Fornachon

Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs,

Nous avons l'honneur de vous présenter les comptes de l'exercice 2019 du Fonds Fornachon, qui font apparaître les chiffres suivants :

Recettes totales :	CHF	202887.85
Dépenses totales :	CHF	<u>202887.85</u>
Laissant un résultat de	CHF	<u><u>0.00</u></u>

Embellissement de la commune (compte 34100.49900.01)

Lors de la séance du 2 juillet 2020, la Commission du Fonds Fornachon a accepté, sur proposition du Conseil communal, de virer l'entier du résultat de CHF 10226.70 au compte 34100.4990001 pour l'embellissement de la commune, ce qui explique le résultat nul de l'exercice 2019.

Pour mémoire la fortune du Fonds Fornachon s'élève au 31 décembre 2019 à CHF 1682060.80.

Le lecteur est prié de se référer au rapport sur les bâtiments pour obtenir des informations sur les frais d'entretien des immeubles appartenant au Fonds Fornachon.

Le résultat de l'exercice 2019 est bon. Nous vous prions donc, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, d'accepter les comptes 2019 en votant le présent rapport et les chiffres des différentes rubriques concernées.

Peseux, 2 juillet 2020

Le Directeur
des finances :

R. Schneider

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
Le Président : Le Secrétaire :

R. Poirier

P. Niedermann

Commentaires de la page 1

Rubrique :

96330.31310.01 Parc du Château, réfection chemin piétonnier en pavés.

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

96331.34310.00 En plus de l'entretien courant, rénovation appartement combles nord-est, travaux de menuiserie, peinture, des sols, remplacement cuisine et rénovation totale de la salle de bain.

96333.34310.00 Dont remplacement novilon à Sorimont CHF 17'132.40.

96333.44300.00 Dû aux différents travaux de l'immeuble, baisse des revenus locatifs.



Comptes 2019

Classification fonctionnelle		Comptes 2019	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Finances et impôts		0.00	0	0	0.00	0
Charges		202'887.85	220'280	-17'392	221'391.00	-18'503
Revenus		-202'887.85	-220'280	17'392	-221'391.00	18'503
96 Administration de la fortune et de la dette		0.00	0	0	0.00	0
Charges		202'887.85	220'280	-17'392	221'391.00	-18'503
Revenus		-202'887.85	-220'280	17'392	-221'391.00	18'503
96330	Immeubles Fonds Fornachon	62'324.15	74'480	-12'156	154'701.20	-92'377
30	Charges de personnel	450.00	150	300	525.00	-75
30000.05	Jetons de présence Commission	450.00	150	300	525.00	-75
31	Biens, services et charges d'expl.	37'932.00	50'100	-12'168	0.00	37'932
31300.04	Cotisations, dons, frais divers	0.00	100	-100	0.00	0
31310.01	Projets divers	37'932.00	50'000	-12'068	0.00	37'932
34	Charges financières	5'000.00	5'000	0	5'000.00	0
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes PF	5'000.00	5'000	0	5'000.00	0
39	Imputations internes	19'962.15	19'230	732	150'196.20	-130'234
39100.02	Imputations internes personnel technique	9'735.45	9'240	495	9'308.35	427
39900.01	Virement embellissement localité	10'226.70	9'990	237	140'887.85	-130'661
44	Revenus financiers	-1'020.00	0	-1'020	-1'020.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-1'020.00	0	-1'020	-1'020.00	0
96331	Immeuble Ernest-Roulet 11	-19'515.10	-34'604	15'089	-60'699.10	41'184
34	Charges financières	70'652.90	67'600	3'053	30'455.90	40'197
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	68'120.70	65'000	3'121	19'052.60	49'068
34394.00	Primes d'assurances PF	2'532.20	2'600	-68	2'573.30	-41
34414.00	Amortissement des bâtiments PF	0.00	0	0	8'830.00	-8'830
44	Revenus financiers	-90'168.00	-102'204	12'036	-91'155.00	987
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-90'168.00	-102'204	12'036	-91'155.00	987
96332	Immeuble Grand'Rue 22-24	-6'049.60	4'300	-10'350	-46'457.10	40'408
34	Charges financières	40'604.25	46'900	-6'296	7'272.90	33'331
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	38'772.35	45'000	-6'228	5'418.65	33'354
34394.00	Primes d'assurances PF	1'831.90	1'900	-68	1'854.25	-22
44	Revenus financiers	-46'653.85	-42'600	-4'054	-53'730.00	7'076
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-46'653.85	-42'600	-4'054	-53'730.00	7'076
96333	Immeuble Grand'Rue 45	-36'759.45	-44'176	7'417	-47'545.00	10'786
34	Charges financières	28'286.55	31'300	-3'013	27'941.00	346
34310.00	Entretien courant PF par des tiers	26'059.40	29'000	-2'941	18'233.45	7'826
34394.00	Primes d'assurances PF	2'227.15	2'300	-73	2'257.55	-30
34414.00	Amortissement des bâtiments PF	0.00	0	0	7'450.00	-7'450
42	Taxes	-570.00	-500	-70	-510.00	-60
42400.06	Produit machines à laver	-570.00	-500	-70	-510.00	-60
44	Revenus financiers	-64'476.00	-74'976	10'500	-74'976.00	10'500
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-64'476.00	-74'976	10'500	-74'976.00	10'500



Comptes

du Centre de distribution du gaz

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

Nous commentons ci-après les comptes du Centre de distribution du gaz de Peseux et Corcelles-Cormondrèche, pour l'exercice 2019.

Selon la règle en vigueur, les charges totales du Centre du gaz (achats de gaz et frais généraux), d'un montant de CHF 2'863'929.40 pour l'exercice 2019, ont été réparties proportionnellement aux ventes des communes de Peseux et Corcelles-Cormondrèche.

Les relevés des compteurs ayant maintenant lieu à la même période dans les deux communes, la répartition a pu se faire sur la base des m³ annoncés par les communes, transformés en kWh par le coefficient moyen de l'année 2019.

En tenant compte des éléments susmentionnés, le tableau de répartition est le suivant :

	Peseux			Corcelles	
	2018	2019		2018	2019
m ³	2'284'235	2'290'914		2'063'628	2'018'355
Coefficient	10.40	10.40		10.40	10.40
kWh	23'756'042	23'825'505		21'461'727	20'990'894

Comme vous pourrez le constater à la page 4, une différence positive existe entre les achats et les ventes de l'année 2019. La logique qui veut, étant donné les pertes sur le réseau, que les achats soient supérieurs aux ventes n'est pas applicable cette année. Cette constatation est due au fait que les différences de température jouent un rôle important durant les mois de novembre et décembre. En effet, les relevés des communes pour les ventes ont lieu entre mi-novembre et mi-décembre, alors que les achats tiennent compte de toute une année. Quoi qu'il en soit, les différences qui peuvent se produire entre ventes et achats s'équilibrent d'une année à l'autre.

1. Achats à Viteos SA

Les communes, au travers du Centre, ont acheté pour l'année 2019, 44'816'399 kWh représentant un montant de CHF 2'847'362.90, taxe CO₂ comprise.

Le prix d'achat, sans tenir compte du remboursement des intérêts de CHF 450.00 et des amortissements de CHF 30'000.00, aux communes, pour les investissements consentis est de CHF 0.068575 par kWh (taxe CO₂ de CHF 0.01738 par kWh comprise).

2.

Concernant les conduites moyenne pression, selon un tableau transmis par Viteos en date du 29 janvier 2019, le bilan au 01.01.2019 doit laisser apparaître un solde de CHF 30'000.00. Après un amortissement de CHF 30'000.00, le compte est donc soldé.

Pour information, la taxe CO₂ est passée de CHF 0.01744 par kWh en 2018 à CHF 0.01738 en 2019.

En ce qui concerne les intérêts et les amortissements susmentionnés, comme pour les années précédentes, ils ont été répartis à parts égales et remboursés aux communes, représentant un montant de CHF 15'225.00 pour chacune.

Pour le détail des prix, le lecteur est prié de se référer aux comptes de la page 4 qui suit le présent rapport.

2. Frais généraux du Centre du gaz

Concernant les comptes du Centre de distribution du gaz, nous constatons une augmentation des frais généraux de CHF 936.70 par rapport à 2018. Celle-ci s'explique par le paiement de la redevance Radio-TV 2019 d'un montant de CHF 910.00 ainsi que de minimes charges d'intérêts.

Au nom du Comité de direction du
Centre de distribution du gaz

Le Président :

T. Perret

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

BILAN AU 31 DECEMBRE :

2019

2018

CHF

CHF

ACTIF

BCN compte-courant	<u>188'693.96</u>	<u>35'567.40</u>
Total des liquidités	188'693.96	35'567.40
Débiteurs	1'283'633.18	863'885.99
AFC Berne - impôt anticipé	0.00	0.00
TVA - impôt préalable	0.00	84'105.59
Actifs transitoires	0.00	269.85
Commune de Pesieux - compte-courant	-38'426.16	0.00
Commune de Corcelles - compte-courant	<u>-5'300.00</u>	<u>100'834.70</u>
Total débiteurs, comptes des communes	1'239'907.02	1'049'096.13
TOTAL DES ACTIFS CIRCULANTS	<u>1'428'600.98</u>	<u>1'084'663.53</u>
Mobilier & outillage	0.00	0.00
Conduites moyenne pression	0.00	30'000.00
Stations de détente	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
TOTAL DES ACTIFS IMMOBILISES	<u>0.00</u>	<u>30'000.00</u>
TOTAL DE L'ACTIF	<u>1'428'600.98</u>	<u>1'114'663.53</u>

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

BILAN AU 31 DECEMBRE :

2019

2018

CHF

CHF

PASSIF

Créanciers & frais généraux dus	1'432'122.30	908'100.10
AFC TVA	-10'572.32	102'323.03
Passifs transitoires	7'051.00	7'572.00
Commune de Peseux - compte-courant	0.00	0.00
Commune de Corcelles - compte-courant	0.00	66'668.40
Total créanciers à court terme	1'428'600.98	1'084'663.53
Commune Peseux - avance conduites MP	0.00	0.00
Commune Corcelles-C. - avance conduites MP	0.00	0.00
Commune Peseux - avance stations détente	0.00	0.00
Commune Corcelles-C. - avance stations détente	0.00	0.00
Total créanciers long terme,avance communes	0.00	0.00
TOTAL DES FONDS ETRANGERS	1'428'600.98	1'084'663.53
Capital	0.00	0.00
TOTAL DES FONDS PROPRES	0.00	0.00
TOTAL DU PASSIF	1'428'600.98	1'084'663.53

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

PROFITS & PERTES :	2019	2018
	CHF	CHF
PRODUITS		
REFACTURATION GAZ AUX COMMUNES	<u>2'863'929.40</u>	<u>2'799'959.20</u>
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS		
Achats de gaz (y.c. taxe CO ₂)	2'847'362.90	2'784'712.45
Corr. Achat de gaz année ant.	0.00	-373.05
Assainissement Gansa	0.00	0.00
TOTAL ACHATS DE GAZ	<u>2'847'362.90</u>	<u>2'784'339.40</u>
FRAIS GENERAUX		
Intérêts & frais de banques	266.10	78.40
Assurances	2'324.30	2'333.15
Honoraires comptabilité & fiduciaire	7'500.00	7'500.00
Cotisations sté gazière	5'051.00	5'572.00
Redevances Radio-TV	910.00	0.00
Amortissements	0.00	0.00
Total des frais généraux du Centre du gaz	<u>16'051.40</u>	<u>15'483.55</u>
Contrôle des siphons (à charge des communes dès le 01.01.07)	0.00	0.00
Entretiens stations détente	0.00	0.00
Frais divers	515.10	136.25
Total frais généraux des S.I. à charge du Centre du gaz	<u>515.10</u>	<u>136.25</u>
TOTAL DES FRAIS GENERAUX	<u>16'566.50</u>	<u>15'619.80</u>
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	<u>2'863'929.40</u>	<u>2'799'959.20</u>
RESULTAT NET	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

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

VENTES DE GAZ & ACHATS DE GAZ

Achats à Viteos SA :

Peseux

Corcelles-Cormondrèche

Total achats

Ventes de gaz des Communes :

Peseux

Corcelles-Cormondrèche

Total ventes

Différence achats / ventes :

Total achats de gaz à Viteos SA

Total ventes des Communes (consommation)

Différence achats exédentaires

2019	
kWh	%
23'825'505	53.16%
20'990'894	46.84%
44'816'399	100.00%
Selon ETIC	
24'118'778	53.16%
21'249'276	46.84%
45'368'054	100.00%
44'816'399	
45'368'054	
551'655	1.23%

PRIX DU GAZ

Prix du gaz selon comptabilité CDG

Achats de gaz à Viteos SA

Frais généraux, entretien installation de gaz

Amortissement station de détente

Taxe CO₂

Total prix de revient du centre du gaz

2019	
CHF	%
2'067'577.00	72.19%
16'566.50	0.58%
0.00	0.00%
779'785.91	27.23%
2'863'929.41	100.00%
cts par kWh	%
4.4136	64.36%
0.7059	10.29%
1.7380	25.34%
6.8575	100.00%
4.6504	72.79%
1.7380	27.21%
6.3884	100.00%
4.5939	72.55%
1.7380	27.45%
6.3319	100.00%

Prix d'achat à Viteos SA

Prix d'achat

Marge couverture frais généraux (Viteos SA)

Taxe CO₂

Prix d'achat à Viteos SA

Prix de vente du Centre

Prix de vente

Taxe CO₂

Prix de vente aux Communes

Prix de revient final

Prix de revient

Taxe CO₂

Prix de revient pour les Communes

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

COMPTE DE PROFITS ET PERTES
COMPARAISON :

[illegible]

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

COMPARAISON

<u>PRIX D'ACHAT, VENTE ET REVIENT</u>	BUDGET 2019	COMPTE 2019	BUDGET 2018	COMPTE 2018	BUDGET 2017	COMPTE 2017	BUDGET 2016	COMPTE 2016	BUDGET 2015	COMPTE 2015	BUDGET 2014	COMPTE 2014
PRIX D'ACHAT A VITEOS SA (en cts par Kwh)	4.9624	5.1173	4.2217	4.4136	3.0095	3.2659	3.6960	3.1426	5.0160	3.6910	5.4980	4.8720
PRIX DE VENTE AUX COMMUNES (en cts par Kwh)	4.9624	4.6504	4.2217	4.6504	3.0095	3.9678	4.4048	3.8766	5.6054	3.7440	6.2167	5.9028
PRIX DE REVIENT POUR LES COMMUNES (en cts par Kwh)	6.7523	4.7683	5.4421	4.5939	4.5798	3.9475	4.8453	4.1213	6.1659	3.8185	6.8384	5.5914
TAXE CO ₂ dès année 2010 (en cts par Kwh)	0.1744	1.7380	0.1710	1.7380	0.1517	0.1496	0.1093	0.1517	0.1093	0.1093	0.1093	0.1093
<u>REPARTITION AUX COMMUNES EN % DES VENTES EN KWH (CONSOMMATION)</u>	BUDGET 2018	COMPTE 2019	BUDGET 2018	COMPTE 2018	BUDGET 2017	COMPTE 2017	BUDGET 2016	COMPTE 2016	BUDGET 2015	COMPTE 2015	BUDGET 2014	COMPTE 2014
Peseux	52.75%	53.16%	55.17%	53.16%	51.42%	52.32%	49.51%	54.34%	51.91%	51.57%	57.50%	49.40%
Corcelles-Cormondrèche	47.25%	46.84%	44.83%	46.84%	48.58%	47.68%	50.49%	45.66%	48.09%	48.43%	42.50%	50.60%
	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
<u>VENTES & ACHATS DE GAZ EN KWH</u>	BUDGET 2018	COMPTE 2019	BUDGET 2018	COMPTE 2018	BUDGET 2017	COMPTE 2017	BUDGET 2016	COMPTE 2016	BUDGET 2015	COMPTE 2015	BUDGET 2014	COMPTE 2014
VENTES DES COMMUNES (CONSOMMATION)												
Peseux	24'000'000.00	24'118'778	24'000'000.00	23'756'042.00	21'700'000.00	23'743'195	20'100'000.00	24'028'558	21'049'000	21'720'544	23'690'000	20'070'775
Corcelles-Cormondrèche	21'500'000.00	21'249'276	19'500'000.00	21'461'727.00	20'500'000.00	21'634'473	20'500'000.00	20'188'956	19'500'000	20'398'880	17'510'000	20'555'696
TOTAL	45'500'000.00	45'368'054	43'500'000.00	45'217'769	42'200'000.00	45'377'668	40'600'000.00	44'217'514	40'549'000	42'119'424	41'200'000	40'626'471
ACHATS A VITEOS SA	50'050'000.00	45'146'132	47'850'000.00	44'816'399	46'420'000.00	45'146'132	44'660'000.00	47'009'282	44'603'900	42'956'528	45'320'000	38'483'082
Achats excédentaires	4'550'000	-221'922	4'350'000	-401'370	4'220'000	-231'536	4'060'000	2'791'768	4'054'900	837'104	4'120'000	-2'143'389