

Table des matières

	Page
A. Introduction	1
1. Situation économique	2
2. Conduite des finances	3
3. Domaines autoporteurs	7
4. Investissements	7
B. Bilan	10
C. Compte de résultats	13
1. Evolution des charges d'exploitation	13
30 Charges de personnel	14
31 Biens, services et autres marchandises	20
33 Amortissement du patrimoine administratif	22
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	23
36 Charges de transfert	24
37 Subventions à redistribuer	25
2. Evolution des revenus d'exploitation	25
40 Revenus fiscaux	25
41 Patentes et concessions	26
42 Taxes	27
43 Revenus divers	28
45 Prélèvements aux fonds et financements spéciaux	29
46 Revenus de transfert	30
47 Subventions à redistribuer	31
3. Evolution des charges et revenus financiers	31
34 Charges financières	31
44 Revenus financiers	35
4. Evolution des charges et revenus extraordinaires	36
38 Charges extraordinaires	36
48 Revenus extraordinaires	37
D. Crédits supplémentaires et complémentaires	39
E. Désignation de l'organe de contrôle	42
F. Conclusion	43
G. Glossaire	44
Arrêtés	45

SECTIONS ET SERVICES	Page
Chancellerie (directions / chancellerie, centre d'impression, archives, communication et information)	51
Finances (service financier, contrôle des finances, centre électronique de gestion, service juridique)	62
Ressources humaines (ressources humaines)	70
Economie (service de l'économie)	73
Urbanisme (service des bâtiments et du logement, développement territorial, planification énergétique - délégué à l'énergie)	76
Environnement (caves de la ville, domaines - déléguée aux affaires foncières, forêts, environnement - délégué à l'environnement)	87
Mobilité (service du développement durable – délégué à la mobilité)	94
Santé (service de la santé)	99
Action sociale (guichet social régional, aide sociale, agence AVS/AI)	105
Education (accueil de l'enfance, écoles)	110
Infrastructures (service administratif, service technique, service de la voirie, service des parcs et promenades, station d'épuration des eaux)	120
Sécurité (service communal de la population, cimetière, service communal de la sécurité)	134
Développement de l'agglomération (développement de l'agglomération)	152
Culture (culture – délégué à la culture, service de l'intégration et des infrastructures culturelles, menuiserie centrale, service de médiation culturelle, musée d'art et d'histoire, muséum d'histoire naturelle, musée d'ethnographie, jardin botanique)	154
Sports (service administratif, promotion et manifestations, terrains et salles de sport, piscines, patinoires)	176
Tourisme (service du tourisme – déléguée au tourisme)	189

Investissements détaillés, commentaires et engagements, placements	191
Classification fonctionnelle	227
Bilan au 31.12.2018	229
Tableau de flux de trésorerie	237
Annexe	239
Principes régissant les comptes annuels	240
Etat du capital propre	244
Tableau des provisions	246
Tableau des participations	248
Tableau des cautionnements et garanties	251
Etat des contrats de leasing	254
Tableau des immobilisations	255
Information supplémentaire	261
Tableau des prêts	262



Rapport du Conseil communal au Conseil général sur la gestion et les comptes de l'exercice 2018

(Du 11 mars 2019)

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) et réglementaires, nous avons l'honneur de vous soumettre notre rapport sur la gestion et les comptes de l'exercice 2018.

A. INTRODUCTION

Le budget 2018 adopté par votre Autorité, élaboré selon le modèle de compte harmonisé (MCH2), prévoyait un déficit de 5'231'000 francs. Les comptes 2018 bouclent avec

un excédent de revenus de 61'084 francs

Premier exercice du Programme politique 2018-2021, l'année 2018 aura vu notre Conseil s'impliquer immédiatement, avec enthousiasme, dans la réalisation de sa vision à long terme du développement de la ville, et de ses enjeux climatiques, à travers cinq tableaux qui parlent d'ouverture, d'innovation, de créativité et de fantastique. L'atmosphère était effectivement fantastique lors de chaque diffusion de films du NIFFF à l'Open Air de la *Piazza* des Halles. Notre ville ouverte a été le refuge de « Témoins à charge », ces sculptures d'animaux de l'artiste Davide Rivalta, le temps d'un été. Certains animaux se sont d'ailleurs sentis si bien, qu'un rhinocéros, trois loups et un agneau ont décidés de rester, avec l'aide de la population et d'un financement participatif.

La politique d'entretien de notre patrimoine bâti a permis de poursuivre les travaux de rénovation de la Collégiale et du MEN, débiter ceux de la station de traitement de l'eau de Champ-Bougin, de l'extension du collège des Terreaux et d'inaugurer une déchetterie de Plaines-Roches remodelée et plus agréable à vivre. Le quartier de Serrières, quant à lui, a retrouvé un accès piétonnier au lac et un port flambant neuf. Alors que les neuchâtelois ont pu fêter le retour de Neuchâtel Xamax FCS dans l'élite du football suisse, ils l'ont certainement fait sans pailles en plastique, grâce aux établissements publics qui ont accepté de participer à l'action symbolique « Papaille ».

Sur le plan financier, rappelons que le budget 2018 a été élaboré à droit connu en octobre 2017 puis amendé par votre Autorité. Ainsi, du côté des recettes fiscales, il faut constater que celles-ci sont en diminution de près de 5,5 millions (-3,8%) par rapport au budget. Au niveau du produit de l'impôt des personnes physiques, celui-ci est en baisse (3,5 millions) due à l'effet de la répartition des impôts 125 Etat / 75 communes au lieu des 124 Etat / 76 communes initialement prévue au budget (effet de 1,4 million de francs) ainsi qu'une baisse de la matière imposable 2018 et 2017 (effet de 2,1 millions de francs). Le produit de l'impôt des personnes morales, est en diminution d'un peu plus de 2,3 millions. L'impôt sur le capital ainsi que les taxations rectificatives sont conformes aux montants prévus au budget. Globalement, les revenus d'exploitation sont en légère augmentation (+0,5%).

Les charges de personnel sont pleinement maîtrisées (- 0,5%) avec une économie de plus de 400'000 francs par rapport au budget. Pour ce qui est des charges de « biens et services, autres », il y a lieu de noter l'important effort fait par notre Conseil pour répondre aux demandes de votre Autorité dans cette rubrique. En effet le niveau de ces charges est en diminution de 2,3 millions par rapport au budget établi par le Conseil communal et de plus de 300'000 francs par rapport à celui voté par votre Conseil. A noter, il est vrai, la dissolution d'une provision d'un million au CEG qui y contribue. Dans tous les cas, on constatera que le niveau des charges de « biens et services, autres » est en dessous de la moyenne de ces quatre dernières années.

Contrairement à ce qui avait été prévu au budget, le prélèvement extraordinaire de 3,7 millions de francs à la réserve de politique conjoncturelle n'a été effectué que par moitié et se monte à 1,9 million de francs. La réévaluation des actions de Viteos SA apporte une amélioration comptable de plus de 8 millions de francs.

Cette année encore les intérêts passifs sont inférieurs au budget (-11,9%), soit 720'000 francs et la dette stabilisée à 300 millions au lieu des 329 millions budgétés.

Les investissements bruts du patrimoine administratif se montent à 20'805'615 francs, dont 7'864'194 de francs financés par les taxes dans les domaines autoporteurs.

Tout comme l'année dernière, un écart important existe entre les montants prévus au budget et ceux effectivement dépensés. L'introduction d'une planification roulante des investissements devra permettre une mise à jour des données et une meilleure appréciation de l'évolution des dépenses.

Au 31 décembre, la fortune nette se monte à 68,2 millions. Suite à la réévaluation du patrimoine prévu par le MCH2, les réserves et provisions se montent à 364 millions de francs.

1. Situation économique

L'année 2018 a débuté sous les meilleurs auspices. Les chiffres économiques publiés au fil des mois affichaient des signes de croissance vigoureux. Les analystes devaient même ajuster à la hausse les prévisions conjoncturelles du trimestre précédent. Ensuite, en automne, des signes d'inquiétudes sont apparus liés entre autres aux tensions commerciales entre les grandes puissances économiques. La Banque Centrale Européenne (BCE) a été conduite à réviser quelque peu à la baisse ses prévisions de croissance du PIB pour 2018 et 2019 et bien entendu a maintenu inchangé ses taux directeurs alors que son homologue américaine (FED) rehaussait les siens d'un quart de point en décembre dernier, profitant encore d'une économie intérieure robuste.

La Banque Nationale Suisse (BNS) avec une devise helvétique toujours appréciée n'a pas modifié sa ligne de conduite et a laissé inchangé ses taux directeurs, poursuivant ainsi sa politique monétaire expansionniste. En revanche, au même titre que le groupe d'experts de la Confédération, elle a revu à la baisse ses prévisions de croissance du PIB. Ce dernier, pour

2018, s'est néanmoins élevé à 2,5%. Portée par la bonne tenue de la marche des affaires et des exportations, l'économie neuchâteloise a bien tiré son épingle du jeu, preuve en est l'évolution du taux de chômage qui encore à un taux de 5,6% en début d'année 2018 a passé sous la barre des 4% en novembre pour toutefois remonter à 4,1% en décembre dernier sous l'effet de facteurs saisonniers défavorables en cette période de l'année. Evolution comparable en ville de Neuchâtel où le taux moyen annuel s'est établi à 5,8%. Il était encore à 6,7% en 2017.

2. Conduite des finances

2.1 Construction du budget 2018

Nous rappelons ici que le budget proposé par notre Conseil présentait un déficit de 3,2 millions de francs. Divers amendements, dont un objectif d'économie de 2 millions de francs fixé par le Conseil général, a porté ce déficit à 5,2 millions de francs.

2.2 Evolution des charges de biens et services

Depuis l'introduction du MCH2 en 2015, les charges de la nature 31, biens et services, se montent en moyenne à 49,3 millions de francs. L'amélioration moyenne sur les exercices 2015, 2016 et 2017 par rapport aux budgets de ces mêmes années a atteint près de 3,7 millions de francs.

Fort de ce constat, nous avons introduit au budget 2018 une marge pour variation d'intensité de plus de 3 millions de francs. Comptablement, c'est dans cette rubrique que l'objectif d'économie de 2 millions de francs décidé par le Conseil général a été inscrit.

	Comptes	Budget	Ecart Fr.	Ecart %
2015	49'559'176	53'080'200	-3'521'024	-6.6%
2016	49'469'135	53'066'800	-3'597'665	-6.8%
2017	49'555'186	53'466'300	-3'911'114	-7.3%
2018	47'538'674	47'872'200	-333'526	-0.7%
Moyenne	49'030'543			

L'amélioration entre les comptes 2018 et le budget 2018 provient d'une part d'un effort conséquent de réduction des charges pour près de 1,4 million et d'autre part de la dissolution d'une provision de plus de 1 million de franc au CEG (réparti sur les natures 310, 313 et 315). Il n'en demeure pas moins que le niveau de charge de biens et services se situe en dessous de la moyenne.

Une analyse plus détaillée est présentée ci-dessous au chapitre de l'évolution des charges de biens et services (nature 31).

2.3 LFinEC

La consolidation de l'application de la LFinEC s'est poursuivie durant l'exercice écoulé par la préparation d'un règlement d'application du règlement communal sur les finances (RCF) qui sera adopté par notre Conseil en 2019.

Le processus de réévaluation a pu se poursuivre durant l'année écoulée grâce à la prolongation d'une année du délai d'entrée en vigueur du MCH2. Ces réévaluations ont concerné des éléments comme le capital plantes (vignes) et les actions et participations du patrimoine administratif.

Comme le prévoit la réglementation, les éventuelles plus-values ou moins-values consécutives à de nouvelles évaluations ou à des ventes, doivent être comptabilisées par le compte de résultats (44 ou 34).

Comme prévu au calendrier des opérations de bouclage, le rapport d'audit de la société fiduciaire PWC SA sera disponible pour le débat d'entrée en matière de la commission financière.

2.4 Réévaluation du patrimoine

La fin du processus de réévaluation du patrimoine administratif a eu des effets sur la réserve de réévaluation du PA. Cette réserve (bâtiments, forêts, terrains, vignes, collections des musées) se monte à 22,1 millions de francs. La réserve de réévaluation du patrimoine financier (immeubles, terrains et droits de superficie, actions) atteint 42,5 millions de francs. Rappelons que la réserve conjoncturelle a atteint à 89,2 millions de francs.

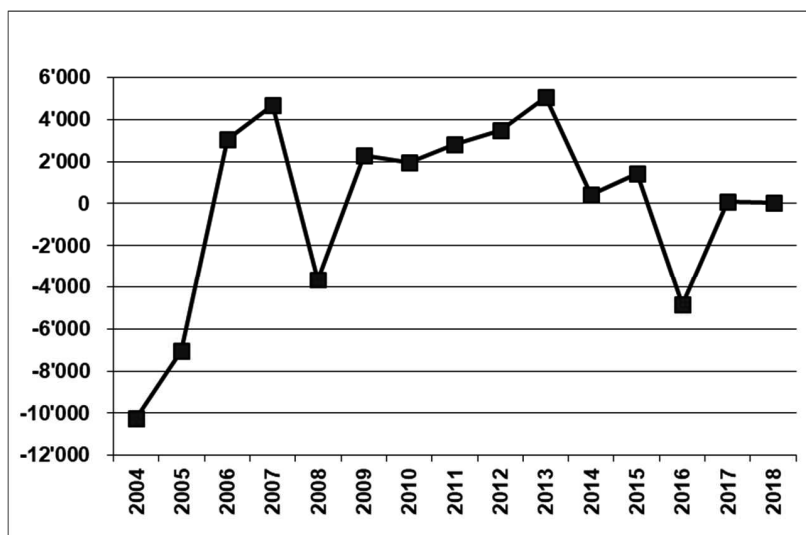
Les règles d'utilisation des réserves de réévaluation (PA et PF) et de la réserve conjoncturelle devraient être précisées dans le courant de l'année 2019 par le législateur cantonal et le Service des communes.

Comme le prévoit la LFinEC, un rapport d'information détaillé sur le résultat du processus de réévaluation sera présenté à votre Autorité durant l'année 2019.

2.5 Evolution des finances

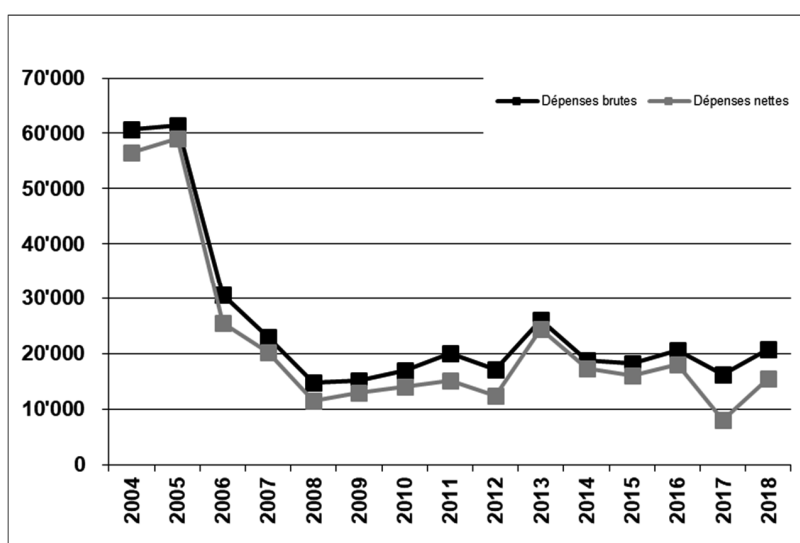
Les graphiques ci-dessous présentent les évolutions à long terme des finances communales en mettant en évidence les principales données financières de 2004 à 2018.

Résultat total du compte de résultats (en milliers de francs)



Le ralentissement économique consécutif au 11 septembre 2001 a fait plonger le résultat des années 2004 et 2005, malgré d'importantes mesures d'économies, avant un redressement découlant principalement de taxations extraordinaires en 2006 et 2007. La crise financière a eu un effet immédiat sur l'imposition de certaines sociétés de la ville et a accentué en 2008 le déficit qui avait été budgété. L'imposition des entreprises, ainsi que les mesures prises au sein de l'Administration, ont permis de dégager des bénéfices jusqu'en 2015. La conjoncture, la baisse du taux d'imposition des personnes morales et les effets de la réforme de la fiscalité des personnes physiques ont réduit les impôts dès 2016. Les revenus financiers et extraordinaires ont permis de dégager de petits bénéfices dès 2017.

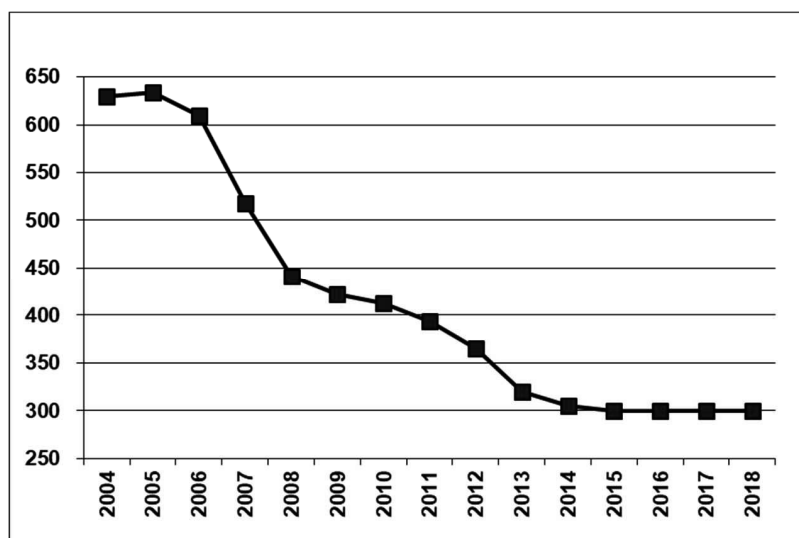
Comptes des investissements (en milliers de francs)



Jusqu'en 2005, plusieurs infrastructures importantes, comme l'Hôpital Pourtalès, le nouveau collège de la Maladière, la halle de gymnastique triple de la Riveraine et le Fun'ambule, ont été réalisées.

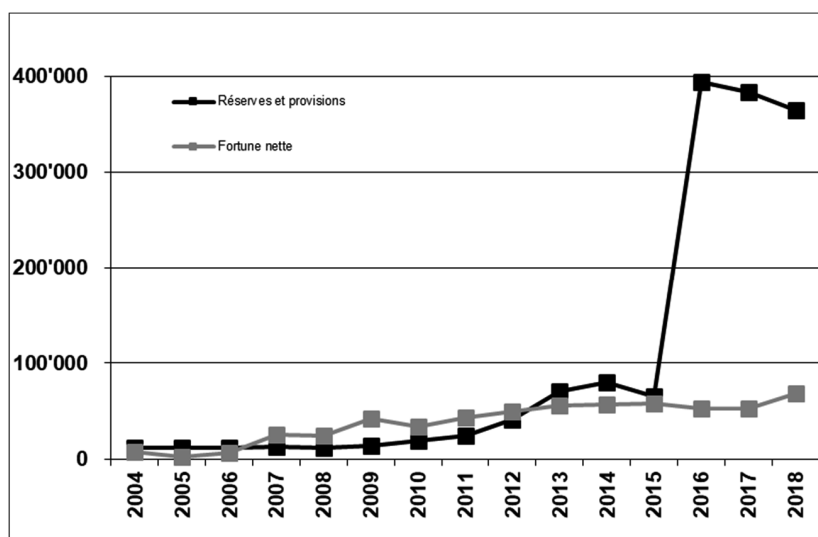
En 2007, les investissements des Services industriels dans le domaine de l'électricité et du gaz ont été sortis des comptes de la ville étant depuis cette année assumés par Viteos SA. Les dépenses brutes d'investissement se situent en dessus de la moyenne des dix dernières années.

Dette à long terme (en millions de francs)



Pour la quatrième année consécutive, la dette à long terme s'est maintenue à 300 millions de francs. Comme pour les années précédentes, l'exercice 2018 a vu ses emprunts arrivés à échéance être renouvelés. Les taux d'intérêts étant toujours à des niveaux bas, les emprunts à long terme ont été privilégiés. Ainsi, la reconduction des 20 millions de francs s'est effectuée au taux moyen de 0.65%.

Fortune nette, réserves et provisions (en milliers de francs)



Le processus de réévaluation a engendré une augmentation extraordinaire des réserves et des provisions jusqu'à 394 millions de francs. Le résultat 2018, le transfert du solde du fonds pour des logements locatifs et du solde du compte provision prévoyance ne augmentent la fortune nette qui se situe à 68,2 millions de francs. Les prélèvements au fonds d'agglomération et de valorisation se sont montés à 4,2 millions de francs.

3. Domaines autoporteurs

Les domaines autoporteurs, également appelés financements spéciaux, ne peuvent exister que s'il existe un rapport causal entre la tâche remplie et les contre-prestations fournies. Les taxes prélevées sont partiellement ou totalement affectées aux tâches remplies. Elles doivent s'appuyer sur une base légale.

Les résultats, bénéfices ou pertes, sont respectivement attribués ou prélevés à une réserve affectée au domaine concerné.

Taxe d'épuration

Suite à une erreur de calcul incluant à tort la TVA sur l'écriture transitoire liée à la consommation d'eau non facturée en 2017, l'exercice 2018 s'est soldé par un déficit qui a nécessité un prélèvement à la réserve de 736'210 francs. L'avance se monte au 31 décembre 2018 à 301'295 francs.

Taxe d'enlèvement des déchets solides

En ce qui concerne la taxe des ménages, l'avance au 1^{er} janvier de 533'838 francs a été amortie de 104'125 francs. Au 31 décembre, elle atteint 429'713 francs.

S'agissant de la taxe des entreprises, le bénéfice a permis d'alimenter la réserve de 230'230 francs, la portant ainsi à 313'882 francs au 31 décembre. La taxe sera revue à la baisse dès 2019.

Taxe des ports

Le produit de la taxe des ports a permis de dégager un excédent de revenus de 106'209 francs et a été versé à la réserve des ports, qui atteint 805'255 francs au 31 décembre. Au vu de ce montant, la taxe devra être revue à la baisse.

Tarif de l'eau

L'excédent de revenus réalisé en 2018 a permis d'alimenter la réserve à hauteur de 1'915'082 francs, portant celle-ci à 8'414'263 francs. Au vu de ce montant et conformément aux dispositions légales, la taxe sera revue à la baisse dès 2019, malgré des investissements importants à venir.

4. Investissements

Les dépenses d'investissements 2018 constituent la première année du programme politique 2018-2021 ainsi que le début de la planification roulante des investissements découlant des articles 4 et 5 du RCF.

Patrimoine administratif	Comptes	Budget
Investissements bruts	20'805'615.00	43'701'000
Recettes	-5'262'564.00	-9'565'000
Investissements nets	15'543'051.00	34'136'000

Les dépenses brutes d'investissement se montent à 20'805'615 francs. Les investissements prévus dans les domaines financés par des taxes (épuration, déchets, ports) ou des tarifs (acheminement de l'eau) représentent une somme de 7'864'194 francs.

Tout comme l'année dernière, un écart important existe entre les montants prévus au budget et ceux effectivement dépensés. L'introduction d'une planification roulante des investissements devrait permettre une mise à jour des données et une meilleure appréciation de l'évolution des dépenses.

Principaux investissements bruts	en francs
Déchetterie (vestiaires, sanitaires, gestion des toxiques)	1'130'846
Rénovation de la station de traitement de Champ-Bougin	3'805'450
Programme de remplacement de conduites du réseau d'eau 2018	838'610
PGEE 2018	712'842
Entretien du domaine public 2018	1'211'459
Restauration de la Collégiale, étape 2	1'468'269
Rénovation du MEN, étape 2	1'550'811
Acquisition des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	680'000
Total CHF	11'398'287

Autofinancement selon art. 15 RCF

	Comptes	Budget
Total investissements nets	15'543'051	34'136'000
Autofinancement	-20'267'221	-15'875'900
Excéd. (-) / Insuf. de financement	-4'724'170	18'260'100

L'autofinancement est composé, selon l'article 15 du Règlement communal sur les finances, des amortissements diminués du solde du compte de résultats.

Avec des investissements nets inférieurs de plus de 16 millions de francs et des amortissements conformes au montant prévu au budget 2018, un excédent de financement de 4,7 millions de francs est dégagé.

Le calcul de l'autofinancement pour les indicateurs harmonisés MCH2 est différent de celui mentionné ci-dessus. Un groupe de travail de la Commission financière étudie la possibilité de modifier le règlement communal tout en préservant la capacité d'investissement de la Ville.

Principaux investissements bruts prévus au budget 2018 reportés* ou partiellement réalisés

Rénovation de la station de traitement de Champ-Bougin	1'194'550
Programme de remplacement de conduites du réseau d'eau 2018	1'161'390
* Rénovation du réservoir de Fontaine-André	1'060'000
PGEE 2018	1'287'158
Etude du traitement des micropolluants	987'850
Entretien du domaine public 2018	788'541
Max-Meuron 6	2'834'358
Restauration de la Collégiale, étape 2	1'031'731
Restauration de la Collégiale, étape 3	1'087'888
Crédit d'étude Jeunes-Rives (étude projet)	606'073
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard	1'863'077
Aménagements extérieurs - Cimetière de Beauregard	921'253
* Bornes zone piétonne	1'500'000
Construction de nouveaux vestiaires au Chanet	992'863
Total CHF	17'316'732

B. BILAN

ACTIF		31.12.2018	31.12.2017
PATRIMOINE FINANCIER		372'156'984	362'514'841
100	Disponibilités	11'585'666	22'771'187
101	Créances	40'689'264	31'211'662
102	Placements	0	4'040
104	Actifs de régularisation	23'308'131	22'078'882
106	Stocks	1'128'318	1'370'003
107	Placements financiers	72'012'678	62'961'856
108	Immobilisation du patrimoine financier	223'432'926	222'117'211
PATRIMOINE ADMINISTRATIF		435'543'554	432'267'750
140	Immobilisation du patrimoine administratif	417'950'964	422'338'496
142	Immobilisation incorporelles	182'527	0
144	Prêts	2'709'611	2'366'085
145	Participations	14'068'032	6'877'749
146	Subventions d'investissement	632'420	685'420
		807'700'538	794'782'591

Le total du bilan au 31 décembre 2018 a encore augmenté du fait de la fin du processus de réévaluation.

- 100 - On observe un retour à la normale s'agissant du niveau des liquidités.
- 101 - L'évolution des créances envers des tiers explique cette augmentation.
- 104 - Les charges payées d'avance expliquent la hausse de ce poste.
- 106 - Le stock du Centre d'impression a été liquidé et ceux de la Voirie et de l'Encavage sont en baisse.
- 107 - La hausse des placements est due à l'évaluation des actions du PF (notamment Viteos SA).
- 108 - La hausse résulte de quelques travaux effectués durant l'exercice écoulé.
- 140 - Les amortissements et des recettes d'investissements expliquent la baisse des immobilisations du PA.
- 142 - Les normes d'activation s'appliquent également aux logiciels.
- 144 - Un nouveau prêt à la BPU a été consenti.
- 145 - Les participations du PA ont été réévaluées.

PASSIF	31.12.2018	31.12.2017
CAPITAUX DE TIERS	-461'651'168	-466'773'222
200 Engagements courants	-15'613'238	-16'463'765
201 Engagements financiers à court terme	-88'000'000	-60'000'000
204 Passifs de régularisation	-11'827'135	-10'664'751
205 Provisions à court terme	-22'510'250	-5'961'456
206 Engagements financiers à long terme	-260'000'000	-280'000'000
208 Provisions à long terme	-59'849'200	-89'931'905
209 Engagements envers les fin. spéciaux	-3'851'345	-3'751'345
CAPITAUX PROPRES	-346'049'370	-328'009'370
290 Financements spéciaux et réserves	-8'802'393	-7'182'955
291 Fonds	-8'351'022	-10'375'644
292 Réserve provenant de l'env. budgétaire	-7'515'000	0
293 Préfinancements	-5'923'498	-10'128'970
294 Réserve de politique budgétaire	-87'275'000	-89'175'000
295 Réserve liée au retraitement du PA	-117'533'237	-115'533'334
296 Réserve liée au retraitement du PF	-42'471'905	-42'413'665
299 Excédent du bilan	-68'177'315	-53'199'802
	-807'700'538	-794'782'591

200 - Le volume de factures à payer au boucllement est en baisse.

201 - Les avances à terme fixe augmentent de 8 millions de francs. Les emprunts à long terme arrivant à échéance dans l'année qui suit doivent être reclassés dans cette rubrique. Il s'agit d'un montant de 40 millions de francs.

205 - La provision pour le personnel a été diminuée suite au départ du Centre d'impression et du CEG. Le poste autres provisions a été épuré. Les provisions pour assainissement de prévoyance.ne et primauté de prestation payables au 1^{er} janvier 2019 ont été reclassée dans les provisions à court terme.

206 - Compte tenu des 40 millions de francs reclassés à la rubrique 201 (part à court terme des emprunts à long terme), la dette à long terme est stable à 300 millions de francs.

208 - Compte tenu du reclassement des provisions pour assainissement de prévoyance.ne et de la création de provisions pour primauté de prestation et pour l'écart entre le taux de couverture et l'objectif de 80%, ce poste au bilan diminue.

209 - Le don de 100'000 francs de la Fondation Hermann Russ au Jardin botanique explique la hausse de ce poste au bilan.

- 290 - Tous les domaines autoporteurs (eau, déchets et ports), sauf l'épuration présentent un bénéfice et contribuent à l'augmentation de ce poste.
- 291 - Les mouvements de ces fonds sont effectués conformément aux dispositions légales et réglementaires. Le fonds pour des logements locatifs a été dissout selon les termes de l'arrêté du Conseil général du 3 décembre 2012.
- 293 - Cette réserve est utilisée pour la dernière fois durant l'exercice écoulé. Son sort sera décidé en 2019 selon les décisions que prendra le Conseil d'Etat en matière de préfinancement.
- 292 - La réserve informatique est créée selon la proposition d'arrêté au Conseil général.
- 294 - Un prélèvement de 1,9 million de francs, inférieur à celui prévu au budget, est effectué.
- 295 - Les mouvements de la réserve de réévaluation du patrimoine administratif seront expliqués dans le rapport d'information sur la réévaluation. Le prélèvement au fonds pour compenser l'augmentation des amortissements due à la réévaluation du patrimoine administratif est de 5'278'000 francs.
- 296 - Les mouvements de la réserve de réévaluation du patrimoine financier seront expliqués dans le rapport d'information sur la réévaluation.
- 299 - La liquidation du fonds pour des logements locatifs, le solde de la provision pour prévoyance.ne et le résultat de l'exercice augmentent l'excédent du bilan.

C. COMPTE DE RESULTATS

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
Charges d'exploitation	275'541'034	278'941'300	-3'400'266	277'646'599	-2'105'564
30 Charges de personnel	92'871'628	93'304'000	-432'372	91'276'876	1'594'752
31 Charges de biens et services, autres	47'538'674	47'872'200	-333'526	49'555'186	-2'016'512
33 Amortissements du patrimoine adm.	20'206'136	20'601'800	-395'664	20'266'806	-60'670
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	4'042'655	3'228'600	814'055	3'536'615	506'040
36 Charges de transfert	90'607'262	92'439'600	-1'832'338	91'851'208	-1'243'946
37 Subventions à redistribuer	7'671	5'000	2'671	0	7'671
39 Imputations internes	20'267'009	21'490'100	-1'223'091	21'159'908	-892'900
Revenus d'exploitation	-250'775'353	-249'554'400	-1'220'953	-250'994'341	218'988
40 Revenus fiscaux	-140'429'486	-145'905'000	5'475'514	-146'352'199	5'922'713
41 Patentes et concessions	-146'995	-167'000	20'005	-161'358	14'363
42 Taxes	-66'303'342	-58'846'400	-7'456'942	-59'922'023	-6'381'319
43 Revenus divers	-500'270	-476'300	-23'970	-425'177	-75'093
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-1'194'038	-740'200	-453'838	-840'082	-353'957
46 Revenus de transfert	-21'926'541	-21'924'400	-2'141	-22'133'593	207'052
47 Subventions à redistribuer	-7'671	-5'000	-2'671	0	-7'671
49 Imputations internes	-20'267'009	-21'490'100	1'223'091	-21'159'908	892'900
Résultat provenant des activités d'exploitation	24'765'681	29'386'900	-4'621'219	26'652'257	-1'886'576
34 Charges financières	8'379'931	9'031'900	-651'969	8'540'623	-160'692
44 Revenus financiers	-32'469'456	-23'009'800	-9'459'656	-28'670'147	-3'799'309
Résultat provenant de financements	-24'089'526	-13'977'900	-10'111'626	-20'129'525	-3'960'001
Résultat opérationnel	676'156	15'409'000	-14'732'844	6'522'733	-5'846'577
38 Charges extraordinaires	7'515'000	0	7'515'000	0	7'515'000
48 Revenus extraordinaires	-8'252'240	-10'178'000	1'925'760	-6'642'284	-1'609'956
Résultat extraordinaire	-737'240	-10'178'000	9'440'760	-6'642'284	5'905'044
Résultat total, compte de résultats	-61'084	5'231'000	-5'292'084	-119'551	58'467

1. Evolution des charges d'exploitation

Les charges d'exploitation sont en baisse de 1,2% par rapport au montant prévu au budget. Toutes les natures sont en baisse à l'exception des attributions aux financements spéciaux consécutives aux bénéfices réalisés dans les domaines autoporteurs.

30. CHARGES DE PERSONNEL

		Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
		Fr.	%	Fr.	Fr.
300	Autorités et commissions	83'040	-13.5%	96'000	70'615
301	Personnel administratif et d'exploitation	71'897'959	-3.8%	74'709'800	71'040'974
303	Travailleurs temporaires	477'433	32.4%	360'700	414'764
304	Allocations	2'114'444	43.5%	1'473'200	1'714'009
305	Cotisations patronales	16'554'799	-2.5%	16'976'000	16'299'499
306	Prestations de l'employeur	1'020'680	13.4%	900'000	951'379
309	Autres charges de personnel	723'274	-159.7%	-1'211'700	785'636
30 TOTAL		92'871'628	-0.5%	93'304'000	91'276'876

La comparaison entre les comptes 2018 et le budget fait apparaître une économie de 432'372 francs (-0,5%).

Pour l'année 2018, les salaires ont été servis à l'indice des prix à la consommation (IPC) de 103.6 du mois d'août 2011, soit à un indice similaire à celui de l'année précédente.

- 300 - L'écart de 12'960 francs correspond à moins de jetons de présence payés que prévus au budget.
- 301 - L'économie de 3,8% s'explique notamment par un décalage temporel naturel lors de nouveaux engagements et des postes budgétés non encore repourvus. Le détail de l'évolution des postes dans les différentes sections se trouve sous le point «Effectif du personnel» ci-après. A noter que l'économie est de plus de 2'800'000 francs tandis que l'écart statistique se monte à 2'100'000 francs (rubrique 309).
- 303 - Le dépassement de 32,4% (116'732 francs) est notamment lié à des absences de longue durée qui ont dû faire l'objet de remplacements par l'engagement de personnel temporaire difficile à planifier au budget.
- 304 - Cette nature concerne des allocations (enfants et de formation, retraite, etc.) et différentes indemnités (piquets, repas, déplacements, ...) toujours difficiles à estimer au budget. Globalement le dépassement est de 43,5% (641'244 francs). En détail, il y a près de 200'000 francs de dépassement au niveau des allocations retraites, suite à des départs à la retraite (souvent anticipé) plus nombreux en 2018 (30) que prévus au budget (20). Ceci est fortement lié au changement de plan d'assurance mis en application par prévoyance.ne. Les allocations enfants versées aux collaborateurs sont également plus élevées (+ 180'000 francs) que prévu au budget. Finalement, les indemnités de piquet ont également coûté plus que prévu (+ 225'000 francs) dans différentes entités suite, notamment, à un hiver très rigoureux.

- 305 - L'écart de -2,5% des assurances sociales (AVS, AC, APG) est directement lié à l'économie de la rubrique 301.
- 306 - Cette nature « prestations de l'employeur » se compose des pensions versées aux anciens membres du Conseil communal. Le dépassement est lié au départ d'un Conseiller communal (96'940 francs) et diverses adaptations (23'000 francs), qui n'était pas prévu au budget.
- 309 - Cette nature concerne la formation du personnel, le recrutement, les autres charges de personnel, les soldes et l'écart statistique. Au niveau de la formation, 136'000 francs ont été dépensés en moins que prévu au budget. Les nombreux recrutements à effectuer en 2018 ont coûté près de 40'000 francs de plus. Les soldes (Protection civile) 15'000 francs de moins et une économie a été réalisée au niveau des autres charges de personnel (55'000 francs). Finalement l'écart statistique a été estimé à 2,1 millions alors que l'« économie » réalisée au niveau du groupe 301 est de 2,771 millions.

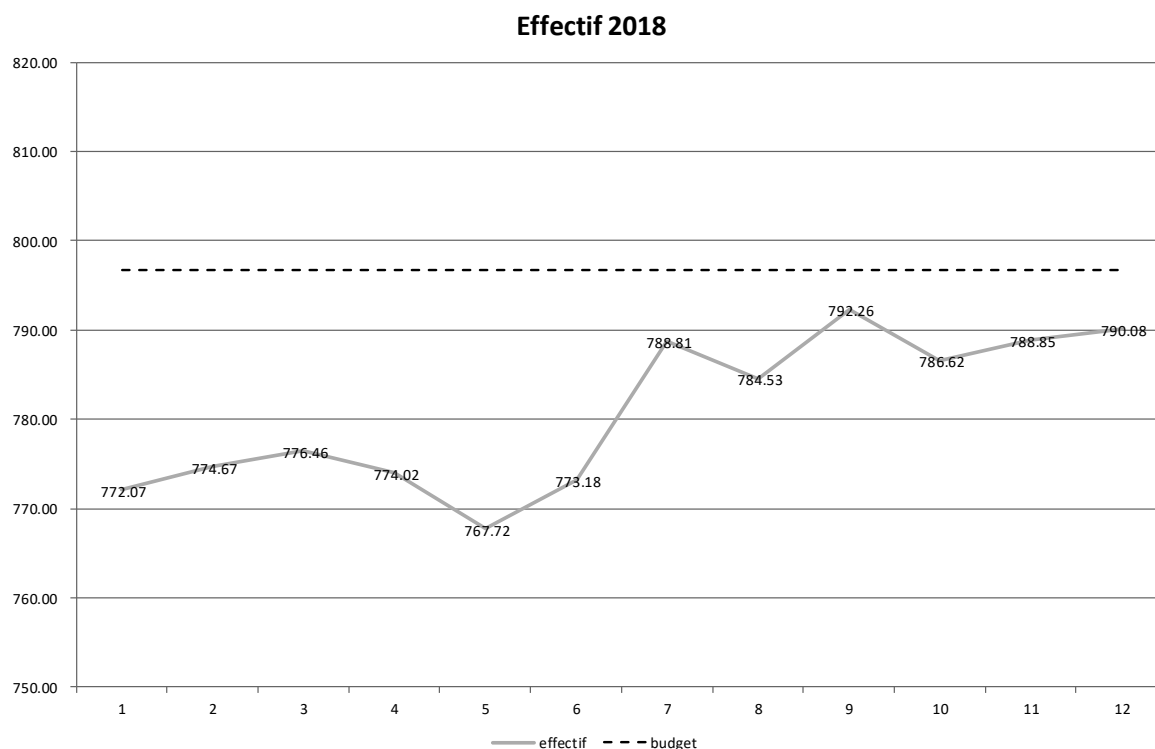
Effectif du personnel

Sections	Nombre d'EPT					
	Comptes 2018	Ecart B18/C18	Budget 2018	Comptes 2017	Ecart C18/C17	Comptes 2016
Chancellerie	32.16	-0.19	32.35	32.06	0.10	30.78
Finances, RH, Economie	83.57	-35.98	119.55	112.73	-29.16	113.18
Urbanisme, Mobilité, Environnement	71.79	0.65	71.14	71.02	0.77	70.26
Santé	13.90	-0.08	13.98	14.27	-0.37	15.32
Infrastructures	131.90	-7.87	139.77	134.58	-2.68	134.61
Sécurité	164.80	-1.20	166.00	164.74	0.06	166.11
Education, Action sociale	153.87	34.49	119.38	118.10	35.77	111.63
Culture et Tourisme	86.18	-4.46	90.64	89.01	-2.83	87.01
Sports	42.60	-1.31	43.91	42.91	-0.31	47.59
TOTAL	780.77	-15.95	796.72	779.42	1.35	776.49

Le tableau ci-dessus présente l'effectif des salariés en postes à 100%, les temps partiels, les emplois occasionnels, les remplacements ainsi que les heures payées. Par contre, il n'inclut ni les stagiaires ni les apprentis. Les EPT aux comptes sont des moyennes annuelles.

A noter que les variations importantes proviennent de la nouvelle répartition des directions intervenue au 01.01.2018.

Le tableau ci-dessous présente la variation mensuelle de l'effectif de la Ville.



La hausse des effectifs pour les mois de juillet à septembre est expliquée par l'engagement de personnel temporaire durant la saison estivale :

- Au service des sports, plus particulièrement aux piscines (gardes-bains);
- Aux écoles, pour l'entretien des bâtiments durant les vacances scolaires;
- Au service de la voirie, pour le remplacement du personnel fixe (période des vacances) pour l'entretien des espaces publics.

A noter que le budget se situe à 796.72 EPT et la moyenne annuelle à 780.77 EPT.

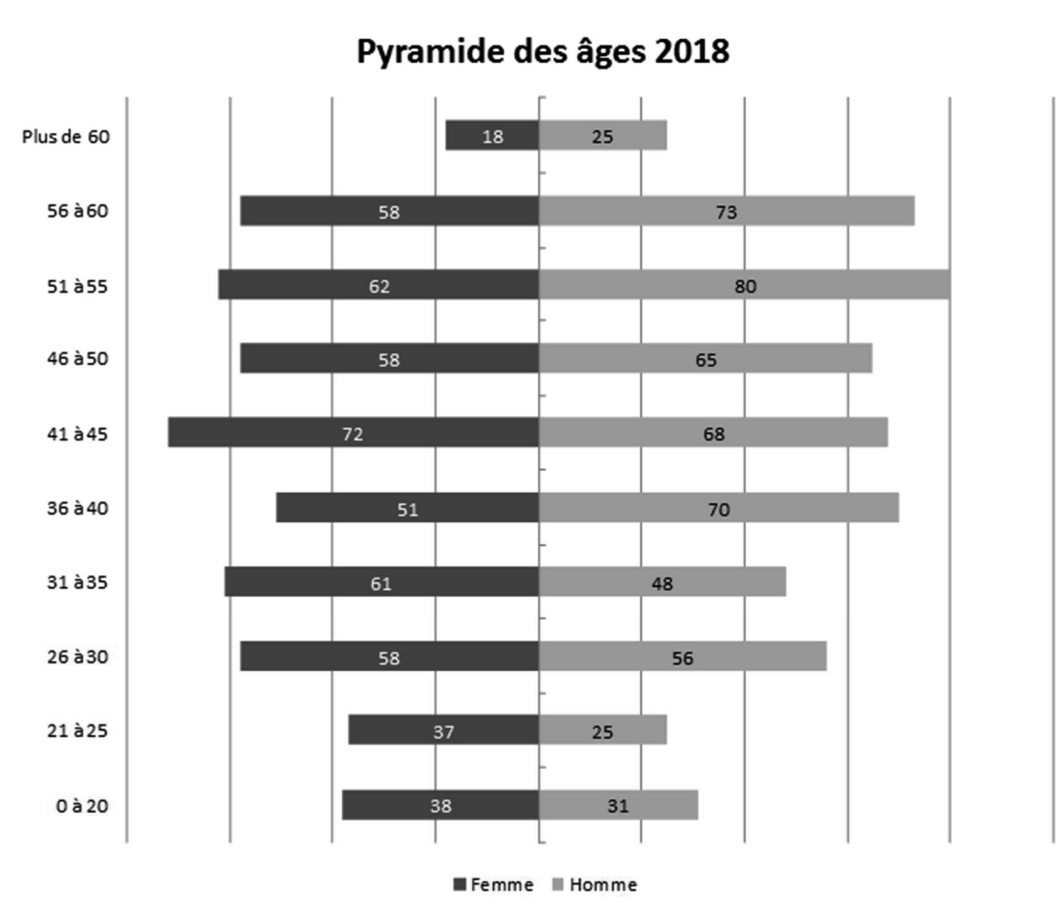
Statistiques

Ce chapitre comprend certaines données démographiques du personnel telles que la distribution par sexe, la pyramide des âges, la répartition par taux d'occupation et par ancienneté.

L'effectif au 31 décembre 2018 est de 1054 personnes (541 hommes et 513 femmes). Il s'agit ici du personnel au bénéfice d'un contrat de travail mensuel – apprenants et stagiaires compris.

Age moyen

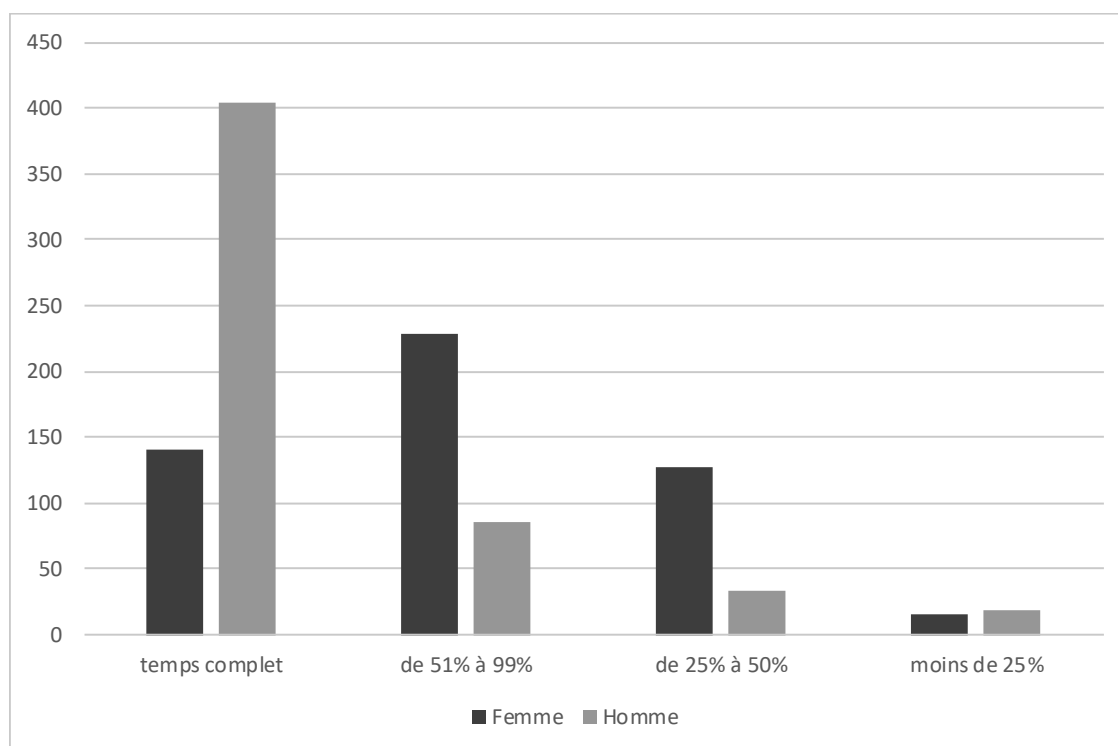
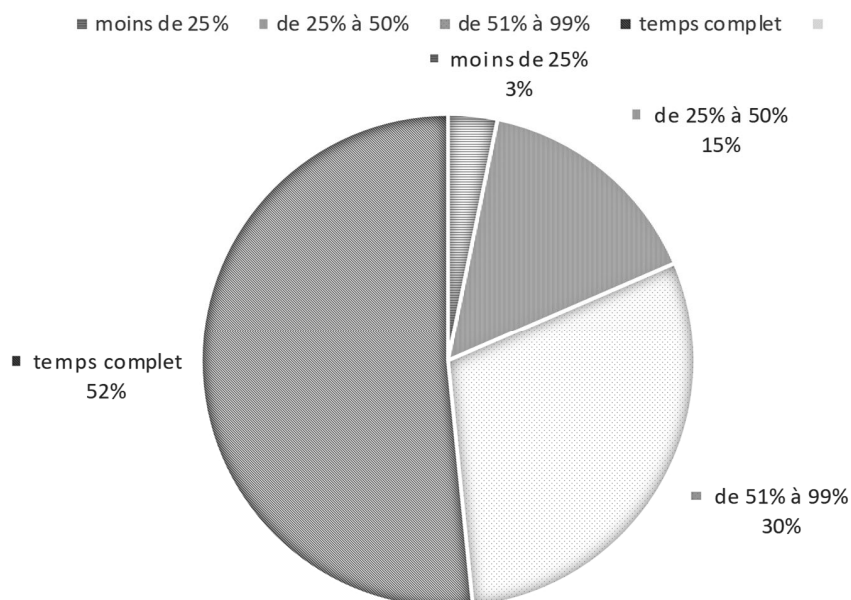
L'âge moyen est de 42 ans (43 ans pour les hommes et 40 ans pour les femmes).



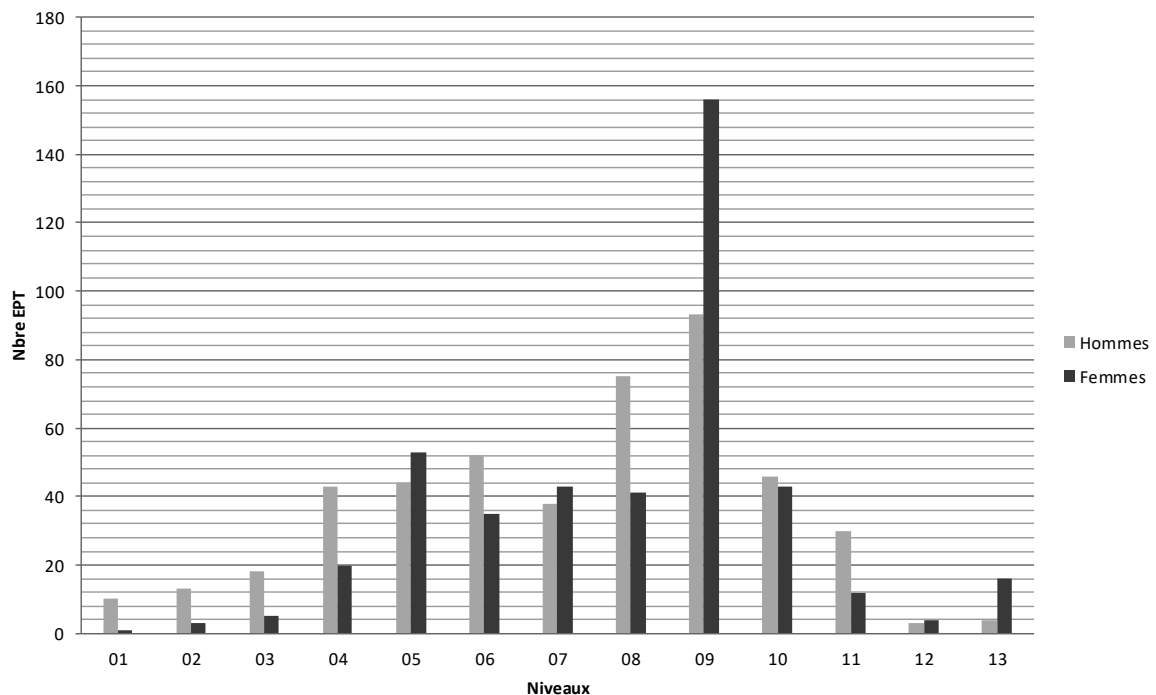
Taux d'occupation

La distribution du personnel par taux d'occupation montre que le temps complet est largement représenté (52%). Les taux partiels sont répartis comme suit :

- 3% de l'effectif travaille à un taux inférieur à 25% ;
- 15% se situent entre 25 et 50% d'activité ;
- 30% exercent leur travail à un taux variant entre 51 et 99%.



Répartition des niveaux de fonction par sexe

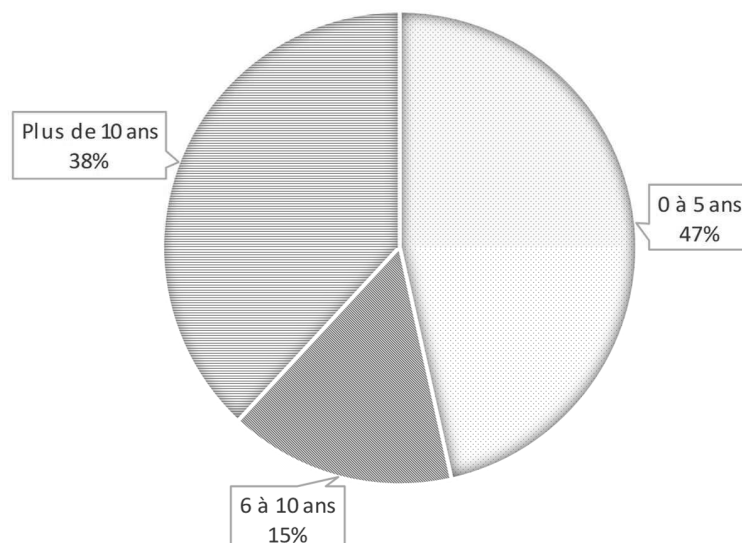


Nous constatons que les niveaux 1 à 4, qui regroupent les fonctions d'encadrement et de spécialistes, sont fortement représentés par les hommes.

Les fonctions réparties entre les niveaux 5 et 8 ainsi que 10 sont plus équilibrées. Le niveau 9 est plus fortement représenté par des femmes. Cela s'explique par une forte représentation féminine dans les fonctions liées aux crèches et à l'accueil parascolaire colloquées dans ce niveau.

Ancienneté

La distribution du personnel selon l'ancienneté est présentée ci-dessous et répartis entre trois catégories (0 à 5 ans ; 6 à 10 ans ; plus de 10 ans). L'ancienneté maximum se situe à 41 ans.



31. CHARGES DE BIENS ET SERVICES, AUTRES

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
310 Matériel et marchandises	6'847'271	-17.1%	8'262'700	7'940'273
311 Immobilisation ne pouvant être portées à l'actif	1'807'369	-4.7%	1'896'800	1'837'999
312 Alimentation et élimination	3'592'931	6.7%	3'368'500	3'503'674
313 Prestations de services et honoraires	21'363'701	-9.4%	23'582'300	21'965'461
314 Travaux de gros entretien	2'650'517	-5.2%	2'796'500	2'864'399
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'039'086	-12.7%	3'481'200	3'085'095
316 Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation	4'809'735	-4.5%	5'035'600	4'343'079
317 Dédommagements	581'142	-24.2%	766'600	615'435
318 Réévaluations sur créances	2'106'818	-4.1%	2'197'800	2'555'626
319 Diverses charges d'exploitation	740'103	121.1%	-3'515'800	844'145
31 TOTAL	47'538'674	-0.7%	47'872'200	49'555'186

Hormis les charges d'alimentation et élimination, toutes les charges de biens et services sont inférieures au budget. Non seulement la marge pour variation d'intensité de plus de 3 millions de francs a été atteinte, mais l'objectif supplémentaire de 2 millions de francs demandé par le Conseil général l'a également été (en partie grâce à la dissolution de la provision CEG).

Nous présentons ci-après les écarts par nature puis par section.

- 310 - En recul de plus de 17%, cette nature est constituée de matériel d'exploitation et fournitures. Les montants les plus importants se retrouvent au CEG, à la Voirie, aux Parcs et Promenades et au Centre d'impression. Au CEG, les charges de matériel d'exploitation sont inférieures au budget de 229'000 francs du fait de la dissolution d'une provision (). Au Centre d'impression, la baisse est de 92'000 francs du fait de la fin de l'activité de ce service. Ces mêmes charges sont également en baisse à la Voirie, aux Parcs et Promenades et à la STEP respectivement de 139'000 francs, 190'000 francs et 128'000 francs. A la Logistique (SCS) et aux Pompiers, ces charges sont aussi en baisses de 173'000 francs et 107'000 francs.
- 311 - La dissolution de provisions pour l'achat de véhicules aux Pompiers et des baisses plus modestes dans les autres services ont compensé les achats du rhinocéros de Davide Rivalta pour 84'000 francs et de logiciel au CEG pour 274'000 francs.
- 312 - Les précisions apportées au plan comptable de la Gérance des bâtiments, qui n'avaient pas pu être prise en compte lors de l'établissement du budget 2018 expliquent la hausse de cette nature de charge.

- 313 - Cette nature est inférieure au budget du plus de 2,2 millions de francs. Elle inclut la dissolution de provisions au CEG de 627'000 francs. On observe une baisse dans la quasi-totalité des services. En raison du nouveau mode de comptabilisation, les prestations de services et honoraires sont supérieures au budget aux trois musées de la Ville, soit pour le MAH de 153'000 francs, pour le MHN de 256'000 francs et pour le MEN de 103'000 francs (voir commentaire 319).
- 314 - L'amélioration provient du Service des bâtiments et de la Planification (SCS) et aménagement urbain de, respectivement 89'000 francs et 45'000 francs.
- 315 - La diminution de près de 13% par rapport au budget se retrouve principalement au CEG pour un montant de 283'000 francs dont 196'000 francs de dissolution de provisions.
- 316 - Le rachat des leasings du Centre d'impression provoque une hausse de 110'000 francs. Les loyers du CEG sont inférieurs au budget de 130'000 francs. La licence du logiciel des sapeurs-pompiers ventilée au Domaine administratif du SCS de 145'000 francs est dorénavant prise en charge par l'ECAP.
- 317 - Les frais de déplacement et autres frais sont inférieurs au budget à la Chancellerie de 38'000 francs et au Domaine administratif du SCS de 27'000 francs.
- 318 - Au Service financier, les actes de défauts de biens sur impôts ont été inférieurs au budget de 152'000 francs. En revanche, les pertes sur débiteurs aux Ambulances sont supérieures au budget de 110'000 francs.
- 319 - L'écart par rapport au budget résulte principalement de la marge pour variation d'intensité de 5,1 millions de francs entièrement imputé au budget 2018 sur cette nature (Service financier). Les diminutions d'autres charges d'exploitation à la Gérance et aux trois musées de la ville la compensent un peu. Ces charges sont toutefois comptabilisées notamment à la nature 313.

Ecart par sections

Afin de mettre en évidence les écarts réels entre les comptes et le budget par sections, Le chiffre au budget pour les Finances a été augmenté de la marge pour variation d'intensité de 5'150'000 francs. Le chiffre aux comptes, également pour les finances, a été augmenté du total des dissolutions de provisions effectuées au CEG pour un montant de 1'071'327 francs.

Le tableau suivant présente les écarts par section entre les comptes et le budget 2018 en francs et en %. Nous relevons que cet écart est négatif pour l'ensemble des sections.

Au chapitre de la Chancellerie, l'écart le plus important concerne les prestations de services de tiers pour 169'000 francs.

Aux Finances, les améliorations concernant les honoraires de conseillers externes pour 102'000 francs, l'entretien de matériel informatique pour 106'000 francs, les loyers pour 130'000 francs et les pertes fiscales pour 152'000 francs. A l'Economie, les prestations de tiers et les honoraires de conseillers externes sont en baisse de 68'000 francs.

A l'Environnement, les prestations de tiers sont inférieures au budget de 144'000 francs.

A l'Education, les honoraires pour médecins sont en baisse de 103'000 francs suite à la suppression du Service médical des écoles au mois d'août 2018.

Aux Infrastructures, les charges de matériel d'exploitation sont inférieures de 446'000 francs, celles des prestations de tiers de 396'000 francs et celles des honoraires de conseillers externes de 115'000 francs. A la Sécurité, le matériel d'exploitation baisse de 518'000 francs, les achats de véhicules et de vêtements de 253'000 francs, les prestations de tiers de 312'000 francs et les loyers de 167'000 francs.

En ce qui concerne les autres sections, les améliorations touchent l'ensemble des natures et des services.

	Comptes	Budget	Différence	Différence
			Fr.	%
Chancellerie	1'933'690	2'222'800	-289'110	-13%
Finances	7'476'662	7'923'700	-447'038	-6%
Ressources humaines	130'419	155'900	-25'481	-16%
Economie	123'061	221'900	-98'839	-45%
Urbanisme	4'924'412	4'992'300	-67'888	-1%
Environnement	1'178'665	1'354'200	-175'535	-13%
Mobilité	796'521	855'000	-58'479	-7%
Santé	80'587	145'300	-64'713	-45%
Action sociale	649'229	674'300	-25'071	-4%
Education	2'548'994	2'818'500	-269'506	-10%
Infrastructures	15'664'801	16'655'100	-990'299	-6%
Sécurité	4'431'984	5'921'300	-1'489'316	-25%
Agglomération	215'777	224'400	-8'623	-4%
Culture et intégration	3'414'893	3'663'000	-248'107	-7%
Sports	4'642'611	4'781'100	-138'489	-3%
Tourisme	397'696	413'400	-15'704	-4%

33. AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	Comptes		Budget	Comptes
	2018	Ecart	2018	2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
330 Immobilisation corporelle du PA	20'206'136	-1.9%	20'601'800	20'266'806
33 TOTAL	20'206'136	-1.9%	20'601'800	20'266'806

Les amortissements induit par la réévaluation des bâtiments du patrimoine administratif de 5'278'000 francs sont compensés par des prélèvements identiques à la réserve créée à cet effet.

35. ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

		Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
		Fr.	%	Fr.	Fr.
350	Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers	0		0	0
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	4'042'655	25.2%	3'228'600	3'536'615
35	TOTAL	4'042'655	25.2%	3'228'600	3'536'615

Détail des attributions :

Permis de construire	340'000	50'000	20'000.00
Entretien des forêts	59'515	70'000	62'943.00
Energies	944'176	0	0.00
Eaux	1'915'083	1'031'000	1'892'076.20
Déchets ménages	104'125	1'516'600	242'890.47
Déchets entreprises	230'230	40'000	251'764.52
STEP	0	227'400	604'179.45
Ports	106'210	0	143'000.44
Parcs et promenades	117'789	220'000	80'131.75
Proximité	225'526	73'600	239'628.70
	4'042'655	3'228'600	3'536'615

351 - Les attributions dans les domaines de l'eau, des déchets ménages et entreprises et des ports concernent des domaines autoporteurs. Au permis de construire, il s'agit du montant équivalent à la taxe pour places de parcs manquantes versé au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville. Ce fonds est également alimenté par le 10% du montant des amendes d'ordre (Proximité). Aux Parcs et promenades, il s'agit d'attribution aux fonds de compensation pour la plantation d'arbres et à celui des espaces de jeux correspondant aux taxes perçues.

36. CHARGES DE TRANSFERT

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
360 Quotes-parts de revenus destinés à des tiers	472'694	14.7%	412'000	425'983
361 Dédommagements à des collectivités publiques	66'302'069	-2.7%	68'157'200	67'416'649
362 Péréquation financière et compensation des charges	13'004'624	2.0%	12'753'000	13'048'999
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	10'774'876	-2.6%	11'064'400	10'906'577
366 Amortissements, subventions d'investissements	53'000	0.0%	53'000	53'000
36 TOTAL	90'607'262	-2.0%	92'439'600	91'851'208

360 - Au Contrôle des habitants, les émoluments sont supérieurs de près de 60'000 francs par rapport au budget.

361 - Au Guichet social, les « dédommagements aux cantons et concordats » sont inférieurs au budget de 414'000 francs. Evolution analogue pour les Contributions aux crèches où les dédommagements aux communes et syndicats intercommunaux sont inférieurs de 565'000 francs et de 115'000 francs en ce qui concerne ceux destinés aux entreprises publiques. Au Service communal de la sécurité, Domaine administratif, les « dédommagements aux cantons et concordats » sont quant à eux inférieurs au budget de 252'000 francs.

362 - Au Service financier, sous l'entité de gestion Impôts, la péréquation financière intercommunale est supérieure au budget de 279'000 francs.

363 - Au chapitre « Chancellerie », le versement d'une subvention extraordinaire pour une exposition et une aide au renouvellement des costumes du showband des Armourins occasionnent des frais supplémentaires aux prévisions de 172'000 francs. En revanche, à la Mobilité, les subventions tant aux entreprises publiques qu'aux entreprises privées sont inférieures de 85'000 francs par rapport au budget. Il en va de même des subventions de l'entité de gestion Délégué à l'énergie destinées aux entreprises privées et aux personnes physiques qui sont inférieures de 258'000 francs en regard des estimations budgétaires.

366 - Sous cette nature sont comptabilisés les divers amortissements de participations principalement à la Mobilité, pour un montant de 23'000 francs, à la Case à chocs et aux Terrains et salles de sports pour l'équivalent de 13'000 francs chacun.

37. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
370 Subventions à redistribuer	7'671	53.4%	5'000	0
37 TOTAL	7'671		5'000	0

370 - Cette nature est constituée de subventions redistribuées dans le cadre du festival des sports.

2. Evolution des revenus d'exploitation

Les revenus d'exploitation augmentent de 0,5%. L'augmentation principale provient des taxes (ente des actifs du CEG) partiellement aggravée par une diminution des revenus fiscaux.

40. REVENUS FISCAUX

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
400 Impôts directs, personnes physiques	-89'805'132	-4.4%	-93'900'000	-89'676'994
401 Impôts directs, personnes morales	-47'648'567	-3.2%	-49'200'000	-54'016'983
402 Autres impôts directs	-2'830'868	6.4%	-2'660'000	-2'509'959
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	-144'918	-0.1%	-145'000	-148'263
40 TOTAL	-140'429'486	-3.8%	-145'905'000	-146'352'199

La répartition des impôts entre le canton et les communes est de 124 / 76 pour les personnes physiques et les personnes morales en 2018.

400 - L'impôt sur le revenu est inférieur au budget de plus de 3,5 millions de francs. Cet écart provient pour 1,4 million de francs de la répartition des impôts de 125 / 75 dès 2018 alors que le budget a été établi selon une répartition de 124 / 76. La baisse de la matière imposable 2018 et 2017 génèrent une baisse de 2,1 millions de francs. Le montant de l'impôt sur la fortune est conforme au montant prévu au budget. La tendance à la hausse escomptée a été confirmée. Les taxations rectificatives des personnes physiques sont inférieures au budget de plus de 600'000 francs. Cela fait depuis 2011 que ce montant n'avait pas été aussi faible. L'impôt à la source est inférieur au budget de plus de 400'000

francs (situation économique) et les impôts des frontaliers sont supérieurs au budget de plus de 600'000 francs suite au maintien de la répartition des impôts entre le canton et les communes

- 401 - L'impôt sur le bénéfice est inférieur au budget de plus de 2,3 millions de francs partiellement dû au fait que notre plus grand contribuable voit sa taxation 2018 plus basse que prévu initialement. L'impôt sur le capital ainsi que les taxations rectificatives des personnes morales sont pratiquement conformes aux montants prévus au budget.
- 402 - Le montant de l'impôt foncier est supérieur au montant prévu au budget de 170'000 francs.
- 403 - Cette rubrique concerne la taxe sur les chiens.

41. PATENTES ET CONCESSIONS

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
412 Revenus de concessions	-146'995	-12.0%	-167'000	-161'358
41 TOTAL	-146'995	-12.0%	-167'000	-161'358

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

42. TAXES

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
420 Taxes d'exemption	-457'789	780.4%	-52'000	-103'573
421 Emoluments administratifs	-2'033'771	8.8%	-1'868'500	-1'921'799
423 Ecolages et taxes de cours	-937'266	-5.4%	-991'000	-1'007'255
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	-39'932'516	-0.6%	-40'175'600	-40'474'480
425 Recettes sur ventes	-20'860'547	57.3%	-13'261'900	-13'624'516
426 Remboursements	-734'694	27.6%	-576'000	-665'276
427 Amendes	-988'158	-35.0%	-1'520'000	-1'632'007
429 Autres taxes	-358'600	-10.7%	-401'400	-493'116
42 TOTAL	-66'303'342	12.7%	-58'846'400	-59'922'023

420 - A l'entité de gestion Permis de construire, les taxes d'exemption pour places de parcs sont supérieures au budget de 290'000 francs. Aux Parcs et promenades, des taxes d'exemption pour plantation d'arbres et pour places de jeux ne peuvent pas être estimées au budget. Ces montants sont attribués aux fonds correspondants.

421 - Toujours sous l'entité de gestion Permis de construire, les émoluments administratifs, dépendants de la nature et des projets sanctionnés, sont supérieurs au budget de 136'000 francs. Au Contrôle des habitants, les émoluments sont également supérieurs au budget de 90'000 francs.

423 - Les taxes de cours aux Ecoles du sport ainsi que les ecolages des camps multisports sont inférieurs au budget de 63'000 francs.

424 - Au Centre Electronique de Gestion (CEG), les prestations de services pour tiers sont supérieures au budget de 785'000 francs. A l'accueil préscolaire, les prestations de services sont inférieures au montant inscrit au budget de 149'000 francs. A la Voirie, davantage de chantiers ont induit des prestations de services pour tiers supérieures au budget de 141'000 francs. En revanche à la STEP, une diminution de la consommation de l'eau et un correctif de la TVA portant sur l'exercice 2017 ont conduit à une baisse de 790'000 francs par rapport au budget des taxes pour service à financement spécial. Au Cimetière, les taxes d'utilisation sont inférieures au budget de 267'000 francs, en raison de la baisse tant des locations de la chapelle que du nombre de crémations.

425 - Sous cette nature figure le montant du transfert des biens et des activités du CEG au Service informatique de l'Entité neuchâteloise (SIEN) pour 7,5 millions de francs. Aux Caves, les ventes en vrac moindres induisent un recul de 142'000 francs par rapport aux prévisions. Idem aux Forêts, où les ventes sont

inférieures au budget de 170'000 francs. En raison d'un budget surestimé, l'entité de gestion Eaux enregistre des ventes inférieures de 218'000 francs.

- 426 - A la Gérance des bâtiments, les remboursements sont supérieurs au budget de 30'000 francs. Au Service communal de la sécurité sous l'entité Logistique, les remboursements sont en deçà des prévisions de 65'000 francs suite à une baisse du nombre de manifestations sur l'Esplanade de la Maladière et à une révision du contrat de prestation avec Video2000. A l'inverse, les remboursements au Musée d'art et d'histoire dépassent le montant inscrit au budget de 84'000 francs.
- 427 - Sous l'entité Proximité au Service communal de la sécurité, une réorganisation du service induit une baisse du produit des amendes de 534'000 par rapport aux prévisions budgétaires.
- 429 - Au Service financier, sous l'entité de gestion Impôts, la récupération sur actes de défaut de biens est inférieure au budget de 71'000 francs.

43. REVENUS DIVERS

		Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
		Fr.	%	Fr.	Fr.
430	Revenus d'exploitation divers	-236'606	-26.5%	-321'800	-206'398
431	Inscription de prestations propres à l'actif	-137'801	206.2%	-45'000	-215'533
432	Variations de stocks	206'021		-3'800	173'791
439	Autres revenus	-331'884	214.0%	-105'700	-177'037
43	TOTAL	-500'270	5.0%	-476'300	-425'177

- 430 - A la STEP, la vente d'énergie excédentaire (chaleur et électricité) est reprise à des tarifs trop bas. Cela implique des revenus inférieurs au budget de 115'000 francs.
- 431 - A la Voirie et aux Parcs et promenades, les prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif sont supérieures au budget respectivement de 57'000 francs et 36'000 francs.
- 432 - Cette nature concerne la variation nette de stock aux Caves de la Ville pour 225'000 francs, la mise à zéro pour l'équivalent de 31'000 francs du stock de l'Economat suite à la reprise de ce service par l'Etat et une augmentation de la valeur du stock de bois à l'Entretien des forêts de 54'000 francs.
- 439 - Au Musée d'ethnographie, les revenus divers (sponsorings et soutiens) sont supérieurs au budget de 142'000 francs.

45. PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
450 Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0		0	-11'351
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	-1'194'038	61.3%	-740'200	-828'731
45 TOTAL	-1'194'038	61.3%	-740'200	-840'082

Détail des prélèvements :

Délégué à l'énergie	-216'828		-475'000	-444'418
Entretien des forêts	-241'000		-241'000	0
STEP	-736'210		-24'200	0
Musée d'art et d'histoire	0		0	-132'102
Musée d'histoire naturelle	0		0	-167'211
Musée d'ethnographie	0		0	-78'663
Jardin botanique	0		0	-17'687
	-1'194'038		-740'200	-840'082

451 - Au délégué à l'énergie, le montant correspond aux subventions versées pour les installations photovoltaïques. A l'entretien des Forêts, le montant est conforme à celui prévu au budget 2018. A la STEP, le prélèvement est consécutif à la perte sur ce domaine autoporteur.

46. REVENUS DE TRANSFERT

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
460 Quotes-parts à des revenus	-629'332	25.9%	-500'000	-630'718
461 Dédommagements de collectivités publiques	-14'496'806	-0.5%	-14'570'000	-14'647'919
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	-6'694'768	-1.5%	-6'794'400	-6'798'117
469 Redistribution taxe CO2	-105'635	76.1%	-60'000	-56'839
46 TOTAL	-21'926'541	0.0%	-21'924'400	-22'133'593

460 - Aux Déchets ménages, la rétrocession Vadec est adaptée à la hausse et dépasse le montant prévu au budget de 129'000 francs.

461 - A l'Aide sociale, les dédommagements sont supérieurs aux prévisions de 40'000 francs suite à l'augmentation des dossiers de Corcelles-Cormondrèche et à la refacturation de 0.5 EPT pour le GSR de Peseux. A l'Accueil préscolaire, la diminution du nombre de places facturées à 100% induit une diminution des dédommagements de 134'000 francs par rapport au montant budgété. En revanche, à l'Accueil parascolaire, la mise en place de 60 nouvelles places d'accueil induit une hausse de 104'000 francs en regard des prévisions. Au Service médical des écoles, la participation de l'éorén aux coûts de la médecine scolaire pour les élèves des collèges du cycle 3 est inférieure au budget de 194'000 francs. A la Step, l'adaptation du calcul des prestations pour les communes raccordées à la station se traduit par des dédommagements inférieurs aux prévisions de 146'000 francs.

463 - Un montant de 245'000 francs dépassant les prévisions budgétaires est comptabilisé à l'Accueil parascolaire, suite à la prise en charge, en partie par le Canton, des salaires du personnel dédié aux enfants à besoins spécifiques et de l'impulsion cantonale pour un montant de 60'000 francs découlant de la création de 100 nouvelles places d'accueil. Aux Mesures d'intégration professionnelle, les subventions des Cantons et des Concordats sont en revanche inférieures au budget de 192'000 francs.

469 - Cette nature est comptabilisée aux Ressources humaines. Elle est difficile à estimer car la redistribution du produit de la taxe est déterminée d'année en année par l'Administration fédérale.

47. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
470 Subventions à redistribuer	-7'671	53.4%	-5'000	0
47 TOTAL	-7'671		-5'000	0

3. Evolution des charges et revenus financiers

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

34. CHARGES FINANCIERES

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
340 Intérêts passifs	5'339'683	-11.9%	6'060'100	5'698'700
341 Pertes de change réalisées	405'240		0	34
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	29'527	-34.4%	45'000	17'441
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	2'599'357	-10.9%	2'918'500	2'812'442
344 Réévaluations, immobilisation PF	0		0	0
349 Différentes charges financières	6'125	-26.2%	8'300	12'005
34 TOTAL	8'379'931	-7.2%	9'031'900	8'540'623

340 - Invariablement depuis quelques exercices, des conditions de taux d'intérêts obtenues tant sur le court terme que sur long terme ont été meilleures que celles prévues au budget, la BNS pratiquant toujours une politique monétaire expansionniste. A l'instar de l'exercice précédent, les avances à terme fixe ont été conclues en bénéficiant d'intérêts négatifs. Pour cette raison, le montant apparaît sous la nature 449. Des taux historiquement bas et des conclusions d'emprunts en deçà de l'enveloppe budgétaire font que l'amélioration par rapport au budget s'élève pour le court terme à 91'000 francs et pour le long terme à 714'000 francs.

342 - Découlant du commentaire sous la nature 340 s'agissant des conclusions d'emprunts à long terme, les frais d'acquisition de capitaux sont inférieurs au budget de 15'000 francs.

- 343 - A la Gérance des bâtiments, l'utilisation d'un nouveau logiciel a permis une meilleure ventilation des charges dont certaines sont de fait refacturées sous la nature 443. Aux Bâtiments, des travaux non urgents ont été différés conduisant ainsi à des charges inférieures au budget 331'000 francs. Aux Domaines, la vente de la part de copropriété de la Rouvraie se traduit par des suppressions de charges.
- 349 - Cette nature regroupe essentiellement des escomptes accordés sur la vente de bois sous l'entité de gestion Entretien des forêts.

L'évolution de la dette ainsi que différents ratios pertinents sont présentés au tableau suivant.

Cette présentation des indicateurs harmonisés est imposée par le MCH2.

Indicateurs financiers

	C 2018	B 2018	2017	2016	2015
Dettes à long terme (en milliers de francs)	300'000	329'000	300'000	300'000	300'000
Taux moyen (en %)	1.69	1.66	1.87	2.03	2.31
Indicateurs harmonisés des communes / MCH2					
Taux d'endettement net (en %)	63.7	45.4	71.2	47.1	84.3
Dettes nettes I / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: < 100 = bon					
100 - 150 = suffisant					
> 150 = mauvais					
Degré d'autofinancement (en %)	145.4	24.4	212.5	50.0	130.7
Autofinancement / Investissements nets					
Valeurs indicatives: Conjoncture très favorable, plus de 100					
Cas normal, 80 - 100					
Période de ralentissement, 50 - 80					
Part des charges d'intérêts (en %)	1.6	2.0	1.6	2.2	2.2
Charges d'intérêts nets / Revenus courants					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					
Degré de couverture des rev. dét. (en %)	0.0	-2.0	0.1	-1.9	0.6
Solde du compte de résultats / Revenus déterminants					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend du niveau de l'excédent du bilan (fortune)					
Dettes brutes par rapport aux revenus (en %)	135.5	138.1	134.8	141.7	131.1
Dettes brutes / Revenus courants					
Valeurs indicatives: < 50 = très bon					
50 - 100 = bon					
100 - 150 = moyen					
150 - 200 = mauvais					
> 200 = critique					
Proportion des investissements (en %)	8.0	14.9	6.3	7.9	7.2
Investissements bruts / Dépenses totales					
Valeurs indicatives: < 10 = activité faible					
10 à 20 = activité moyenne					
20 à 30 = activité forte					
> 30 = activité très forte					
Part du service de la dette (en %)	9.1	10.1	9.2	8.0	8.3
Service de la dette / Revenus courants					
Valeurs indicatives: jusqu'à 5 = charges faibles					
5 à 15 = charges acceptables					
> 15 = charges fortes					
Dettes nettes par habitant (en francs)	2'683	1'979	3'115	1'966	3'749
Dettes nettes I / Population résidente permanente					
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement					
car dépend de la capacité financière des habitants					
Taux d'autofinancement (en %)	8.4	3.1	6.5	3.6	8.2
Autofinancement / Revenus courants					
Valeurs indicatives: > 20 = bon					
10 - 20 = moyen					
< 10 = mauvais					
Poids des intérêts passifs (en %)	6.1	6.3	5.9	6.9	6.9
Charges d'intérêts / Revenus fiscaux					
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon					
4 - 9 = suffisant					
10 et plus = mauvais					

Composition de la dette

Taux d'intérêts		Prêteurs	Echéances	Taux moyen	
%	Fr.	Fr.	Année	Fr.	%
0.490	10'000'000	- Assurances	2019	40'000'000	2.753
0.500	10'000'000				
0.550	5'000'000	- Fonds de compensation	2020	50'000'000	2.480
0.580	10'000'000	AVS et CP			
0.600	5'000'000	- Banques	2021	30'000'000	2.408
0.630	10'000'000				
0.650	10'000'000	- SUVA	2022	20'000'000	1.555
0.660	10'000'000				
0.665	10'000'000	- PostFinance	2023	10'000'000	1.460
0.750	10'000'000				
1.100	10'000'000		2024	25'000'000	1.620
1.460	10'000'000				
1.480	10'000'000		2025	10'000'000	0.660
1.500	10'000'000				
1.540	10'000'000		2026	20'000'000	0.540
1.610	10'000'000				
1.670	10'000'000		2027	30'000'000	0.605
1.680	5'000'000				
2.200	10'000'000		2028	20'000'000	0.648
2.215	15'000'000				
2.280	10'000'000		2029	25'000'000	1.921
2.395	10'000'000				
2.450	10'000'000		2030	10'000'000	1.100
2.500	10'000'000				
2.520	10'000'000		2031	10'000'000	0.650
2.630	10'000'000				
2.650	10'000'000				
2.700	10'000'000				
2.710	10'000'000				
2.800	20'000'000				
Total : 300'000'000		Total : 300'000'000	Total : 300'000'000		

44. REVENUS FINANCIERS

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
440 Revenus des intérêts	-1'106'622	29.1%	-857'400	-1'599'376
441 Gains réalisés PF	-323'178		0	-110'941
442 Revenus de participations PF	-5'953'080	7.2%	-5'555'700	-5'943'080
443 Produits des biens-fonds PF	-8'208'066	2.3%	-8'026'600	-7'959'605
444 Réévaluation immobilisation du PF	-8'407'236		0	-4'315'878
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-35'611	674.1%	-4'600	-4'585
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	-134'903	7.1%	-126'000	-136'954
447 Produits des biens-fonds PA	-7'104'722	-2.4%	-7'281'800	-7'305'572
448 Produits des biens-fonds loués	-1'044'734		-1'157'700	-1'101'442
449 Autres revenus financiers	-151'306		0	-192'715
44 TOTAL	-32'469'456	41.1%	-23'009'800	-28'670'147

- 440 - Les intérêts moratoires sur impôts sont supérieurs au budget de 220'000 francs mais restent néanmoins à des niveaux comparables à ceux des années précédentes.
- 441 - Cette rubrique est alimentée par des gains résultants de ventes immobilières.
- 442 - Cette nature, essentiellement constituée de dividendes de Viteos SA et de Video 2000 SA, est supérieure au budget de 397'000 francs dont 340'000 francs de Video 2000 SA uniquement.
- 443 - Aux Domaines, des revenus locatifs supplémentaires des biens-fonds du patrimoine financier induisent une amélioration de 123'000 francs par rapport aux prévisions.
- 444 - Cette nature comporte l'adaptation des titres aux valeurs marchandes en particulier de Viteos SA et dans une moindre mesure de Vadec SA.
- 445 - Cette nature regroupe les intérêts sur prêts et participation du Patrimoine administratif dont ceux pour des prêts accordés à la Rouvraie et Cinepel SA.
- 447 - Les revenus financiers des biens-fonds du Patrimoine administratif à la Gérance des bâtiments sont inférieurs de 125'000 francs par rapport au budget.
- 448 - Au Complexe de la Maladière (Esplanade), les loyers sont inférieurs au budget de 93'000 francs.
- 449 - Cette nature totalise les intérêts perçus suite à la conclusion d'emprunt à court terme à taux négatifs, comme mentionné sous la nature 340.

4. Evolution des charges et revenus extraordinaires

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

38. CHARGES EXTRAORDINAIRES

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
389 Attribution au capital propre	7'515'000		0	0
38 TOTAL	<u>7'515'000</u>		<u>0</u>	<u>0</u>
Détail des attributions :				
CEG	7'515'000		0	0
	<u>7'515'000</u>		<u>0</u>	<u>0</u>

389 - Le versement à la réserve informatique conformément au projet d'arrêté III correspond au montant de la vente des actifs du CEG au SIEN de l'Etat.

48. REVENUS EXTRAORDINAIRES

	Comptes 2018	Ecart	Budget 2018	Comptes 2017
	Fr.	%	Fr.	Fr.
483 Revenus divers extraordinaires	0		0	-161'838
485 Prélèvements extraordinaires sur les fonds et financements spéciaux	-174'240	-41.9%	-300'000	-452'446
489 Prélèvements sur le capital propre	-8'078'000	-18.2%	-9'878'000	-6'028'000
48 TOTAL	-8'252'240	-18.9%	-10'178'000	-6'642'284

Détail des prélèvements :

Chancellerie	-150'000		0	0
Planification et aménagements urbains	-350'000		-350'000	-511'838
Domaines	-275'000		-275'000	-275'000
Cimetière	0		-150'000	0
Mobilité	-174'240		-300'000	-452'446
Tourisme	-125'000		-125'000	-125'000
Retraitement du PA	-5'278'000		-5'278'000	-5'278'000
Service financier (SF)			0	0
SF, réserve conjoncturelle	-1'900'000		-3'700'000	0
	-8'252'240		-10'178'000	-6'642'284

485 - Au chapitre de la mobilité, un montant de 174'240 francs est prélevé au fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville.

489 - Les prélèvements à la Chancellerie de 150'000 francs, à la Planification et aménagements urbains de 350'000 francs, aux Domaines de 275'000 francs et au Tourisme de 125'000 francs sont effectués dans le fonds pour des mesures d'agglomération et de valorisations urbaines. Le prélèvement à la réserve conjoncturelle intervient en lien avec la baisse importante attendue de la taxation 2018 d'un de nos contribuables et est limité au montant permettant d'atteindre l'équilibre des comptes (léger bénéfice) soit 1,9 million de francs.

CLASSIFICATION INSTITUTIONNELLE

Par section (en milliers de francs)	Comptes 2018	Budget 2018	Diff. en Fr.	Diff. en %	Comptes 2017
01. Chancellerie	8'200	8'350	-150	-1.8	8'061
02. Finances	-145'660	-146'767	1'108	-0.8	-146'001
03. Ressources humaines	1'904	-824	2'728	-331.0	1'823
04. Economie	662	875	-213	-24.3	635
05. Santé	777	894	-117	-13.1	667
06. Action sociale	20'110	20'748	-638	-3.1	20'291
07. Infrastructures	18'454	20'328	-1'875	-9.2	18'318
08. Urbanisme	3'858	5'262	-1'405	-26.7	4'854
09. Environnement	806	582	224	38.5	769
10. Sécurité	10'227	11'951	-1'723	-14.4	9'503
11. Education	38'618	40'764	-2'146	-5.3	38'446
12. Culture et intégration	21'488	21'884	-396	-1.8	21'583
13. Sports	8'249	8'611	-362	-4.2	8'470
14. Mobilité	11'162	11'461	-299	-2.6	11'325
15. Tourisme	868	889	-21	-2.3	932
16. Développement de l'agglo.	216	224	-8	-3.7	204
Résultat	-61	5'231	-5'292		-120

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

D. CREDITS SUPPLEMENTAIRES ET COMPLEMENTAIRES

Crédits supplémentaires, compte de résultats

Date de décision	Numéro de compte	Entité de gestion	Commentaires	Crédits accordés Fr.
Chancellerie				
26.11.2018	31320.00	100.03	Crédit d'étude pour le projet Tivoli Nord	18'500
17.12.2018	31140.00	100.07	Achat d'une œuvre par le Conseil communal	7'500
17.12.2018	31620.00	101.00	Rupture des contrats de leasing au Centre d'impression	120'000
17.12.2018	36360.00	100.07	Renouvellement des costumes des Armourins	30'000
17.12.2018	36360.00	100.07	Subvention extraordinaire à l'Association des amis de l'Homme bleu	150'000
Finances				
19.03.2018	31300.01	103.01	Analyse de données financières	8'000
02.07.2018	30100.01	105.00	Engagement de personnel au CEG	86'000
17.12.2018	31320.00	104.00	Etude LPP confiée à PwC	12'000
Ressources humaines				
28.05.2018	31320.00	107.00	Analyse de la grille salariale de la Ville de Neuchâtel	40'000
Action sociale				
11.06.2018	30100.01	111.00	Engagement d'une assistante sociale à 50% en CDD	38'000
24.10.2018	31100.00	110.00	Achat de mobilier pour le Service de l'Action sociale	30'000
01.10.2018	36360.00	110.00	Subvention extraordinaire à l'Atelier Phénix	30'000
Urbanisme				
09.04.2018	31320.00	120.01	Réalisation d'ateliers thématiques à l'échelle de la région (COMUL)	55'000
23.04.2018	39101.00	120.00	Acquisition d'un ordinateur supplémentaire pour le Service du développement territorial	4'100
02.05.2018	34304.30	119.02	Dispositifs d'évacuation à la Case à Choc	20'000
15.10.2018	31440.30	119.02	Eclairage LED des Abribus	56'000
03.10.2018	33014.00	119.02	Démolition des containers à Ste-Hélène, avenue du Vignoble 39	50'000
03.12.2018	33014.00	119.02	Remise en état du terrain suite à la démolition des containers à Ste-Hélène	27'000

Date de décision	Numéro de compte	Entité de gestion	Commentaires	Crédits accordés Fr.
Cimetière				
18.12.2017	31300.01	128.00	Déconstruction et désamiantage du bâtiment administratif situé sur l'esplanade du Cimetière de Beauregard	100'000
Sécurité				
12.02.2018	31510.01	151.02	Réparation des bornes hydrauliques à l'entrée de la rue du Coq-d'Inde	3'400
26.03.2018	31300.01	151.01	Dédommagement des sociétés ayant collaboré à l'exploitation de la tente d'honneur de la Fête des Vendanges	15'100
18.04.2018	31510.01	151.03	Remplacement des disjoncteurs dans le Port des Jeunes-Rives	26'100
07.05.2018	31590.00	151.02	Système d'ouverture des portes de la caserne de la Maladière	22'000
07.05.2018	39101.00	151.09	Achat de matériel informatique	4'700
Culture				
18.04.2018	31051.00	134.06	Organisation de la rencontre des Parlements européens des jeunes	15'600
02.05.2018	30100.01	134.01	Complément pour la fonction de coordinatrice général-e compensé par l'ACDC	24'000
Education				
23.04.2018	30100.01	131.04	Développement des tables de midi - Tipi + Domino	121'100
23.04.2018	36120.00	131.02	Développement des tables de midi - Tipi + Domino	45'000
25.06.2018	36120.00	131.02	10 places "tables de midi" pour le Serpentin (subvention)	14'800
25.06.2018	30100.01	131.04	10 places "tables de midi" pour le Serpentin	59'700
Tourisme				
23.04.2018	30100.01	147.00	Etablissement d'un contrat à durée déterminée	5'250
TOTAL				1'238'850

Crédits complémentaires, compte d'investissement

Date de décision	No objet	Entité de gestion	Libellé	Crédits accordés Fr.
Action sociale				
02.07.18	40 536	110.00	Travaux de rénovation et d'aménagement des locaux à St-Maurice 4	200'000
Infrastructures				
23.04.18	40 517	115.01	Application du plan d'alignement à la rue des Saars 119-115	80'000
19.09.18	40 541	113.02	Réseau d'eau à Chaumont-alimentation urgente	90'000
19.09.18	40 542	115.01	Expertise statique du pont du Mail	141'000
Urbanisme				
11.06.18	40 532	119.02	Interventions d'entretien au jardin botanique	10'000
01.10.18	40 550	119.02	Remplacement de l'installation de chauffage du Collège de La Promenade, av. du 1er Mars 2	40'000
26.11.18	40 560	120.01	Réalisation de la stratégie d'aménagement dans le cadre de la révision du plan d'aménagement local	191'000
Environnement				
11.06.18	40 533	124.00	Remplacement d'un véhicule 4x4 pour le service des forêts	48'000
03.12.18	40 563	125.00	Participation au projet "Serrières, Vers une fraîcheur de vivre"	200'000

Date de décision	No objet	Entité de gestion	Libellé	Crédits accordés Fr.
Sécurité				
12.02.18	40 125	151.03	Crédit complémentaire pour les travaux de protection du Port de Serrières	33'800
12.02.18	40 366	151.02	Sécurisation des caisses des parkings	14'000
12.02.18	40 368	151.03	Réfection du perré du Port de Serrières	140'000
23.05.18	40 526	151.02	Borne Euro-relais sur le parking des Falaises	38'000
26.11.18	40 561	151.06	Remplacement des moteurs du bateau Oriette	184'000
Education				
31.07.18	40 538	131.04	Aménagement des nouveaux locaux créés au Tipi et au Domino	30'000
Culture				
10.12.18	40 564	133.01	Acquisition du rhinocéros en bronze de Davide Rivalta	88'000
21.12.18	40 567	137.00	Acquisition d'un véhicule de fonction du musée	9'000
Sports				
18.04.18	40 515	144.02	Mise en conformité des équipements de ventilation aux piscines du Nid-du-Crô	80'000
Mobilité				
19.11.18	40 553	146.01	Acquisition d'un véhicule électrique partagé	35'000
TOTAL				1'651'800

Pour ce type de crédit, les décisions ont été prises mais les montants n'ont pas forcément déjà été engagés. Comme prévu à l'article 26, alinéa 5 du RCF, le montant total de ces crédits est inférieur à 2,5 millions de francs.

E. DESIGNATION DE L'ORGANE DE CONTROLE

Conformément à la Loi sur les finances de l'Etat et des communes, la Ville de Neuchâtel doit procéder à un contrôle annuel de ses comptes via un Organe de révision agréé (art. 23 LFinEC). L'Organe de révision est désigné par le Conseil général, sur proposition du Conseil communal et préavis de la Commission financière (art. 20 RLFinEC).

L'appel d'offres lancé en 2017 pour la révision des comptes 2018 à 2020 de la Ville ayant fait l'objet d'un recours auprès du Tribunal cantonal, le Conseil communal a finalement choisi de répéter la procédure (art. 36 LCMP). Un nouvel appel d'offres a été lancé fin 2018, selon la procédure sur invitation (art. 13 LCMP), afin d'attribuer le mandat de révision des comptes annuels 2019 et 2020 de la Ville. La révision des comptes 2021 a été exclue de l'appel d'offres du fait de la fusion.

Ce nouvel appel d'offres a été remporté par la fiduciaire PricewaterhouseCoopers SA. Nous vous proposons, par conséquent, de confier le mandat de révision des comptes annuels 2019 et 2020 de la Ville à cette société (projet d'arrêté IV).

F. CONCLUSION

Malgré le contexte difficile que connaît notre canton, et dans une perspective résolument tournée vers l'avenir, notre Conseil oppose une vision stimulante et optimiste de Neuchâtel à l'horizon 2030, dans laquelle notre ville joue pleinement son rôle moteur de capitale cantonale de plus de 45'000 habitants et centre d'agglomération urbaine de 100'000 habitants.

Sur le plan financier, l'exercice 2018 démontre la bonne maîtrise des charges du Conseil communal dans une période politico-législative cantonale mouvementée. C'est d'ailleurs cette maîtrise qui, malgré des revenus fiscaux à la baisse, permet de ne pas effectuer l'entier des prélèvements à la réserve de politique conjoncturelle.

Notons que les charges maîtrisables par notre Conseil l'ont été parfaitement puisque la rubrique « charges de biens et services, autres » est en diminution de 1,4 million de francs, hors dissolution de réserve du CEG, par rapport à 2015, année d'introduction du MCH2. Le nombre d'EPT a été contrôlé et se situe en dessous de celui prévu au budget et même des comptes 2017. Quant aux revenus d'exploitation, ils sont en légère augmentation (+0,5%) par rapport au budget 2018 tandis que les charges d'exploitation, elles, sont en diminution (- 1,22%).

Au vu de l'excédent de revenus, la fortune nette s'établit à 68,2 millions de francs et la dette à long terme s'est stabilisée à 300 millions. Du fait de la réévaluation du patrimoine, les réserves et provisions, elles, atteignent la somme de 364 millions de francs.

Notre Conseil relève, une fois de plus, que les risques extérieurs liés aux diverses réformes (péréquation financière intercommunale, participation à l'assainissement des finances cantonales, réforme de la fiscalité des personnes morales et physiques), sont toujours existants et incitent à la prudence pour les années à venir. Dans ce contexte, il est important de veiller au maintien d'un niveau de dépenses en adéquation avec les ressources qui seront à notre disposition. Ainsi notre Conseil devra rester vigilant, poursuivre dans sa voie de la maîtrise des charges et de la dette dans le cadre, notamment, de son programme d'optimisation des finances, afin de laisser aux nouvelles générations une situation saine permettant d'investir dans le futur de notre cité et d'atteindre les objectifs de notre programme politique 2018-2021.

C'est dans cet esprit que nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, d'adopter les quatre projets d'arrêtés liés au présent rapport et de procéder au classement de la motion 309.

Neuchâtel, le 11 mars 2019

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :

La présidente,

Le chancelier,

Christine Gaillard

Rémy Voirol

G. GLOSSAIRE

Compte de résultats	Charges et revenus de l'année
Compte d'investissement	Dépenses et recettes activées au bilan puis amorties
Investissements	Dépenses du patrimoine administratif
Placements	Opération financière au patrimoine financier
Crédit d'engagement	Dépenses ou charges pouvant aller au-delà d'une année
Crédits complémentaires	Appoint au crédit d'engagement
Crédits budgétaires	Montants prévus pour une année
Crédits supplémentaires	Appoint au crédit budgétaire
Charges et revenus de transfert	Subventions
Taxes	Emoluments, écolages, recettes sur ventes, amendes

Projet I

**Arrêté
concernant les comptes et la gestion
de la Ville de Neuchâtel
pour l'exercice 2018**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- Sont approuvés, les comptes de l'exercice 2018, qui comprennent :

a) Le compte de résultats	Fr.
Charges d'exploitation	275'541'034
Revenus d'exploitation	-250'775'353
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	24'765'681
Charges financières	8'379'931
Revenus financiers	-32'469'456
Résultat provenant de financements (2)	-24'089'526
Résultat opérationnel (1+2)	676'156
Charges extraordinaires	7'515'000
Revenus extraordinaires	-8'252'240
Résultat extraordinaire (3)	-737'240
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	-61'084
b) Le compte d'investissements	
Dépenses brutes	20'805'615
Recettes	-5'262'564
Dépenses nettes	15'543'051

c) L'excédent au bilan au 31 décembre 2018 est de 68'177'314 francs.

Art. 2.- La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2018 est approuvée.

Projet II

**Arrêté
concernant l'acceptation d'un don de
la Fondation Hermann Russ
au Jardin botanique**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

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

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- La Ville de Neuchâtel accepte le don de 100'000 francs fait par la Fondation Hermann Russ au Jardin botanique.

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

Projet III

**Arrêté
concernant la création d'une
réserve informatique**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 8 mai 2017,

Vu le rapport du Conseil communal 18-020 du 1^{er} octobre 2018 concernant la réunion du CEG et SIEN,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.⁻¹ Comme précisé dans le rapport 18-020, afin de lisser le revenu résultant de la vente des actifs du CEG et d'atténuer la charge nette de l'informatique communale durant les années 2019 à 2023, le montant total de la vente des actifs de 7'515'000 francs est viré à un compte de réserve intitulé « Réserve informatique ».

² Chaque année, dès 2019, un prélèvement d'un cinquième de cette réserve sera effectué et comptabilisé en revenu extraordinaire à l'entité 105.00 « Informatique ».

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

Projet IV

**Arrêté
concernant la désignation de l'organe de révision
pour les exercices 2019 et 2020**

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

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

Vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des communes (RLFinEC), du 20 août 2014,

Sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

Article premier.- En application de l'article 23 LFinEC et 20 RLFinEC, le Conseil communal propose de désigner la société fiduciaire PricewaterhouseCoopers SA (PwC) pour l'audit des comptes annuels 2019 et 2020.

Art. 2.-Le préavis de la Commission financière est requis.

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

Comptes de résultats détaillés et commentaires

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
Ville de Neuchâtel	-61'084.34	5'231'000	-5'292'084.34	-8'526'482.88	8'465'398.54

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Présidence	8'199'839.14	8'350'200	-150'360.86	8'061'266.47	138'572.67
Charges	9'382'117.22	9'374'700	7'417.22	9'011'732.46	370'384.76
Revenus	-1'182'278.08	-1'024'500	-157'778.08	-950'465.99	-231'812.09

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
01	Chancellerie	8'199'839.14	8'350'200	-150'360.86	8'061'266.47	138'572.67
	Charges	9'382'117.22	9'374'700	7'417.22	9'011'732.46	370'384.76
	Revenus	-1'182'278.08	-1'024'500	-157'778.08	-950'465.99	-231'812.09
	Directions / Chancellerie	6'313'198.76	6'521'400	-208'201.24	6'338'685.96	-25'487.20
	Charges	6'807'485.06	6'826'700	-19'214.94	6'658'842.81	148'642.25
	Revenus	-494'286.30	-305'300	-188'986.30	-320'156.85	-174'129.45
100.01	Conseil Général	173'479.05	176'000	-2'520.95	157'929.15	15'549.90
	Charges	173'479.05	176'000	-2'520.95	157'929.15	15'549.90
30	Charges de personnel	80'796.30	82'500	-1'703.70	67'402.50	13'393.80
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	77'079.60	75'000	2'079.60	62'169.60	14'910.00
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'609.80	7'500	-3'890.20	5'055.00	-1'445.20
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	33.55	0	33.55	95.85	-62.30
30500.02	Cotisations patronales AC	6.95	0	6.95	19.85	-12.90
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	44.40	0	44.40	0.00	44.40
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4.05	0	4.05	4.00	0.05
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13.20	0	13.20	38.00	-24.80
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3.05	0	3.05	15.35	-12.30
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0.55	0	0.55	1.50	-0.95
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1.15	0	1.15	3.35	-2.20
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	53'790.50	55'000	-1'209.50	56'552.00	-2'761.50
31051.00	Frais de réception	14'951.25	11'000	3'951.25	15'187.70	-236.45
31300.01	Prestations de services de tiers	1'886.00	4'000	-2'114.00	2'748.00	-862.00
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	36'953.25	39'000	-2'046.75	38'616.30	-1'663.05
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
39	Imputations internes	38'892.25	38'500	392.25	33'974.65	4'917.60
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	15'800	-15'800.00	0.00	0.00
39100.00	Prestations de services	38'892.25	21'900	16'992.25	33'974.65	4'917.60
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	800	-800.00	0.00	0.00
100.02	Direction de l'Urbanisme, de la Mobilité et de l'E..	808'198.41	759'100	49'098.41	694'343.63	113'854.78
	Charges	808'198.41	759'100	49'098.41	694'343.63	113'854.78
30	Charges de personnel	648'696.06	522'000	126'696.06	476'989.90	171'706.16
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	539'540.80	436'200	103'340.80	433'349.25	106'191.55
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-22'252.00	0	-22'252.00	-35'700.80	13'448.80
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-6'570.30	0	-6'570.30	0.00	-6'570.30
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-20'403.70	0	-20'403.70	0.00	-20'403.70
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'908.90	4'200	10'708.90	4'106.40	10'802.50
30490.02	Allocations compensatoires	0.00	3'600	-3'600.00	0.00	0.00
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	29'790.00	0	29'790.00	0.00	29'790.00
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'227.55	23'200	7'027.55	22'934.65	7'292.90
30500.02	Cotisations patronales AC	5'956.25	4'300	1'656.25	4'425.80	1'530.45
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	54'612.60	29'800	24'812.60	32'236.90	22'375.70
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'134.50	900	234.50	830.50	304.00
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'956.05	9'200	2'756.05	9'070.70	2'885.35
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'198.75	3'400	798.75	3'251.15	947.60
30591.00	Fonds de formation professionnelle	495.65	400	95.65	375.60	120.05
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'025.05	800	225.05	777.30	247.75
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'100.00	0	1'100.00	450.00	650.00
30910.00	Recrutement du personnel	742.41	0	742.41	0.00	742.41
30990.00	Autres charges de personnel	2'233.55	5'700	-3'466.45	882.45	1'351.10
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	109'054.05	171'800	-62'745.95	140'097.28	-31'043.23
31000.00	Matériel de bureau	646.95	2'000	-1'353.05	4'119.00	-3'472.05
31020.00	Imprimés, publications	294.65	2'500	-2'205.35	0.00	294.65
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'520.00	1'500	20.00	1'407.80	112.20
31050.00	Denrées alimentaires	438.80	0	438.80	0.00	438.80
31051.00	Frais de réception	3'217.85	15'000	-11'782.15	13'391.55	-10'173.70
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	100.00	500	-400.00	599.45	-499.45
31300.01	Prestations de services de tiers	35'991.70	60'000	-24'008.30	59'786.60	-23'794.90
31300.04	Cotisations	17'175.80	4'000	13'175.80	290.00	16'885.80
31300.05	Frais de ports	265.95	4'000	-3'734.05	2'673.10	-2'407.15
31300.80	Téléphonie fixe	428.85	800	-371.15	984.30	-555.45

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31300.85 Téléphonie mobile	863.75	1'000	-136.25	1'454.95	-591.20
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	32'861.25	65'000	-32'138.75	40'074.53	-7'213.28
31700.01 Frais de repas	7'560.00	7'500	60.00	7'600.00	-40.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	7'522.50	7'500	22.50	7'524.00	-1.50
31700.03 Frais de déplacement (autres)	166.00	500	-334.00	192.00	-26.00
36 Charges de transfert	17'004.75	38'000	-20'995.25	44'000.00	-26'995.25
36350.00 Subventions aux entreprises privées	14'764.75	28'000	-13'235.25	44'000.00	-29'235.25
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'240.00	0	2'240.00	0.00	2'240.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
39 Imputations internes	33'443.55	27'300	6'143.55	33'256.45	187.10
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'360.55	0	2'360.55	4'058.20	-1'697.65
39100.00 Prestations de services	463.00	0	463.00	2'212.65	-1'749.65
39101.00 Prestations informatiques	13'020.00	9'700	3'320.00	9'385.60	3'634.40
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	17'600.00	17'600	0.00	17'600.00	0.00
100.03 Direction Economie, Finances, Ressources hum..	461'307.50	426'800	34'507.50	445'218.25	16'089.25
Charges	464'507.50	430'000	34'507.50	448'418.25	16'089.25
Revenus	-3'200.00	-3'200	0.00	-3'200.00	0.00
30 Charges de personnel	400'163.30	381'900	18'263.30	406'335.10	-6'171.80
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	303'585.00	307'200	-3'615.00	329'076.80	-25'491.80
30100.02 Indemnités journalières	2'636.50	0	2'636.50	0.00	2'636.50
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	-1'339.55	0	-1'339.55	0.00	-1'339.55
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-1'459.15	0	-1'459.15	-22'734.85	21'275.70
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	2'744.80	2'000	744.80	1'990.80	754.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'046.75	16'400	-353.25	17'471.50	-1'424.75
30500.02 Cotisations patronales AC	3'018.40	2'900	118.40	3'312.25	-293.85
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	63'739.35	41'100	22'639.35	67'545.05	-3'805.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	550.50	600	-49.50	609.15	-58.65
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'347.10	6'500	-152.90	6'909.90	-562.80
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'513.85	2'300	213.85	2'538.50	-24.65
30591.00 Fonds de formation professionnelle	262.75	300	-37.25	285.95	-23.20
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	544.25	600	-55.75	592.00	-47.75
30990.00 Autres charges de personnel	972.75	2'000	-1'027.25	-1'261.95	2'234.70
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	39'833.55	23'300	16'533.55	23'324.40	16'509.15
31000.00 Matériel de bureau	225.50	500	-274.50	211.40	14.10
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	399.00	400	-1.00	0.00	399.00
31051.00 Frais de réception	3'131.80	1'500	1'631.80	1'971.20	1'160.60
31300.01 Prestations de services de tiers	3'111.50	0	3'111.50	0.00	3'111.50
31300.04 Cotisations	4'000.00	4'000	0.00	4'000.00	0.00
31300.05 Frais de ports	498.95	500	-1.05	277.80	221.15
31300.80 Téléphonie fixe	141.00	700	-559.00	348.70	-207.70
31300.85 Téléphonie mobile	558.70	600	-41.30	1'066.50	-507.80
31300.90 Autres frais de téléphone	606.90	0	606.90	390.90	216.00
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	11'898.20	0	11'898.20	0.00	11'898.20
31380.00 Cours, examens et conseils	152.40	0	152.40	0.00	152.40
31700.01 Frais de repas	7'500.00	7'500	0.00	7'500.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500.00	7'500	0.00	7'500.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	109.60	100	9.60	57.90	51.70
39 Imputations internes	24'510.65	24'800	-289.35	18'758.75	5'751.90
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	361.60	400	-38.40	1'216.10	-854.50
39100.00 Prestations de services	352.05	100	252.05	242.65	109.40
39101.00 Prestations informatiques	10'497.00	11'000	-503.00	4'000.00	6'497.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	13'300.00	13'300	0.00	13'300.00	0.00
42 Taxes	-3'200.00	-3'200	0.00	-3'200.00	0.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-3'200.00	-3'200	0.00	-3'200.00	0.00
100.04 Direction de la Culture et intégration, des Sports..	941'076.93	940'400	676.93	975'729.77	-34'652.84
Charges	951'644.33	950'400	1'244.33	988'197.27	-36'552.94
Revenus	-10'567.40	-10'000	-567.40	-12'467.50	1'900.10
30 Charges de personnel	588'643.90	592'900	-4'256.10	569'980.95	18'662.95
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	455'261.55	477'600	-22'338.45	436'429.60	18'831.95
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	365.40	700	-334.60	626.40	-261.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'171.80	25'400	-1'228.20	23'171.90	999.90
30500.02 Cotisations patronales AC	4'701.25	4'700	1.25	4'492.70	208.55

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	82'688.75	61'300	21'388.75	84'010.50	-1'321.75
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	886.05	1'000	-113.95	843.55	42.50
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'560.00	10'100	-540.00	9'164.35	395.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'592.15	3'700	-107.85	3'624.35	-32.20
30591.00 Fonds de formation professionnelle	396.65	500	-103.35	379.15	17.50
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	820.40	900	-79.60	785.55	34.85
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'650.00	0	1'650.00	1'998.50	-348.50
30990.00 Autres charges de personnel	4'549.90	7'000	-2'450.10	4'454.40	95.50
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	146'139.06	182'700	-36'560.94	206'584.27	-60'445.21
31000.00 Matériel de bureau	1'286.21	2'000	-713.79	1'681.70	-395.49
31020.00 Imprimés, publications	21'198.35	25'000	-3'801.65	22'551.57	-1'353.22
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	823.80	1'000	-176.20	20.00	803.80
31051.00 Frais de réception	19'316.75	23'000	-3'683.25	28'209.65	-8'892.90
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	49.90	3'000	-2'950.10	78.60	-28.70
31300.01 Prestations de services de tiers	69'211.00	85'000	-15'789.00	110'564.85	-41'353.85
31300.02 Frais bancaires et postaux	25.00	0	25.00	0.00	25.00
31300.04 Cotisations	10'037.00	11'500	-1'463.00	11'053.00	-1'016.00
31300.05 Frais de ports	1'136.85	1'800	-663.15	1'102.45	34.40
31300.80 Téléphonie fixe	813.90	1'200	-386.10	1'505.95	-692.05
31300.85 Téléphonie mobile	497.70	3'600	-3'102.30	2'862.70	-2'365.00
31300.90 Autres frais de téléphone	833.90	0	833.90	457.80	376.10
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	775.25	0	775.25	0.00	775.25
31370.04 Taxes pour véhicules de services	70.00	100	-30.00	70.00	0.00
31590.00 Entretien d'autres biens meubles	3'899.95	4'000	-100.05	4'482.95	-583.00
31700.01 Frais de repas	7'579.00	9'000	-1'421.00	7'553.70	25.30
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	7'886.70	7'500	386.70	7'500.00	386.70
31700.03 Frais de déplacement (autres)	150.80	2'500	-2'349.20	1'321.35	-1'170.55
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	547.00	2'500	-1'953.00	5'568.00	-5'021.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	5'000.00	5'000	0.00	5'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	4'000.00	4'000	0.00	4'000.00	0.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000.00	1'000	0.00	1'000.00	0.00
36 Charges de transfert	140'964.52	104'500	36'464.52	130'888.80	10'075.72
36300.00 Subventions à la Confédération	0.00	0	0.00	715.30	-715.30
36320.00 Subventions aux cantons	0.00	0	0.00	10'000.00	-10'000.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	140'964.52	104'500	36'464.52	120'173.50	20'791.02
39 Imputations internes	70'896.85	65'300	5'596.85	75'743.25	-4'846.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	18'217.85	16'600	1'617.85	18'070.70	147.15
39100.00 Prestations de services	4'692.00	2'100	2'592.00	13'198.95	-8'506.95
39101.00 Prestations informatiques	17'157.00	15'700	1'457.00	13'543.60	3'613.40
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	30'430.00	30'500	-70.00	30'430.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	400.00	400	0.00	500.00	-100.00
42 Taxes	-1'321.15	0	-1'321.15	0.00	-1'321.15
42600.00 Remboursement de tiers	-1'321.15	0	-1'321.15	0.00	-1'321.15
43 Revenus divers	-8'396.25	-10'000	1'603.75	-10'747.50	2'351.25
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-6'500.00	-10'000	3'500.00	-10'337.50	3'837.50
43900.00 Autres revenus	-1'896.25	0	-1'896.25	-410.00	-1'486.25
49 Imputations internes	-850.00	0	-850.00	-1'720.00	870.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-850.00	0	-850.00	-1'720.00	870.00
100.05 Direction Education, Santé, Action sociale	546'070.85	563'500	-17'429.15	554'363.16	-8'292.31
Charges	573'022.85	591'500	-18'477.15	582'456.41	-9'433.56
Revenus	-26'952.00	-28'000	1'048.00	-28'093.25	1'141.25
30 Charges de personnel	515'049.95	531'600	-16'550.05	522'957.70	-7'907.75
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	382'388.50	443'200	-60'811.50	430'478.50	-48'090.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'773.40	4'200	573.40	5'614.40	-841.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'302.60	23'600	-3'297.40	22'856.35	-2'553.75
30500.02 Cotisations patronales AC	3'899.85	4'400	-500.15	4'427.60	-527.75
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	78'146.25	29'900	48'246.25	32'970.45	45'175.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	725.65	800	-74.35	830.60	-104.95
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'029.75	9'400	-1'370.25	9'039.40	-1'009.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'074.15	3'600	-525.85	3'453.80	-379.65
30591.00 Fonds de formation professionnelle	332.65	400	-67.35	374.15	-41.50
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	688.00	800	-112.00	774.50	-86.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'040.00	0	1'040.00	300.00	740.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30990.00 Autres charges de personnel	11'649.15	11'300	349.15	11'837.95	-188.80
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	20'462.45	23'100	-2'637.55	25'183.86	-4'721.41
31000.00 Matériel de bureau	361.65	500	-138.35	377.65	-16.00
31020.00 Imprimés, publications	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	41.25	0	41.25	0.00	41.25
31050.00 Denrées alimentaires	0.00	0	0.00	27.00	-27.00
31051.00 Frais de réception	1'214.70	3'500	-2'285.30	2'420.10	-1'205.40
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	891.20	1'000	-108.80	5'202.06	-4'310.86
31300.01 Prestations de services de tiers	0.00	0	0.00	345.80	-345.80
31300.05 Frais de ports	2'407.60	1'500	907.60	832.95	1'574.65
31300.80 Téléphonie fixe	371.55	600	-228.45	620.15	-248.60
31300.85 Téléphonie mobile	0.00	300	-300.00	301.95	-301.95
31700.01 Frais de repas	7'500.00	7'500	0.00	7'500.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500.00	7'500	0.00	7'500.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	174.50	200	-25.50	56.20	118.30
39 Imputations internes	37'510.45	36'800	710.45	34'314.85	3'195.60
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'032.50	1'000	1'032.50	1'452.55	579.95
39100.00 Prestations de services	438.95	1'000	-561.05	683.15	-244.20
39101.00 Prestations informatiques	11'739.00	11'500	239.00	8'879.15	2'859.85
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	23'300.00	23'300	0.00	23'300.00	0.00
49 Imputations internes	-26'952.00	-28'000	1'048.00	-28'093.25	1'141.25
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-26'952.00	-28'000	1'048.00	-28'093.25	1'141.25
100.06 Direction Agglomération, Infrastructures, Sécur..	716'350.36	796'300	-79'949.64	728'612.85	-12'262.49
Charges	716'350.36	796'300	-79'949.64	728'612.85	-12'262.49
30 Charges de personnel	511'347.30	558'800	-47'452.70	515'041.60	-3'694.30
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	386'417.75	450'600	-64'182.25	385'720.35	697.40
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	9'761.40	6'600	3'161.40	10'022.40	-261.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'517.85	24'000	-3'482.15	20'478.65	39.20
30500.02 Cotisations patronales AC	3'943.60	4'400	-456.40	3'936.20	7.40
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	74'477.70	57'800	16'677.70	81'089.90	-6'612.20
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	733.75	1'100	-366.25	731.95	1.80
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'115.90	9'500	-1'384.10	8'101.25	14.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200.75	3'400	-199.25	3'225.15	-24.40
30591.00 Fonds de formation professionnelle	336.90	500	-163.10	337.60	-0.70
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	696.15	900	-203.85	695.65	0.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'174.90	0	2'174.90	702.50	1'472.40
30990.00 Autres charges de personnel	970.65	0	970.65	0.00	970.65
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	34'593.84	66'200	-31'606.16	36'661.10	-2'067.26
31000.00 Matériel de bureau	174.45	1'000	-825.55	161.40	13.05
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	698.65	1'500	-801.35	680.70	17.95
31020.00 Imprimés, publications	481.45	1'000	-518.55	877.05	-395.60
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	479.00	200	279.00	0.00	479.00
31051.00 Frais de réception	5'117.65	10'000	-4'882.35	6'576.25	-1'458.60
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'243.94	3'000	-1'756.06	7'076.25	-5'832.31
31300.01 Prestations de services de tiers	3'893.15	5'500	-1'606.85	682.65	3'210.50
31300.04 Cotisations	1'900.00	2'000	-100.00	1'300.00	600.00
31300.05 Frais de ports	2'462.35	1'500	962.35	2'849.00	-386.65
31300.80 Téléphonie fixe	462.95	700	-237.05	1'064.20	-601.25
31300.85 Téléphonie mobile	1'761.25	1'200	561.25	84.80	1'676.45
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	20'000	-20'000.00	0.00	0.00
31340.09 Primes d'assurances	0.00	600	-600.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	8'116.00	8'500	-384.00	7'500.00	616.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	7'551.00	8'200	-649.00	7'521.60	29.40
31700.03 Frais de déplacement (autres)	252.00	1'300	-1'048.00	287.20	-35.20
36 Charges de transfert	142'630.02	143'000	-369.98	142'599.90	30.12
36110.00 Dédommagements cantons et concordats	54.20	0	54.20	0.00	54.20
36240.00 Subv. compens. charges entrepr. publiques	43'000.00	43'000	0.00	43'000.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	99'575.82	100'000	-424.18	99'599.90	-24.08
39 Imputations internes	27'779.20	28'300	-520.80	34'310.25	-6'531.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	3'357.20	900	2'457.20	2'288.05	1'069.15
39100.00 Prestations de services	322.00	1'300	-978.00	1'590.40	-1'268.40
39101.00 Prestations informatiques	4'400.00	6'400	-2'000.00	10'481.80	-6'081.80
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	19'700.00	19'700	0.00	19'700.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	0	0.00	250.00	-250.00

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
100.07	Chancellerie / Secrétariat	2'666'715.66	2'859'300	-192'584.34	2'782'489.15	-115'773.49
	Charges	3'120'282.56	3'123'400	-3'117.44	3'058'885.25	61'397.31
	Revenus	-453'566.90	-264'100	-189'466.90	-276'396.10	-177'170.80
30	Charges de personnel	2'104'319.40	2'024'600	79'719.40	2'025'328.25	78'991.15
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	5'960.00	11'000	-5'040.00	8'445.80	-2'485.80
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	861'941.35	869'600	-7'658.65	841'378.00	20'563.35
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-3'220.70	3'220.70
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0.00	28'000	-28'000.00	17'760.00	-17'760.00
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	13'328.40	7'700	5'628.40	11'473.85	1'854.55
30490.02	Allocations compensatoires	2'040.00	2'100	-60.00	2'040.00	0.00
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	45'763.25	46'200	-436.75	44'673.60	1'089.65
30500.02	Cotisations patronales AC	9'258.95	9'200	58.95	9'039.15	219.80
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	107'117.20	109'400	-2'282.80	104'915.85	2'201.35
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'043.35	1'700	343.35	1'763.55	279.80
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'100.30	18'300	-199.70	17'669.25	431.05
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'298.95	6'000	1'298.95	6'056.20	1'242.75
30591.00	Fonds de formation professionnelle	749.50	800	-50.50	1'281.30	-531.80
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'550.90	1'600	-49.10	1'514.10	36.80
30600.00	Pensions	1'020'679.55	900'000	120'679.55	951'379.20	69'300.35
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	810.00	0	810.00	0.00	810.00
30910.00	Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	820.80	-820.80
30990.00	Autres charges de personnel	7'677.70	13'000	-5'322.30	8'338.30	-660.60
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	405'432.71	572'700	-167'267.29	467'781.37	-62'348.66
31000.00	Matériel de bureau	1'586.69	3'000	-1'413.31	1'402.65	184.04
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'207.85	9'000	-3'792.15	3'154.40	2'053.45
31020.00	Imprimés, publications	3'322.15	6'000	-2'677.85	3'582.40	-260.25
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	9'988.50	7'000	2'988.50	4'733.00	5'255.50
31050.00	Denrées alimentaires	0.00	0	0.00	1'424.70	-1'424.70
31051.00	Frais de réception	79'257.65	85'000	-5'742.35	69'420.85	9'836.80
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	11'995.30	20'000	-8'004.70	7'636.95	4'358.35
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	57.80	10'000	-9'942.20	18'695.58	-18'637.78
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	4'000	-4'000.00	54.85	-54.85
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	7'500.00	0	7'500.00	0.00	7'500.00
31200.02	Electricité	24'875.85	25'000	-124.15	25'434.60	-558.75
31300.01	Prestations de services de tiers	113'523.17	189'000	-75'476.83	183'788.00	-70'264.83
31300.02	Frais bancaires et postaux	3.00	0	3.00	3.00	0.00
31300.04	Cotisations	24'600.20	25'000	-399.80	24'447.20	153.00
31300.05	Frais de ports	11'802.25	18'000	-6'197.75	14'789.50	-2'987.25
31300.80	Téléphonie fixe	1'849.15	2'200	-350.85	2'737.15	-888.00
31300.85	Téléphonie mobile	656.50	800	-143.50	947.75	-291.25
31300.90	Autres frais de téléphone	49.00	200	-151.00	173.40	-124.40
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	51'512.75	54'000	-2'487.25	41'794.20	9'718.55
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	463.10	8'000	-7'536.90	2'957.75	-2'494.65
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	0.00	0	0.00	24.44	-24.44
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	4'710.00	6'000	-1'290.00	3'742.20	967.80
31700.01	Frais de repas	22'943.95	20'000	2'943.95	19'149.70	3'794.25
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	7'500.00	8'500	-1'000.00	8'525.40	-1'025.40
31700.03	Frais de déplacement (autres)	13'479.60	41'000	-27'520.40	15'067.15	-1'587.55
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	8'275.60	21'000	-12'724.40	13'594.40	-5'318.80
31810.00	Pertes sur créances effectives	272.65	0	272.65	500.15	-227.50
36	Charges de transfert	347'920.00	175'500	172'420.00	261'912.23	86'007.77
36320.00	Subventions aux cantons	150.00	0	150.00	0.00	150.00
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	347'770.00	175'500	172'270.00	261'912.23	85'857.77
39	Imputations internes	262'610.45	350'600	-87'989.55	303'863.40	-41'252.95
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	50'991.15	59'300	-8'308.85	60'827.35	-9'836.20
39100.00	Prestations de services	33'001.30	87'900	-54'898.70	22'041.05	10'960.25
39101.00	Prestations informatiques	57'599.00	83'500	-25'901.00	100'636.50	-43'037.50
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	120'305.00	119'300	1'005.00	119'560.00	745.00
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	714.00	600	114.00	798.50	-84.50
42	Taxes	-18'112.85	-35'000	16'887.15	-23'961.30	5'848.45
42100.00	Emoluments administratifs	-15'540.00	-25'000	9'460.00	-20'610.00	5'070.00
42400.01	Taxes d'utilisation	-41.25	0	-41.25	0.00	-41.25
42600.00	Remboursement de tiers	-2'531.60	-10'000	7'468.40	-3'351.30	819.70
44	Revenus financiers	-134'908.85	-126'000	-8'908.85	-136'868.80	1'959.95

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-6.30	0	-6.30	-15.10	8.80
44610.00 Entreprises de droit public des cantons	-15'125.95	-25'000	9'874.05	-18'581.30	3'455.35
44620.00 Syndicats intercommunaux	-12'000.00	-1'000	-11'000.00	-6'800.00	-5'200.00
44630.00 Entreprises publiques de droit privé	-107'776.60	-100'000	-7'776.60	-111'472.40	3'695.80
48 Revenus extraordinaires	-150'000.00	0	-150'000.00	0.00	-150'000.00
48930.00 Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-150'000.00	0	-150'000.00	0.00	-150'000.00
49 Imputations internes	-150'545.20	-103'100	-47'445.20	-115'566.00	-34'979.20
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-545.20	0	-545.20	-1'566.00	1'020.80
49100.00 Prestations de services	-150'000.00	-103'100	-46'900.00	-114'000.00	-36'000.00
Centre d'impression	558'442.13	442'200	116'242.13	476'352.73	82'089.40
Charges	1'152'073.21	1'134'200	17'873.21	1'095'109.12	56'964.09
Revenus	-593'631.08	-692'000	98'368.92	-618'756.39	25'125.31
101.00 Centre d'impression	558'442.13	442'200	116'242.13	476'352.73	82'089.40
Charges	1'152'073.21	1'134'200	17'873.21	1'095'109.12	56'964.09
Revenus	-593'631.08	-692'000	98'368.92	-618'756.39	25'125.31
30 Charges de personnel	486'551.48	433'600	52'951.48	462'692.31	23'859.17
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	396'558.25	352'500	44'058.25	371'027.75	25'530.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	6'786.00	5'300	1'486.00	10'324.00	-3'538.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	21'055.35	18'800	2'255.35	19'700.05	1'355.30
30500.02 Cotisations patronales AC	4'362.25	3'900	462.25	4'080.85	281.40
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	45'262.40	41'600	3'662.40	45'478.30	-215.90
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	816.55	800	16.55	812.35	4.20
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'327.90	7'500	827.90	7'790.85	537.05
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'978.85	2'100	-121.15	2'169.55	-190.70
30591.00 Fonds de formation professionnelle	345.20	400	-54.80	322.80	22.40
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	713.55	700	13.55	667.95	45.60
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	345.18	0	345.18	317.86	27.32
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	581'690.93	613'200	-31'509.07	545'057.51	36'633.42
31000.00 Matériel de bureau	46.50	1'000	-953.50	728.90	-682.40
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	237'850.78	330'000	-92'149.22	331'100.71	-93'249.93
31020.00 Imprimés, publications	104'583.50	85'000	19'583.50	56'948.35	47'635.15
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	829.80	400	429.80	481.00	348.80
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	199.00	-199.00
31110.01 Achats de machines et outils	9'936.00	14'000	-4'064.00	14'904.00	-4'968.00
31200.02 Electricité	4'859.30	6'000	-1'140.70	5'042.40	-183.10
31300.01 Prestations de services de tiers	2'587.00	50'000	-47'413.00	3'586.25	-999.25
31300.04 Cotisations	4'012.05	4'500	-487.95	4'477.30	-465.25
31300.05 Frais de ports	402.45	500	-97.55	481.30	-78.85
31300.80 Téléphonie fixe	492.20	600	-107.80	784.55	-292.35
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	10'000	-10'000.00	11'556.00	-11'556.00
31340.09 Primes d'assurances	2'783.60	2'800	-16.40	1'766.00	1'017.60
31510.01 Entretien de machines et outils	31'508.20	35'000	-3'491.80	38'424.35	-6'916.15
31620.00 Mensualités de leasing opérationnel	181'629.55	71'000	110'629.55	74'441.20	107'188.35
31700.01 Frais de repas	0.00	100	-100.00	52.50	-52.50
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	90.00	600	-510.00	0.00	90.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	80.00	500	-420.00	0.00	80.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	200	-200.00	83.70	-83.70
39 Imputations internes	83'830.80	87'400	-3'569.20	87'359.30	-3'528.50
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	728.80	100	628.80	1'566.00	-837.20
39100.00 Prestations de services	0.00	1'000	-1'000.00	39.00	-39.00
39101.00 Prestations informatiques	10'852.00	14'000	-3'148.00	13'504.30	-2'652.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	72'000.00	72'000	0.00	72'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
42 Taxes	-274'036.78	-275'000	963.22	-265'582.44	-8'454.34
42400.02 Prestations de services pour tiers	-171'837.08	-215'000	43'162.92	-198'269.11	26'432.03
42500.00 Ventres	-102'199.70	-60'000	-42'199.70	-67'313.33	-34'886.37
43 Revenus divers	31'000.00	-3'800	34'800.00	4'541.75	26'458.25
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	0	0.00	-458.25	458.25
43200.00 Variations de stocks, produits semi-finis et finis	0.00	-3'800	3'800.00	0.00	0.00
43209.00 Variations de stocks (cpt de dimin. de revenu)	31'000.00	0	31'000.00	5'000.00	26'000.00
49 Imputations internes	-350'594.30	-413'200	62'605.70	-357'715.70	7'121.40

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-81'808.85	-199'900	118'091.15	-78'712.40	-3'096.45
49100.00 Prestations de services	-268'785.45	-213'300	-55'485.45	-279'003.30	10'217.85
Archives	349'306.20	378'300	-28'993.80	286'940.43	62'365.77
Charges	350'210.90	378'500	-28'289.10	289'467.63	60'743.27
Revenus	-904.70	-200	-704.70	-2'527.20	1'622.50
102.00 Archives	349'306.20	378'300	-28'993.80	286'940.43	62'365.77
Charges	350'210.90	378'500	-28'289.10	289'467.63	60'743.27
Revenus	-904.70	-200	-704.70	-2'527.20	1'622.50
30 Charges de personnel	142'872.60	149'300	-6'427.40	139'559.15	3'313.45
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	115'665.45	125'200	-9'534.55	112'961.95	2'703.50
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'141.45	5'500	641.45	5'997.75	143.70
30500.02 Cotisations patronales AC	1'272.15	1'200	72.15	1'242.60	29.55
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	15'352.80	13'800	1'552.80	15'565.20	-212.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	253.55	200	53.55	247.30	6.25
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'429.20	2'200	229.20	2'372.05	57.15
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	876.90	900	-23.10	870.35	6.55
30591.00 Fonds de formation professionnelle	100.60	100	0.60	98.30	2.30
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	208.25	200	8.25	203.65	4.60
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	150.00	0	150.00	0.00	150.00
30990.00 Autres charges de personnel	422.25	0	422.25	0.00	422.25
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	60'495.35	69'200	-8'704.65	55'538.75	4'956.60
31000.00 Matériel de bureau	0.00	800	-800.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	112.45	500	-387.55	225.70	-113.25
31051.00 Frais de réception	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	422.10	1'000	-577.90	0.00	422.10
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	119.60	500	-380.40	0.00	119.60
31200.02 Electricité	0.00	200	-200.00	365.80	-365.80
31300.01 Prestations de services de tiers	19'994.00	20'000	-6.00	19'995.55	-1.55
31300.04 Cotisations	310.00	400	-90.00	350.00	-40.00
31300.05 Frais de ports	56.50	100	-43.50	54.50	2.00
31300.80 Téléphonie fixe	163.50	100	63.50	125.40	38.10
31300.90 Autres frais de téléphone	75.75	0	75.75	212.10	-136.35
31340.09 Primes d'assurances	760.30	900	-139.70	760.30	0.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	800	-800.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	0.00	1'800	-1'800.00	0.00	0.00
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	29'481.15	30'000	-518.85	24'349.40	5'131.75
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	9'000.00	10'000	-1'000.00	9'000.00	0.00
31700.01 Frais de repas	0.00	200	-200.00	100.00	-100.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
36 Charges de transfert	2'000.00	1'900	100.00	2'000.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'000.00	1'900	100.00	2'000.00	0.00
39 Imputations internes	144'842.95	158'100	-13'257.05	92'369.73	52'473.22
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	152.95	100	52.95	87.85	65.10
39100.00 Prestations de services	965.70	100	865.70	19.95	945.75
39101.00 Prestations informatiques	4'757.00	5'200	-443.00	4'074.55	682.45
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	138'967.30	152'700	-13'732.70	88'187.38	50'779.92
42 Taxes	-904.70	-200	-704.70	-2'527.20	1'622.50
42500.00 Ventres	-904.70	-200	-704.70	-2'527.20	1'622.50
Communication et information	978'892.05	1'008'300	-29'407.95	959'287.35	19'604.70
Charges	1'072'348.05	1'035'300	37'048.05	968'312.90	104'035.15
Revenus	-93'456.00	-27'000	-66'456.00	-9'025.55	-84'430.45
150.01 Communication et information	978'892.05	1'008'300	-29'407.95	959'287.35	19'604.70
Charges	1'072'348.05	1'035'300	37'048.05	968'312.90	104'035.15
Revenus	-93'456.00	-27'000	-66'456.00	-9'025.55	-84'430.45
30 Charges de personnel	566'785.20	558'800	7'985.20	542'607.80	24'177.40
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	462'684.20	449'200	13'484.20	435'685.10	26'999.10
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-3'051.60	0	-3'051.60	0.00	-3'051.60
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-10'692.20	0	-10'692.20	-8'712.15	-1'980.05

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	10'730.00	6'300	4'430.00	8'874.00	1'856.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100.00	100	0.00	0.00	100.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'555.60	23'900	655.60	23'101.80	1'453.80
30500.02 Cotisations patronales AC	5'076.50	5'000	76.50	4'785.70	290.80
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	58'857.80	59'200	-342.20	54'329.05	4'528.75
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'007.80	1'000	7.80	954.45	53.35
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'711.55	9'500	211.55	9'136.40	575.15
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'631.45	3'300	331.45	3'323.55	307.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	402.20	400	2.20	378.65	23.55
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	831.90	900	-68.10	783.20	48.70
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'940.00	0	2'940.00	8'840.00	-5'900.00
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	858.05	-858.05
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	270.00	-270.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	482'197.95	445'600	36'597.95	400'433.30	81'764.65
31000.00 Matériel de bureau	350.10	1'000	-649.90	236.50	113.60
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	554.05	2'000	-1'445.95	1'721.45	-1'167.40
31020.00 Imprimés, publications	253'118.65	240'000	13'118.65	253'122.00	-3.35
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	1'866.40	2'000	-133.60	1'035.40	831.00
31051.00 Frais de réception	1'512.25	3'000	-1'487.75	1'979.20	-466.95
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	2'000	-2'000.00	1'912.90	-1'912.90
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	84'000.00	0	84'000.00	0.00	84'000.00
31300.01 Prestations de services de tiers	9'321.20	15'000	-5'678.80	6'004.40	3'316.80
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	99.65	-99.65
31300.04 Cotisations	200.00	200	0.00	150.00	50.00
31300.05 Frais de ports	98'993.95	128'000	-29'006.05	100'724.20	-1'730.25
31300.80 Téléphonie fixe	531.00	900	-369.00	801.20	-270.20
31300.85 Téléphonie mobile	850.05	1'000	-149.95	345.35	504.70
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	29'955.40	43'000	-13'044.60	31'999.80	-2'044.40
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	2'000	-2'000.00	0.00	0.00
31610.01 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0.00	2'000	-2'000.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	120.30	1'000	-879.70	0.00	120.30
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	1'000	-1'000.00	55.10	-55.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	59.10	500	-440.90	6.60	52.50
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	765.50	1'000	-234.50	239.55	525.95
39 Imputations internes	23'364.90	30'900	-7'535.10	25'271.80	-1'906.90
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'438.45	5'000	-3'561.55	1'300.85	137.60
39100.00 Prestations de services	250.45	5'000	-4'749.55	170.25	80.20
39101.00 Prestations informatiques	7'426.00	6'900	526.00	9'550.70	-2'124.70
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	14'000.00	14'000	0.00	14'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	0	250.00	250.00	0.00
42 Taxes	-764.45	-2'000	1'235.55	-1'749.85	985.40
42400.02 Prestations de services pour tiers	-45.00	0	-45.00	-331.20	286.20
42600.00 Remboursement de tiers	-719.45	-2'000	1'280.55	-1'418.65	699.20
43 Revenus divers	-84'000.85	0	-84'000.85	0.00	-84'000.85
43900.00 Autres revenus	-84'000.85	0	-84'000.85	0.00	-84'000.85
49 Imputations internes	-8'690.70	-25'000	16'309.30	-7'275.70	-1'415.00
49100.00 Prestations de services	-8'690.70	-25'000	16'309.30	-7'275.70	-1'415.00

01 CHANCELLERIE
100.01 CONSEIL GENERAL

39100.00	Prestations de services	Total des charges des comptes 39000.00 et 39100.00 imputées sur ce compte
----------	-------------------------	---

100.03 DIRECTION ECONOMIE, FINANCES, RESSOURCES HUMAINES

31051.00	Frais de réception	Location Aula des Jeunes-Rives pour la séance d'information sur le projet de fusion
31300.01	Prestations de services de tiers	Aucun montant prévu au budget car initialement affecté à l'ancienne direction Urbanisme et Economie. Dédommagement aux artistes qui ont participé au concours lancé dans le cadre du 40e anniversaire de la zone piétonne

100.04 DIRECTION CULTURE ET INTEGRATION, SPORTS ET TOURISME

36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Ce compte sert à faciliter l'organisation de manifestations par des tiers à qui l'on rembourse diverses prestations de service de la Ville et d'entreprises (Viteos). Le dépassement enregistré est dû au nombre croissant d'événements importants organisés avec le soutien de la Ville sur le territoire communal. 3 manifestations (NIFFF, Festi'neuch et Buskers) totalisent un montant de 80'752.70 francs (57,3% du montant total alloué). Le solde de 60'211.82 francs (42,7% du montant total alloué) se répartie entre 38 autres événements
----------	--	--

100.05 DIRECTION DE LA SANTE, DE L'EDUCATION ET DE L'ACTION SOCIALE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Changement de régime de prévoyance professionnelle avec le changement de directrice. Voir également 30520.00
30990.00	Autres charges de personnel	Montant dévolu au développement de l'esprit d'équipe (souper de Noël pour l'ensemble des collaborateurs des directions notamment)
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Facturation au Centre d'Orthophonie d'une part des charges de personnel de l'Administrateur. Ce montant sera refacturé en partie aux communes conventionnées

100.06 DIRECTION AGGLOMERATION, INFRASTRUCTURES, SECURITE

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	Un nouveau besoin pour un poste de chef de projet à la Direction a été abandonné pour des mesures d'économies
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pensions propres	Régime du système de pension pour les nouveaux Conseillers communaux
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Formation et cours de soutien de l'apprentie
30990.00	Autres charges de personnel	Frais scolaires de l'apprentie et frais de départ du personnel à la retraite
31051.00	Frais de réception	Mesures d'économies
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Le montant prévu pour les achats-tests a été entièrement financé par la Dîme cantonale alcool

100.07 CHANCELLERIE / SECRETARIAT

30600.00	Pensions	Augmentation du nombre d'anciens membres du Conseil au bénéfice de cette prestation
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	Crédit supplémentaire décidé par l'Exécutif pour l'acquisition d'une œuvre
31300.01	Prestations de services de tiers	Redimensionnement de certaines manifestations et année moins

		riche en événements avec les villes jumelées
31700.03	Frais de déplacement (autres)	Peu de déplacements liées aux jumelages et mesures d'économie en matière de déplacements internationaux
36360.00	Subventions aux orga. Privées à but non lucratif	Crédit supplémentaires décidés par l'Exécutif pour la tenue d'une exposition et l'aide au renouvellement des costumes du showband des Armourins
48930.00	Prélèv. s/préfinancement du capital propre	Financement d'une exposition par un prélèvement au fonds d'agglomération et de valorisation urbaine
49100.00	Prestations de services	Adaptation d'une convention avec Vidéo2000

101.00 CENTRE D'IMPRESSION

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Prise en charge des indemnités liées la suppression des postes suite au transfert du service à l'Etat
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	Indemnités payées liées à la rupture des contrats de leasing de machines d'impression
42500.00	Ventes	Reprises de machines et du stock par l'Etat
43209.00	Variations de stocks (cpté de dimin. de revenu)	Mise à zéro de la valeur comptable du stock

150.01 SERVICE DE LA COMMUNICATION ET DE L'INFORMATION

31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	Achat des loups de Rivalta (écriture transitoire)
31300.01	Prestations de services de tiers	Moins sollicité de prestations externes en 2018
31300.05	Frais de ports	Distribution Vivre la Ville par le BAN objet d'un tarif préférentiel
31320.00	Honoraires de conseiller externes et experts	Site internet : tous les montants prévus n'ont pas été utilisés
43900.00	Autres revenus	Financement participatif des loups de Rivalta

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Dicastère Economie, Finances, Ressources humaines	-143'093'308.87	-146'716'400	3'623'091.13	-143'543'566.30	450'257.43
Charges	42'852'764.65	29'614'400	13'238'364.65	36'214'242.37	6'638'522.28
Revenus	-185'946'073.52	-176'330'800	-9'615'273.52	-179'757'808.67	-6'188'264.85

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
02 Finances	-145'659'717.92	-146'767'400	1'107'682.08	-146'001'184.47	341'466.55
Charges	40'165'774.95	29'465'500	10'700'274.95	33'647'496.12	6'518'278.83
Revenus	-185'825'492.87	-176'232'900	-9'592'592.87	-179'648'680.59	-6'176'812.28
Service financier	-144'267'328.93	-148'209'100	3'941'771.07	-145'314'962.72	1'047'633.79
Charges	19'684'979.94	15'047'400	4'637'579.94	20'270'488.53	-585'508.59
Revenus	-163'952'308.87	-163'256'500	-695'808.87	-165'585'451.25	1'633'142.38
103.01 Service financier	-14'996'493.44	-13'619'100	-1'377'393.44	-9'641'646.58	-5'354'846.86
Charges	7'110'662.02	2'527'400	4'583'262.02	7'745'211.93	-634'549.91
Revenus	-22'107'155.46	-16'146'500	-5'960'655.46	-17'386'858.51	-4'720'296.95
30 Charges de personnel	1'356'044.20	1'342'600	13'444.20	1'337'822.35	18'221.85
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'090'928.30	1'080'100	10'828.30	1'077'778.90	13'149.40
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-89.55	89.55
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	15'493.25	18'200	-2'706.75	16'506.80	-1'013.55
30490.02 Allocations compensatoires	3'600.00	1'400	2'200.00	1'570.00	2'030.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	57'905.75	57'400	505.75	57'223.85	681.90
30500.02 Cotisations patronales AC	11'796.15	11'600	196.15	11'645.20	150.95
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	136'212.85	136'400	-187.15	135'202.25	1'010.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'314.50	2'000	314.50	2'283.50	31.00
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	22'909.70	22'700	209.70	22'632.85	276.85
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	8'999.50	8'500	499.50	8'680.90	318.60
30591.00 Fonds de formation professionnelle	949.85	1'000	-50.15	938.70	11.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'962.75	2'000	-37.25	1'938.95	23.80
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	270.00	0	270.00	300.00	-30.00
30910.00 Recrutement du personnel	2'034.70	0	2'034.70	0.00	2'034.70
30990.00 Autres charges de personnel	666.90	1'300	-633.10	1'210.00	-543.10
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	240'692.80	-4'996'100	5'236'792.80	633'701.50	-393'008.70
31000.00 Matériel de bureau	1'138.40	1'200	-61.60	1'065.35	73.05
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	548.20	600	-51.80	531.80	16.40
31051.00 Frais de réception	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	830.25	1'500	-669.75	0.00	830.25
31300.01 Prestations de services de tiers	138'307.35	35'100	103'207.35	96'766.58	41'540.77
31300.02 Frais bancaires et postaux	39'385.75	41'200	-1'814.25	41'694.01	-2'308.26
31300.04 Cotisations	160.00	100	60.00	160.00	0.00
31300.05 Frais de ports	4'346.05	5'600	-1'253.95	4'954.80	-608.75
31300.80 Téléphonie fixe	767.25	1'000	-232.75	1'261.05	-493.80
31340.02 Primes d'assurances véhicules	6'352.30	7'700	-1'347.70	6'352.30	0.00
31340.09 Primes d'assurances	38'387.10	38'400	-12.90	22'805.70	15'581.40
31370.01 Impôts et taxes	112.50	0	112.50	0.00	112.50
31700.01 Frais de repas	80.00	300	-220.00	0.00	80.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	32.40	0	32.40	99.00	-66.60
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	200	-200.00	72.00	-72.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	10'245.25	20'000	-9'754.75	457'938.91	-447'693.66
31990.99 Marge pour variation d'intensité	0.00	-5'150'000	5'150'000.00	0.00	0.00
34 Charges financières	5'317'058.27	5'985'100	-668'041.73	5'594'942.23	-277'883.96
34000.00 Intérêts passifs des engagements courants	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
34010.00 Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	801.29	-60'000	60'801.29	293.70	507.59
34010.01 Intérêts passifs des engagements financiers à long ..	5'286'027.80	0	5'286'027.80	5'575'222.20	-289'194.40
34060.00 Intérêts passifs des engage. fin. à long terme	0.00	6'000'000	-6'000'000.00	0.00	0.00
34100.00 Pertes de change s/actions et parts sociales	0.00	0	0.00	5.00	-5.00
34200.00 Acquisition et administration de capital	29'526.68	45'000	-15'473.32	17'441.33	12'085.35
34393.01 Impôts et taxes	705.20	0	705.20	0.00	705.20
34990.00 Autres charges financières	-2.70	0	-2.70	1'980.00	-1'982.70
39 Imputations internes	196'866.75	195'800	1'066.75	178'745.85	18'120.90
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'006.95	2'300	-1'293.05	981.95	25.00
39100.00 Prestations de services	1'273.80	2'300	-1'026.20	1'950.20	-676.40
39101.00 Prestations informatiques	18'880.00	18'300	580.00	17'960.70	919.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	37'160.00	37'200	-40.00	37'760.00	-600.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	137'946.00	135'100	2'846.00	119'493.00	18'453.00
42 Taxes	-77'464.10	-37'800	-39'664.10	-74'554.08	-2'910.02
42400.02 Prestations de services pour tiers	-49'940.00	-37'800	-12'140.00	-39'875.00	-10'065.00
42600.00 Remboursement de tiers	-299.95	0	-299.95	-79.80	-220.15
42900.00 Autres taxes	-27'224.15	0	-27'224.15	-34'599.28	7'375.13

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
43 Revenus divers	-2'430.00	0	-2'430.00	0.00	-2'430.00
43900.00 Autres revenus	-2'430.00	0	-2'430.00	0.00	-2'430.00
44 Revenus financiers	-14'602'569.36	-5'615'200	-8'987'369.36	-10'663'215.43	-3'939'353.93
44000.00 Intérêts des disponibilités	-26.75	-1'000	973.25	0.00	-26.75
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-30'767.07	-40'000	9'232.93	-33'177.48	2'410.41
44010.01 Intérêts rémunérations cautionnements	-12'751.43	0	-12'751.43	-24'882.57	12'131.14
44020.00 Intérêts des placements financiers à court terme	-42.05	0	-42.05	-47.65	5.60
44070.00 Intérêts des placements financiers à long terme	-11'750.00	-14'000	2'250.00	-148'950.00	137'200.00
44200.00 Dividendes	-5'953'080.00	-5'555'700	-397'380.00	-5'943'080.00	-10'000.00
44400.00 Adaptations des titres aux valeurs marchandes	-8'407'236.00	0	-8'407'236.00	-4'315'878.00	-4'091'358.00
44500.00 Revenus de prêts PA	-35'610.55	-4'500	-31'110.55	-4'384.75	-31'225.80
44610.00 Entreprises de droit public des cantons	0.00	0	0.00	-100.00	100.00
44990.00 Autres revenus financiers	-151'305.51	0	-151'305.51	-192'714.98	41'409.47
48 Revenus extraordinaires	-1'900'000.00	-3'700'000	1'800'000.00	0.00	-1'900'000.00
48940.00 Prélèv. s/réserve de politique budgétaire	-1'900'000.00	-3'700'000	1'800'000.00	0.00	-1'900'000.00
49 Imputations internes	-5'524'692.00	-6'793'500	1'268'808.00	-6'649'089.00	1'124'397.00
49400.00 Intérêts et charges financières théoriques	-5'524'692.00	-6'793'500	1'268'808.00	-6'649'089.00	1'124'397.00
103.02 Impôts	-129'270'835.49	-134'590'000	5'319'164.51	-135'673'316.14	6'402'480.65
Charges	12'574'317.92	12'520'000	54'317.92	12'525'276.60	49'041.32
Revenus	-141'845'153.41	-147'110'000	5'264'846.59	-148'198'592.74	6'353'439.33
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'246'951.59	2'400'000	-153'048.41	2'127'720.64	119'230.95
31300.06 Frais de poursuites	154'258.05	150'000	4'258.05	150'967.20	3'290.85
31331.00 Frais de participation au Bordereau Unique	444'762.80	450'000	-5'237.20	441'988.80	2'774.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	73.30	0	73.30	0.00	73.30
31811.00 ADB, remises et non-valeur sur impôts	1'647'857.44	1'800'000	-152'142.56	1'534'764.64	113'092.80
34 Charges financières	48'059.33	120'000	-71'940.67	118'248.96	-70'189.63
34001.00 Intérêts rémunérateurs et compensatoires	48'057.73	120'000	-71'942.27	118'248.96	-70'191.23
34990.00 Autres charges financières	1.60	0	1.60	0.00	1.60
36 Charges de transfert	10'279'307.00	10'000'000	279'307.00	10'279'307.00	0.00
36227.00 Péréquation financière intercommunale	10'279'307.00	10'000'000	279'307.00	10'279'307.00	0.00
40 Revenus fiscaux	-140'284'568.15	-145'760'000	5'475'431.85	-146'203'936.33	5'919'368.18
40000.00 Impôts s/revenu, PP - année fiscale	-67'956'923.15	-71'500'000	3'543'076.85	-66'479'471.85	-1'477'451.30
40001.00 Impôts s/revenu, PP - années précédentes	-339'315.30	-1'000'000	660'684.70	-1'295'567.17	956'251.87
40002.00 Rappels d'impôts, personnes physiques	-937'963.80	-500'000	-437'963.80	-1'345'478.56	407'514.76
40006.00 Imputation forfaitaire d'impôt, PP	398'474.55	100'000	298'474.55	158'797.70	239'676.85
40010.00 Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-8'472'505.15	-8'500'000	27'494.85	-8'245'247.35	-227'257.80
40020.00 Impôts à la source, personnes physiques	-7'587'320.98	-8'000'000	412'679.02	-7'966'682.41	379'361.43
40030.00 Prestations en capital	-1'093'006.65	-1'300'000	206'993.35	-1'008'061.40	-84'945.25
40050.00 Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	-3'816'572.00	-3'200'000	-616'572.00	-3'495'283.00	-321'289.00
40100.00 Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-37'849'289.25	-40'200'000	2'350'710.75	-40'105'583.64	2'256'294.39
40101.00 Impôts sur le bénéfice, PM - années précédentes	-486'288.14	-500'000	13'711.86	-3'501'985.09	3'015'696.95
40110.00 Impôts s/capital, PM - année fiscale	-2'063'735.73	-2'000'000	-63'735.73	-3'116'750.60	1'053'014.87
40190.00 IPM part en proportion de la population	-2'885'212.35	-2'600'000	-285'212.35	-2'895'414.28	10'201.93
40191.00 IPM part en proportion du nombre d'EPT	-4'364'041.90	-3'900'000	-464'041.90	-4'397'249.68	33'207.78
40210.00 Impôts fonciers	-2'830'868.30	-2'660'000	-170'868.30	-2'509'959.00	-320'909.30
42 Taxes	-539'942.26	-550'000	10'057.74	-636'058.36	96'116.10
42600.00 Remboursement de tiers	-211'609.53	-150'000	-61'609.53	-180'179.65	-31'429.88
42900.00 Autres taxes	0.00	0	0.00	-455'878.71	455'878.71
42901.00 Récupération sur ADB	-328'332.73	-400'000	71'667.27	0.00	-328'332.73
44 Revenus financiers	-1'020'643.00	-800'000	-220'643.00	-1'358'598.05	337'955.05
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-223.60	0	-223.60	-422.40	198.80
44011.00 Intérêts moratoires sur impôts	-1'020'419.40	-800'000	-220'419.40	-1'358'175.65	337'756.25
Contrôle des finances	244'196.00	233'700	10'496.00	216'056.90	28'139.10
Charges	244'196.00	233'700	10'496.00	218'456.90	25'739.10
Revenus	0.00	0	0.00	-2'400.00	2'400.00
104.00 Contrôle des finances	244'196.00	233'700	10'496.00	216'056.90	28'139.10
Charges	244'196.00	233'700	10'496.00	218'456.90	25'739.10

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Revenus	0.00	0	0.00	-2'400.00	2'400.00
30 Charges de personnel	142'376.90	141'100	1'276.90	140'376.40	2'000.50
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	111'649.20	111'700	-50.80	110'806.80	842.40
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	2'784.00	2'800	-16.00	2'784.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'928.00	6'000	-72.00	5'883.70	44.30
30500.02 Cotisations patronales AC	1'227.90	1'300	-72.10	1'218.75	9.15
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	14'983.20	15'000	-16.80	14'856.00	127.20
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	244.40	300	-55.60	242.50	1.90
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'344.55	2'400	-55.45	2'327.00	17.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	949.00	1'000	-51.00	941.85	7.15
30591.00 Fonds de formation professionnelle	96.90	100	-3.10	96.25	0.65
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200.85	200	0.85	199.55	1.30
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'930.00	0	1'930.00	750.00	1'180.00
30990.00 Autres charges de personnel	38.90	300	-261.10	270.00	-231.10
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	96'614.80	87'400	9'214.80	73'080.50	23'534.30
31000.00 Matériel de bureau	0.00	200	-200.00	189.50	-189.50
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31300.02 Frais bancaires et postaux	1'163.50	2'500	-1'336.50	2'000.00	-836.50
31300.80 Téléphonie fixe	75.40	200	-124.60	131.20	-55.80
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	95'169.10	84'000	11'169.10	70'435.00	24'734.10
31700.01 Frais de repas	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	100	-100.00	24.00	-24.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	206.80	100	106.80	300.80	-94.00
39 Imputations internes	5'204.30	5'200	4.30	5'000.00	204.30
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	169.30	100	69.30	0.00	169.30
39100.00 Prestations de services	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
39101.00 Prestations informatiques	1'035.00	1'000	35.00	1'000.00	35.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'000.00	4'000	0.00	4'000.00	0.00
42 Taxes	0.00	0	0.00	-2'400.00	2'400.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	0	0.00	-2'400.00	2'400.00
Centre électronique de gestion	-2'348'424.61	472'800	-2'821'224.61	-1'602'901.30	-745'523.31
Charges	19'504'509.39	13'421'100	6'083'409.39	12'431'378.04	7'073'131.35
Revenus	-21'852'934.00	-12'948'300	-8'904'634.00	-14'034'279.34	-7'818'654.66
105.00 Centre électronique de gestion	-2'348'424.61	472'800	-2'821'224.61	-1'602'901.30	-745'523.31
Charges	19'504'509.39	13'421'100	6'083'409.39	12'431'378.04	7'073'131.35
Revenus	-21'852'934.00	-12'948'300	-8'904'634.00	-14'034'279.34	-7'818'654.66
30 Charges de personnel	8'060'507.07	8'083'700	-23'192.93	7'315'710.63	744'796.44
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	6'459'162.00	6'476'100	-16'938.00	5'846'196.75	612'965.25
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-3'123.00	3'123.00
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-8'354.85	8'354.85
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-6'194.30	0	-6'194.30	-2'799.80	-3'394.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	108'709.40	96'900	11'809.40	104'111.95	4'597.45
30490.02 Allocations compensatoires	4'908.40	5'600	-691.60	5'580.00	-671.60
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	25'180.35	9'000	16'180.35	11'075.00	14'105.35
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	650.00	1'500	-850.00	650.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	343'814.80	344'600	-785.20	310'992.65	32'822.15
30500.02 Cotisations patronales AC	70'519.25	71'600	-1'080.75	64'075.05	6'444.20
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	812'911.50	850'700	-37'788.50	759'093.10	53'818.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	13'977.15	12'700	1'277.15	12'694.35	1'282.80
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	135'986.80	136'500	-513.20	123'001.35	12'985.45
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	49'365.35	49'900	-534.65	47'719.55	1'645.80
30591.00 Fonds de formation professionnelle	5'635.45	6'400	-764.55	5'095.50	539.95
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	11'657.35	12'200	-542.65	10'544.25	1'113.10
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	16'466.44	0	16'466.44	25'520.64	-9'054.20
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	694.81	-694.81
30990.00 Autres charges de personnel	7'757.13	10'000	-2'242.87	2'943.33	4'813.80
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	3'754'980.93	5'215'200	-1'460'219.07	4'975'043.36	-1'220'062.43
31000.00 Matériel de bureau	5'293.75	8'000	-2'706.25	3'345.15	1'948.60
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	1'145'815.22	1'375'000	-229'184.78	1'679'853.06	-534'037.84
31010.02 Carburants voitures/machines	5'983.25	7'000	-1'016.75	5'108.27	874.98
31020.00 Imprimés, publications	8'796.37	15'000	-6'203.63	5'374.86	3'421.51
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	55.00	2'000	-1'945.00	55.00	0.00
31051.00 Frais de réception	14'383.92	28'000	-13'616.08	12'904.88	1'479.04

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	4'877.10	3'000	1'877.10	3'864.00	1'013.10
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	13'779.62	10'000	3'779.62	1'774.67	12'004.95
31110.02 Achats de véhicules	0.00	30'000	-30'000.00	19'888.89	-19'888.89
31130.00 Achats de matériel informatique	26'794.53	50'000	-23'205.47	38'467.36	-11'672.83
31180.00 Immobilisations incorporelles	614'914.21	340'000	274'914.21	519'629.31	95'284.90
31200.01 Eau - PA	2'454.47	6'000	-3'545.53	3'447.27	-992.80
31200.02 Electricité	82'862.84	100'000	-17'137.16	80'936.58	1'926.26
31300.01 Prestations de services de tiers	74'493.40	860'000	-785'506.60	857'950.82	-783'457.42
31300.04 Cotisations	550.00	900	-350.00	550.00	0.00
31300.05 Frais de ports	1'260.35	1'500	-239.65	942.90	317.45
31300.80 Téléphonie fixe	15'433.93	21'700	-6'266.07	15'289.92	144.01
31300.85 Téléphonie mobile	3'606.26	7'000	-3'393.74	4'056.54	-450.28
31300.90 Autres frais de téléphone	497.69	300	197.69	293.54	204.15
31301.00 Contrat de prestation police	1'050.00	1'000	50.00	1'000.00	50.00
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	-64'332.82	50'000	-114'332.82	18'240.74	-82'573.56
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	158'497.26	205'000	-46'502.74	159'882.82	-1'385.56
31340.02 Primes d'assurances véhicules	4'256.20	4'700	-443.80	4'256.55	-0.35
31340.09 Primes d'assurances	29'083.74	32'700	-3'616.26	-1'179.95	30'263.69
31370.03 TVA Non récupérable	0.00	20'000	-20'000.00	0.00	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	3'011.65	4'000	-988.35	3'025.78	-14.13
31510.01 Entretien de machines et outils	2'490.02	0	2'490.02	0.00	2'490.02
31510.02 Entretien de véhicules	4'432.54	9'000	-4'567.46	4'820.88	-388.34
31530.00 Entretien de matériel informatique	-1'454.00	310'000	-311'454.00	209'214.94	-210'668.94
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	1'065'542.41	1'035'000	30'542.41	939'674.04	125'868.37
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	509'868.27	640'000	-130'131.73	359'547.11	150'321.16
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	13'298.01	15'400	-2'101.99	13'298.01	0.00
31700.01 Frais de repas	963.15	3'000	-2'036.85	953.00	10.15
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	4'376.50	15'000	-10'623.50	6'689.60	-2'313.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	2'046.09	3'000	-953.91	1'733.72	312.37
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	2'000	-2'000.00	153.10	-153.10
34 Charges financières	3.99	0	3.99	0.05	3.94
34990.00 Autres charges financières	3.99	0	3.99	0.05	3.94
38 Charges extraordinaires	7'515'000.00	0	7'515'000.00	0.00	7'515'000.00
38920.00 Attrib. aux réserves prov. de l'enveloppe budgétaire	7'515'000.00	0	7'515'000.00	0.00	7'515'000.00
39 Imputations internes	174'017.40	122'200	51'817.40	140'624.00	33'393.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	854.75	3'400	-2'545.25	3'501.55	-2'646.80
39100.00 Prestations de services	165'962.65	112'900	53'062.65	129'922.45	36'040.20
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	6'600.00	5'300	1'300.00	6'600.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
42 Taxes	-20'647'176.10	-11'810'000	-8'837'176.10	-12'803'451.64	-7'843'724.46
42310.00 Taxes de cours	-11'475.00	-10'000	-1'475.00	-19'675.00	8'200.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-11'184'921.92	-10'400'000	-784'921.92	-11'016'950.80	-167'971.12
42500.00 Ventes	-1'935'716.03	-1'400'000	-535'716.03	-1'766'805.69	-168'910.34
42500.99 Vente CEG-SIEN	-7'515'000.00	0	-7'515'000.00	0.00	-7'515'000.00
42600.00 Remboursement de tiers	-63.15	0	-63.15	-20.15	-43.00
49 Imputations internes	-1'205'757.90	-1'138'300	-67'457.90	-1'230'827.70	25'069.80
49100.00 Prestations de services	-320.00	0	-320.00	0.00	-320.00
49101.00 Prestations informatiques	-1'205'437.90	-1'138'300	-67'137.90	-1'230'827.70	25'389.80
Service juridique	711'839.62	735'200	-23'360.38	700'622.65	11'216.97
Charges	732'089.62	763'300	-31'210.38	727'172.65	4'916.97
Revenus	-20'250.00	-28'100	7'850.00	-26'550.00	6'300.00
106.00 Service juridique	711'839.62	735'200	-23'360.38	700'622.65	11'216.97
Charges	732'089.62	763'300	-31'210.38	727'172.65	4'916.97
Revenus	-20'250.00	-28'100	7'850.00	-26'550.00	6'300.00
30 Charges de personnel	609'028.82	641'500	-32'471.18	631'174.60	-22'145.78
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	485'089.60	522'500	-37'410.40	512'713.10	-27'623.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'245.60	4'300	-54.40	4'245.60	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	25'756.05	27'800	-2'043.95	27'222.30	-1'466.25
30500.02 Cotisations patronales AC	5'216.30	5'500	-283.70	5'457.65	-241.35
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	59'591.80	62'900	-3'308.20	61'054.35	-1'462.55
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'019.30	1'100	-80.70	1'056.05	-36.75
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'186.80	11'000	-813.20	10'767.05	-580.25
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'692.40	3'900	-207.60	3'845.00	-152.60

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30591.00 Fonds de formation professionnelle	422.10	500	-77.90	446.65	-24.55
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	872.75	1'000	-127.25	922.35	-49.60
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'860.00	0	2'860.00	2'740.00	120.00
30910.00 Recrutement du personnel	9'340.27	0	9'340.27	0.00	9'340.27
30990.00 Autres charges de personnel	735.85	1'000	-264.15	704.50	31.35
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	66'094.75	67'200	-1'105.25	44'878.30	21'216.45
31000.00 Matériel de bureau	2'136.35	5'000	-2'863.65	2'444.30	-307.95
31020.00 Imprimés, publications	2'841.20	2'500	341.20	932.50	1'908.70
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	2'986.75	3'000	-13.25	1'612.35	1'374.40
31051.00 Frais de réception	1'078.85	500	578.85	1'022.35	56.50
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	4'749.25	2'000	2'749.25	4'858.95	-109.70
31300.05 Frais de ports	981.20	1'000	-18.80	1'491.70	-510.50
31300.80 Téléphonie fixe	560.60	800	-239.40	915.95	-355.35
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	50'734.15	50'000	734.15	31'584.80	19'149.35
31700.01 Frais de repas	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	26.40	300	-273.60	0.00	26.40
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	300	-300.00	15.40	-15.40
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
39 Imputations internes	56'966.05	54'600	2'366.05	51'119.75	5'846.30
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	239.80	800	-560.20	321.30	-81.50
39100.00 Prestations de services	2'781.25	1'000	1'781.25	2'548.45	232.80
39101.00 Prestations informatiques	13'497.00	13'700	-203.00	9'200.00	4'297.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	40'198.00	38'800	1'398.00	38'800.00	1'398.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
42 Taxes	0.00	-100	100.00	0.00	0.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	-100	100.00	0.00	0.00
46 Revenus de transfert	-12'250.00	-20'000	7'750.00	-18'550.00	6'300.00
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-12'250.00	-20'000	7'750.00	-18'550.00	6'300.00
49 Imputations internes	-8'000.00	-8'000	0.00	-8'000.00	0.00
49100.00 Prestations de services	-8'000.00	-8'000	0.00	-8'000.00	0.00

02 FINANCES

103.01 SERVICE FINANCIER

30910.00	Recrutement du personnel	Il s'agit de factures ouvertes chez Publicitas SA en faillite mais que nous n'avons pas reçues
31300.01	Prestations de service de tiers	Le mandat de recouvrement à l'Etat est plus élevé qu'estimé. La contrepartie du prêt à Cinépel se monte à 23'300 francs
34010.01	Intérêts passifs des engagements financiers à court terme	Selon le Service des communes, ces intérêts figurent à la nature 4499000
34010.01	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	Adaptation de la nature par rapport au budget et taux plus bas que prévu au budget
34060.00	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	Selon le Service des communes, ces intérêts figurent à la nature 3401001
42900.00	Autres taxes	Encaissements sur relances d'actes de défauts de biens
44200.00	Dividendes	Dividendes de Viteos SA et de Video 2000 SA en hausse
44400.00	Adaptation des titres aux valeurs marchandes	Hausse de valeur des actions (surtout Viteos SA)
44990.00	Autres revenus financiers	Voir 3401001
48940.00	Prélèvements/réserve de politique budgétaire	Pas de prélèvement selon décision du CC
49400.00	Intérêts et charges financières théorique	Le taux moyen de la dette est plus bas que prévu au budget

103.02 IMPOTS

31811.00	ADB, remises et non-valeur sur impôts	Le montant se situe dans la moyenne de ces dernières années
34001.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	Les tranches sont mieux adaptées aux taxations réelles
40000.00	Impôt sur le revenu	Baisse de la population et des revenus imposables
40001.00	Impôt sur le revenu années précédentes	Montant nettement inférieur à la moyenne de ces dernières années
40002.00	Rappels d'impôts, personnes physiques	Fin des effets de l'amnistie partielle
40050.00	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	Hausse du nombre de frontaliers
40100.00	Impôt sur le bénéfice	Baisse importante d'un contribuable partiellement compensée
40190.00	PM part en proportion de la population	Le pot commun des impôts communaux (30%) est en augmentation
40191.00	IPM part en proportion du nombre d'EPT	Voir ci-dessus
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	Le montant se situe dans la moyenne de ces dernières années

104.00 CONTROLE DES FINANCES

31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Un mandat complémentaire a été confié à la fiduciaire PricewaterhouseCoopers SA afin de déterminer les provisions LPP nécessaires suite aux changements de primauté
----------	---	---

105.00 CENTRE ELECTRONIQUE DE GESTION

31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Dissolution du solde de la provision
31110.02	Achats de véhicules	Remplacement de véhicule non effectué
31130.00	Achats de matériel informatique	Consolidation des configurations lors du renouvellement
31180.00	Immobilisations incorporelles	Licences déclarées dans le cadre du projet de migration « MS Office 2016 ». A mettre en relation avec les ventes (42500.00)
31300.01	Prestations de services de tiers	Dissolution du solde de la provision
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Dissolution du solde de la provision
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	Diminution des redevances facturées par des tiers
31530.00	Entretien de matériel informatique	Dissolution de provision non utilisée
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	Projet de réaménagement de la salle machines non réalisé
42400.02	Prestations de services pour tiers	Augmentation des recettes en fonction du renouvellement des conventions et des mandats de prestations
42500.00	Ventes	Augmentation des ventes en adéquation avec les achats
42500.99 38920.00	Vente CEG-SIEN	Vente des actifs du CEG à l'Etat de Neuchâtel et attribution à une réserve
4919100	Prestations informatiques	En adéquation avec les projets menés en interne

106.00 SERVICE JURIDIQUE

31000.00	Matériel de bureau	Gestion contrôlée des commandes de matériel
31020.00	Imprimés, publications	Reliure revues juridiques imputée sur ce compte
31051.00	Frais de réception	Augmentation de la location de la fontaine à eau
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	Aménagement d'un nouveau local pour les archives
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Montant variable et dépendant des différents dossiers en cours dans l'ensemble de l'administration
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	Montant non utilisé
39100.00	Prestations de services	Montant budgété sous-évalué (photocopies dossiers volumineux)
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Imputations internes du nouveau local d'archives
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Montant budgété surévalué. Deux gros dossiers en lien avec d'autres communes ont déjà pu être finalisés en 2017.

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
03	Ressources humaines	1'904'048.77	-824'100	2'728'148.77	1'822'567.77	81'481.00
	Charges	2'024'629.42	-726'200	2'750'829.42	1'929'895.85	94'733.57
	Revenus	-120'580.65	-97'900	-22'680.65	-107'328.08	-13'252.57
	Service des ressources humaines	1'904'048.77	-824'100	2'728'148.77	1'822'567.77	81'481.00
	Charges	2'024'629.42	-726'200	2'750'829.42	1'929'895.85	94'733.57
	Revenus	-120'580.65	-97'900	-22'680.65	-107'328.08	-13'252.57
107.00	Ressources humaines	1'904'048.77	-824'100	2'728'148.77	1'822'567.77	81'481.00
	Charges	2'024'629.42	-726'200	2'750'829.42	1'929'895.85	94'733.57
	Revenus	-120'580.65	-97'900	-22'680.65	-107'328.08	-13'252.57
30	Charges de personnel	1'787'762.57	-975'900	2'763'662.57	1'581'087.30	206'675.27
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	935'124.80	938'600	-3'475.20	891'550.55	43'574.25
30100.02	Indemnités journalières	0.00	350'000	-350'000.00	0.00	0.00
30108.00	Variation provision heures supp. et vacances	-100'000.00	0	-100'000.00	0.00	-100'000.00
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-197.60	197.60
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-11'206.80	-400'000	388'793.20	0.00	-11'206.80
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-2'782.45	-800'000	797'217.55	0.00	-2'782.45
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0.00	-115'000	115'000.00	0.00	0.00
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	14'162.20	17'700	-3'537.80	16'411.20	-2'249.00
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	615'818.00	400'000	215'818.00	387'845.20	227'972.80
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	49'652.05	49'800	-147.95	47'336.80	2'315.25
30500.02	Cotisations patronales AC	10'141.50	10'100	41.50	9'675.10	466.40
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	123'626.20	120'900	2'726.20	119'656.15	3'970.05
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'903.20	2'000	-96.80	1'904.90	-1.70
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	19'637.85	19'800	-162.15	18'722.25	915.60
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'192.30	7'600	-407.70	7'313.15	-120.85
30590.99	Différences sur cotisations sociales	8'728.27	0	8'728.27	1'575.90	7'152.37
30591.00	Fonds de formation professionnelle	814.70	900	-85.30	775.95	38.75
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'683.00	1'700	-17.00	1'604.15	78.85
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	34'498.80	400'000	-365'501.20	58'688.90	-24'190.10
30910.00	Recrutement du personnel	2'964.45	0	2'964.45	0.00	2'964.45
30990.00	Autres charges de personnel	75'804.50	120'000	-44'195.50	18'224.70	57'579.80
30990.99	Ecart statistique	0.00	-2'100'000	2'100'000.00	0.00	0.00
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	130'419.05	155'900	-25'480.95	254'847.95	-124'428.90
31000.00	Matériel de bureau	2'534.80	5'000	-2'465.20	1'536.80	998.00
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	69.70	0	69.70	0.00	69.70
31020.00	Imprimés, publications	1'684.10	7'000	-5'315.90	113.90	1'570.20
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	562.00	2'000	-1'438.00	662.45	-100.45
31050.00	Denrées alimentaires	52.70	0	52.70	0.00	52.70
31060.00	Matériel médical et sanitaire	341.60	0	341.60	139.80	201.80
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	9.90	30'000	-29'990.10	0.00	9.90
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0.00	6'000	-6'000.00	0.00	0.00
31110.01	Achats de machines et outils	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	107.60	0	107.60	0.00	107.60
31300.04	Cotisations	890.00	1'200	-310.00	1'214.00	-324.00
31300.05	Frais de ports	7'377.20	8'500	-1'122.80	6'546.20	831.00
31300.80	Téléphonie fixe	1'437.35	1'900	-462.65	1'888.25	-450.90
31300.85	Téléphonie mobile	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31300.90	Autres frais de téléphone	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	109'066.50	70'000	39'066.50	230'541.40	-121'474.90
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	60.00	8'000	-7'940.00	0.00	60.00
31700.01	Frais de repas	6'764.95	10'000	-3'235.05	6'847.60	-82.65
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	709.00	1'500	-791.00	1'031.60	-322.60
31700.03	Frais de déplacement (autres)	998.40	2'000	-1'001.60	1'949.20	-950.80
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	130.00	1'000	-870.00	0.00	130.00
31810.00	Pertes sur créances effectives	-2'376.75	0	-2'376.75	2'376.75	-4'753.50
34	Charges financières	87.45	0	87.45	0.60	86.85
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	0.00	0	0.00	0.60	-0.60
34393.01	Impôts et taxes	87.45	0	87.45	0.00	87.45
39	Imputations internes	106'360.35	93'800	12'560.35	93'960.00	12'400.35
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	2'581.25	2'900	-318.75	1'716.90	864.35
39100.00	Prestations de services	10'957.10	3'100	7'857.10	10'051.35	905.75
39101.00	Prestations informatiques	50'262.00	46'400	3'862.00	41'131.75	9'130.25
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	42'310.00	41'100	1'210.00	40'810.00	1'500.00
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
42 Taxes	0.00	-500	500.00	0.00	0.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	-500	500.00	0.00	0.00
43 Revenus divers	-11'510.50	-18'000	6'489.50	-16'880.30	5'369.80
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-9'952.50	-14'000	4'047.50	-12'322.30	2'369.80
43900.00 Autres revenus	-1'558.00	-4'000	2'442.00	-4'558.00	3'000.00
44 Revenus financiers	-2'434.75	-2'000	-434.75	-3'308.38	873.63
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-2'434.75	-2'000	-434.75	-3'308.38	873.63
46 Revenus de transfert	-106'635.40	-77'400	-29'235.40	-87'139.40	-19'496.00
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	0.00	-1'400	1'400.00	0.00	0.00
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'000.00	-16'000	15'000.00	-30'300.00	29'300.00
46900.00 Redistribution taxe CO2	-105'635.40	-60'000	-45'635.40	-56'839.40	-48'796.00

03 RESSOURCES HUMAINES

107.00 RESSOURCES HUMAINES

30108.00	Variation provision heures supp. et vacances	Ajustement par le SF de la provision suite au départ du CEG et du centre d'impression
30100.02	Indemnités journalières	Budget global au SRH mais montants réels ventilés dans les services
30109.01	Rbt. Ass. accident	Budget global au SRH mais montants réels ventilés dans les services
30109.02	Rbt. Ass. maladie	Budget global au SRH mais montants réels ventilés dans les services
30109.03	Rbt. Ass. maternité	Budget global au SRH mais montants réels ventilés dans les services
30900.00	Formation et perfectionnement prof.	Budget global au SRH mais montants réels ventilés dans les services
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	Allocations retraites versées en 2018 plus nombreuses suite à de nombreux départs en retraite anticipée, ceci en lien avec les décisions communiquées par Prévoyance.ne en cours d'année et au passage au nouveau plan de retraite (système de primauté des cotisations)
31090.00	Autres charges de matériel	Montant prévu dans le cadre du projet « réflexe santé ». Pas d'achats en 2018 mais très certainement en 2019
46900.00	Redistribution taxe Co2	Montant difficile à estimer au budget car la redistribution du produit de la taxe est redéfini d'année en année par l'administration fédérale
46120.00	Dédomm. Des communes et des synd. Inter.	Mandat SST avec Peseux revu à la baisse

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
04 Economie	662'360.28	875'100	-212'739.72	635'050.40	27'309.88
Charges	662'360.28	875'100	-212'739.72	636'850.40	25'509.88
Revenus	0.00	0	0.00	-1'800.00	1'800.00
Service de l'économie	662'360.28	875'100	-212'739.72	635'050.40	27'309.88
Charges	662'360.28	875'100	-212'739.72	636'850.40	25'509.88
Revenus	0.00	0	0.00	-1'800.00	1'800.00
108.00 Economie	662'360.28	875'100	-212'739.72	635'050.40	27'309.88
Charges	662'360.28	875'100	-212'739.72	636'850.40	25'509.88
Revenus	0.00	0	0.00	-1'800.00	1'800.00
30 Charges de personnel	379'442.40	404'500	-25'057.60	218'597.65	160'844.75
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	317'581.40	325'400	-7'818.60	176'769.05	140'812.35
30100.02 Indemnités journalières	9'476.85	0	9'476.85	0.00	9'476.85
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-9'719.85	0	-9'719.85	0.00	-9'719.85
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-13'293.30	0	-13'293.30	0.00	-13'293.30
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	1'573.25	1'900	-326.75	1'421.00	152.25
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'361.70	17'300	-938.30	9'385.75	6'975.95
30500.02 Cotisations patronales AC	3'386.70	3'600	-213.30	1'944.45	1'442.25
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	41'419.30	42'800	-1'380.70	23'012.40	18'406.90
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'205.95	3'000	-1'794.05	386.85	819.10
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'465.30	6'700	-234.70	3'712.60	2'752.70
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'616.45	2'800	-183.55	1'493.55	1'122.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	267.70	400	-132.30	153.95	113.75
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	554.00	600	-46.00	318.05	235.95
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'300.00	0	1'300.00	0.00	1'300.00
30990.00 Autres charges de personnel	246.95	0	246.95	0.00	246.95
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	123'060.88	221'900	-98'839.12	163'931.95	-40'871.07
31000.00 Matériel de bureau	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31020.00 Imprimés, publications	0.00	16'000	-16'000.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	1'428.00	1'900	-472.00	1'387.00	41.00
31051.00 Frais de réception	6'058.55	18'000	-11'941.45	8'252.20	-2'193.65
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	3'590.00	3'600	-10.00	0.00	3'590.00
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	6'000.00	0	6'000.00	0.00	6'000.00
31300.01 Prestations de services de tiers	101'636.53	130'000	-28'363.47	123'978.45	-22'341.92
31300.04 Cotisations	2'200.00	1'000	1'200.00	0.00	2'200.00
31300.05 Frais de ports	516.25	2'400	-1'883.75	873.35	-357.10
31300.80 Téléphonie fixe	684.55	600	84.55	440.95	243.60
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	40'000	-40'000.00	29'000.00	-29'000.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	109.80	0	109.80	0.00	109.80
31700.03 Frais de déplacement (autres)	406.40	6'000	-5'593.60	0.00	406.40
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	430.80	2'000	-1'569.20	0.00	430.80
33 Amortissements du patrimoine administratif	0.00	56'000	-56'000.00	56'000.00	-56'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0.00	56'000	-56'000.00	56'000.00	-56'000.00
36 Charges de transfert	134'376.00	143'500	-9'124.00	163'376.00	-29'000.00
36350.00 Subventions aux entreprises privées	34'376.00	48'500	-14'124.00	38'376.00	-4'000.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000.00	95'000	5'000.00	125'000.00	-25'000.00
39 Imputations internes	25'481.00	49'200	-23'719.00	34'944.80	-9'463.80
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	697.30	1'500	-802.70	1'668.65	-971.35
39100.00 Prestations de services	1'864.70	20'300	-18'435.30	2'577.65	-712.95
39101.00 Prestations informatiques	6'335.00	6'500	-165.00	3'505.50	2'829.50
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	8'400.00	8'400	0.00	6'450.00	1'950.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	150.00	0	150.00	2'631.00	-2'481.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	8'034.00	12'500	-4'466.00	18'112.00	-10'078.00
42 Taxes	0.00	0	0.00	-1'800.00	1'800.00
42600.00 Remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-1'800.00	1'800.00

04 ECONOMIE

108.00 ECONOMIE

31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	Achat d'une œuvre d'art dans le cadre des Neuchâtel du Monde
----------	--	--

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Dicastère Urbanisme, Mobilité, Environnement	15'825'653.85	17'304'700	-1'479'046.15	16'241'543.63	-415'889.78
Charges	43'644'673.16	45'117'100	-1'472'426.84	43'249'262.30	395'410.86
Revenus	-27'819'019.31	-27'812'400	-6'619.31	-27'007'718.67	-811'300.64

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
08	Urbanisme	3'857'578.32	5'262'200	-1'404'621.68	4'148'048.82	-290'470.50
	Charges	26'314'737.08	27'452'900	-1'138'162.92	25'908'078.81	406'658.27
	Revenus	-22'457'158.76	-22'190'700	-266'458.76	-21'760'029.99	-697'128.77
	Service des bâtiments et du logement	1'418'492.53	2'369'900	-951'407.47	2'263'322.30	-844'829.77
	Charges	22'628'823.39	23'532'600	-903'776.61	23'002'283.29	-373'459.90
	Revenus	-21'210'330.86	-21'162'700	-47'630.86	-20'738'960.99	-471'369.87
119.01	Gérance des bâtiments	-13'000'642.55	-13'463'400	462'757.45	-12'921'553.01	-79'089.54
	Charges	3'509'924.49	3'074'900	435'024.49	3'126'291.72	383'632.77
	Revenus	-16'510'567.04	-16'538'300	27'732.96	-16'047'844.73	-462'722.31
30	Charges de personnel	584'749.50	639'200	-54'450.50	779'169.55	-194'420.05
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	473'004.15	513'100	-40'095.85	643'711.35	-170'707.20
30100.02	Indemnités journalières	0.00	0	0.00	21'216.80	-21'216.80
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-21'825.45	21'825.45
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-2'489.50	0	-2'489.50	0.00	-2'489.50
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-32'887.10	32'887.10
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'017.00	4'900	117.00	4'833.70	183.30
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	25'118.85	27'300	-2'181.15	33'019.55	-7'900.70
30500.02	Cotisations patronales AC	5'204.30	5'700	-495.70	6'841.40	-1'637.10
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	52'133.05	65'300	-13'166.95	80'881.75	-28'748.70
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'024.45	8'600	-575.55	10'411.75	-2'387.30
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'935.15	10'800	-864.85	13'059.75	-3'124.60
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'837.95	1'500	1'337.95	3'927.00	-1'089.05
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'171.65	500	671.65	540.90	630.75
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	851.15	1'000	-148.85	1'119.65	-268.50
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	700.00	0	700.00	5'866.00	-5'166.00
30910.00	Recrutement du personnel	2'836.30	0	2'836.30	8'017.80	-5'181.50
30990.00	Autres charges de personnel	405.00	500	-95.00	434.70	-29.70
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'920'710.30	1'742'800	177'910.30	1'692'535.87	228'174.43
31000.00	Matériel de bureau	2'518.95	2'000	518.95	2'464.25	54.70
31020.00	Imprimés, publications	0.00	3'000	-3'000.00	0.00	0.00
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	937.70	2'000	-1'062.30	640.00	297.70
31051.00	Frais de réception	0.00	1'000	-1'000.00	32.70	-32.70
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0.00	4'000	-4'000.00	3'630.80	-3'630.80
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31200.01	Eau - PA	0.00	0	0.00	86'354.45	-86'354.45
31200.02	Electricité	0.00	175'000	-175'000.00	122'610.70	-122'610.70
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0.00	385'000	-385'000.00	316'638.95	-316'638.95
31200.31	Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	142'052.50	137'000	5'052.50	41'506.15	100'546.35
31200.32	Electricité - Abalmmo	182'942.20	0	182'942.20	42'079.55	140'862.65
31200.33	Gaz - Abalmmo	349'787.35	0	349'787.35	121'788.95	227'998.40
31200.34	Mazout - Abalmmo	3'595.10	0	3'595.10	0.00	3'595.10
31200.35	Chauffage à distance - Abalmmo	201'973.85	0	201'973.85	15'740.70	186'233.15
31200.36	Pellets - Abalmmo	47'062.40	0	47'062.40	0.00	47'062.40
31200.39	Frais de chauffage - Abalmmo	85'724.21	0	85'724.21	39'784.55	45'939.66
31300.01	Prestations de services de tiers	0.00	0	0.00	121.20	-121.20
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'240.65	0	1'240.65	0.00	1'240.65
31300.04	Cotisations	0.00	2'500	-2'500.00	1'350.00	-1'350.00
31300.05	Frais de ports	6'931.75	8'000	-1'068.25	6'715.20	216.55
31300.80	Téléphonie fixe	1'052.15	1'400	-347.85	1'506.80	-454.65
31300.85	Téléphonie mobile	196.55	600	-403.45	375.80	-179.25
31300.90	Autres frais de téléphone	51.90	0	51.90	0.00	51.90
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	15'469.89	20'000	-4'530.11	25'700.00	-10'230.11
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	160'991.20	237'000	-76'008.80	555'943.50	-394'952.30
31340.09	Primes d'assurances	3'638.35	1'300	2'338.35	4'659.20	-1'020.85
31340.31	Assurances - Abalmmo	402'879.15	371'000	31'879.15	392.95	402'486.20
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0.00	0	0.00	-50.00	50.00
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	23'440.95	20'000	3'440.95	0.00	23'440.95
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	24'510.20	36'000	-11'489.80	20'942.00	3'568.20
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	-11'264.00	0	-11'264.00	28'963.45	-40'227.45
31620.30	Mensualités de leasing opérationnel - Abalmmo	40'147.00	30'000	10'147.00	0.00	40'147.00
31690.30	Locaux vides Gérance PA - Abalmmo	106'023.60	0	106'023.60	8'986.00	97'037.60
31700.01	Frais de repas	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	1'000	-1'000.00	40.00	-40.00
31810.00	Pertes sur créances effectives	17'892.30	87'000	-69'107.70	54'123.70	-36'231.40

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31990.00 Autres charges d'exploitation	801.30	0	801.30	161'424.57	-160'623.27
31990.30 Autres charges d'exploitation - Abalmmo	110'113.10	214'000	-103'886.90	28'069.75	82'043.35
34 Charges financières	482'079.54	333'000	149'079.54	262'382.00	219'697.54
34000.00 Intérêts passifs des engagements courants	4'795.85	0	4'795.85	4'934.55	-138.70
34310.30 Entretien courant des biens-fonds par des tiers - Ab..	0.00	0	0.00	1'515.00	-1'515.00
34314.30 Locaux vides Gérance PF - Abalmmo	308'476.15	0	308'476.15	118'106.25	190'369.90
34390.39 Autres charges de matériel et de marchandises - A..	2'114.10	0	2'114.10	0.00	2'114.10
34391.01 Eau - PF	-194.80	0	-194.80	95'952.35	-96'147.15
34391.02 Electricité	-334.00	0	-334.00	34'596.75	-34'930.75
34391.09 Autres charges d'alimentation et élimination	0.00	140'000	-140'000.00	0.00	0.00
34391.31 Eau (consommation) - Abalmmo	-147.75	152'000	-152'147.75	2'305.90	-2'453.65
34391.32 Electricité - Abalmmo	-1'572.25	41'000	-42'572.25	3'637.80	-5'210.05
34391.33 Gaz - Abalmmo	7'958.60	0	7'958.60	1'333.40	6'625.20
34391.35 Chauffage à distance - Abalmmo	12'636.40	0	12'636.40	0.00	12'636.40
34391.39 Frais de chauffage - Abalmmo	20'943.20	0	20'943.20	0.00	20'943.20
34394.09 Primes d'assurances	1'427.65	0	1'427.65	0.00	1'427.65
34397.00 Honoraires de conseillers externes et experts	2'450.00	0	2'450.00	0.00	2'450.00
34399.00 Autres charges des biens-fonds PF	44'192.90	0	44'192.90	0.00	44'192.90
34399.30 Autres charges des biens-fonds PF - Abalmmo	78'913.49	0	78'913.49	0.00	78'913.49
34990.00 Autres charges financières	420.00	0	420.00	0.00	420.00
36 Charges de transfert	138'501.45	185'000	-46'498.55	195'433.20	-56'931.75
36370.00 Subventions aux personnes physiques	138'501.45	185'000	-46'498.55	195'433.20	-56'931.75
39 Imputations internes	383'883.70	174'900	208'983.70	196'771.10	187'112.60
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	951.65	2'300	-1'348.35	921.05	30.60
39100.00 Prestations de services	320'840.05	111'900	208'940.05	82'966.15	237'873.90
39101.00 Prestations informatiques	28'192.00	26'700	1'492.00	78'983.90	-50'791.90
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	33'650.00	33'700	-50.00	33'650.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
42 Taxes	-206'360.70	-218'000	11'639.30	-192'452.35	-13'908.35
42100.00 Emoluments administratifs	-420.00	0	-420.00	0.00	-420.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-96'251.65	-138'000	41'748.35	-133'489.30	37'237.65
42600.00 Remboursement de tiers	-1'122.95	-80'000	78'877.05	-58'963.05	57'840.10
42600.30 Remboursement de tiers -Abalmmo	-108'566.10	0	-108'566.10	0.00	-108'566.10
43 Revenus divers	0.00	0	0.00	-5'000.00	5'000.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	0	0.00	-5'000.00	5'000.00
44 Revenus financiers	-12'356'492.70	-12'498'000	141'507.30	-12'219'430.45	-137'062.25
44300.00 Loyers et fermages, bien-fonds PF	-6'044'423.50	-6'115'000	70'576.50	-5'796'239.65	-248'183.85
44390.00 Remboursement de charges	-53'926.75	0	-53'926.75	-37'099.20	-16'827.55
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-6'258'142.45	-4'050'000	-2'208'142.45	-3'141'013.90	-3'117'128.55
44790.00 Autres produits des biens-fonds PA	0.00	-2'333'000	2'333'000.00	-3'245'077.70	3'245'077.70
46 Revenus de transfert	0.00	0	0.00	-20'981.50	20'981.50
46300.00 Subventions de la Confédération	0.00	0	0.00	-20'981.50	20'981.50
49 Imputations internes	-3'947'713.64	-3'822'300	-125'413.64	-3'609'980.43	-337'733.21
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-120.00	-36'000	35'880.00	-34'305.90	34'185.90
49100.00 Prestations de services	-120'133.83	-214'200	94'066.17	-46'171.20	-73'962.63
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'718'389.20	-1'725'100	6'710.80	-1'755'495.00	37'105.80
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-2'109'070.61	-1'847'000	-262'070.61	-1'774'008.33	-335'062.28
119.02 Bâtiments	12'528'761.13	13'895'100	-1'366'338.87	13'263'123.58	-734'362.45
Charges	17'151'449.95	18'441'500	-1'290'050.05	17'877'289.84	-725'839.89
Revenus	-4'622'688.82	-4'546'400	-76'288.82	-4'614'166.26	-8'522.56
30 Charges de personnel	1'631'434.60	1'678'400	-46'965.40	1'595'135.25	36'299.35
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'291'859.25	1'332'100	-40'240.75	1'288'147.10	3'712.15
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'explo.	-14'801.00	0	-14'801.00	-35'253.60	20'452.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-3'205.80	0	-3'205.80	0.00	-3'205.80
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	29'137.90	27'200	1'937.90	30'271.90	-1'134.00
30490.02 Allocations compensatoires	2'400.00	700	1'700.00	660.00	1'740.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	150.00	200	-50.00	150.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	67'826.75	70'800	-2'973.25	66'521.50	1'305.25
30500.02 Cotisations patronales AC	14'027.95	14'700	-672.05	13'763.25	264.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	175'083.25	166'000	9'083.25	166'735.35	8'347.90
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	23'069.15	22'000	1'069.15	20'851.95	2'217.20

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'827.50	28'000	-1'172.50	26'310.50	517.00
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	10'638.75	10'300	338.75	10'021.20	617.55
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'112.75	1'200	-87.25	1'090.20	22.55
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'299.30	2'400	-100.70	2'255.10	44.20
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	4'251.10	0	4'251.10	1'596.70	2'654.40
30990.00 Autres charges de personnel	507.75	2'500	-1'992.25	1'764.10	-1'256.35
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'674'215.00	2'795'100	-120'885.00	2'819'719.18	-145'504.18
31000.00 Matériel de bureau	2'545.07	3'000	-454.93	2'588.00	-42.93
31010.02 Carburants voitures/machines	716.70	1'000	-283.30	532.40	184.30
31010.30 Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant) -..	0.00	0	0.00	169.00	-169.00
31020.00 Imprimés, publications	0.00	1'500	-1'500.00	300.00	-300.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	1'199.06	3'000	-1'800.94	1'747.45	-548.39
31051.00 Frais de réception	0.00	5'000	-5'000.00	3'427.00	-3'427.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'918.00	5'000	-3'082.00	4'583.00	-2'665.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	296.74	2'000	-1'703.26	177.72	119.02
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	4'000	-4'000.00	1'676.40	-1'676.40
31180.00 Immobilisations incorporelles	3'757.35	3'000	757.35	5'368.05	-1'610.70
31200.31 Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	0.00	0	0.00	-56.65	56.65
31300.04 Cotisations	188.00	1'500	-1'312.00	140.00	48.00
31300.05 Frais de ports	1'310.95	2'000	-689.05	1'892.00	-581.05
31300.80 Téléphonie fixe	2'162.60	3'100	-937.40	2'569.40	-406.80
31300.85 Téléphonie mobile	1'996.25	1'500	496.25	1'985.75	10.50
31300.90 Autres frais de téléphone	9'736.50	13'500	-3'763.50	0.00	9'736.50
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	54'824.75	52'000	2'824.75	56'943.91	-2'119.16
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	0.00	0	0.00	-87.55	87.55
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.05	1'000	-391.95	608.10	-0.05
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	6'191.80	0	6'191.80	0.00	6'191.80
31370.04 Taxes pour véhicules de services	644.00	1'000	-356.00	715.00	-71.00
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0.00	0	0.00	1'102'246.22	-1'102'246.22
31440.30 Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalmmo	2'561'134.53	2'650'000	-88'865.47	1'594'502.78	966'631.75
31510.02 Entretien de véhicules	1'353.80	3'000	-1'646.20	1'679.05	-325.25
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	21'486.30	33'000	-11'513.70	35'871.85	-14'385.55
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	1'237.20	0	1'237.20	0.00	1'237.20
31700.01 Frais de repas	381.05	2'000	-1'618.95	0.00	381.05
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	106.40	1'000	-893.60	0.00	106.40
31700.03 Frais de déplacement (autres)	419.90	2'000	-1'580.10	125.30	294.60
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	1'000	-1'000.00	15.00	-15.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	8'612'590.75	8'535'900	76'690.75	8'377'000.00	235'590.75
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	5'000.00	0	5'000.00	5'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	8'544'362.00	8'525'900	18'462.00	8'362'000.00	182'362.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000.00	10'000	0.00	10'000.00	0.00
33014.00 Amort. non planif., terrains bâtis PA cpte général	53'228.75	0	53'228.75	0.00	53'228.75
34 Charges financières	1'529'202.50	1'860'000	-330'797.50	1'852'545.51	-323'343.01
34304.00 Travaux de gros entretien, bâtiments PF	0.00	0	0.00	888'996.08	-888'996.08
34304.30 Travaux de gros entretien, bâtiments PF - Abalmmo	845'090.05	1'110'000	-264'909.95	223'127.20	621'962.85
34310.00 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	0.00	0	0.00	462'959.93	-462'959.93
34310.30 Entretien courant des biens-fonds par des tiers - Ab..	684'112.45	750'000	-65'887.55	277'462.30	406'650.15
39 Imputations internes	2'704'007.10	3'572'100	-868'092.90	3'232'889.90	-528'882.80
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	5'718.15	3'800	1'918.15	3'379.20	2'338.95
39100.00 Prestations de services	111'745.95	387'900	-276'154.05	131'242.40	-19'496.45
39101.00 Prestations informatiques	26'693.00	19'000	7'693.00	16'618.30	10'074.70
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	50'000.00	53'200	-3'200.00	50'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	650.00	-400.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	2'509'600.00	3'107'900	-598'300.00	3'031'000.00	-521'400.00
42 Taxes	-20'257.85	-60'000	39'742.15	-2'946.80	-17'311.05
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	-60'000	60'000.00	0.00	0.00
42600.00 Remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-266.00	266.00
42600.30 Remboursement de tiers -Abalmmo	-20'257.85	0	-20'257.85	-2'680.80	-17'577.05
43 Revenus divers	0.00	0	0.00	-60'000.00	60'000.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	0	0.00	-60'000.00	60'000.00
44 Revenus financiers	-5'309.05	0	-5'309.05	-102'285.71	96'976.66
44114.00 Gains s/ventes de bâtiments PF	0.00	0	0.00	-102'285.71	102'285.71
44391.00 Autres remboursement de tiers	-5'309.05	0	-5'309.05	0.00	-5'309.05
46 Revenus de transfert	-7'433.00	0	-7'433.00	-9'266.00	1'833.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-1'590.00	0	-1'590.00	-8'000.00	6'410.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
46340.00 Subventions des entreprises publiques	-5'843.00	0	-5'843.00	-1'266.00	-4'577.00
48 Revenus extraordinaires	-4'383'000.00	-4'383'000	0.00	-4'383'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-4'383'000.00	-4'383'000	0.00	-4'383'000.00	0.00
49 Imputations internes	-206'688.92	-103'400	-103'288.92	-56'667.75	-150'021.17
49100.00 Prestations de services	-206'688.92	-103'400	-103'288.92	-56'667.75	-150'021.17
119.03 Concierges	1'890'373.95	1'938'200	-47'826.05	1'921'751.73	-31'377.78
Charges	1'967'448.95	2'016'200	-48'751.05	1'998'701.73	-31'252.78
Revenus	-77'075.00	-78'000	925.00	-76'950.00	-125.00
30 Charges de personnel	1'861'330.10	1'899'500	-38'169.90	1'895'924.30	-34'594.20
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'484'735.65	1'484'000	735.65	1'487'216.90	-2'481.25
30100.02 Indemnités journalières	0.00	0	0.00	1'976.10	-1'976.10
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-2'021.55	2'021.55
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-13'225.30	0	-13'225.30	0.00	-13'225.30
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-2'772.70	0	-2'772.70	-2'450.70	-322.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	16'762.00	18'700	-1'938.00	21'356.45	-4'594.45
30490.02 Allocations compensatoires	8'400.00	9'100	-700.00	10'500.00	-2'100.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	31'630.00	35'000	-3'370.00	30'816.25	813.75
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	80'316.45	76'200	4'116.45	79'450.55	865.90
30500.02 Cotisations patronales AC	16'640.45	15'800	840.45	16'459.60	180.85
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	171'834.05	172'800	-965.95	176'385.75	-4'551.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	15'637.20	23'900	-8'262.80	25'095.00	-9'457.80
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	31'764.50	48'200	-16'435.50	31'424.25	340.25
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	11'972.10	11'900	72.10	11'681.10	291.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'315.35	1'300	15.35	3'332.45	-2'017.10
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'725.25	2'600	125.25	2'691.75	33.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'325.45	0	2'325.45	0.00	2'325.45
30910.00 Recrutement du personnel	761.95	0	761.95	0.00	761.95
30990.00 Autres charges de personnel	507.70	0	507.70	2'010.40	-1'502.70
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	100'240.85	110'900	-10'659.15	96'444.43	3'796.42
31000.00 Matériel de bureau	82.05	800	-717.95	0.00	82.05
31010.30 Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant) -..	71'956.90	73'000	-1'043.10	69'887.33	2'069.57
31020.00 Imprimés, publications	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	0.00	1'000	-1'000.00	378.45	-378.45
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	3'310.35	4'000	-689.65	3'578.45	-268.10
31300.01 Prestations de services de tiers	2'180.50	0	2'180.50	0.00	2'180.50
31300.80 Téléphonie fixe	375.90	600	-224.10	499.10	-123.20
31300.85 Téléphonie mobile	1'167.45	1'000	167.45	906.00	261.45
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	3'000	-3'000.00	0.00	0.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	21'167.70	22'000	-832.30	21'031.25	136.45
31700.01 Frais de repas	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	1'000	-1'000.00	163.85	-163.85
39 Imputations internes	5'878.00	5'800	78.00	6'333.00	-455.00
39100.00 Prestations de services	13.00	0	13.00	468.00	-455.00
39101.00 Prestations informatiques	1'535.00	1'500	35.00	1'535.00	0.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'330.00	4'300	30.00	4'330.00	0.00
42 Taxes	-4'780.00	-33'000	28'220.00	-6'355.00	1'575.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-4'780.00	-33'000	28'220.00	-6'355.00	1'575.00
44 Revenus financiers	-43'805.00	-45'000	1'195.00	-44'280.00	475.00
44710.00 Paiements pour appartements de service PA	-43'805.00	-45'000	1'195.00	-44'280.00	475.00
49 Imputations internes	-28'490.00	0	-28'490.00	-26'315.00	-2'175.00
49100.00 Prestations de services	-28'455.00	0	-28'455.00	-26'157.50	-2'297.50
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-35.00	0	-35.00	-157.50	122.50
Développement territorial	2'272'570.83	2'658'300	-385'729.17	1'638'081.12	634'489.71
Charges	3'302'570.73	3'211'300	91'270.73	2'214'732.12	1'087'838.61
Revenus	-1'029'999.90	-553'000	-476'999.90	-576'651.00	-453'348.90

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
120.00 Développement territorial	887'711.74	919'900	-32'188.26	0.00	887'711.74
Charges	887'711.74	919'900	-32'188.26	0.00	887'711.74
30 Charges de personnel	696'076.15	635'700	60'376.15	0.00	696'076.15
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	551'362.60	504'300	47'062.60	0.00	551'362.60
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-92.85	0	-92.85	0.00	-92.85
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	7'308.00	7'900	-592.00	0.00	7'308.00
30490.02 Allocations compensatoires	2'058.00	1'400	658.00	0.00	2'058.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'207.55	26'800	1'407.55	0.00	28'207.55
30500.02 Cotisations patronales AC	4'740.55	5'400	-659.45	0.00	4'740.55
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	74'426.60	65'800	8'626.60	0.00	74'426.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	9'095.80	8'400	695.80	0.00	9'095.80
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'156.80	10'600	556.80	0.00	11'156.80
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	4'253.45	3'600	653.45	0.00	4'253.45
30591.00 Fonds de formation professionnelle	461.95	500	-38.05	0.00	461.95
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	956.15	1'000	-43.85	0.00	956.15
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'333.80	0	1'333.80	0.00	1'333.80
30910.00 Recrutement du personnel	807.75	0	807.75	0.00	807.75
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	119'671.34	141'500	-21'828.66	0.00	119'671.34
31000.00 Matériel de bureau	5'200.41	4'500	700.41	0.00	5'200.41
31020.00 Imprimés, publications	6'425.10	6'000	425.10	0.00	6'425.10
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	996.63	1'700	-703.37	0.00	996.63
31051.00 Frais de réception	4'179.80	6'500	-2'320.20	0.00	4'179.80
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	184.50	500	-315.50	0.00	184.50
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	2'483.25	7'000	-4'516.75	0.00	2'483.25
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	143.45	300	-156.55	0.00	143.45
31180.00 Immobilisations incorporelles	231.45	0	231.45	0.00	231.45
31300.01 Prestations de services de tiers	15.50	0	15.50	0.00	15.50
31300.04 Cotisations	8'159.65	10'400	-2'240.35	0.00	8'159.65
31300.05 Frais de ports	3'229.70	4'500	-1'270.30	0.00	3'229.70
31300.80 Téléphonie fixe	2'144.40	2'700	-555.60	0.00	2'144.40
31300.85 Téléphonie mobile	488.00	500	-12.00	0.00	488.00
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	75'692.35	80'000	-4'307.65	0.00	75'692.35
31370.01 Impôts et taxes	5'960.00	0	5'960.00	0.00	5'960.00
31380.00 Cours, examens et conseils	300.00	2'500	-2'200.00	0.00	300.00
31430.00 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	2'094.40	0	2'094.40	0.00	2'094.40
31700.01 Frais de repas	566.00	1'500	-934.00	0.00	566.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	400	-400.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	1'176.75	2'000	-823.25	0.00	1'176.75
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	10'000.00	0	10'000.00	0.00	10'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000.00	0	10'000.00	0.00	10'000.00
39 Imputations internes	61'964.25	142'700	-80'735.75	0.00	61'964.25
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'284.90	10'400	-8'115.10	0.00	2'284.90
39100.00 Prestations de services	10'309.60	17'300	-6'990.40	0.00	10'309.60
39101.00 Prestations informatiques	38'119.75	34'700	3'419.75	0.00	38'119.75
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	9'600.00	79'700	-70'100.00	0.00	9'600.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	600	-350.00	0.00	250.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'400.00	0	1'400.00	0.00	1'400.00
120.01 Planification et aménagement urbain	1'127'977.43	1'231'700	-103'722.57	1'063'561.67	64'415.76
Charges	1'520'357.43	1'581'700	-61'342.57	1'490'190.57	30'166.86
Revenus	-392'380.00	-350'000	-42'380.00	-426'628.90	34'248.90
30 Charges de personnel	806'792.85	805'400	1'392.85	644'295.95	162'496.90
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	644'386.90	646'900	-2'513.10	499'488.10	144'898.80
30100.02 Indemnités journalières	12'710.35	0	12'710.35	0.00	12'710.35
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-13'253.90	0	-13'253.90	0.00	-13'253.90
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-18'453.60	0	-18'453.60	-2'597.00	-15'856.60
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-15'323.60	0	-15'323.60	0.00	-15'323.60
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	13'526.75	5'800	7'726.75	7'438.50	6'088.25
30490.02 Allocations compensatoires	0.00	0	0.00	328.50	-328.50
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	33'509.35	34'400	-890.65	26'519.90	6'989.45
30500.02 Cotisations patronales AC	6'942.20	7'200	-257.80	5'494.25	1'447.95
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	94'866.60	81'600	13'266.60	69'569.35	25'297.25
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	11'419.00	10'800	619.00	8'303.05	3'115.95
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'254.15	13'600	-345.85	10'489.80	2'764.35
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	4'313.60	3'300	1'013.60	3'465.05	848.55

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30591.00 Fonds de formation professionnelle	549.10	600	-50.90	434.75	114.35
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'135.95	1'200	-64.05	899.35	236.60
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	17'210.00	0	17'210.00	14'082.00	3'128.00
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	380.35	-380.35
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	96'805.63	160'500	-63'694.37	202'958.12	-106'152.49
31000.00 Matériel de bureau	0.00	0	0.00	1'933.90	-1'933.90
31020.00 Imprimés, publications	0.00	0	0.00	1'064.57	-1'064.57
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	0	0.00	155.00	-155.00
31051.00 Frais de réception	0.00	0	0.00	1'971.40	-1'971.40
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	0	0.00	17.45	-17.45
31180.00 Immobilisations incorporelles	0.00	0	0.00	2'094.40	-2'094.40
31300.01 Prestations de services de tiers	0.00	0	0.00	990.00	-990.00
31300.05 Frais de ports	0.00	0	0.00	3'335.55	-3'335.55
31300.80 Téléphonie fixe	0.00	0	0.00	1'804.80	-1'804.80
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	81'707.88	100'000	-18'292.12	130'623.15	-48'915.27
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	305.30	0	305.30	0.00	305.30
31370.01 Impôts et taxes	0.00	0	0.00	5'000.00	-5'000.00
31380.00 Cours, examens et conseils	0.00	500	-500.00	1'168.80	-1'168.80
31430.00 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	14'792.45	60'000	-45'207.55	52'260.35	-37'467.90
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	240.10	-240.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	278.70	-278.70
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	0	0.00	19.95	-19.95
33 Amortissements du patrimoine administratif	509'390.95	526'000	-16'609.05	486'000.00	23'390.95
33000.00 Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	12'000.00	11'000	1'000.00	10'000.00	2'000.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	25'000.00	25'000	0.00	12'000.00	13'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	450'000.00	452'000	-2'000.00	418'000.00	32'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	22'390.95	38'000	-15'609.05	46'000.00	-23'609.05
36 Charges de transfert	0.00	19'000	-19'000.00	0.00	0.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	0.00	19'000	-19'000.00	0.00	0.00
39 Imputations internes	107'368.00	70'800	36'568.00	156'936.50	-49'568.50
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	1'805.50	-1'805.50
39100.00 Prestations de services	688.00	0	688.00	10'099.65	-9'411.65
39101.00 Prestations informatiques	0.00	0	0.00	18'831.35	-18'831.35
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	53'650.00	0	53'650.00	53'650.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	330.00	0	330.00	250.00	80.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	52'700.00	70'800	-18'100.00	72'300.00	-19'600.00
42 Taxes	-2'000.00	0	-2'000.00	-64'491.20	62'491.20
42400.02 Prestations de services pour tiers	-2'000.00	0	-2'000.00	-64'491.20	62'491.20
48 Revenus extraordinaires	-350'000.00	-350'000	0.00	-361'837.70	11'837.70
48300.00 Revenus divers extraordinaires	0.00	0	0.00	-161'837.70	161'837.70
48930.00 Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-350'000.00	-350'000	0.00	-200'000.00	-150'000.00
49 Imputations internes	-40'380.00	0	-40'380.00	-300.00	-40'080.00
49100.00 Prestations de services	-40'380.00	0	-40'380.00	-300.00	-40'080.00
120.02 Permis de construire	256'881.66	506'700	-249'818.34	574'519.45	-317'637.79
Charges	894'501.56	709'700	184'801.56	724'541.55	169'960.01
Revenus	-637'619.90	-203'000	-434'619.90	-150'022.10	-487'597.80
30 Charges de personnel	538'245.11	658'700	-120'454.89	652'125.20	-113'880.09
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	422'497.05	527'100	-104'602.95	501'964.65	-79'467.60
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	6'287.20	4'200	2'087.20	6'113.20	174.00
30490.02 Allocations compensatoires	2'580.00	2'300	280.00	2'280.00	300.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'432.25	28'000	-5'567.75	26'652.60	-4'220.35
30500.02 Cotisations patronales AC	4'648.10	5'700	-1'051.90	5'514.40	-866.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	54'156.05	68'400	-14'243.95	62'621.80	-8'465.75
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'654.15	8'600	-2'945.85	8'356.55	-2'702.40
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'871.95	11'100	-2'228.05	10'540.95	-1'669.00
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'328.90	1'800	528.90	3'638.20	-1'309.30
30591.00 Fonds de formation professionnelle	367.10	500	-132.90	437.35	-70.25
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	760.50	1'000	-239.50	903.85	-143.35
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	4'110.00	0	4'110.00	14'122.00	-10'012.00
30910.00 Recrutement du personnel	3'551.86	0	3'551.86	8'599.30	-5'047.44
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	380.35	-380.35
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	150.75	1'000	-849.25	18'425.30	-18'274.55

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31000.00 Matériel de bureau	0.00	0	0.00	451.10	-451.10
31020.00 Imprimés, publications	0.00	0	0.00	272.00	-272.00
31051.00 Frais de réception	0.00	0	0.00	1'697.50	-1'697.50
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	0.00	0	0.00	581.05	-581.05
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	0	0.00	748.95	-748.95
31300.01 Prestations de services de tiers	150.75	1'000	-849.25	145.10	5.65
31300.04 Cotisations	0.00	0	0.00	485.00	-485.00
31300.05 Frais de ports	0.00	0	0.00	1'682.35	-1'682.35
31300.80 Téléphonie fixe	0.00	0	0.00	1'108.75	-1'108.75
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	0	0.00	3'513.60	-3'513.60
31340.09 Primes d'assurances	0.00	0	0.00	500.00	-500.00
31370.01 Impôts et taxes	0.00	0	0.00	6'210.00	-6'210.00
31380.00 Cours, examens et conseils	0.00	0	0.00	100.00	-100.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	929.90	-929.90
34 Charges financières	0.00	0	0.00	500.00	-500.00
34990.00 Autres charges financières	0.00	0	0.00	500.00	-500.00
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	340'000.00	50'000	290'000.00	20'000.00	320'000.00
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre	340'000.00	50'000	290'000.00	20'000.00	320'000.00
39 Imputations internes	16'105.70	0	16'105.70	33'491.05	-17'385.35
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	143.85	-143.85
39100.00 Prestations de services	365.70	0	365.70	8'104.40	-7'738.70
39101.00 Prestations informatiques	0.00	0	0.00	9'427.80	-9'427.80
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	15'740.00	0	15'740.00	15'815.00	-75.00
42 Taxes	-636'810.10	-203'000	-433'810.10	-148'459.10	-488'351.00
42000.01 Taxes d'exemption pour places de parcs	-340'000.00	-50'000	-290'000.00	-20'000.00	-320'000.00
42100.00 Emoluments administratifs	-286'602.10	-150'000	-136'602.10	-118'902.60	-167'699.50
42400.02 Prestations de services pour tiers	-10'208.00	-3'000	-7'208.00	-9'556.50	-651.50
43 Revenus divers	-630.00	0	-630.00	-1'563.00	933.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-630.00	0	-630.00	-1'563.00	933.00
44 Revenus financiers	-179.80	0	-179.80	0.00	-179.80
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-179.80	0	-179.80	0.00	-179.80
Planif. énergétique, délégué(e) à l'énergie	166'514.96	234'000	-67'485.04	246'645.40	-80'130.44
Charges	383'342.96	709'000	-325'657.04	691'063.40	-307'720.44
Revenus	-216'828.00	-475'000	258'172.00	-444'418.00	227'590.00
121.00 Délégué à l'énergie	166'514.96	234'000	-67'485.04	246'645.40	-80'130.44
Charges	383'342.96	709'000	-325'657.04	691'063.40	-307'720.44
Revenus	-216'828.00	-475'000	258'172.00	-444'418.00	227'590.00
30 Charges de personnel	142'740.16	184'300	-41'559.84	188'328.60	-45'588.44
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	112'976.20	145'000	-32'023.80	145'946.10	-32'969.90
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	0.00	6'000	-6'000.00	8'989.90	-8'989.90
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'998.30	7'700	-1'701.70	7'748.55	-1'750.25
30500.02 Cotisations patronales AC	1'242.85	1'600	-357.15	1'605.45	-362.60
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'010.80	18'900	-889.20	18'978.60	-967.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	247.35	200	47.35	319.45	-72.10
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'372.60	3'100	-727.40	3'064.95	-692.35
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	410.60	1'300	-889.40	1'231.80	-821.20
30591.00 Fonds de formation professionnelle	98.30	200	-101.70	126.95	-28.65
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	203.25	300	-96.75	262.50	-59.25
30910.00 Recrutement du personnel	1'179.91	0	1'179.91	0.00	1'179.91
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	54.35	-54.35
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	12'617.65	40'500	-27'882.35	42'237.10	-29'619.45
31000.00 Matériel de bureau	0.00	100	-100.00	101.90	-101.90
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	135.00	500	-365.00	252.70	-117.70
31051.00 Frais de réception	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	0	0.00	490.00	-490.00
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31300.01 Prestations de services de tiers	232.80	1'000	-767.20	1'259.45	-1'026.65
31300.04 Cotisations	3'700.00	10'000	-6'300.00	3'600.00	100.00
31300.05 Frais de ports	115.05	300	-184.95	104.20	10.85

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31300.80 Téléphonie fixe	148.35	200	-51.65	199.20	-50.85
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	8'000.00	25'000	-17'000.00	35'224.00	-27'224.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	86.45	500	-413.55	94.45	-8.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	200.00	1'000	-800.00	911.20	-711.20
36 Charges de transfert	216'827.60	475'000	-258'172.40	444'418.00	-227'590.40
36350.00 Subventions aux entreprises privées	32'381.00	190'000	-157'619.00	293'098.00	-260'717.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	40'207.60	47'500	-7'292.40	50'000.00	-9'792.40
36370.00 Subventions aux personnes physiques	144'239.00	237'500	-93'261.00	101'320.00	42'919.00
39 Imputations internes	11'157.55	9'200	1'957.55	16'079.70	-4'922.15
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	100	-100.00	645.15	-645.15
39100.00 Prestations de services	4'122.55	600	3'522.55	4'272.05	-149.50
39101.00 Prestations informatiques	3'000.00	4'500	-1'500.00	3'000.00	0.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'035.00	4'000	35.00	7'682.50	-3'647.50
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	0	0.00	480.00	-480.00
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-216'828.00	-475'000	258'172.00	-444'418.00	227'590.00
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	-216'828.00	-475'000	258'172.00	-444'418.00	227'590.00

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	Transfert de 0.3 EPT à 119.03 Concierges
31200.02	Electricité	Charges réparties dans la nouvelle nature Abalmmo (cpte N°31200.32) depuis 01.07.2017. La modification n'a pas pu être faite sur le budget 2018.
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	Charges réparties dans les nouvelles natures Abalmmo (cptes N°31200.33 ; 31200.34 ; 31200.35 ; 31200.36 ; 31200.39) depuis 01.07.2017. La modification n'a pas pu être faite sur le budget 2018. Une erreur avait été détectée lors des comptes 2017 ainsi que le changement 'énergie de chauffage dans plusieurs bâtiments. Elle a été rectifiée sur le budget 2019.
31200.36	Pellet- Abalmmo	Antérieurement, ces frais étaient pris dans l'entretien (cpte 31440.00 puis 31440.30 dès Abalmmo)
31200.39	Frais de chauffage - Abalmmo	Idem 31200.36
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	Fond d'auto-assurance PA et PF, calculé en fonction du volume de travaux.
31340.31	Assurances Abalmmo	Mise à jour des indices de calcul de primes de l'assurance ECAP
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	Ristourne de consommation de gaz à Pl. Numa-Droz 3.
31690.30	Locaux vides Gérance PA - Abalmmo	Le nouveau logiciel métier Abalmmo traite les états locatifs au théorique et impute ainsi la part des vacants
31810.00	Pertes sur créances effectives	Diminution des pertes sur actes de défaut de biens
31990.00	Autres charges d'exploitation	Décompte de frais accessoires non refacturés au mandants tiers.
31990.30	Autres charges d'exploitation -Abalmmo	Décompte de frais accessoires non refacturés à charge du propriétaire.
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	Intérêts Viteos suite à l'abandon des acomptes
34314.30	Locaux vides Gérance PF- Abalmmo	Le nouveau logiciel métier Abalmmo traite les états locatifs au théorique et impute ainsi la part des vacants
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	Charges réparties dans les nouvelles natures Abalmmo (cptes N° 34391.31, 34391.32, 34391.33, 34391.35, 34391.39, 34399.00, 34399.30, 34990.00).
36370.00	Subventions aux personnes physiques	Participation de la Ville en diminution suite à disparition progressive des subventions LCAP
39100.00	Prestations de services	Prestations d'autres services faussement facturées et imputées à l'entité 119.01 en lieu et place de l'entité 119.02
42400.02	Prestations de services pour tiers	Mandat réduit pour les prestations à Prévoyance.ne (deux bâtiments enlevés du mandat et vente d'un immeuble).
42600.00	Remboursement tiers	Charges réparties dans la nouvelle nature Abalmmo (cpte N°42600.30)
42600.30	Remboursement tiers - Abalmmo	Refacturation des charges avec le nouveau logiciel Abalmmo. Lié également au plan comptable
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	La différence se retrouve dans la nature 34314.30.
44390.00	Remboursement des charges	Refacturation des charges avec le nouveau logiciel Abalmmo. Lié également au plan comptable

44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	Les recettes EOREN antérieurement imputées sur la nature 44790.00 ont été ajoutées à cette nature. Le solde de la différence correspond aux vacants imputés sur la nature 31690.30
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	Les recettes EOREN ont été imputées sur la nature 44700.00
49100.00	Prestations de services	Différence due aux honoraires de gérance 2017 imputés sur 2018 suite aux contraintes Abalmmo.

119.02 BATIMENTS

31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments – Abalmmo	Faute des ressources nécessaires, un certain nombre de travaux d'entretien non urgents ont dû être différés.
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	Faute des ressources nécessaires, un certain nombre de projet de développement sur GESPATRI n'ont pu être entrepris.
33001.00	Amort. planif. Terrain bâtis PA du cpte général	Ajustement par le service financier en fonction du volume d'investissement réalisé ou planifié
34304.30	Travaux de gros entretien, bâtiments PF – Abalmmo	Faute des ressources nécessaires, un certain nombre de travaux d'entretien non urgents ont dû être différés.
34310.30	Entretien courant des biens-fonds par des tiers – Abalmmo	Faute des ressources nécessaires, un certain nombre de travaux d'entretien non urgents ont dû être différés.
39100.00	Prestations de services	Prestations d'autres services faussement facturées et imputées à l'entité 119.01 en lieu et place de l'entité 119.02.
39101.00	Prestations informatiques	Nouveau matériel informatique pour secrétaire de service.
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Les intérêts et charges calculés par le service financier suivent la courbe des investissements de l'année précédente.
42600.30	Remboursement de tiers – Abalmmo	Recettes WC fête des vendanges 2018.
49100.00	Prestations de services	Différence due aux honoraires de gérance 2017 imputés sur 2018 suite aux contraintes Abalmmo.

119.03 CONCIERGES

31300.01	Prestations de service de tiers	Budget de 1'000 francs prévu par erreur sur le compte 31700.09 « Autres frais » à la place de celui-ci. Dépassement de 1'180.50 dû à la prise en charge de nettoyages dans le Collège de la promenade lors d'une manifestation soutenue par la Ville
42400.02	Prestations de service pour tiers	Le budget de 33'000 francs représente les indemnités de piquet des concierges collèges qui doivent être remboursées par le Service des sports et le Service de la culture et de l'intégration. Seule la part du Service de la culture et de l'intégration revient sur ce compte à raison de 4'780.- francs. La part du Service des sports de 28'455 francs est versée sur le compte 49100.00 « Prestations de services »

120.00 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Erreur dans montants au budget 18 entre EG 120.00 et 120.02 suite à réorganisation du Service du développement territorial
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	En 2018, les mandats externes gérés par l'EG étaient essentiellement inclus dans les investissements
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie-civil	Pas de besoins d'entretien apparus en cours d'année
33	Amortissements du patrimoine administratif	Montant dépendant du volume des investissements des exercices antérieurs, non budgété pour 2018
390200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Loyers des locaux réunis dans budget de l'EG 120.00 mais

		ventilés par erreur dans les comptes de chaque entité.
--	--	--

120.01 PLANIFICATION ET AMENAGEMENT URBAIN

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Engagement architecte en CDD pour remplacement titulaire en congé maternité
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Formation post grade et autres formations continues (compte géré par les RH)
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Crédit supplémentaire de 55'000.- demandé pour participation de la Ville aux ateliers COMUL et extourne de 60'000 à charge du projet des Jeunes-Rives (erreur d'écriture en 2017)
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie-civil	Rubrique difficile à estimer au budget (dépend des besoins d'entretien apparaissant en cours d'année)
33	Amortissements du patrimoine administratif	Montant dépendant du volume des investissements des exercices antérieurs
36670.00	Subventions aux personnes physiques	Analyses urbanistiques en soutien à développement de projets privés : compte non sollicité en 2018
390200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Loyers des locaux réunis dans budget de l'EG 120.00 mais ventilés par erreur dans les comptes de chaque entité.
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Montant dépendant du volume des investissements des exercices antérieurs
49100.00	Prestations de services	Recette de 40'000.- correspondant à un prélèvement au fond communal pour les places de jeux destiné à la place de jeux du jardin Hermann Russ (à extourner sur compte d'investissement)

120.02 PERMIS DE CONSTRUIRE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Poste d'architecte responsable permis de construire vacant 3 mois et repourvu avec un salaire inférieur au budget + Erreur dans montants au budget 18 entre EG 120.00 et 120.02 suite à réorganisation du Service du développement territorial
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Participation du personnel à divers séminaires (compte géré par le SRH)
30910.00	Recrutement du personnel	Recrutement de l'inspecteur des constructions suite à départ en retraite du titulaire
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	Montant versé au fonds pour l'amélioration de l'accessibilité au centre-ville, dépendant des recettes comptabilisées au 42000.01
390200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Loyers des locaux réunis dans budget de l'EG 120.00 mais ventilés par erreur dans les comptes de chaque entité.
42100.00	Emoluments administratifs	Montant dépendant de la nature et du volume des projets sanctionnés
42100.01	Taxe d'exemption pour places de parc	Montant dépend de la nature des projets sanctionnés
42200.02	Prestations de services pour tiers	Prestations supplémentaires effectuées par l'architecte-urbaniste à titre d'architecte-conseil de Corcelles-Cormondrèche et La Tène

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
09 Environnement	806'057.22	581'800	224'257.22	768'649.96	37'407.26
Charges	5'067'733.68	4'968'000	99'733.68	4'615'943.44	451'790.24
Revenus	-4'261'676.46	-4'386'200	124'523.54	-3'847'293.48	-414'382.98
Caves de la Ville	400'142.01	8'600	391'542.01	84'831.97	315'310.04
Charges	768'091.32	745'800	22'291.32	807'904.82	-39'813.50
Revenus	-367'949.31	-737'200	369'250.69	-723'072.85	355'123.54
122.00 Caves de la Ville	400'142.01	8'600	391'542.01	84'831.97	315'310.04
Charges	768'091.32	745'800	22'291.32	807'904.82	-39'813.50
Revenus	-367'949.31	-737'200	369'250.69	-723'072.85	355'123.54
30 Charges de personnel	231'306.65	228'200	3'106.65	232'708.95	-1'402.30
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	194'780.20	187'000	7'780.20	191'467.50	3'312.70
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-5'176.30	0	-5'176.30	0.00	-5'176.30
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	2'088.00	1'100	988.00	1'044.00	1'044.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'341.80	10'000	341.80	10'166.55	175.25
30500.02 Cotisations patronales AC	2'142.75	2'100	42.75	2'106.20	36.55
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	20'998.80	22'100	-1'101.20	21'105.60	-106.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	426.50	300	126.50	419.25	7.25
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'090.05	4'000	90.05	4'020.45	69.60
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'094.70	1'000	94.70	943.80	150.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	169.60	200	-30.40	166.45	3.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	350.55	400	-49.45	344.95	5.60
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	761.20	-761.20
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	163.00	-163.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	509'386.37	488'100	21'286.37	554'489.36	-45'102.99
31000.00 Matériel de bureau	1'025.85	1'000	25.85	424.50	601.35
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	81'553.02	65'000	16'553.02	89'196.25	-7'643.23
31010.02 Carburants voitures/machines	568.20	1'000	-431.80	786.00	-217.80
31020.00 Imprimés, publications	2'397.53	2'000	397.53	3'806.00	-1'408.47
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	134.80	1'000	-865.20	44.80	90.00
31050.00 Denrées alimentaires	5'713.60	5'000	713.60	6'822.65	-1'109.05
31051.00 Frais de réception	7'795.55	10'000	-2'204.45	7'785.50	10.05
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	9'647.85	1'000	8'647.85	2'255.20	7'392.65
31110.01 Achats de machines et outils	19'250.49	10'000	9'250.49	2'011.05	17'239.44
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	2'619.90	0	2'619.90	0.00	2'619.90
31200.01 Eau - PA	5'008.10	4'000	1'008.10	2'813.95	2'194.15
31200.02 Electricité	14'782.90	18'000	-3'217.10	19'446.30	-4'663.40
31200.03 Gaz	593.90	100	493.90	0.00	593.90
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	2'072.35	1'500	572.35	2'671.50	-599.15
31300.01 Prestations de services de tiers	305'518.90	300'000	5'518.90	354'266.55	-48'747.65
31300.02 Frais bancaires et postaux	1'047.70	1'500	-452.30	2'326.41	-1'278.71
31300.04 Cotisations	930.00	1'000	-70.00	1'874.30	-944.30
31300.05 Frais de ports	550.20	3'500	-2'949.80	85.40	464.80
31300.80 Téléphonie fixe	1'034.15	1'000	34.15	891.15	143.00
31300.85 Téléphonie mobile	566.85	1'000	-433.15	909.20	-342.35
31300.90 Autres frais de téléphone	312.75	0	312.75	1'332.10	-1'019.35
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	2'747.05	1'000	1'747.05	38.90	2'708.15
31332.00 Contrat de prestation informatique	1'276.25	1'000	276.25	852.70	423.55
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.05	1'000	-391.95	608.10	-0.05
31340.09 Primes d'assurances	28'888.25	30'000	-1'111.75	28'239.45	648.80
31370.01 Impôts et taxes	3'252.00	10'000	-6'748.00	5'142.10	-1'890.10
31370.04 Taxes pour véhicules de services	623.00	1'000	-377.00	838.00	-215.00
31510.01 Entretien de machines et outils	6'492.99	10'000	-3'507.01	6'954.50	-461.51
31510.02 Entretien de véhicules	635.69	4'000	-3'364.31	1'411.95	-776.26
31700.03 Frais de déplacement (autres)	416.00	500	-84.00	0.00	416.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	1'322.50	2'000	-677.50	394.25	928.25
31900.00 Prestations en dommages et intérêts	0.00	0	0.00	10'260.60	-10'260.60
34 Charges financières	655.45	0	655.45	699.61	-44.16
34990.00 Autres charges financières	655.45	0	655.45	699.61	-44.16
36 Charges de transfert	9'500.00	9'500	0.00	0.00	9'500.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	9'500.00	9'500	0.00	0.00	9'500.00
39 Imputations internes	17'242.85	20'000	-2'757.15	20'006.90	-2'764.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	676.75	1'200	-523.25	467.10	209.65
39100.00 Prestations de services	676.68	1'200	-523.32	3'492.38	-2'815.70

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39101.00 Prestations informatiques	4'042.00	5'700	-1'658.00	4'200.00	-158.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'000.00	10'000	0.00	10'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	1'847.42	1'900	-52.58	1'847.42	0.00
42 Taxes	-517'719.61	-660'000	142'280.39	-823'505.11	305'785.50
42500.00 Ventes	-517'719.61	-660'000	142'280.39	-823'505.11	305'785.50
43 Revenus divers	225'000.00	0	225'000.00	194'700.00	30'300.00
43200.00 Variations de stocks, produits semi-finis et finis	-87'000.00	0	-87'000.00	0.00	-87'000.00
43209.00 Variations de stocks (cpte de dimin. de revenu)	312'000.00	0	312'000.00	194'700.00	117'300.00
44 Revenus financiers	-68.40	0	-68.40	-0.29	-68.11
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-68.40	0	-68.40	-0.29	-68.11
49 Imputations internes	-75'161.30	-77'200	2'038.70	-94'267.45	19'106.15
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-75'161.30	-77'200	2'038.70	-94'267.45	19'106.15
Domaines, délégué(e) aux affaires foncières	-128'196.12	33'500	-161'696.12	-148'642.53	20'446.41
Charges	2'215'821.15	1'994'100	221'721.15	1'899'808.22	316'012.93
Revenus	-2'344'017.27	-1'960'600	-383'417.27	-2'048'450.75	-295'566.52
123.00 Domaines	-128'196.12	33'500	-161'696.12	-148'642.53	20'446.41
Charges	2'215'821.15	1'994'100	221'721.15	1'899'808.22	316'012.93
Revenus	-2'344'017.27	-1'960'600	-383'417.27	-2'048'450.75	-295'566.52
30 Charges de personnel	366'072.00	359'800	6'272.00	354'607.55	11'464.45
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	297'192.40	293'100	4'092.40	287'643.50	9'548.90
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'876.10	15'600	276.10	15'272.80	603.30
30500.02 Cotisations patronales AC	3'289.15	3'300	-10.85	3'163.45	125.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	38'834.60	37'900	934.60	36'297.20	2'537.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	651.15	600	51.15	630.70	20.45
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'279.25	6'200	79.25	6'040.30	238.95
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'521.25	2'200	321.25	2'180.30	340.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	260.05	300	-39.95	249.95	10.10
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	538.05	600	-61.95	517.40	20.65
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	630.00	0	630.00	1'100.00	-470.00
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	820.80	-820.80
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	691.15	-691.15
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	-2'359.70	11'500	-13'859.70	2'142.35	-4'502.05
31300.80 Téléphonie fixe	896.10	900	-3.90	1'012.00	-115.90
31300.85 Téléphonie mobile	0.00	600	-600.00	0.00	0.00
31340.09 Primes d'assurances	416.95	0	416.95	0.00	416.95
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	1'327.25	0	1'327.25	1'130.35	196.90
31810.00 Pertes sur créances effectives	-5'000.00	10'000	-15'000.00	0.00	-5'000.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	67'225.00	67'500	-275.00	76'186.65	-8'961.65
33000.00 Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	7'000.00	7'500	-500.00	7'500.00	-500.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	7'000.00	7'000	0.00	8'561.65	-1'561.65
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	53'000.00	53'000	0.00	53'000.00	0.00
33019.00 Amort. non planif., autres immo. corpo. PA du cpte ..	225.00	0	225.00	7'125.00	-6'900.00
34 Charges financières	964'455.15	691'500	272'955.15	668'119.17	296'335.98
34110.00 Pertes réalisées sur les terrains PF	124'150.00	0	124'150.00	0.00	124'150.00
34114.00 Pertes réalisées sur les bâtiments PF	281'034.48	0	281'034.48	0.00	281'034.48
34300.00 Travaux de gros entretien, terrains PF	74'480.05	70'500	3'980.05	82'723.65	-8'243.60
34304.00 Travaux de gros entretien, bâtiments PF	302'190.43	300'000	2'190.43	303'318.19	-1'127.76
34310.00 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	10'333.35	60'000	-49'666.65	75'616.05	-65'282.70
34311.02 Carburant utilisé pour PF	1'134.70	2'000	-865.30	1'737.85	-603.15
34312.01 Acquisition de meubles et appareils de bureau	173.00	1'000	-827.00	0.00	173.00
34312.05 Acquisition de matériel informatique	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
34313.03 Entretien de véhicules	4'460.50	7'500	-3'039.50	671.60	3'788.90
34314.05 Autres loyers et frais d'utilisation	380.00	200	180.00	230.00	150.00
34314.40 Locaux vides Domaines PF - Abalmmo	0.00	0	0.00	30.00	-30.00
34315.01 Frais de repas	119.10	300	-180.90	9.00	110.10
34315.03 Frais de déplacement (autres)	38.00	200	-162.00	82.00	-44.00
34315.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	800	-800.00	44.10	-44.10
34390.01 Matériel de bureau	190.80	1'000	-809.20	415.60	-224.80
34390.02 Imprimés, publications	893.25	4'500	-3'606.75	3'233.85	-2'340.60
34390.06 Frais de réception	2'916.50	5'000	-2'083.50	2'257.90	658.60
34391.01 Eau - PF	14'622.10	21'500	-6'877.90	21'795.35	-7'173.25

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
34391.02 Electricité	13'861.05	20'500	-6'638.95	15'719.20	-1'858.15
34391.03 Gaz	16'043.05	19'000	-2'956.95	16'798.15	-755.10
34391.04 Mazout	673.25	1'200	-526.75	917.60	-244.35
34391.09 Autres charges d'alimentation et élimination	1'637.04	2'500	-862.96	1'641.60	-4.56
34392.00 Taxes d'évac. eaux usées et d'élimin. ordures	265.40	300	-34.60	210.00	55.40
34393.01 Impôts et taxes	20'195.95	24'000	-3'804.05	18'688.30	1'507.65
34393.04 Taxes pour véhicules de services	591.00	1'000	-409.00	449.00	142.00
34394.01 Primes d'assurances des biens-fonds	39'271.45	46'000	-6'728.55	37'032.40	2'239.05
34394.02 Primes d'assurances véhicules	1'366.10	1'500	-133.90	1'366.20	-0.10
34394.09 Primes d'assurances	12'568.55	14'000	-1'431.45	12'510.85	57.70
34395.01 Prestations de services de tiers	7'867.05	35'000	-27'132.95	30'022.95	-22'155.90
34395.03 Frais de téléphones et télécommunications	567.75	0	567.75	571.95	-4.20
34395.04 Cotisations	0.00	0	0.00	30.00	-30.00
34395.05 Frais de ports	951.20	1'000	-48.80	862.35	88.85
34397.00 Honoraires de conseillers externes et experts	31'479.25	50'000	-18'520.75	39'133.43	-7'654.18
34990.00 Autres charges financières	0.80	0	0.80	0.05	0.75
36 Charges de transfert	16'881.10	15'000	1'881.10	16'461.15	419.95
36010.00 Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	16'881.10	15'000	1'881.10	16'461.15	419.95
39 Imputations internes	803'547.60	848'800	-45'252.40	782'291.35	21'256.25
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'526.40	800	1'726.40	1'787.05	739.35
39100.00 Prestations de services	52'311.20	89'500	-37'188.80	42'459.30	9'851.90
39101.00 Prestations informatiques	4'070.00	4'000	70.00	4'055.00	15.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	13'740.00	13'700	40.00	13'740.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	300.00	300	0.00	450.00	-150.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	730'600.00	740'500	-9'900.00	719'800.00	10'800.00
42 Taxes	-8'130.40	-64'500	56'369.60	56'677.10	-64'807.50
42300.00 Ecolages	-1'164.75	0	-1'164.75	0.00	-1'164.75
42600.00 Remboursement de tiers	-6'965.65	-64'500	57'534.35	56'677.10	-63'642.75
43 Revenus divers	0.00	-5'000	5'000.00	-3'241.10	3'241.10
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	-5'000	5'000.00	-3'241.10	3'241.10
44 Revenus financiers	-1'859'345.97	-1'378'500	-480'845.97	-1'563'084.25	-296'261.72
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-76.55	0	-76.55	-85.05	8.50
44110.00 Gains provenant des ventes de terrains PF	-323'139.97	0	-323'139.97	-8'625.00	-314'514.97
44300.00 Loyers et fermages, bien-fonds PF	-1'487'329.20	-1'364'300	-123'029.20	-1'531'936.90	44'607.70
44320.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	0.00	-4'200	4'200.00	0.00	0.00
44390.00 Remboursement de charges	-16'849.10	-10'000	-6'849.10	-20'024.05	3'174.95
44391.00 Autres remboursement de tiers	-12'751.15	0	-12'751.15	-1'913.25	-10'837.90
44399.00 Autres produits des biens-fonds PF	-19'200.00	0	-19'200.00	-500.00	-18'700.00
48 Revenus extraordinaires	-304'000.00	-304'000	0.00	-304'000.00	0.00
48930.00 Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-275'000.00	-275'000	0.00	-275'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-29'000.00	-29'000	0.00	-29'000.00	0.00
49 Imputations internes	-172'540.90	-208'600	36'059.10	-234'802.50	62'261.60
49100.00 Prestations de services	-22'228.83	-400	-21'828.83	-48'935.43	26'706.60
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-148'714.65	-206'600	57'885.35	-184'269.65	35'555.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-1'597.42	-1'600	2.58	-1'597.42	0.00
Forêts	439'941.08	481'300	-41'358.92	774'466.97	-334'525.89
Charges	1'989'650.96	2'169'700	-180'049.04	1'850'236.85	139'414.11
Revenus	-1'549'709.88	-1'688'400	138'690.12	-1'075'769.88	-473'940.00
124.00 Entretien des forêts	439'941.08	481'300	-41'358.92	774'466.97	-334'525.89
Charges	1'989'650.96	2'169'700	-180'049.04	1'850'236.85	139'414.11
Revenus	-1'549'709.88	-1'688'400	138'690.12	-1'075'769.88	-473'940.00
30 Charges de personnel	1'064'682.05	1'099'000	-34'317.95	1'089'928.10	-25'246.05
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	857'865.80	884'500	-26'634.20	876'579.95	-18'714.15
30100.02 Indemnités journalières	705.40	0	705.40	0.00	705.40
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-3'074.95	0	-3'074.95	0.00	-3'074.95
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-1'942.40	0	-1'942.40	-2'711.20	768.80
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'640.00	10'500	-5'860.00	7'685.00	-3'045.00
30490.02 Allocations compensatoires	3'600.00	3'600	0.00	3'800.00	-200.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	0	50.00	50.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	45'228.15	47'000	-1'771.85	45'067.50	160.65
30500.02 Cotisations patronales AC	9'370.35	9'800	-429.65	9'327.95	42.40

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	100'758.60	101'200	-441.40	101'472.20	-713.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	15'755.60	15'100	655.60	14'852.55	903.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'887.80	18'600	-712.20	17'825.10	62.70
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	6'847.30	6'300	547.30	6'322.95	524.35
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'081.60	800	281.60	1'079.15	2.45
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'533.55	1'600	-66.45	1'527.80	5.75
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	3'021.25	0	3'021.25	4'132.45	-1'111.20
30990.00 Autres charges de personnel	1'354.00	0	1'354.00	2'916.70	-1'562.70
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	671'630.92	854'600	-182'969.08	550'121.22	121'509.70
31000.00 Matériel de bureau	363.60	1'000	-636.40	361.70	1.90
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	109'759.81	120'000	-10'240.19	63'637.55	46'122.26
31010.02 Carburants voitures/machines	18'016.25	20'000	-1'983.75	14'455.50	3'560.75
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	340.00	200	140.00	48.00	292.00
31051.00 Frais de réception	3'462.95	2'000	1'462.95	2'092.95	1'370.00
31060.00 Matériel médical et sanitaire	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31110.01 Achats de machines et outils	7'865.80	14'000	-6'134.20	3'668.20	4'197.60
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	10'792.15	12'000	-1'207.85	7'868.40	2'923.75
31200.02 Electricité	1'263.00	1'000	263.00	2'053.30	-790.30
31200.05 Chauffage à distance	4'805.80	5'000	-194.20	4'611.65	194.15
31300.01 Prestations de services de tiers	459'970.21	610'000	-150'029.79	382'871.02	77'099.19
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	162.10	-162.10
31300.04 Cotisations	3'045.00	3'600	-555.00	2'612.00	433.00
31300.05 Frais de ports	900.50	1'000	-99.50	856.85	43.65
31300.80 Téléphonie fixe	444.75	500	-55.25	859.40	-414.65
31300.85 Téléphonie mobile	2'757.55	0	2'757.55	2'670.40	87.15
31300.90 Autres frais de téléphone	857.85	0	857.85	692.70	165.15
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	5'000	-5'000.00	0.00	0.00
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	535.30	600	-64.70	529.95	5.35
31340.02 Primes d'assurances véhicules	3'340.15	3'500	-159.85	3'340.40	-0.25
31370.01 Impôts et taxes	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	2'798.05	2'500	298.05	2'769.40	28.65
31510.01 Entretien de machines et outils	11'133.10	15'000	-3'866.90	24'048.10	-12'915.00
31510.02 Entretien de véhicules	5'053.35	10'000	-4'946.65	2'957.75	2'095.60
31700.01 Frais de repas	6'581.00	9'000	-2'419.00	8'445.00	-1'864.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	12'056.05	12'000	56.05	12'401.40	-345.35
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	4'456.35	3'000	1'456.35	5'406.85	-950.50
31810.00 Pertes sur créances effectives	0.00	0	0.00	-230.60	230.60
31990.00 Autres charges d'exploitation	1'032.35	2'000	-967.65	931.25	101.10
33 Amortissements du patrimoine administratif	36'000.02	36'000	0.02	30'000.00	6'000.02
33005.00 Amortissements planifiés, forêts PA	30'000.02	30'000	0.02	30'000.00	0.02
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000.00	6'000	0.00	0.00	6'000.00
34 Charges financières	4'741.12	8'000	-3'258.88	6'170.28	-1'429.16
34990.00 Autres charges financières	4'741.12	8'000	-3'258.88	6'170.28	-1'429.16
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	59'515.00	70'000	-10'485.00	62'943.00	-3'428.00
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre	59'515.00	70'000	-10'485.00	62'943.00	-3'428.00
39 Imputations internes	153'081.85	102'100	50'981.85	111'074.25	42'007.60
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'912.05	1'200	1'712.05	1'990.85	921.20
39100.00 Prestations de services	11'465.80	1'300	10'165.80	8'057.00	3'408.80
39101.00 Prestations informatiques	2'000.00	2'000	0.00	4'922.40	-2'922.40
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	17'404.00	18'000	-596.00	17'504.00	-100.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	118'700.00	79'000	39'700.00	78'000.00	40'700.00
42 Taxes	-840'999.63	-1'032'000	191'000.37	-659'391.98	-181'607.65
42000.03 Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	0.00	-2'000	2'000.00	-3'441.62	3'441.62
42400.02 Prestations de services pour tiers	-31'444.16	-50'000	18'555.84	-63'905.14	32'460.98
42500.00 Ventres	-809'555.47	-980'000	170'444.53	-592'045.22	-217'510.25
43 Revenus divers	-54'577.00	0	-54'577.00	-9'042.00	-45'535.00
43200.00 Variations de stocks, produits semi-finis et finis	-54'577.00	0	-54'577.00	-9'042.00	-45'535.00
44 Revenus financiers	-46'510.20	-50'100	3'589.80	-40'315.00	-6'195.20
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	0.00	0	0.00	-15.00	15.00
44510.00 Revenus de participations PA	0.00	-100	100.00	-200.00	200.00
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-46'510.20	-50'000	3'489.80	-40'100.00	-6'410.20
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-241'000.00	-241'000	0.00	0.00	-241'000.00
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	-241'000.00	-241'000	0.00	0.00	-241'000.00

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
46	Revenus de transfert	-306'912.55	-283'000	-23'912.55	-305'950.80	-961.75
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-7'550.20	-7'000	-550.20	-7'258.05	-292.15
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-94'193.35	-100'000	5'806.65	-93'129.20	-1'064.15
46300.00	Subventions de la Confédération	-148'074.95	-120'000	-28'074.95	-153'405.70	5'330.75
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-57'094.05	-56'000	-1'094.05	-52'157.85	-4'936.20
48	Revenus extraordinaires	-29'000.00	-29'000	0.00	-29'000.00	0.00
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-29'000.00	-29'000	0.00	-29'000.00	0.00
49	Imputations internes	-30'710.50	-53'300	22'589.50	-32'070.10	1'359.60
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-6'646.50	-900	-5'746.50	-4'840.60	-1'805.90
49100.00	Prestations de services	-2'649.00	-26'500	23'851.00	-2'386.50	-262.50
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-21'415.00	-25'900	4'485.00	-24'843.00	3'428.00
	Environnement, délégué(e) à l'environnement	94'170.25	58'400	35'770.25	57'993.55	36'176.70
	Charges	94'170.25	58'400	35'770.25	57'993.55	36'176.70
125.00	Délégué à l'environnement	94'170.25	58'400	35'770.25	57'993.55	36'176.70
	Charges	94'170.25	58'400	35'770.25	57'993.55	36'176.70
30	Charges de personnel	94'163.05	58'400	35'763.05	57'961.50	36'201.55
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	74'581.50	46'200	28'381.50	46'163.70	28'417.80
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'643.55	1'200	443.55	1'063.70	579.85
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'960.05	2'500	1'460.05	2'451.15	1'508.90
30500.02	Cotisations patronales AC	820.30	600	220.30	507.70	312.60
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'594.85	6'200	4'394.85	6'138.45	4'456.40
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	163.20	100	63.20	100.90	62.30
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'566.35	1'000	566.35	968.85	597.50
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	634.05	400	234.05	389.35	244.70
30591.00	Fonds de formation professionnelle	64.90	100	-35.10	40.00	24.90
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	134.30	100	34.30	83.35	50.95
30990.00	Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	54.35	-54.35
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	7.20	0	7.20	32.05	-24.85
31700.03	Frais de déplacement (autres)	7.20	0	7.20	0.00	7.20
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	0	0.00	32.05	-32.05

09 ENVIRONNEMENT

122.00 CAVES

30100.01	Salaires personnel admin. et exploitation	Engagement d'une caviste pour les vendanges suite aux soucis avec le caviste en place
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Mise en bouteille plus importante
31050.00	Denrées alimentaires	Apéritif et réception en cave en augmentation
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	Achat de barriques supplémentaire
31110.01	Achat de machines et outils	Remplacement des tuyaux, cause sanitaire
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	Polo Festi'Neuch, équipement de travail cave
31200.01	Eau-PA	Utilisation pour refroidir les mûts en vendanges
31300.01	Prestations de services de tiers	Tâcheronnage légèrement plus élevé
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	Cours WinBiz introduction au contrôle de cave
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	Hausse du stock (vin en vases et bouteilles)
43209.00	Variations de stocks (cpte de dimin.de revenu)	Abattement extraordinaire sur les stocks de vin
42500.00	Ventes	Pas de vente importante en vrac en 2018

123.00 SERVICE DES DOMAINES

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Augmentation des charges suite à la réévaluation de fonction des architectes (SBAT et domaines)
31810.00	Pertes sur créances effectives	Diminution de la provision de 5'000 francs sur les débiteurs douteux (ducroire) au 31.12.2018, car risque débiteurs réduit
34110.00	Pertes réalisées sur les terrains PF	Exmatriculation d'un bien-fonds privé communal versé au PA avec perte de 69'900 francs (mise à zéro de sa valeur au bilan) et perte de 54'250 francs sur la vente d'un terrain (bf 9508) aux Cadolles en dessous de sa valeur au bilan
34114.00	Pertes réalisées sur les bâtiments PF	La vente de la part de copropriété de la Rouvraie s'est faite en-dessous de sa valeur au bilan engendrant ainsi une perte de 281'000 francs
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	Suppression des charges de copropriété de la Rouvraie suite à la vente de la part de copropriété le 11.07.2018
34394.01	Primes d'assurances	Diminution temporaire des primes totales suite aux sinistres
34397.00	Honoraires des conseillers externes	Prestations en-dessous de l'enveloppe budgétaire, économie des charges de fonctionnement de 18'500 francs (peu d'acquisition au PA par rapport à 2017)
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	Augmentation de la rétribution au canton de la part de redevance du droit de superficie distinct et permanent (DDP) Jeunes-Rives (compte 44300.00 loyers et fermages)
39100.00	Prestations de service	Diminution des prestations des services internes liées à l'entretien des terrains du PF de plus de 37'000 francs
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution de 10'000 francs des intérêts et des charges financières théoriques par rapport au budget (yc réévaluation du PF)
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	Gains totaux de plus de 323'000 francs provenant de la vente du domaine de la Biche en DDP au 01.01.2018 avec plus-value de

		22'500 francs et une redevance annuelle pour le terrain de plus de 520 francs (25'000 francs/50 ans), vente d'un terrain à Maujobia en ZUP (valeur au bilan nulle) pour 3'575 francs et vente de Pierre-Gelée à Corcelles-Cormondrèche avec plus de 297'000 de plus-value
44300.00	Loyers et fermages biens-fonds PF	123'000 francs de revenus locatifs supplémentaires (dont 16'000 francs de recettes en moins sur le compte 49200.00)
44390.00	Remboursement de charges	6'850 francs de recettes supplémentaires (refacturation des charges) qui compensent les augmentations des charges
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	19'200 francs d'indemnité unique pour la pose de parois anti-bruit CFF
49100.00	Prestations de services	Refacturation aux services demandeurs des plans de mutation pour cession au DPCom, frais notariés, mises à ban et ACR pour près de 22'200 francs
48930.00	Prélèvement s/préfinancements du capital propre	Prélèvement extraordinaire sur le fond d'agglomération et de valorisation urbaine de 275'000 francs
48950.00	Prélèvement s/réserve liée au retraitement du PA	Suite à la réévaluation au 31.12.2017, les amortissements sur les plus-values réalisées sont compensées par un prélèvement à la réserve de réévaluation du PA créée de 29'000 francs
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Diminution de la recette loyer pour la Rouvraie de 41'000 francs par imputation interne suite à sa vente le 11.07.2018 et transferts des recettes provenant des loyer dépôts dans locatifs en lien avec le bâtiment (ex Tour 23, centre forestier) pour plus de 16'000 francs

125.00 DELEGUE A L'ENVIRONNEMENT

30	Charges de personnel	Le salaire du Délégué à la Mobilité, à l'Environnement et au Développement durable est réparti à raison d'un tiers dans chaque entité dont il a la charge, soit les entités 125.00, 146.01 et 146.03. Cependant, avec le passage au programme de gestion des salaires ABACUS salaire, cette répartition n'a pris effet qu'au 1er mai 2018. Ainsi, l'ensemble du salaire du délégué a été attribué pour les mois de janvier à avril dans cette entité comptable. La situation est revenue à la normale pour 2019
----	----------------------	---

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
14 Mobilité	11'162'018.31	11'460'700	-298'681.69	11'324'844.85	-162'826.54
Charges	12'262'202.40	12'696'200	-433'997.60	12'725'240.05	-463'037.65
Revenus	-1'100'184.09	-1'235'500	135'315.91	-1'400'395.20	300'211.11
Service du développement durable, délégué(e) à..	11'162'018.31	11'460'700	-298'681.69	11'324'844.85	-162'826.54
Charges	12'262'202.40	12'696'200	-433'997.60	12'725'240.05	-463'037.65
Revenus	-1'100'184.09	-1'235'500	135'315.91	-1'400'395.20	300'211.11
146.01 Mobilité	11'108'672.10	11'348'500	-239'827.90	11'013'192.15	95'479.95
Charges	11'757'148.19	12'149'000	-391'851.81	11'707'004.81	50'143.38
Revenus	-648'476.09	-800'500	152'023.91	-693'812.66	45'336.57
30 Charges de personnel	353'898.45	346'400	7'498.45	380'318.35	-26'419.90
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	258'143.80	264'100	-5'956.20	310'227.90	-52'084.10
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	34'067.90	21'500	12'567.90	0.00	34'067.90
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	1'063.55	1'200	-136.45	1'063.70	-0.15
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'499.45	14'100	-600.55	16'471.75	-2'972.30
30500.02 Cotisations patronales AC	2'797.25	3'000	-202.75	3'412.55	-615.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	31'029.90	33'200	-2'170.10	38'162.20	-7'132.30
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	527.30	600	-72.70	678.85	-151.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'339.30	5'600	-260.70	6'514.60	-1'175.30
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'161.70	2'300	-138.30	2'633.85	-472.15
30591.00 Fonds de formation professionnelle	220.25	300	-79.75	269.45	-49.20
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	458.05	500	-41.95	558.50	-100.45
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	4'590.00	0	4'590.00	0.00	4'590.00
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	325.00	-325.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	612'484.79	651'100	-38'615.21	243'348.81	369'135.98
31000.00 Matériel de bureau	1'583.50	2'500	-916.50	12.45	1'571.05
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	64'159.64	59'000	5'159.64	424.00	63'735.64
31010.02 Carburants voitures/machines	1'694.75	3'000	-1'305.25	0.00	1'694.75
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	500	-500.00	37.20	-37.20
31051.00 Frais de réception	2'284.75	4'500	-2'215.25	133.20	2'151.55
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	321.76	-321.76
31200.02 Electricité	915.35	700	215.35	0.00	915.35
31300.01 Prestations de services de tiers	415'547.06	436'300	-20'752.94	229'464.80	186'082.26
31300.02 Frais bancaires et postaux	1'507.48	2'200	-692.52	1'444.70	62.78
31300.04 Cotisations	7'983.00	8'000	-17.00	7'965.00	18.00
31300.05 Frais de ports	3'346.05	3'000	346.05	1'336.05	2'010.00
31300.80 Téléphonie fixe	1'105.45	1'100	5.45	1'645.80	-540.35
31300.85 Téléphonie mobile	644.75	600	44.75	0.00	644.75
31300.90 Autres frais de téléphone	1'230.60	1'000	230.60	0.00	1'230.60
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	42'649.05	40'000	2'649.05	0.00	42'649.05
31332.00 Contrat de prestation informatique	53'657.01	64'000	-10'342.99	0.00	53'657.01
31340.02 Primes d'assurances véhicules	3'870.25	4'500	-629.75	0.00	3'870.25
31340.09 Primes d'assurances	6'449.60	6'700	-250.40	149.60	6'300.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'530.50	1'500	30.50	0.00	1'530.50
31510.02 Entretien de véhicules	1'191.80	2'000	-808.20	0.00	1'191.80
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	57.20	-57.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	1'134.20	500	634.20	254.80	879.40
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	8'500	-8'500.00	102.25	-102.25
33 Amortissements du patrimoine administratif	109'586.30	154'600	-45'013.70	91'100.00	18'486.30
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0.00	15'000	-15'000.00	0.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	54'000.00	55'000	-1'000.00	63'000.00	-9'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	19'000.00	20'000	-1'000.00	0.00	19'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	36'586.30	64'600	-28'013.70	28'100.00	8'486.30
36 Charges de transfert	10'568'025.55	10'875'000	-306'974.45	10'898'648.80	-330'623.25
36110.00 Dédommagements cantons et concordats	9'048'932.20	9'270'000	-221'067.80	9'611'562.10	-562'629.90
36340.00 Subventions aux entreprises publiques	187'734.45	260'000	-72'265.55	195'982.20	-8'247.75
36350.00 Subventions aux entreprises privées	2'423.00	15'000	-12'577.00	4'160.00	-1'737.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	1'000.00	3'000	-2'000.00	1'000.00	0.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	1'304'935.90	1'304'000	935.90	1'062'944.50	241'991.40
36600.00 Amort. planif., subve. d'investissements	23'000.00	23'000	0.00	23'000.00	0.00
39 Imputations internes	113'153.10	121'900	-8'746.90	93'588.85	19'564.25
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'348.45	4'900	-3'551.55	1'026.15	322.30
39100.00 Prestations de services	35'984.65	34'200	1'784.65	22'406.95	13'577.70
39101.00 Prestations informatiques	9'489.00	9'700	-211.00	9'868.75	-379.75

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	38'520.00	38'200	320.00	24'480.00	14'040.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	27'561.00	34'600	-7'039.00	35'557.00	-7'996.00
42 Taxes	-392'794.25	-403'200	10'405.75	-228'236.71	-164'557.54
42400.02 Prestations de services pour tiers	-59'893.46	-78'600	18'706.54	0.00	-59'893.46
42500.00 Ventes	-332'900.79	-324'600	-8'300.79	-227'681.11	-105'219.68
42600.00 Remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-555.60	555.60
43 Revenus divers	-70'933.84	-95'000	24'066.16	0.00	-70'933.84
43900.00 Autres revenus	-70'933.84	-95'000	24'066.16	0.00	-70'933.84
48 Revenus extraordinaires	-174'240.00	-300'000	125'760.00	-452'445.95	278'205.95
48500.00 Prélèv. extrao. s/fonds et financements spéciaux	-174'240.00	-300'000	125'760.00	-452'445.95	278'205.95
49 Imputations internes	-10'508.00	-2'300	-8'208.00	-13'130.00	2'622.00
49100.00 Prestations de services	-10'508.00	-2'300	-8'208.00	-13'130.00	2'622.00
146.02 Fun'ambule	-117'593.85	-73'400	-44'193.85	-49'338.64	-68'255.21
Charges	330'350.15	361'600	-31'249.85	394'771.36	-64'421.21
Revenus	-447'944.00	-435'000	-12'944.00	-444'110.00	-3'834.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	124'551.00	140'300	-15'749.00	172'906.51	-48'355.51
31200.01 Eau - PA	883.41	900	-16.59	857.25	26.16
31300.01 Prestations de services de tiers	28'101.58	35'000	-6'898.42	31'499.54	-3'397.96
31300.04 Cotisations	100.00	100	0.00	100.00	0.00
31300.90 Autres frais de téléphone	1'515.71	2'300	-784.29	2'198.16	-682.45
31340.09 Primes d'assurances	950.30	0	950.30	950.30	0.00
31510.02 Entretien de véhicules	0.00	25'000	-25'000.00	21'174.31	-21'174.31
31590.00 Entretien d'autres biens meubles	93'000.00	77'000	16'000.00	116'126.95	-23'126.95
33 Amortissements du patrimoine administratif	130'400.00	130'000	400.00	130'000.00	400.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	130'400.00	130'000	400.00	130'000.00	400.00
34 Charges financières	8'299.15	9'500	-1'200.85	8'314.85	-15.70
34394.09 Primes d'assurances	8'299.15	9'500	-1'200.85	8'314.85	-15.70
39 Imputations internes	67'100.00	81'800	-14'700.00	83'550.00	-16'450.00
39100.00 Prestations de services	0.00	700	-700.00	150.00	-150.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	67'100.00	81'100	-14'000.00	83'400.00	-16'300.00
42 Taxes	-47'944.00	-35'000	-12'944.00	-44'110.00	-3'834.00
42400.01 Taxes d'utilisation	-12'944.00	0	-12'944.00	-9'110.00	-3'834.00
42600.00 Remboursement de tiers	-35'000.00	-35'000	0.00	-35'000.00	0.00
44 Revenus financiers	-400'000.00	-400'000	0.00	-400'000.00	0.00
44300.00 Loyers et fermages, bien-fonds PF	-400'000.00	-400'000	0.00	-400'000.00	0.00
146.03 Développement durable	170'940.06	185'600	-14'659.94	360'991.34	-190'051.28
Charges	174'704.06	185'600	-10'895.94	623'463.88	-448'759.82
Revenus	-3'764.00	0	-3'764.00	-262'472.54	258'708.54
30 Charges de personnel	98'237.95	120'500	-22'262.05	84'943.67	13'294.28
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	78'634.50	96'800	-18'165.50	46'150.45	32'484.05
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	0.00	0	0.00	25'200.00	-25'200.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	1'062.90	1'200	-137.10	1'062.60	0.30
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'380.75	5'200	-819.25	2'450.20	1'930.55
30500.02 Cotisations patronales AC	908.15	1'100	-191.85	507.55	400.60
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'388.50	12'600	-2'211.50	6'136.55	4'251.95
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	209.90	300	-90.10	101.35	108.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'732.55	2'100	-367.45	970.00	762.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	700.95	900	-199.05	389.95	311.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	71.00	100	-29.00	40.45	30.55
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	148.75	200	-51.25	82.70	66.05
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	0.00	0	0.00	1'851.87	-1'851.87
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	59'484.91	63'600	-4'115.09	418'726.11	-359'241.20
31000.00 Matériel de bureau	0.00	200	-200.00	773.35	-773.35
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	1'212.90	5'000	-3'787.10	74'382.79	-73'169.89
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	0	0.00	1'631.76	-1'631.76
31020.00 Imprimés, publications	0.00	0	0.00	200.00	-200.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	256.00	700	-444.00	2'626.81	-2'370.81
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	500	-500.00	1'747.36	-1'747.36
31200.02 Electricité	0.00	0	0.00	2'710.65	-2'710.65
31300.01 Prestations de services de tiers	53'454.26	35'000	18'454.26	231'188.08	-177'733.82
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	73.05	-73.05
31300.04 Cotisations	350.00	1'200	-850.00	1'687.00	-1'337.00
31300.05 Frais de ports	0.00	0	0.00	90.00	-90.00
31300.85 Téléphonie mobile	0.00	0	0.00	4'655.35	-4'655.35
31300.90 Autres frais de téléphone	0.00	0	0.00	1'419.55	-1'419.55
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	3'318.90	20'000	-16'681.10	25'573.60	-22'254.70
31332.00 Contrat de prestation informatique	0.00	0	0.00	47'594.16	-47'594.16
31340.02 Primes d'assurances véhicules	0.00	0	0.00	3'648.45	-3'648.45
31340.09 Primes d'assurances	395.75	0	395.75	6'688.65	-6'292.90
31370.04 Taxes pour véhicules de services	0.00	0	0.00	1'306.50	-1'306.50
31510.02 Entretien de véhicules	0.00	0	0.00	3'347.00	-3'347.00
31700.01 Frais de repas	405.70	0	405.70	382.60	23.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	91.40	0	91.40	407.40	-316.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	0	0.00	6'592.00	-6'592.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'000.00	0	1'000.00	46'000.00	-45'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000.00	0	1'000.00	9'000.00	-8'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0.00	0	0.00	37'000.00	-37'000.00
34 Charges financières	194.20	0	194.20	0.00	194.20
34990.00 Autres charges financières	194.20	0	194.20	0.00	194.20
36 Charges de transfert	6'000.00	1'500	4'500.00	38'259.00	-32'259.00
36120.00 Dédomm. communes et synd. intercommunaux	0.00	0	0.00	3'510.00	-3'510.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	6'000.00	1'500	4'500.00	34'510.00	-28'510.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	0.00	0	0.00	239.00	-239.00
39 Imputations internes	9'787.00	0	9'787.00	35'535.10	-25'748.10
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'528.90	0	1'528.90	2'027.70	-498.80
39100.00 Prestations de services	4'358.10	0	4'358.10	13'987.40	-9'629.30
39101.00 Prestations informatiques	3'500.00	0	3'500.00	4'000.00	-500.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	0	0.00	12'120.00	-12'120.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	400.00	0	400.00	3'400.00	-3'000.00
42 Taxes	0.00	0	0.00	-164'701.62	164'701.62
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	0	0.00	-49'034.78	49'034.78
42500.00 Ventres	0.00	0	0.00	-115'666.84	115'666.84
43 Revenus divers	-3'764.00	0	-3'764.00	-89'329.32	85'565.32
43900.00 Autres revenus	-3'764.00	0	-3'764.00	-89'329.32	85'565.32
46 Revenus de transfert	0.00	0	0.00	-5'411.60	5'411.60
46300.00 Subventions de la Confédération	0.00	0	0.00	-5'411.60	5'411.60
49 Imputations internes	0.00	0	0.00	-3'030.00	3'030.00
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	0.00	0	0.00	-3'000.00	3'000.00
49100.00 Prestations de services	0.00	0	0.00	-30.00	30.00

14 MOBILITE
146.01 MOBILITE

30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	Défraiement des civilistes incorporés dans le cadre du projet Neuchâtelroule. Un montant pour défrayer le personnel mis à disposition par l'aide sociale (repas) a été intégré sous cette rubrique mais est budgété sous 31700.09 (10'500 francs, y compris part pour fin 2017)
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Ce montant regroupe principalement le matériel pour Neuchâtelroule (61600 francs, dont 25'000 francs pour des pièces de réparation et 28'000 francs de nouveau matériel (nouveau cadenas, vélos enfants et sièges, vélos cargos électriques, etc.))
31300.01	Prestations de services de tiers	Ce compte regroupe principalement les frais d'achat des cartes journalières CFF et Navigation (227'500 francs), revendues à la population et au personnel de l'administration, les frais d'exploitations de Neuchâtelroule (155'500 francs), les frais d'entretien de la vélostation (5'200 francs), la participation au projet DringDring (8'100 francs), des frais d'entretien des véhicules partagés (2'900 francs), et d'autres frais divers (communication, soutien à des actions ou événements, etc.)
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires de conseillers pour diverses études (Avenue de la Gare, Bercles, Lignes 101, Sud du Collège Latin)
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	Voir 30300.02
33004.00	Amort. Planif., terrains bâtis PA du cpt général	Cité de l'énergie 6ème étape (9'000 francs), Réaménagement CSEM-EPFL-IMT (37'000 francs), Etude urbanistique Porte Sud de la Gare (8'000 francs)
33006.00	Amort. Planif. Biens meubles PA du cpte général	Amortissement du renouvellement de la flotte Neuchâtelroule (13'000 francs) et de la vélo station de la gare (6'000 francs)
33009.00	Amort. Planif. Autres immo, corporelles PA	Neuchâtelroule flotte initiale (dernière année d'amortissement)
36110.00	Dédommagements aux cantons et aux concordats	Part au pot commun des transports dont la clé de répartition a été révisée. L'impact est positif pour la Ville de Neuchâtel
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	Ligne Maladière (106'381 francs), NoctamRun (24'961.80 francs), Snowbus (4'000 francs), Soutien Fête des vendanges (50'000 francs), divers (2'341 francs). Aucuns autre projet COMUL n'a été traité en 2018
36350.00	Subventions aux entreprises privées	Festineuch Oiseaux de nuits (2'160 francs), Soutien Coord21 (269 francs)
36360.00	Subventions aux orga. Privées à but non lucratif	Subvention au HUB Neuchâtel
36370.00	Subventions aux personnes physiques	Soutien aux achats d'abonnement junior jusqu'à 25 ans (ex ABOADO) (674'200 francs) et adulte (annuel :298'400 francs, mensuel : 331'900 francs)
42400.02	Prestations de services pour tiers	Facturation des frais d'exploitations de stations Neuchâtelroule aux communes et partenaires. Les montants versés par d'éventuels sponsors cantonaux apportés par les partenaires sont déduits des frais d'exploitation
42500.00	Ventes	Revente des cartes journalières CFF et Navigation (216'600 francs), ventes d'abonnements Neuchâtelroule (116'200 francs)
43900.00	Autres revenus	Sponsoring reçu par Neuchâtelroule. Une part importante de soutien est désormais reçu en nature
48500.00	Prélèvements extraordinaires sur les fonds et financements spéciaux	Prélèvement au fond pour financement du soutien aux achats d'abonnements junior pour les jeunes de 20 à 25 ans (année 1 sur 3)
49100.00	Prestations de services	Ventes des cartes journalières à usage professionnel (6'700 francs)et soutien du délégué à l'énergie à Neuchâtelroule dans le

		cadre de la Cité de l'énergie (3'800 francs)
--	--	--

146.02 FUN'AMBULE

31510.02	Entretien de véhicules	Le contrat de maintenance a été réévalué et renégocié. Dans le cadre de la renégociation du contenu du contrat, rien n'a été facturé en 2018 et un montant significativement inférieur au montant budgété précédemment sera facturé en 2019.
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	Ce compte comprend l'attribution annuelle à la réserve dédiée au financement de la grande révision (77'000 francs annuels). Cette dernière a lieu tous les 3 ans. Un montant complémentaire de 16'000 francs a été attribué à la réserve pour assurer les travaux budgétés dans le cadre de la grande révision qui aura lieu dans le courant du printemps 2019 (un vérin devra probablement être changé entraînant un surcoût à lors de la révision)
42600.00	Remboursement de tiers	Participation de TransN au frais d'entretien courant
42400.01	Taxe d'utilisation	Montant versé par la SGA pour l'utilisation des espaces d'affichage de l'entrée sud de la gare (Fun'ambule)
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	Location versée par TransN pour la location de l'installation

146.03 DEVELOPPEMENT DURABLE

	Charges de personnel	La différence entre comptes et budget provient d'une erreur de comptabilisation du salaire du délégué à la Mobilité, à l'environnement et au développement durable entre les 3 entités de gestion sur lesquels son salaire est réparti
31300.01	Prestations de services de tiers	Montants dévolus aux divers projets de développement durable, notamment la mise en place d'une bibliothèque partagée à l'arrêt de bus de la Place du Port (14'600 francs), la réfection de statues du Sentier du Temps (2'100 francs), l'édition du guide Mobile en Ville (13'500 francs), les boîtes à troc (1'200 francs), Neuchâtel-répare (1'600 francs), Papaille (2'700 francs), la mise en place de capteurs de température (5'800 francs), ainsi que diverses campagnes de promotion des actions de la Ville
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Diverses analyses réalisées, notamment dans le cadre du traitement de polluants ou de la mobilité durable.
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Soutien exceptionnel de l'exposition Gelyella mise en place par l'association de la Maison de la nature (5'000 francs) et soutien au festival du Film Vert (1'000 francs)
43900.00	Autres revenus	Participation de partenaires à l'édition précédente du printemps de la Mobilité

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Dicastère Education, Santé, Action sociale	59'504'592.95	62'405'100	-2'900'507.05	59'405'160.28	99'432.67
Charges	73'215'826.51	75'987'600	-2'771'773.49	72'773'229.86	442'596.65
Revenus	-13'711'233.56	-13'582'500	-128'733.56	-13'368'069.58	-343'163.98

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
05 Santé	776'937.37	893'800	-116'862.63	667'458.65	109'478.72
Charges	2'345'041.91	2'472'500	-127'458.09	2'330'690.15	14'351.76
Revenus	-1'568'104.54	-1'578'700	10'595.46	-1'663'231.50	95'126.96
Service de la Santé	776'937.37	893'800	-116'862.63	667'458.65	109'478.72
Charges	2'345'041.91	2'472'500	-127'458.09	2'330'690.15	14'351.76
Revenus	-1'568'104.54	-1'578'700	10'595.46	-1'663'231.50	95'126.96
109.01 Centre de santé sexuelle	205'827.10	216'000	-10'172.90	187'222.38	18'604.72
Charges	417'398.34	428'000	-10'601.66	407'054.18	10'344.16
Revenus	-211'571.24	-212'000	428.76	-219'831.80	8'260.56
30 Charges de personnel	332'240.00	330'800	1'440.00	330'950.55	1'289.45
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	266'194.50	266'200	-5.50	264'503.35	1'691.15
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-1'241.30	0	-1'241.30	0.00	-1'241.30
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'524.00	3'500	1'024.00	3'828.00	696.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'133.60	14'200	-66.40	14'044.30	89.30
30500.02 Cotisations patronales AC	2'928.25	3'000	-71.75	2'909.70	18.55
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'414.80	34'400	14.80	34'107.60	307.20
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	583.05	500	83.05	578.95	4.10
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'590.05	5'600	-9.95	5'554.40	35.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'262.60	2'300	-37.40	2'243.85	18.75
30591.00 Fonds de formation professionnelle	231.40	300	-68.60	229.95	1.45
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	479.05	500	-20.95	476.05	3.00
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'140.00	0	2'140.00	2'185.70	-45.70
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	300	-300.00	288.70	-288.70
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	27'898.74	35'500	-7'601.26	23'076.63	4'822.11
31000.00 Matériel de bureau	158.85	1'500	-1'341.15	316.10	-157.25
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	114.45	0	114.45	0.00	114.45
31020.00 Imprimés, publications	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	74.65	500	-425.35	594.60	-519.95
31051.00 Frais de réception	31.20	200	-168.80	0.00	31.20
31060.00 Matériel médical et sanitaire	12'871.64	16'500	-3'628.36	9'456.80	3'414.84
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'970.75	2'000	-29.25	1'370.88	599.87
31300.01 Prestations de services de tiers	8'400.00	7'000	1'400.00	6'385.15	2'014.85
31300.04 Cotisations	900.00	900	0.00	400.00	500.00
31300.05 Frais de ports	57.05	400	-342.95	77.00	-19.95
31300.80 Téléphonie fixe	501.25	800	-298.75	659.65	-158.40
31302.00 Médecin / dentiste	2'212.90	4'500	-2'287.10	3'129.20	-916.30
31700.01 Frais de repas	70.00	300	-230.00	65.95	4.05
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	79.20	300	-220.80	79.20	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	456.80	300	156.80	542.10	-85.30
36 Charges de transfert	5'000.00	5'000	0.00	800.00	4'200.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000.00	5'000	0.00	0.00	5'000.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	0.00	0	0.00	800.00	-800.00
39 Imputations internes	52'259.60	56'700	-4'440.40	52'227.00	32.60
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	128.00	1'300	-1'172.00	32.55	95.45
39100.00 Prestations de services	581.60	1'900	-1'318.40	644.45	-62.85
39101.00 Prestations informatiques	3'000.00	3'000	0.00	3'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	48'550.00	50'500	-1'950.00	48'550.00	0.00
42 Taxes	-32'449.55	-27'000	-5'449.55	-32'448.80	-0.75
42400.02 Prestations de services pour tiers	-5'768.00	-6'500	732.00	-9'271.20	3'503.20
42500.00 Ventes	-19'997.85	-13'000	-6'997.85	-15'062.00	-4'935.85
42600.00 Remboursement de tiers	-6'683.70	-7'500	816.30	-8'115.60	1'431.90
46 Revenus de transfert	-179'121.69	-185'000	5'878.31	-187'383.00	8'261.31
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-179'121.69	-185'000	5'878.31	-187'383.00	8'261.31
109.02 Centre d'orthophonie	350'844.12	420'000	-69'155.88	286'933.56	63'910.56
Charges	1'702'377.42	1'786'700	-84'322.58	1'730'333.26	-27'955.84
Revenus	-1'351'533.30	-1'366'700	15'166.70	-1'443'399.70	91'866.40
30 Charges de personnel	1'511'464.02	1'540'000	-28'535.98	1'530'251.55	-18'787.53
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'220'509.30	1'235'700	-15'190.70	1'222'558.60	-2'049.30
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-5'856.90	0	-5'856.90	0.00	-5'856.90
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-1'905.65	1'905.65

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	8'331.00	6'800	1'531.00	7'127.50	1'203.50
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	64'749.60	65'700	-950.40	64'911.20	-161.60
30500.02 Cotisations patronales AC	13'413.75	13'600	-186.25	13'447.95	-34.20
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	155'230.05	160'300	-5'069.95	159'995.15	-4'765.10
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'718.50	1'500	1'218.50	2'678.35	40.15
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'609.45	26'000	-390.55	25'673.50	-64.05
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	10'190.65	9'900	290.65	9'917.75	272.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'060.70	1'200	-139.30	1'063.75	-3.05
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'195.80	2'300	-104.20	2'201.85	-6.05
30593.00 Caisse de remplacement	0.00	0	0.00	6'187.40	-6'187.40
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	13'312.12	16'000	-2'687.88	16'394.20	-3'082.08
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	16'257.20	26'800	-10'542.80	25'125.06	-8'867.86
31000.00 Matériel de bureau	1'789.75	3'000	-1'210.25	1'928.80	-139.05
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	604.15	500	104.15	243.60	360.55
31040.00 Matériel didactique	2'728.65	4'700	-1'971.35	3'875.25	-1'146.60
31051.00 Frais de réception	154.45	200	-45.55	319.90	-165.45
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	2'789.30	2'500	289.30	1'496.91	1'292.39
31300.01 Prestations de services de tiers	1'824.70	1'500	324.70	2'292.90	-468.20
31300.04 Cotisations	190.00	100	90.00	145.00	45.00
31300.05 Frais de ports	993.40	1'500	-506.60	1'623.50	-630.10
31300.80 Téléphonie fixe	1'853.20	2'500	-646.80	2'477.40	-624.20
31340.09 Primes d'assurances	68.65	100	-31.35	68.65	0.00
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0.00	3'500	-3'500.00	4'067.90	-4'067.90
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	527.40	3'500	-2'972.60	1'554.60	-1'027.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	1'453.80	1'000	453.80	2'027.70	-573.90
31810.00 Pertes sur créances effectives	1'279.75	2'000	-720.25	3'002.95	-1'723.20
34 Charges financières	0.00	0	0.00	20.00	-20.00
34990.00 Autres charges financières	0.00	0	0.00	20.00	-20.00
39 Imputations internes	174'656.20	219'900	-45'243.80	174'936.65	-280.45
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'474.75	2'300	-825.25	1'102.80	371.95
39100.00 Prestations de services	31'581.25	37'300	-5'718.75	29'404.15	2'177.10
39101.00 Prestations informatiques	17'505.00	41'500	-23'995.00	19'152.85	-1'647.85
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	124'095.20	138'800	-14'704.80	125'276.85	-1'181.65
42 Taxes	-1'158'328.00	-1'190'000	31'672.00	-1'146'749.95	-11'578.05
42400.02 Prestations de services pour tiers	-1'156'546.00	-1'190'000	33'454.00	-1'141'195.00	-15'351.00
42600.00 Remboursement de tiers	-1'782.00	0	-1'782.00	-5'554.95	3'772.95
44 Revenus financiers	-221.70	0	-221.70	-136.70	-85.00
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-221.70	0	-221.70	-136.70	-85.00
46 Revenus de transfert	-157'644.40	-135'000	-22'644.40	-264'759.45	107'115.05
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-44'630.00	-44'500	-130.00	-192'801.00	148'171.00
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-113'014.40	-90'500	-22'514.40	-71'958.45	-41'055.95
49 Imputations internes	-35'339.20	-41'700	6'360.80	-31'753.60	-3'585.60
49100.00 Prestations de services	-28'646.00	-35'000	6'354.00	-25'020.00	-3'626.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-6'693.20	-6'700	6.80	-6'733.60	40.40
109.04 Délégué(e) aux personnes âgées et à la promoti..	220'266.15	257'800	-37'533.85	193'302.71	26'963.44
Charges	225'266.15	257'800	-32'533.85	193'302.71	31'963.44
Revenus	-5'000.00	0	-5'000.00	0.00	-5'000.00
30 Charges de personnel	105'230.50	93'300	11'930.50	93'770.10	11'460.40
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	84'776.90	75'600	9'176.90	75'985.30	8'791.60
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'501.25	4'100	401.25	4'034.40	466.85
30500.02 Cotisations patronales AC	932.70	900	32.70	835.85	96.85
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	11'996.40	9'800	2'196.40	9'501.60	2'494.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	185.85	200	-14.15	166.55	19.30
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'780.35	1'600	180.35	1'595.90	184.45
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	720.80	700	20.80	637.60	83.20
30591.00 Fonds de formation professionnelle	73.50	100	-26.50	65.95	7.55
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	152.75	200	-47.25	136.95	15.80
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	110.00	0	110.00	810.00	-700.00
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	36'431.25	83'000	-46'568.75	24'722.26	11'708.99

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31000.00 Matériel de bureau	0.00	500	-500.00	1'026.00	-1'026.00
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	1'293.35	0	1'293.35	0.00	1'293.35
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	73.00	500	-427.00	50.00	23.00
31051.00 Frais de réception	135.95	6'000	-5'864.05	504.60	-368.65
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'000.00	1'000	0.00	321.76	678.24
31300.01 Prestations de services de tiers	31'559.60	70'500	-38'940.40	20'092.85	11'466.75
31300.04 Cotisations	2'000.00	3'100	-1'100.00	2'000.00	0.00
31300.05 Frais de ports	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31300.80 Téléphonie fixe	130.05	200	-69.95	135.25	-5.20
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	0	0.00	328.00	-328.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	239.30	200	39.30	263.80	-24.50
36 Charges de transfert	66'984.00	67'000	-16.00	59'484.00	7'500.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	66'984.00	67'000	-16.00	59'484.00	7'500.00
39 Imputations internes	16'620.40	14'500	2'120.40	15'326.35	1'294.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	392.05	0	392.05	97.70	294.35
39100.00 Prestations de services	1'246.35	0	1'246.35	1'588.65	-342.30
39101.00 Prestations informatiques	2'342.00	2'500	-158.00	1'000.00	1'342.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	640.00	0	640.00	640.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	12'000.00	12'000	0.00	12'000.00	0.00
42 Taxes	-5'000.00	0	-5'000.00	0.00	-5'000.00
42600.00 Remboursement de tiers	-5'000.00	0	-5'000.00	0.00	-5'000.00

05 SANTE

109.01 CENTRE DE SANTE SEXUELLE

31060.00	Matériel médical et sanitaire	Matériel médical (notamment contraception) fourni à titre d'aides individuelles ou nécessaire aux activités de dépistage
31300.00	Prestations de services de tiers	Frais d'analyses pour tests de dépistages des infections sexuellement transmissibles (refacturé sous 42500.00 ventes)
31302.00	Médecin / dentiste	Aide individuelle octroyée sous forme de prise en charge (totale ou partielle) des frais d'intervention médicale (pose d'implants contraceptifs notamment). Ces aides sont financées par un travail de recherche de fonds auprès de partenaires privés et fonds de bienfaisance (voir 42600.00)
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Loyer et participation aux frais du guichet et de la réception téléphonique de l'Action sociale
42400.02	Prestations de services pour tiers	Montants facturés pour les accueils de groupes, prestations pour des institutions et entretiens (suivi de personnes solvables au-delà de 3 entretiens)
42500.00	Ventes	Montants facturés pour les dépistages des principales infections sexuellement transmissibles et la vente de matériel médical (contraception)
42600.00	Remboursements de tiers	Montant versé par des fondations privées pour des aides individuelles dans les domaines de la grossesse, la vie de famille et la contraception
46110.00	Dédommagements des cantons et des concordats	Dédommagement du canton (à priori 50% du déficit reconnu). L'année 2018 est cependant marquée par les mesures d'économies cantonales et se reflètent dans le montant de la subvention (subvention théorique : 189'974.40 francs, soit 10'852.70 francs de différence)

109.02 CENTRE D'ORTHOPHONIE

31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Par mesure d'économie, aucuns travaux n'ont été entrepris
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	Les traitements non pris en charge par le canton sont à charge des parents (40%) et des communes de domicile (60%) Ce compte intègre les montants à charge de la Ville (28'646 francs, voir 49100.00) ainsi que les prestations de l'économat et la taxe déchets
39101.00	Prestations informatiques	En 2018, seuls les redevances annuelles et le remplacement d'une imprimante ont été comptabilisés. Le renouvellement du parc informatique, initialement prévu en 2018 sera repoussé à 2019
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Loyers payés à l'Aide sociale (90'200 francs), taxe par habitant (6'693 francs) voir 49300.00), part des charges de l'administrateur attribuée à l'Orthophonie (26'952 francs) et taxe déchet (250 francs)
42400.02	Prestations de services pour tiers	Ensemble des prestations facturées (OES, Parents, communes hors VDN et institutions)
42600.00	Remboursement de tiers	Montants facturés aux orthophonistes indépendantes et d'autres centres pour des formations organisées par la Ville
46110.00	Dédommagements des cantons et des concordats	Dédommagement de l'OES pour le travail de contrôle et de gestion. (montant réduit à 44'500 francs depuis le 01.01.2018 (187'000 francs en 2017)
46120.00	Dédommagements des communes et des syndicats intercommunaux	Participation au déficit dû par les communes conventionnées (hors VDN) Un montant de 36.90 francs par heure de traitement effectuée pour leurs ressortissants est facturé en 2018 (25.06 francs en 2017) et taxe par habitant (0.20 CHF/habitant)

49100.00	Imputations internes pour prestations de services	Part des traitements non pris en charge par le canton facturés à la Ville
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Taxe par habitant pour la Ville (0.20 CHF par habitant)

109.04 DELEGUEE AUX PERSONNES AGEES ET A LA PROMOTION DE LA SANTE

31300.01	Prestations de services de tiers	Montants alloués aux projets liés à la politique de la vieillesse et à la promotion de la santé. On mentionnera notamment les campagnes de sensibilisations au cancer de la peau (7'000 francs), les actions de promotion de la mobilité des aînés (12'000 francs), le projet intergénérationnel Win3 en partenariat avec les écoles (10'000 francs) ou encore diverses campagnes de sensibilisation (2'000 francs)
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Subventions annuelles au Mouvement des Aînés (14'184 francs) à l'ANAAP (14'400 francs), à l'Hôtel des Associations (25'000 francs) et à l'AVIVO (5'900 francs). Des subventions ponctuelles ont été octroyées à Hôpital Neuchâtelois (500 francs) pour le projet « Octobre rose » dédié à la prévention du cancer du sein, aux 25 ans de Médecins du Monde (4'000 francs) et à l'organisation du congrès de l'ANAAP (3'000 francs)
39300.00	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	Loyer
42600.00	Remboursement de tiers	Participation de l'ATE à l'achat d'un vélo pour personnes âgées dans le cadre du programme « A vélo sans âge », en partenariat avec certains homes de la Ville

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
06	Action sociale	20'109'791.30	20'747'700	-637'908.70	20'291'274.39	-181'483.09
	Charges	21'945'103.35	22'500'700	-555'596.65	21'997'907.80	-52'804.45
	Revenus	-1'835'312.05	-1'753'000	-82'312.05	-1'706'633.41	-128'678.64
	Guichet social régional	17'018'294.88	17'625'800	-607'505.12	17'247'381.96	-229'087.08
	Charges	18'582'808.98	19'157'800	-574'991.02	18'846'806.67	-263'997.69
	Revenus	-1'564'514.10	-1'532'000	-32'514.10	-1'599'424.71	34'910.61
110.00	Guichet social - administration	17'018'294.88	17'625'800	-607'505.12	17'247'381.96	-229'087.08
	Charges	18'582'808.98	19'157'800	-574'991.02	18'846'806.67	-263'997.69
	Revenus	-1'564'514.10	-1'532'000	-32'514.10	-1'599'424.71	34'910.61
30	Charges de personnel	1'846'183.93	1'909'300	-63'116.07	1'797'071.17	49'112.76
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'501'056.50	1'555'400	-54'343.50	1'445'357.90	55'698.60
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-488.80	0	-488.80	-329.70	-159.10
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-1'834.70	0	-1'834.70	-4'239.90	2'405.20
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-17'052.65	0	-17'052.65	-386.15	-16'666.50
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	18'396.10	9'400	8'996.10	13'393.60	5'002.50
30490.02	Allocations compensatoires	1'800.00	1'800	0.00	3'000.00	-1'200.00
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	79'432.35	82'600	-3'167.65	76'720.55	2'711.80
30500.02	Cotisations patronales AC	16'369.80	16'800	-430.20	15'797.95	571.85
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	190'411.20	190'200	211.20	191'675.40	-1'264.20
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'275.80	3'100	175.80	3'129.95	145.85
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	31'417.50	32'700	-1'282.50	30'345.85	1'071.65
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'505.85	11'100	405.85	10'907.05	598.80
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'301.00	1'400	-99.00	1'256.70	44.30
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'694.20	2'800	-105.80	2'601.90	92.30
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'185.17	0	6'185.17	5'590.17	595.00
30910.00	Recrutement du personnel	840.06	0	840.06	0.00	840.06
30990.00	Autres charges de personnel	874.55	2'000	-1'125.45	2'249.90	-1'375.35
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	552'959.25	558'800	-5'840.75	451'991.55	100'967.70
31000.00	Matériel de bureau	4'849.90	6'000	-1'150.10	4'367.30	482.60
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'658.30	6'000	-341.70	5'067.45	590.85
31010.02	Carburants voitures/machines	0.00	0	0.00	188.00	-188.00
31020.00	Imprimés, publications	1'615.50	3'000	-1'384.50	0.00	1'615.50
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'322.65	4'000	-2'677.35	2'604.15	-1'281.50
31051.00	Frais de réception	1'012.60	3'000	-1'987.40	268.55	744.05
31060.00	Matériel médical et sanitaire	64.70	200	-135.30	16.45	48.25
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	46'235.30	15'000	31'235.30	14'478.85	31'756.45
31200.02	Electricité	3'768.70	4'000	-231.30	3'781.25	-12.55
31300.01	Prestations de services de tiers	48'994.25	56'000	-7'005.75	46'729.90	2'264.35
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'771.55	2'200	-428.45	2'241.65	-470.10
31300.04	Cotisations	4'180.00	5'000	-820.00	4'180.00	0.00
31300.05	Frais de ports	5'607.70	5'800	-192.30	4'470.55	1'137.15
31300.80	Téléphonie fixe	2'918.05	1'700	1'218.05	3'364.40	-446.35
31300.85	Téléphonie mobile	26.15	1'500	-1'473.85	171.65	-145.50
31300.90	Autres frais de téléphone	729.00	800	-71.00	59.00	670.00
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'530.35	20'000	-14'469.65	0.00	5'530.35
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	18.50	0	18.50	698.90	-680.40
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0.00	0	0.00	672.40	-672.40
31340.09	Primes d'assurances	580.60	600	-19.40	580.60	0.00
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0.00	0	0.00	108.55	-108.55
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'623.75	2'000	-376.25	3'113.00	-1'489.25
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'157.00	2'000	-843.00	0.00	1'157.00
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	0.00	4'000	-4'000.00	0.00	0.00
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	414'960.00	414'000	960.00	354'000.00	60'960.00
31700.01	Frais de repas	0.00	500	-500.00	355.00	-355.00
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	207.70	500	-292.30	0.00	207.70
31700.03	Frais de déplacement (autres)	127.00	500	-373.00	473.95	-346.95
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	35'000.00	35'500	-500.00	11'000.00	24'000.00
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	13'000.00	13'500	-500.00	11'000.00	2'000.00
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	22'000.00	22'000	0.00	0.00	22'000.00
36	Charges de transfert	16'080'366.10	16'595'600	-515'233.90	16'532'934.10	-452'568.00
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	7'440'884.95	7'855'000	-414'115.05	7'746'196.45	-305'311.50
36110.01	Subsides LaMal	5'218'613.35	5'375'000	-156'386.65	5'393'789.90	-175'176.55
36110.02	Bourses d'études	376'079.95	333'600	42'479.95	386'291.10	-10'211.15

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
36110.03 Avances de contribution d'entretien	12'561.05	30'200	-17'638.95	30'606.45	-18'045.40
36110.04 Intégration socio-prof.	671'516.50	846'400	-174'883.50	651'184.70	20'331.80
36110.05 Social privé	226'071.15	232'200	-6'128.85	265'342.55	-39'271.40
36110.06 Alfa Sal	418'693.55	428'800	-10'106.45	402'753.55	15'940.00
36110.07 FIP, Confédération, financ. LACI	345'633.90	395'500	-49'866.10	473'152.10	-127'518.20
36110.08 Lutte fraude	63'589.35	72'900	-9'310.65	65'174.05	-1'584.70
36110.09 Aide sociale avancée par l'Etat	1'134'159.35	845'000	289'159.35	968'411.05	165'748.30
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	94'400.00	100'000	-5'600.00	103'750.00	-9'350.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	78'163.00	81'000	-2'837.00	46'282.20	31'880.80
39 Imputations internes	68'299.70	58'600	9'699.70	53'809.85	14'489.85
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	513.00	2'600	-2'087.00	1'305.35	-792.35
39100.00 Prestations de services	11'709.15	8'400	3'309.15	11'819.25	-110.10
39101.00 Prestations informatiques	52'477.55	40'500	11'977.55	37'885.25	14'592.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	1'200	-1'200.00	800.00	-800.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	3'000.00	5'300	-2'300.00	1'400.00	1'600.00
43 Revenus divers	-6'950.85	0	-6'950.85	0.00	-6'950.85
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-6'950.85	0	-6'950.85	0.00	-6'950.85
46 Revenus de transfert	-1'364'163.25	-1'325'000	-39'163.25	-1'406'024.71	41'861.46
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-1'333'211.55	-1'300'000	-33'211.55	-1'406'024.71	72'813.16
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-30'951.70	-25'000	-5'951.70	0.00	-30'951.70
49 Imputations internes	-193'400.00	-207'000	13'600.00	-193'400.00	0.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-193'400.00	-207'000	13'600.00	-193'400.00	0.00
Aide sociale	2'158'505.32	2'175'100	-16'594.68	2'095'085.40	63'419.92
Charges	2'331'473.42	2'306'100	25'373.42	2'134'500.40	196'973.02
Revenus	-172'968.10	-131'000	-41'968.10	-39'415.00	-133'553.10
111.00 Aide sociale	2'158'505.32	2'175'100	-16'594.68	2'095'085.40	63'419.92
Charges	2'331'473.42	2'306'100	25'373.42	2'134'500.40	196'973.02
Revenus	-172'968.10	-131'000	-41'968.10	-39'415.00	-133'553.10
30 Charges de personnel	2'166'771.46	2'160'600	6'171.46	1'986'113.30	180'658.16
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'743'731.15	1'735'600	8'131.15	1'600'733.50	142'997.65
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-5'569.60	0	-5'569.60	0.00	-5'569.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-7'274.90	7'274.90
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-3'132.25	0	-3'132.25	-13'994.05	10'861.80
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-13'406.45	0	-13'406.45	0.00	-13'406.45
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	37'604.40	28'400	9'204.40	28'209.40	9'395.00
30490.02 Allocations compensatoires	1'200.00	1'200	0.00	1'200.00	0.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	92'583.95	92'200	383.95	84'990.75	7'593.20
30500.02 Cotisations patronales AC	19'180.15	19'100	80.15	17'608.50	1'571.65
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	226'318.15	224'400	1'918.15	215'872.05	10'446.10
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'818.15	3'800	18.15	3'505.35	312.80
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	36'618.45	36'500	118.45	33'614.90	3'003.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	12'603.70	12'500	103.70	11'772.20	831.50
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'517.10	1'600	-82.90	1'392.80	124.30
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'138.80	3'200	-61.20	2'881.95	256.85
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	7'030.00	0	7'030.00	3'845.00	3'185.00
30910.00 Recrutement du personnel	3'535.76	0	3'535.76	675.85	2'859.91
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	2'000	-2'000.00	1'080.00	-1'080.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	90'525.21	105'000	-14'474.79	89'959.05	566.16
31000.00 Matériel de bureau	7'195.06	8'000	-804.94	5'115.30	2'079.76
31051.00 Frais de réception	12.00	1'000	-988.00	75.80	-63.80
31300.01 Prestations de services de tiers	1'675.35	1'500	175.35	1'074.15	601.20
31300.04 Cotisations	3'234.00	3'000	234.00	3'051.00	183.00
31300.05 Frais de ports	15'119.70	15'500	-380.30	15'130.00	-10.30
31300.80 Téléphonie fixe	5'178.80	13'000	-7'821.20	6'364.70	-1'185.90
31332.00 Contrat de prestation informatique	57'126.45	60'000	-2'873.55	57'639.60	-513.15
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	221.65	-221.65
31700.01 Frais de repas	160.00	1'000	-840.00	20.00	140.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	523.45	0	523.45	591.25	-67.80
31700.03 Frais de déplacement (autres)	300.40	1'000	-699.60	638.60	-338.20
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	0	0.00	37.00	-37.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39 Imputations internes	74'176.75	40'500	33'676.75	58'428.05	15'748.70
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	13'827.70	8'200	5'627.70	6'935.10	6'892.60
39100.00 Prestations de services	12'907.05	7'800	5'107.05	13'801.75	-894.70
39101.00 Prestations informatiques	46'842.00	23'900	22'942.00	37'091.20	9'750.80
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
43 Revenus divers	-1'600.00	0	-1'600.00	-4'670.00	3'070.00
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-1'600.00	0	-1'600.00	-4'670.00	3'070.00
46 Revenus de transfert	-171'368.10	-131'000	-40'368.10	-34'745.00	-136'623.10
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-3'825.00	-4'000	175.00	-3'825.00	0.00
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-167'543.10	-127'000	-40'543.10	-30'920.00	-136'623.10
Agence AVS/AI	932'991.10	946'800	-13'808.90	948'807.03	-15'815.93
Charges	1'030'820.95	1'036'800	-5'979.05	1'016'600.73	14'220.22
Revenus	-97'829.85	-90'000	-7'829.85	-67'793.70	-30'036.15
112.00 Agence AVS/AI	932'991.10	946'800	-13'808.90	948'807.03	-15'815.93
Charges	1'030'820.95	1'036'800	-5'979.05	1'016'600.73	14'220.22
Revenus	-97'829.85	-90'000	-7'829.85	-67'793.70	-30'036.15
30 Charges de personnel	372'109.45	378'000	-5'890.55	360'277.73	11'831.72
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	308'640.55	309'300	-659.45	303'650.25	4'990.30
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-126.60	0	-126.60	-3'035.45	2'908.85
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-5'356.35	0	-5'356.35	0.00	-5'356.35
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-12'908.45	12'908.45
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	3'726.50	2'700	1'026.50	3'153.75	572.75
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'387.00	16'500	-113.00	15'453.75	933.25
30500.02 Cotisations patronales AC	3'394.00	3'500	-106.00	3'201.10	192.90
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'592.25	35'400	-2'807.75	36'431.55	-3'839.30
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	721.35	700	21.35	659.30	62.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'481.90	6'500	-18.10	6'112.50	369.40
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'888.00	2'000	-112.00	1'866.05	21.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	268.55	300	-31.45	253.55	15.00
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	555.60	600	-44.40	523.70	31.90
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'936.70	0	2'936.70	4'556.13	-1'619.43
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	500	-500.00	360.00	-360.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'744.70	10'500	-4'755.30	11'261.25	-5'516.55
31000.00 Matériel de bureau	888.00	2'000	-1'112.00	337.45	550.55
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	149.70	200	-50.30	0.00	149.70
31051.00 Frais de réception	0.00	500	-500.00	90.40	-90.40
31300.01 Prestations de services de tiers	494.55	500	-5.45	0.00	494.55
31300.05 Frais de ports	3'434.85	4'000	-565.15	4'450.55	-1'015.70
31300.80 Téléphonie fixe	680.80	1'300	-619.20	1'138.65	-457.85
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	5'019.55	-5'019.55
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	85.00	-85.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	76.00	0	76.00	0.00	76.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	20.80	0	20.80	139.65	-118.85
36 Charges de transfert	592'199.00	591'000	1'199.00	590'764.00	1'435.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	592'199.00	591'000	1'199.00	590'764.00	1'435.00
39 Imputations internes	60'767.80	57'300	3'467.80	54'297.75	6'470.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'015.85	900	115.85	164.65	851.20
39100.00 Prestations de services	1'230.95	900	330.95	2'030.30	-799.35
39101.00 Prestations informatiques	15'371.00	14'200	1'171.00	8'952.80	6'418.20
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	43'150.00	41'300	1'850.00	43'150.00	0.00
46 Revenus de transfert	-97'829.85	-90'000	-7'829.85	-67'793.70	-30'036.15
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-30'981.10	-23'000	-7'981.10	-765.00	-30'216.10
46130.00 Dédommagements des ass. sociales publiques	-66'848.75	-67'000	151.25	-67'028.70	179.95

06 ACTION SOCIALE
110.00 GUICHET SOCIAL REGIONAL

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Diminution de la masse salariale due aux changements de personnel et de la modulation temps de travail
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	Crédit complémentaire a été demandé (arrêté du 24.10.18) pour l'aménagement des nouveaux locaux
31300.01	Prestations de services de tiers	Montant prévu pour les subsides versés à tort en diminution
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Projets en cours pour accompagner le service dans sa nouvelle organisation.
31590.00	Entretien d'autres meubles	Pas de dépenses pour 2018
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	L'imputation de la facture sociale est répartie sur plusieurs comptes du 3611001 au 3611009. Le montant total se monte à 15'907'803.10 francs. La diminution est dû principalement à une baisse des subsides LaMal et des prestations de soutien à l'insertion sociale et professionnelle. Une restitution de 157'905 francs sur la facture sociale de 2017 fait partie également de cette diminution.
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	Facturation des Caves de la Ville pour la sortie annuelle du service, budget prévu au 3099000
36110.09	Aide sociale avancées par l'Etat	Le budget est sur le compte 3611000
39100.00	Prestations de services	Augmentation du nombre de copies (dispositif loyers)
39101.00	Prestations informatiques	Dépassement suite aux besoins informatiques pour la reprise du personnel de Peseux et de l'aménagement des nouveaux locaux qui était prévu dans les investissements, total : 15'548 francs
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	Diminution suite à l'arrêt du projet PIJAD, fin 2017 compensé partiellement par le dédommagement du projet « Dispositif loyers » pas budgété

111.00 AIDE SOCIALE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Le poste à 100% non budgété pour « le Dispositif loyers » se compense partiellement avec la suppression du projet PIJAD. D'autre part, un crédit complémentaire à 50% (arrêté du 11.6.18) a été accordé pour pallier au manque de personnel à Peseux, cette prestation est refacturée et comptabilisée sur le compte 46120.00 Refonte du poste contentieux, un 0.30 EPT a été transféré aux chefs d'équipe. Le poste contentieux est de 40% de juin à décembre 2018
31300.80	Téléphone fixe	Budgété par le service informatique
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	Pas de dépenses pour 2018
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	Achats de toner en réserve, réapprovisionnement des stock suite à la reprise du GSR de Peseux
39100.00	Prestations de services	Impression de dépliants d'information sur l'accueil et de fermeture de l'aide sociale, impression de notes d'entretien et d'avis à la comptabilité
39101.00	Prestations informatiques	Dépassement suite aux besoins informatiques pour la reprise du personnel de Peseux qui était prévu dans les investissements, total : 15'055 francs. Surplus pour le poste pour le dispositif loyers 2'189 francs, frais qui seront refacturés à l'ETAT, + achats de 3

		scanners supplémentaires pour la GED suite à la reprise de Corcelles-Cormondrèche
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Augmentation des recettes due à l'augmentation des dossiers de Corcelles-Cormondrèche, supérieur au budget prévu ainsi que de la refacturation d'un 0.50 EPT pour le GSR de Peseux, voir compte 3010001

112.00 AGENCE AVS/AI

30990.00	Autres charges du personnel	La dépense pour la sortie du service a été entièrement comptabilisée sur le 110.00
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	Pas de charge, ligne supprimée dans le prochain exercice
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	Pas de dépense suite au déménagement de l'agence et aux changements de mobilier
39101.00	Prestations informatiques	Un montant de 1'799 francs était prévu dans les investissements
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Recette en hausse suite à l'augmentation des dossiers de Corcelles-Cormondrèche

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
11 Education	38'617'864.28	40'763'600	-2'145'735.72	38'446'427.24	171'437.04
Charges	48'925'681.25	51'014'400	-2'088'718.75	48'444'631.91	481'049.34
Revenus	-10'307'816.97	-10'250'800	-57'016.97	-9'998'204.67	-309'612.30
Accueil de l'enfance	8'610'683.28	10'280'700	-1'670'016.72	8'350'985.28	259'698.00
Charges	18'549'450.05	20'075'000	-1'525'549.95	17'935'641.25	613'808.80
Revenus	-9'938'766.77	-9'794'300	-144'466.77	-9'584'655.97	-354'110.80
131.01 Service administratif de l'accueil de l'enfance	1'211'279.40	1'182'500	28'779.40	979'681.33	231'598.07
Charges	1'211'279.40	1'182'500	28'779.40	979'681.33	231'598.07
30 Charges de personnel	948'860.65	923'400	25'460.65	757'757.65	191'103.00
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	761'714.20	752'900	8'814.20	633'264.70	128'449.50
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-22'389.10	22'389.10
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-1'998.40	0	-1'998.40	0.00	-1'998.40
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	3'511.05	2'700	811.05	3'842.50	-331.45
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'443.55	40'000	443.55	32'523.60	7'919.95
30500.02 Cotisations patronales AC	8'271.45	8'300	-28.55	6'732.15	1'539.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	109'047.80	94'600	14'447.80	78'845.10	30'202.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'628.80	1'700	-71.20	1'339.30	289.50
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'996.45	15'900	96.45	12'863.50	3'132.95
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	5'275.80	5'200	75.80	4'779.45	496.35
30591.00 Fonds de formation professionnelle	663.20	700	-36.80	532.85	130.35
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'371.75	1'400	-28.25	1'101.20	270.55
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'460.00	0	2'460.00	3'120.00	-660.00
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	1'092.40	-1'092.40
30990.00 Autres charges de personnel	475.00	0	475.00	110.00	365.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	36'936.68	36'700	236.68	27'365.33	9'571.35
31000.00 Matériel de bureau	2'548.40	3'000	-451.60	1'932.86	615.54
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	9.30	100	-90.70	0.00	9.30
31020.00 Imprimés, publications	595.60	400	195.60	419.00	176.60
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	696.38	100	596.38	256.65	439.73
31040.00 Matériel didactique	12'006.40	12'000	6.40	9'795.55	2'210.85
31051.00 Frais de réception	1'772.15	4'000	-2'227.85	209.20	1'562.95
31060.00 Matériel médical et sanitaire	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	5'124.65	4'500	624.65	7'405.07	-2'280.42
31130.00 Achats de matériel informatique	1'099.30	100	999.30	191.85	907.45
31300.01 Prestations de services de tiers	8'503.10	4'400	4'103.10	208.65	8'294.45
31300.02 Frais bancaires et postaux	30.00	0	30.00	0.00	30.00
31300.04 Cotisations	530.00	500	30.00	600.00	-70.00
31300.05 Frais de ports	1'722.70	1'200	522.70	1'593.90	128.80
31300.80 Téléphonie fixe	1'750.10	1'700	50.10	2'444.00	-693.90
31300.85 Téléphonie mobile	165.60	0	165.60	0.00	165.60
31340.09 Primes d'assurances	327.00	200	127.00	327.00	0.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	0.00	0	0.00	950.00	-950.00
31700.01 Frais de repas	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	2'000	-2'000.00	966.00	-966.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	56.00	2'000	-1'944.00	65.60	-9.60
36 Charges de transfert	171'700.00	173'000	-1'300.00	141'950.00	29'750.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	171'700.00	173'000	-1'300.00	141'950.00	29'750.00
39 Imputations internes	53'782.07	49'400	4'382.07	52'608.35	1'173.72
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'552.80	4'000	-1'447.20	3'947.95	-1'395.15
39100.00 Prestations de services	3'351.27	1'100	2'251.27	1'269.10	2'082.17
39101.00 Prestations informatiques	17'088.00	13'500	3'588.00	16'601.30	486.70
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	30'540.00	30'500	40.00	30'540.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
131.02 Contributions aux crèches	5'236'360.38	5'916'700	-680'339.62	5'214'643.70	21'716.68
Charges	5'236'360.38	5'916'700	-680'339.62	5'214'744.75	21'615.63
Revenus	0.00	0	0.00	-101.05	101.05
36 Charges de transfert	5'236'360.38	5'916'700	-680'339.62	5'214'744.75	21'615.63
36120.00 Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'988'967.30	3'554'200	-565'232.70	3'032'898.40	-43'931.10
36140.00 Dédommagements aux entreprises publiques	2'247'393.08	2'362'500	-115'106.92	2'181'846.35	65'546.73
44 Revenus financiers	0.00	0	0.00	-101.05	101.05

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	0.00	0	0.00	-101.05	101.05
131.03 Accueil préscolaire	1'242'446.10	1'282'200	-39'753.90	1'157'862.67	84'583.43
Charges	6'398'979.63	6'718'500	-319'520.37	6'277'687.78	121'291.85
Revenus	-5'156'533.53	-5'436'300	279'766.47	-5'119'825.11	-36'708.42
30 Charges de personnel	5'260'307.70	5'594'300	-333'992.30	5'156'139.68	104'168.02
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	4'373'161.20	4'598'200	-225'038.80	4'331'975.00	41'186.20
30100.02 Indemnités journalières	4'527.75	0	4'527.75	15'909.80	-11'382.05
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-15'850.00	0	-15'850.00	-33'803.25	17'953.25
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-6'689.10	0	-6'689.10	-32'516.65	25'827.55
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-61'612.05	0	-61'612.05	-41'181.35	-20'430.70
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-15'490.15	0	-15'490.15	-30'160.70	14'670.55
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	81'934.85	35'500	46'434.85	39'880.70	42'054.15
30490.02 Allocations compensatoires	1'200.00	4'400	-3'200.00	4'320.00	-3'120.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	105.00	0	105.00	0.00	105.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	227'248.25	244'500	-17'251.75	225'171.26	2'076.99
30500.02 Cotisations patronales AC	47'082.80	50'900	-3'817.20	46'652.01	430.79
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	466'532.50	510'800	-44'267.50	465'597.70	934.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	9'985.45	10'400	-414.55	9'813.34	172.11
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	89'878.00	97'000	-7'122.00	89'058.96	819.04
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	31'811.10	29'400	2'411.10	28'947.70	2'863.40
30591.00 Fonds de formation professionnelle	3'725.00	4'600	-875.00	3'688.69	36.31
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'707.80	8'600	-892.20	7'633.87	73.93
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	13'230.35	0	13'230.35	24'412.60	-11'182.25
30990.00 Autres charges de personnel	1'818.95	0	1'818.95	740.00	1'078.95
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	990'446.50	978'200	12'246.50	983'711.80	6'734.70
31000.00 Matériel de bureau	2'142.17	4'200	-2'057.83	3'185.90	-1'043.73
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	42'108.00	44'300	-2'192.00	44'927.98	-2'819.98
31020.00 Imprimés, publications	1'188.00	900	288.00	864.00	324.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	556.38	600	-43.62	391.00	165.38
31040.00 Matériel didactique	28'247.55	34'200	-5'952.45	30'094.26	-1'846.71
31050.00 Denrées alimentaires	130'506.17	194'300	-63'793.83	170'523.70	-40'017.53
31051.00 Frais de réception	74.40	900	-825.60	803.00	-728.60
31060.00 Matériel médical et sanitaire	56'662.50	65'500	-8'837.50	54'660.01	2'002.49
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	483.80	1'900	-1'416.20	1'744.73	-1'260.93
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	53'505.92	48'000	5'505.92	61'991.95	-8'486.03
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	0	0.00	4'590.00	-4'590.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	5'151.17	5'900	-748.83	8'018.22	-2'867.05
31130.00 Achats de matériel informatique	290.80	800	-509.20	39.90	250.90
31200.01 Eau - PA	2'516.90	2'800	-283.10	2'888.80	-371.90
31200.02 Electricité	9'572.65	10'400	-827.35	10'345.85	-773.20
31200.03 Gaz	0.00	400	-400.00	146.00	-146.00
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	206.80	0	206.80	181.45	25.35
31300.01 Prestations de services de tiers	347'515.89	262'200	85'315.89	286'526.50	60'989.39
31300.02 Frais bancaires et postaux	238.00	500	-262.00	180.00	58.00
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	127.95	-127.95
31300.04 Cotisations	25.00	300	-275.00	200.00	-175.00
31300.05 Frais de ports	3'441.95	5'300	-1'858.05	4'097.30	-655.35
31300.80 Téléphonie fixe	114.25	500	-385.75	273.70	-159.45
31300.85 Téléphonie mobile	452.20	900	-447.80	378.80	73.40
31300.90 Autres frais de téléphone	8'788.20	7'600	1'188.20	8'528.00	260.20
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	0	0.00	1'450.00	-1'450.00
31340.09 Primes d'assurances	1'196.50	1'500	-303.50	926.00	270.50
31370.01 Impôts et taxes	549.75	1'500	-950.25	1'250.00	-700.25
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	800	-800.00	670.65	-670.65
31510.01 Entretien de machines et outils	0.00	800	-800.00	545.80	-545.80
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	271'502.40	252'400	19'102.40	266'103.40	5'399.00
31610.01 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	3'275.10	500	2'775.10	100.00	3'175.10
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	14'697.00	18'500	-3'803.00	15'123.00	-426.00
31700.01 Frais de repas	800.00	9'000	-8'200.00	91.60	708.40
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	80.90	800	-719.10	420.00	-339.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	224.00	0	224.00	4.40	219.60
31810.00 Pertes sur créances effectives	4'332.15	0	4'332.15	1'118.50	3'213.65
31920.00 Indemnisation de droits	0.00	0	0.00	199.45	-199.45
33 Amortissements du patrimoine administratif	8'000.00	7'000	1'000.00	0.00	8'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	8'000.00	7'000	1'000.00	0.00	8'000.00
34 Charges financières	10.45	200	-189.55	5.15	5.30
34990.00 Autres charges financières	10.45	200	-189.55	5.15	5.30

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39 Imputations internes	140'214.98	138'800	1'414.98	137'831.15	2'383.83
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	5'746.30	6'600	-853.70	5'637.90	108.40
39100.00 Prestations de services	12'626.98	9'000	3'626.98	8'957.05	3'669.93
39101.00 Prestations informatiques	6'063.85	5'400	663.85	5'640.25	423.60
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	52'400.00	52'400	0.00	52'400.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	62'177.85	63'400	-1'222.15	65'195.95	-3'018.10
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'200.00	2'000	-800.00	0.00	1'200.00
42 Taxes	-2'067'650.90	-2'223'000	155'349.10	-1'963'882.50	-103'768.40
42400.01 Taxes d'utilisation	0.00	-6'000	6'000.00	0.00	0.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-2'067'650.90	-2'217'000	149'349.10	-1'963'882.50	-103'768.40
44 Revenus financiers	-234.35	-100	-134.35	-930.50	696.15
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-234.35	-100	-134.35	-930.50	696.15
46 Revenus de transfert	-3'088'648.28	-3'213'200	124'551.72	-3'155'012.11	66'363.83
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'664'808.90	-1'798'700	133'891.10	-1'766'838.60	102'029.70
46300.00 Subventions de la Confédération	-12'760.00	-50'000	37'240.00	-32'000.00	19'240.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-1'378'579.38	-1'332'000	-46'579.38	-1'356'173.51	-22'405.87
46320.00 Subventions des communes et des synd. inter.	-32'500.00	-32'500	0.00	0.00	-32'500.00
131.04 Accueil parascolaire	920'597.40	1'899'300	-978'702.60	998'797.58	-78'200.18
Charges	5'702'830.64	6'257'300	-554'469.36	5'463'527.39	239'303.25
Revenus	-4'782'233.24	-4'358'000	-424'233.24	-4'464'729.81	-317'503.43
30 Charges de personnel	4'245'193.09	4'705'400	-460'206.91	4'209'912.70	35'280.39
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	3'579'859.45	3'861'500	-281'640.55	3'582'874.25	-3'014.80
30100.02 Indemnités journalières	25'145.05	0	25'145.05	25'325.50	-180.45
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'explo.	-30'719.75	0	-30'719.75	-78'155.80	47'436.05
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-3'169.30	0	-3'169.30	-24'385.75	21'216.45
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-118'006.95	0	-118'006.95	-49'475.05	-68'531.90
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-23'133.21	0	-23'133.21	-40'640.80	17'507.59
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	40'543.55	25'600	14'943.55	32'953.95	7'589.60
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	187'431.40	205'600	-18'168.60	186'740.25	691.15
30500.02 Cotisations patronales AC	38'830.45	43'000	-4'169.55	38'687.15	143.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	414'419.60	444'300	-29'880.40	410'042.05	4'377.55
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'118.25	8'300	-181.75	7'714.25	404.00
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	74'130.10	81'600	-7'469.90	73'858.50	271.60
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	22'106.80	23'800	-1'693.20	23'841.00	-1'734.20
30591.00 Fonds de formation professionnelle	3'071.55	4'100	-1'028.45	3'059.45	12.10
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'354.35	7'600	-1'245.65	6'330.75	23.60
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	19'641.75	0	19'641.75	8'869.20	10'772.55
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	2'273.80	-2'273.80
30990.00 Autres charges de personnel	570.00	0	570.00	0.00	570.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'126'208.65	1'181'900	-55'691.35	934'373.14	191'835.51
31000.00 Matériel de bureau	6'823.88	4'900	1'923.88	3'398.25	3'425.63
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	23'972.49	33'400	-9'427.51	19'716.74	4'255.75
31020.00 Imprimés, publications	96.00	0	96.00	0.00	96.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	594.04	1'100	-505.96	957.50	-363.46
31040.00 Matériel didactique	30'011.90	29'800	211.90	18'274.90	11'737.00
31050.00 Denrées alimentaires	135'699.16	162'700	-27'000.84	133'927.93	1'771.23
31051.00 Frais de réception	11.00	700	-689.00	1'061.20	-1'050.20
31060.00 Matériel médical et sanitaire	4'005.06	4'400	-394.94	3'413.57	591.49
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	1'768.60	1'800	-31.40	1'317.00	451.60
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	55'622.25	23'300	32'322.25	28'155.45	27'466.80
31110.01 Achats de machines et outils	14.95	500	-485.05	0.00	14.95
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	617.75	1'500	-882.25	1'206.15	-588.40
31130.00 Achats de matériel informatique	6'187.35	700	5'487.35	242.10	5'945.25
31200.01 Eau - PA	3'101.50	1'700	1'401.50	3'332.45	-230.95
31200.02 Electricité	6'472.00	8'400	-1'928.00	6'618.05	-146.05
31200.03 Gaz	2'769.00	2'300	469.00	2'993.70	-224.70
31200.04 Mazout	3'498.95	2'700	798.95	5'261.80	-1'762.85
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	2'362.70	0	2'362.70	2'267.70	95.00
31300.01 Prestations de services de tiers	575'783.91	625'100	-49'316.09	463'614.35	112'169.56
31300.02 Frais bancaires et postaux	180.06	700	-519.94	240.00	-59.94
31300.04 Cotisations	45.00	600	-555.00	150.00	-105.00
31300.05 Frais de ports	7'848.05	10'500	-2'651.95	9'472.30	-1'624.25
31300.80 Téléphonie fixe	182.75	100	82.75	45.80	136.95
31300.85 Téléphonie mobile	798.95	1'000	-201.05	442.10	356.85
31300.90 Autres frais de téléphone	9'823.50	13'200	-3'376.50	11'062.10	-1'238.60

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31340.09 Primes d'assurances	1'424.65	3'000	-1'575.35	1'466.90	-42.25
31370.01 Impôts et taxes	1'875.00	1'500	375.00	500.00	1'375.00
31510.01 Entretien de machines et outils	788.30	0	788.30	347.00	441.30
31590.00 Entretien d'autres biens meubles	0.00	0	0.00	2'976.20	-2'976.20
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	210'848.10	198'600	12'248.10	157'244.00	53'604.10
31610.01 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	50.00	4'800	-4'750.00	4'735.45	-4'685.45
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	27'393.00	31'500	-4'107.00	28'187.00	-794.00
31700.01 Frais de repas	778.00	4'200	-3'422.00	820.00	-42.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	1'716.50	2'400	-683.50	1'743.00	-26.50
31700.03 Frais de déplacement (autres)	319.60	4'800	-4'480.40	32.80	286.80
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'724.70	0	2'724.70	19'149.65	-16'424.95
34 Charges financières	38.00	0	38.00	19.40	18.60
34900.00 Réévaluations des bâtiments du PA	0.00	0	0.00	0.50	-0.50
34990.00 Autres charges financières	38.00	0	38.00	18.90	19.10
39 Imputations internes	331'390.90	370'000	-38'609.10	319'222.15	12'168.75
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	10'713.25	10'100	613.25	7'949.15	2'764.10
39100.00 Prestations de services	788.45	1'800	-1'011.55	2'070.30	-1'281.85
39101.00 Prestations informatiques	11'985.00	9'000	2'985.00	16'839.40	-4'854.40
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	136'500.00	136'500	0.00	136'500.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	171'404.20	212'600	-41'195.80	155'863.30	15'540.90
42 Taxes	-2'096'122.75	-2'021'000	-75'122.75	-1'917'989.90	-178'132.85
42400.02 Prestations de services pour tiers	-2'096'122.75	-2'021'000	-75'122.75	-1'917'989.90	-178'132.85
44 Revenus financiers	-126.20	0	-126.20	-1'143.25	1'017.05
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-126.20	0	-126.20	-1'143.25	1'017.05
46 Revenus de transfert	-2'685'984.29	-2'337'000	-348'984.29	-2'545'596.66	-140'387.63
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'595'081.10	-1'491'000	-104'081.10	-1'578'924.70	-16'156.40
46300.00 Subventions de la Confédération	0.00	0	0.00	-8'284.00	8'284.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-1'090'903.19	-846'000	-244'903.19	-958'387.96	-132'515.23
Ecoles	30'007'181.00	30'482'900	-475'719.00	30'095'441.96	-88'260.96
Charges	30'376'231.20	30'939'400	-563'168.80	30'508'990.66	-132'759.46
Revenus	-369'050.20	-456'500	87'449.80	-413'548.70	44'498.50
132.01 Enseignement et formation	29'853'984.21	30'126'200	-272'215.79	29'743'410.10	110'574.11
Charges	29'863'412.21	30'138'200	-274'787.79	29'755'948.60	107'463.61
Revenus	-9'428.00	-12'000	2'572.00	-12'538.50	3'110.50
30 Charges de personnel	113'952.85	113'400	552.85	102'696.85	11'256.00
30000.01 Salaires et jetons de présence des autorités	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	86'819.50	80'400	6'419.50	80'280.50	6'539.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'176.00	4'200	-24.00	4'176.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'610.15	4'300	310.15	4'262.50	347.65
30500.02 Cotisations patronales AC	954.85	900	54.85	883.25	71.60
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	14'409.00	10'600	3'809.00	10'344.60	4'064.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	190.05	200	-9.95	175.75	14.30
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'823.40	1'700	123.40	1'685.70	137.70
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	737.85	700	37.85	674.00	63.85
30591.00 Fonds de formation professionnelle	75.60	100	-24.40	69.80	5.80
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	156.45	200	-43.55	144.75	11.70
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	179'301.95	286'300	-106'998.05	207'507.66	-28'205.71
31000.00 Matériel de bureau	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	5'851.05	6'000	-148.95	4'421.35	1'429.70
31050.00 Denrées alimentaires	6'290.25	2'000	4'290.25	4'927.65	1'362.60
31051.00 Frais de réception	4'460.30	9'000	-4'539.70	4'781.40	-321.10
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	321.76	-321.76
31300.01 Prestations de services de tiers	160'584.65	235'000	-74'415.35	191'060.95	-30'476.30
31300.04 Cotisations	1'650.00	1'900	-250.00	1'650.00	0.00
31300.05 Frais de ports	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31300.80 Téléphonie fixe	94.60	100	-5.40	112.75	-18.15
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	30'000	-30'000.00	0.00	0.00
31340.09 Primes d'assurances	22.90	100	-77.10	24.00	-1.10
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	249.60	100	149.60	207.80	41.80
31920.00 Indemnisation de droits	98.60	0	98.60	0.00	98.60

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
36 Charges de transfert	29'511'109.36	29'637'900	-126'790.64	29'343'005.24	168'104.12
36120.00 Dédomm. communes et synd. intercommunaux	29'346'766.96	29'468'400	-121'633.04	29'204'110.24	142'656.72
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	149'220.00	145'500	3'720.00	116'380.00	32'840.00
36370.00 Subventions aux personnes physiques	11'122.40	20'000	-8'877.60	18'515.00	-7'392.60
36600.00 Amort. planif., subve. d'investissements	4'000.00	4'000	0.00	4'000.00	0.00
39 Imputations internes	59'048.05	100'600	-41'551.95	102'738.85	-43'690.80
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	76.40	4'800	-4'723.60	259.85	-183.45
39100.00 Prestations de services	9'529.65	4'800	4'729.65	12'979.00	-3'449.35
39101.00 Prestations informatiques	2'342.00	2'500	-158.00	1'000.00	1'342.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	45'200.00	86'200	-41'000.00	86'200.00	-41'000.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'900.00	2'300	-400.00	2'300.00	-400.00
42 Taxes	-9'368.00	-12'000	2'632.00	-12'448.50	3'080.50
42500.00 Ventres	-9'250.00	-12'000	2'750.00	-7'280.00	-1'970.00
42600.00 Remboursement de tiers	-118.00	0	-118.00	-5'168.50	5'050.50
49 Imputations internes	-60.00	0	-60.00	-90.00	30.00
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-60.00	0	-60.00	-90.00	30.00
132.02 Service médical	153'196.79	356'700	-203'503.21	352'031.86	-198'835.07
Charges	512'818.99	801'200	-288'381.01	753'042.06	-240'223.07
Revenus	-359'622.20	-444'500	84'877.80	-401'010.20	41'388.00
30 Charges de personnel	238'950.90	374'100	-135'149.10	371'012.95	-132'062.05
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	193'849.60	300'900	-107'050.40	297'788.40	-103'938.80
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-11'392.50	0	-11'392.50	0.00	-11'392.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	10'089.90	6'000	4'089.90	7'134.00	2'955.90
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'292.70	16'000	-5'707.30	15'811.30	-5'518.60
30500.02 Cotisations patronales AC	2'132.30	3'400	-1'267.70	3'275.40	-1'143.10
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	26'778.20	37'700	-10'921.80	36'469.80	-9'691.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	484.90	700	-215.10	652.50	-167.60
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'070.95	6'400	-2'329.05	6'253.00	-2'182.05
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'647.75	1'700	-52.25	1'938.60	-290.85
30591.00 Fonds de formation professionnelle	168.70	300	-131.30	259.35	-90.65
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	348.40	600	-251.60	535.60	-187.20
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	240.00	0	240.00	895.00	-655.00
30990.00 Autres charges de personnel	240.00	400	-160.00	0.00	240.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	216'099.74	335'400	-119'300.26	296'775.51	-80'675.77
31000.00 Matériel de bureau	538.00	1'000	-462.00	685.35	-147.35
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	200	-200.00	980.10	-980.10
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	45.00	300	-255.00	122.50	-77.50
31040.00 Matériel didactique	553.20	500	53.20	0.00	553.20
31050.00 Denrées alimentaires	90.85	0	90.85	61.25	29.60
31051.00 Frais de réception	162.50	500	-337.50	0.00	162.50
31060.00 Matériel médical et sanitaire	5'375.34	8'000	-2'624.66	7'336.05	-1'960.71
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	2'000	-2'000.00	321.76	-321.76
31300.01 Prestations de services de tiers	21.00	2'500	-2'479.00	1'596.60	-1'575.60
31300.04 Cotisations	200.00	500	-300.00	200.00	0.00
31300.05 Frais de ports	492.10	1'000	-507.90	885.75	-393.65
31300.80 Téléphonie fixe	381.00	500	-119.00	609.90	-228.90
31302.00 Médecin / dentiste	91'539.10	195'000	-103'460.90	154'995.35	-63'456.25
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	0.00	0	0.00	12'360.00	-12'360.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	113'400.00	118'500	-5'100.00	113'400.00	0.00
31700.01 Frais de repas	60.00	200	-140.00	163.70	-103.70
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	2'884.85	3'000	-115.15	2'991.00	-106.15
31700.03 Frais de déplacement (autres)	124.00	1'000	-876.00	66.20	57.80
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	232.80	200	32.80	0.00	232.80
36 Charges de transfert	16'641.70	30'000	-13'358.30	18'882.90	-2'241.20
36370.00 Subventions aux personnes physiques	16'641.70	30'000	-13'358.30	18'882.90	-2'241.20
39 Imputations internes	41'126.65	61'700	-20'573.35	66'370.70	-25'244.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	945.40	1'200	-254.60	4'892.75	-3'947.35
39100.00 Prestations de services	1'113.45	1'200	-86.55	943.95	169.50
39101.00 Prestations informatiques	7'500.00	9'000	-1'500.00	10'584.00	-3'084.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	31'317.80	49'700	-18'382.20	49'700.00	-18'382.20
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	600	-350.00	250.00	0.00

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
42 Taxes	-119'379.54	-5'000	-114'379.54	-50'457.98	-68'921.56
42400.02 Prestations de services pour tiers	-69'379.54	-5'000	-64'379.54	-47'889.98	-21'489.56
42500.00 Ventes	-50'000.00	0	-50'000.00	0.00	-50'000.00
42600.00 Remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-2'568.00	2'568.00
44 Revenus financiers	-113'404.00	-118'500	5'096.00	-113'400.00	-4.00
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-4.00	0	-4.00	0.00	-4.00
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-113'400.00	-118'500	5'100.00	-113'400.00	0.00
46 Revenus de transfert	-126'838.66	-321'000	194'161.34	-237'152.22	110'313.56
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-126'838.66	-321'000	194'161.34	-237'152.22	110'313.56

11 EDUCATION

131.01 SERVICE ADMINISTRATIF DE L'ACCUEIL ENFANCE

30	Charge de personnel	Augmentation de 25'460.65 imputable au salaire de la coordinatrice préscolaire engagée à 70% dès le mois de juillet 2018
31300.01	Prestation de Service de tiers	Dépassement de 4'103.10 frs : déplacement et réorganisation des bureaux du SAE (engagement d'une personne suppl.)
39101.00	Prestations informatiques	Poste de travail supplémentaire
31300.05	Frais de port	Plus de courrier du aux Vérifications des Capacités Contributives plus nombreuses, suivi débiteurs
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	L'utilisation des cartes journalières de la Ville ainsi que les véhicules communs sont privilégiés pour les déplacements.
31700.03	Frais de déplacement (autres)	L'utilisation des cartes journalières de la Ville ainsi que les véhicules communs sont privilégiés pour les déplacements.

131.02 CONTRIBUTIONS AU CRECHES

36	Charges de transfert	Les dédommagements versés concernent 61 structures subventionnées au sens de la LAE dont 17 structures de la Ville. Les montants sont additionnés et sont au final relativement peu élevés
36120.00	Dédomm. Communes et synd. intercommunaux	Nous relevons en 2018 une diminution de la contribution financière de la Ville, ainsi qu'une augmentation du nombre de places d'accueil. Le besoin en places pour les enfants croît en même temps et dans les mêmes proportions que l'activité professionnelle des familles. La diminution du montant des subventions communales corrélée à la hausse du nombre de places facturées et payées par les parents, montre le lien systémique positif entre l'emploi, les places d'accueil extrafamilial et la fiscalité
36140.00	Dédomm. Aux entreprises publiques	Les contributions sont stables

131.03 ACCUEIL PRESCOLAIRE

	Général	Il est à relever que les charges et recettes sous revue concernent les 6 structures d'accueil communales. Les montants sont additionnés et sont au final relativement peu élevés
30	Charges de personnel	-333'992 frs : Les remboursements d'indemnités journalières compensent très largement les frais de remplacement des collaborateurs absents Ce montant est presque identique à 2017 (343'085.-) BU Formation au SFH
31050.00	Denrées alimentaires	-63'793.83. Cette diminution est due à la livraison des repas pendant l'absence maladie de la personne en charge de la préparation des repas Ce montant est compensé en partie par la livraison des repas dont la charge est imputée dans les prestations de services de tiers
31060.00	Matériel médical et sanitaire	Mise en place des « lingettes lavables » et moins d'enfant accueillis
31100.00	Achats de meubles et machine de bureau	+ 5'505.92 dus au changement des frigos + lave-linge à la crèche des Bercles (Machines pas réparables)
31300.01	Prestations de services de tiers	+85'315 frs. Dépassement du au remplacement de la personne en charge de la cuisine absente pour maladie (livraison des repas

		par un prestataire externe). Compensation avec l'achat de denrées alimentaires
31610.00	Loyers et fermages	+19'102.00 frs Charges supplémentaires : Crèche du Centre-Ville, la mise en place de compteurs individuels devrait réduire ces charges Crèche des Cadolles = Charges suppl. PPE (Validation par SBAT) Un loyer de 6'000 francs a été versé par la Halte-Garderie à la crèche du Centre-Ville pour sous-location (écriture analytique)
31610.01	Loyer et frais d'utilisation des immobilisations	+2'775.10 ces charges auraient dû être imputées sur le 3169000
31690.00	Autres loyer et frais d'utilisation	-3'803.00 voir sous 3161001
33004.00	Amort. Planif. Terrains bâtis	-1'000 frs (voir SF)
39100.00	Prestations de service	+3626.98. L'économat de VDN est privilégié pour les commandes d'impression. Ce compte est compensé avec le 3100000 et le 3900000
42400.01	Taxes d'utilisation	6'000 = voir sous 3161000
42400.02 46120.00	Prestations de services pour tiers Dédommagement des communes et des Syn.	La diminution des recettes s'explique principalement par le nombre moins important de places facturées à 100%
46300.00	Subventions de la confédération	-37'240 frs Versement différé de l'OFAS sur 2019
46310.00	Subventions des cantons & concordats	Les subventions du fonds sont versées sur le nombre de places facturées. Le canton a pris en charge une partie des salaires pour des enfants à besoins spécifiques

131.04 ACCUEIL PARASCOLAIRE

	Général	<p>La différence par rapport au budget est importante (-978'702.60), et est imputable principalement aux charges de salaires ainsi qu'aux recettes:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Les charges sont en diminution en raison principalement des charges salariales, pour un montant de 460'206,91 frs. L'engagement de collaborateurs plus jeunes avec moins d'échelons et/ou avec une classe salariale plus basse en est la cause. Ceci ne relève pas d'une stratégie de management, mais est le fait du marché du travail, que nous ne maîtrisons pas. - Les recettes supplémentaires de 424'233.24 francs s'expliquent par 60 nouvelles places d'accueil parascolaire ouvertes au mois d'août, et non inscrites au budget. (La Coudre, Charmettes-Vauseyon et les Parcs) ainsi que 60'000 frs perçus du fonds d'impulsion cantonal pour les nouvelles places créées <p>Le solde soit un peu moins de 100'000 frs est constitué de charges réparties dans les 12 structures d'accueil communales</p>
30	Charges de personnel	<p>-460'206.91 frs : Les remboursements par indemnités journalières compensent très largement les frais de remplacement des collaborateurs absents (env. 172'000 frs)</p> <p>Les nouveaux collaborateurs sont engagés en collocation inférieure, en fonction de leur moindre expérience professionnelle</p> <p>Les cotisations patronales sont en baisses.</p> <p>BU Formation au SFH</p>
3101001	Matériel d'exploitation	Les prestataires de ménage fournissent le matériel

31300.01	Prestations de services de tiers	Différence sur les commandes de repas (49316 repas / 12 structures = 4'100 repas par structure soit 342 par mois, ce qui correspond à une différence de 40 repas par mois et par structure ce qui est très peu de choses)
31600.00	Loyer et fermage	+ 12'248.10 sur les charges du Scoubidou & Carambole
31810.00	Pertes sur créances effectives	ADB = 2724.70 Concernant des enfants qui ne fréquentent plus les structures d'accueil.
39100.00	Prestations informatiques	-2'985 frs : 1 nouveau PC + imprimante au Carambole + imprimantes du Mikado & Cerf-Volant (panne)
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-41'195.80 frs : les charges d'exploitation des bâtiments du Tipi et du Serpentin ont été moins importantes que budgétées par le SBAT
42400.02 46120.00	Prestations de services pour tiers Dédommagement des communes et des Syn.	Les recettes supplémentaires de 424'233.24 francs s'expliquent par 60 nouvelles places d'accueil parascolaire ouvertes au mois d'août, et non inscrites au budget. (La Coudre, Charmettes-Vauseyon et les Parcs)
46310.00	Subventions des cantons & concordats	Les subventions du fonds sont versées sur le nombre de places facturées. Le canton a pris en charge une partie des salaires pour des enfants à besoins spécifiques Les 100 nouvelles places d'accueil ont bénéficié du fonds d'impulsion cantonal pour 60'000 francs.

132.01 ENSEIGNEMENT ET FORMATION

30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	Montant prévu pour le défraiement des membres des conseils d'établissements scolaires intercommunaux (CESI) ou autres conseils de parents d'élèves
31050.00	Denrées alimentaires	Achat de denrées alimentaires pour les collations du marathon des écoliers (2'700 francs) et la fête de la Jeunesse notamment (3'500 francs)
31300.01	Prestations de services de tiers	Montants alloués aux différentes activités et manifestations scolaires et parascolaires (Fête de la Jeunesse 25'000 francs, marathon des écoliers 2'300 francs, devoirs surveillés 115'000 francs, Win3 (projet intergénérationnel) (10'000 francs), sport scolaire facultatif en changement de statut, pas de dépense en 2018), théâtre et soutien de diverses activités et manifestations scolaires (12'000 francs)
31320.00	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Mandats divers, pour manifestations d'envergures, aide de spécialistes
36120.00	Dédommagements aux communes et aux syndicats intercom.	Ecolage facturé par l'éorén (8'624'000 francs pour le Cycle 1, 9'551'000 francs pour le Cycle 2 et 11'162'000 francs pour le Cycle 3. 10'206 francs ont également été versés comme participation à la création de costumes pour la Fête de la Jeunesse (6 francs par élève)
36360.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Subvention à l'Ecole supérieure de Droguerie (50'000 francs), au Junior College (50'000 francs), Université populaire (7'400 francs) Passeport Vacances (9'780 francs) et à la Rouvraie (7'040 francs pour les colonies et 3'750 francs de compensation des intérêts du prêt octroyé dans le cadre de la vente et 21'250 francs d'amortissements, ces deux derniers montant sont attribués pour la période du 01.07.2018 au 31.12.2018)
36370.00	Subventions aux personnes physiques	Montants alloués pour les aides financières pour la participations aux camps (familles à revenus modestes) (4'895 francs), et pour les dédommagements des frais de transports des élèves de Chaumont (6'227.40 francs)
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Loyer des bureaux du personnel du service et montant attribué à la Rouvraie (41'000 francs pour la période 01.012018 au

		30.06.2018)
42500.00	Ventes	Produit de la vente des calendriers scolaires (voir également 49000.00, vente de calendrier à d'autres services de la Ville)

132.02 SERVICE MEDICAL DES ECOLES

	Remarque générale	Le service médical des écoles a été transféré à l'éorén dès le 20.08.2018. Les comptes présentent ainsi les dépenses et recettes liées à la période 01.01.2018-20.08.2018
31302.00	Médecin / dentiste	Honoraires des médecins scolaires, selon contrats de prestations ainsi que des dentistes pour les dépistages dentaires annuels.
31600.00	Loyer et fermages des biens-fonds	Locations payées pour le Centre Médico-Dentaire (St-Maurice 4) refacturé sous 4480000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	Subventions pour traitements dentaires octroyées sous conditions de revenus
42400.02	Prestations de services pour tiers	Montants facturés aux communes pour des prestations de santé scolaire et d'audiométrie sur base de mandat de prestations (51'600 francs), dépistages dentaires pour les élèves du Cycle 3 (14'000 francs) et aux parents pour les vaccinations (3'800 francs)
42500.00	Ventes	Reprise du matériel et des stocks par l'éorén lors du transfert. Inventaire réalisé par le contrôle des finances
46120.00	Dédommagements des communes et des syndicats intercom	Part de l'éorén aux coût de la médecine scolaire pour les élèves des collèges du cycle 3

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Dicastère Agglomération, Infrastructures, Sécurité	28'896'849.51	32'503'400	-3'606'550.49	20'323'727.70	8'573'121.81
Charges	83'693'090.58	88'299'000	-4'605'909.42	51'782'042.42	31'911'048.16
Revenus	-54'796'241.07	-55'795'600	999'358.93	-31'458'314.72	-23'337'926.35

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
07	Infrastructures	18'453'623.33	20'328'400	-1'874'776.67	18'317'813.59	135'809.74
	Charges	48'013'299.65	49'981'700	-1'968'400.35	47'787'293.45	226'006.20
	Revenus	-29'559'676.32	-29'653'300	93'623.68	-29'469'479.86	-90'196.46
	Service administratif infrastructures	-373'216.84	-352'400	-20'816.84	-1'094'042.98	720'826.14
	Charges	11'787'877.45	11'967'800	-179'922.55	10'986'939.22	800'938.23
	Revenus	-12'161'094.29	-12'320'200	159'105.71	-12'080'982.20	-80'112.09
113.01	Energies	-2'509'621.04	-2'380'000	-129'621.04	-3'061'721.50	552'100.46
	Charges	961'347.17	1'031'000	-69'652.83	0.00	961'347.17
	Revenus	-3'470'968.21	-3'411'000	-59'968.21	-3'061'721.50	-409'246.71
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	17'171.59	0	17'171.59	0.00	17'171.59
31300.01	Prestations de services de tiers	17'171.59	0	17'171.59	0.00	17'171.59
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	944'175.58	1'031'000	-86'824.42	0.00	944'175.58
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	944'175.58	1'031'000	-86'824.42	0.00	944'175.58
42	Taxes	-3'470'968.21	-3'411'000	-59'968.21	-3'061'721.50	-409'246.71
42400.01	Taxes d'utilisation	-2'509'621.04	-2'380'000	-129'621.04	-2'859'273.28	349'652.24
42400.03	Taxe Energies	-861'363.28	-951'000	89'636.72	0.00	-861'363.28
42600.00	Remboursement de tiers	-99'983.89	-80'000	-19'983.89	-202'448.22	102'464.33
113.02	Eaux	0.00	0	0.00	0.00	0.00
	Charges	8'690'126.08	8'909'200	-219'073.92	9'019'260.70	-329'134.62
	Revenus	-8'690'126.08	-8'909'200	219'073.92	-9'019'260.70	329'134.62
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'376'000.00	4'800'000	-424'000.00	4'271'960.64	104'039.36
31300.01	Prestations de services de tiers	4'376'000.00	4'800'000	-424'000.00	4'271'960.64	104'039.36
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'954'343.35	2'019'100	-64'756.65	2'303'023.86	-348'680.51
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du ..	1'954'343.35	2'019'100	-64'756.65	2'303'023.86	-348'680.51
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	1'915'082.73	1'516'600	398'482.73	1'892'076.20	23'006.53
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	1'915'082.73	1'516'600	398'482.73	1'892'076.20	23'006.53
39	Imputations internes	444'700.00	573'500	-128'800.00	552'200.00	-107'500.00
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	444'700.00	573'500	-128'800.00	552'200.00	-107'500.00
42	Taxes	-8'591'982.08	-8'810'000	218'017.92	-8'934'803.70	342'821.62
42500.00	Ventes	-8'591'982.08	-8'810'000	218'017.92	-8'934'803.70	342'821.62
49	Imputations internes	-98'144.00	-99'200	1'056.00	-84'457.00	-13'687.00
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-98'144.00	-99'200	1'056.00	-84'457.00	-13'687.00
113.03	Eclairage public	2'136'404.20	2'027'600	108'804.20	1'967'678.52	168'725.68
	Charges	2'136'404.20	2'027'600	108'804.20	1'967'678.52	168'725.68
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'101'404.20	2'027'600	73'804.20	1'967'678.52	133'725.68
31200.02	Electricité	383'387.80	370'500	12'887.80	414'981.90	-31'594.10
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	90'500.40	90'500	0.40	90'000.00	500.40
31300.01	Prestations de services de tiers	1'115'516.20	1'054'600	60'916.20	869'696.62	245'819.58
31990.00	Autres charges d'exploitation	511'999.80	512'000	-0.20	593'000.00	-81'000.20
33	Amortissements du patrimoine administratif	35'000.00	0	35'000.00	0.00	35'000.00
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	35'000.00	0	35'000.00	0.00	35'000.00
	Service technique	1'198'930.07	1'481'900	-282'969.93	1'283'184.72	-84'254.65
	Charges	1'555'251.72	1'843'200	-287'948.28	1'664'178.50	-108'926.78
	Revenus	-356'321.65	-361'300	4'978.35	-380'993.78	24'672.13
114.00	Bureau technique	1'198'930.07	1'481'900	-282'969.93	1'283'184.72	-84'254.65
	Charges	1'555'251.72	1'843'200	-287'948.28	1'664'178.50	-108'926.78
	Revenus	-356'321.65	-361'300	4'978.35	-380'993.78	24'672.13
30	Charges de personnel	1'339'614.97	1'539'900	-200'285.03	1'399'169.30	-59'554.33
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'100'594.80	1'242'700	-142'105.20	1'117'334.55	-16'739.75

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-40'105.10	0	-40'105.10	0.00	-40'105.10
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	7'163.00	5'300	1'863.00	8'424.50	-1'261.50
30490.02 Allocations compensatoires	18'567.00	5'100	13'467.00	6'118.00	12'449.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100.00	300	-200.00	200.00	-100.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	58'250.95	64'200	-5'949.05	58'795.30	-544.35
30500.02 Cotisations patronales AC	11'308.55	12'900	-1'591.45	11'953.60	-645.05
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	127'334.85	153'200	-25'865.15	139'641.30	-12'306.45
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	17'690.00	19'200	-1'510.00	17'957.20	-267.20
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'039.10	25'400	-2'360.90	23'254.20	-215.10
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	7'976.70	8'300	-323.30	9'031.65	-1'054.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	955.05	1'100	-144.95	963.70	-8.65
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'974.20	2'200	-225.80	1'993.20	-19.00
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'418.55	0	1'418.55	3'118.20	-1'699.65
30910.00 Recrutement du personnel	2'762.17	0	2'762.17	0.00	2'762.17
30990.00 Autres charges de personnel	585.15	0	585.15	383.90	201.25
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	109'522.80	161'600	-52'077.20	159'523.65	-50'000.85
31000.00 Matériel de bureau	7'039.15	6'000	1'039.15	3'076.90	3'962.25
31020.00 Imprimés, publications	2'866.10	2'000	866.10	0.00	2'866.10
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	2'379.10	1'500	879.10	1'425.90	953.20
31051.00 Frais de réception	4'015.00	1'000	3'015.00	1'521.25	2'493.75
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	2'000	-2'000.00	0.00	0.00
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	0	0.00	9'374.40	-9'374.40
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31180.00 Immobilisations incorporelles	13'446.80	20'000	-6'553.20	19'486.40	-6'039.60
31300.01 Prestations de services de tiers	0.00	15'000	-15'000.00	11'279.60	-11'279.60
31300.04 Cotisations	4'395.00	6'000	-1'605.00	5'058.35	-663.35
31300.05 Frais de ports	974.25	2'000	-1'025.75	1'048.55	-74.30
31300.80 Téléphonie fixe	1'010.10	1'500	-489.90	1'523.95	-513.85
31300.85 Téléphonie mobile	1'091.50	1'700	-608.50	918.30	173.20
31300.90 Autres frais de téléphone	900.00	1'500	-600.00	0.00	900.00
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	57'852.30	80'000	-22'147.70	85'134.05	-27'281.75
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	5'160.35	10'000	-4'839.65	11'137.40	-5'977.05
31340.02 Primes d'assurances véhicules	222.10	0	222.10	222.10	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	78.00	0	78.00	0.00	78.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	475.00	700	-225.00	810.00	-335.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	5'004.00	7'000	-1'996.00	4'968.50	35.50
31700.03 Frais de déplacement (autres)	454.30	2'000	-1'545.70	148.00	306.30
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	1'000	-1'000.00	1'200.00	-1'200.00
31710.00 Excursions, voyages scolaires et camps	0.00	0	0.00	1'190.00	-1'190.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'159.75	0	2'159.75	0.00	2'159.75
39 Imputations internes	106'113.95	141'700	-35'586.05	105'485.55	628.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'164.30	25'700	-24'535.70	4'223.85	-3'059.55
39100.00 Prestations de services	10'863.65	26'200	-15'336.35	7'743.45	3'120.20
39101.00 Prestations informatiques	26'121.00	22'400	3'721.00	26'147.25	-26.25
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	66'760.00	66'800	-40.00	66'760.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	1'205.00	600	605.00	611.00	594.00
42 Taxes	-31'212.50	-60'000	28'787.50	-55'735.78	24'523.28
42100.00 Emoluments administratifs	-4'645.00	-25'000	20'355.00	-24'500.00	19'855.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	0.00	-10'000	10'000.00	-3'919.98	3'919.98
42500.00 Ventes	-26'567.50	-25'000	-1'567.50	-27'315.80	748.30
43 Revenus divers	-3'120.00	0	-3'120.00	-4'758.00	1'638.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-3'120.00	0	-3'120.00	-4'758.00	1'638.00
44 Revenus financiers	-139.15	0	-139.15	0.00	-139.15
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-139.15	0	-139.15	0.00	-139.15
49 Imputations internes	-321'850.00	-301'300	-20'550.00	-320'500.00	-1'350.00
49100.00 Prestations de services	-201'850.00	-59'800	-142'050.00	-200'500.00	-1'350.00
49800.00 Reports internes	-120'000.00	-241'500	121'500.00	-120'000.00	0.00
Service de la voirie	12'545'210.13	13'787'600	-1'242'389.87	13'380'677.03	-835'466.90
Charges	21'435'429.64	22'163'700	-728'270.36	21'835'820.80	-400'391.16
Revenus	-8'890'219.51	-8'376'100	-514'119.51	-8'455'143.77	-435'075.74
115.01 Voirie	11'540'068.25	12'754'700	-1'214'631.75	12'374'176.26	-834'108.01
Charges	15'784'485.43	16'584'500	-800'014.57	16'272'268.12	-487'782.69

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Revenus	-4'244'417.18	-3'829'800	-414'617.18	-3'898'091.86	-346'325.32
30 Charges de personnel	7'460'095.94	7'889'700	-429'604.06	7'560'183.60	-100'087.66
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	5'762'970.50	6'170'800	-407'829.50	5'975'386.05	-212'415.55
30100.02 Indemnités journalières	-144.00	0	-144.00	3'452.65	-3'596.65
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-6'388.00	0	-6'388.00	-10'889.45	4'501.45
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-90'025.05	0	-90'025.05	-91'372.80	1'347.75
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-28'838.50	0	-28'838.50	-22'426.75	-6'411.75
30300.01 Indemnités aux agences d'emploi	210'932.35	100'000	110'932.35	106'698.45	104'233.90
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	18'410.00	12'000	6'410.00	18'875.00	-465.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	74'930.20	71'000	3'930.20	83'367.70	-8'437.50
30490.02 Allocations compensatoires	53'020.00	43'100	9'920.00	44'110.00	8'910.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	65'302.00	0	65'302.00	32'650.00	32'652.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	308'269.30	320'000	-11'730.70	317'207.15	-8'937.85
30500.02 Cotisations patronales AC	63'864.50	66'500	-2'635.50	65'711.80	-1'847.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	702'313.50	811'200	-108'886.50	698'667.00	3'646.50
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	104'800.15	100'700	4'100.15	99'359.20	5'440.95
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	121'923.70	126'700	-4'776.30	125'461.25	-3'537.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	45'260.65	45'600	-339.35	45'936.35	-675.70
30591.00 Fonds de formation professionnelle	5'052.35	5'700	-647.65	5'197.50	-145.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	10'452.40	11'400	-947.60	10'753.60	-301.20
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	33'925.06	0	33'925.06	47'895.30	-13'970.24
30910.00 Recrutement du personnel	3'394.83	4'000	-605.17	2'343.15	1'051.68
30990.00 Autres charges de personnel	670.00	1'000	-330.00	1'800.45	-1'130.45
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'065'610.78	4'159'100	-93'489.22	4'226'959.09	-161'348.31
31000.00 Matériel de bureau	3'746.07	3'000	746.07	7'246.93	-3'500.86
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	860'411.13	1'000'000	-139'588.87	1'059'601.05	-199'189.92
31010.02 Carburants voitures/machines	373'515.30	330'000	43'515.30	412'781.32	-39'266.02
31020.00 Imprimés, publications	0.00	3'000	-3'000.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	1'193.95	1'000	193.95	0.00	1'193.95
31060.00 Matériel médical et sanitaire	1'015.04	2'500	-1'484.96	2'259.75	-1'244.71
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	326.40	0	326.40	0.00	326.40
31110.01 Achats de machines et outils	68'747.46	50'000	18'747.46	17'382.13	51'365.33
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	27'298.32	35'000	-7'701.68	36'547.08	-9'248.76
31180.00 Immobilisations incorporelles	14'841.88	30'000	-15'158.12	11'699.83	3'142.05
31200.01 Eau - PA	29'651.90	40'000	-10'348.10	34'324.40	-4'672.50
31200.02 Electricité	47'085.10	43'000	4'085.10	40'236.15	6'848.95
31200.03 Gaz	56'204.60	50'000	6'204.60	57'210.75	-1'006.15
31200.05 Chauffage à distance	1'985.10	0	1'985.10	1'703.70	281.40
31300.01 Prestations de services de tiers	1'580'696.10	1'590'000	-9'303.90	1'597'775.40	-17'079.30
31300.02 Frais bancaires et postaux	17.98	0	17.98	0.00	17.98
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	361.45	-361.45
31300.04 Cotisations	1'350.00	1'500	-150.00	1'350.00	0.00
31300.05 Frais de ports	2'798.25	3'500	-701.75	2'429.80	368.45
31300.80 Téléphonie fixe	3'610.20	5'000	-1'389.80	4'645.70	-1'035.50
31300.85 Téléphonie mobile	10'717.10	9'100	1'617.10	10'334.40	382.70
31300.90 Autres frais de téléphone	5'742.04	5'000	742.04	5'749.47	-7.43
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	10'657.10	12'000	-1'342.90	10'416.15	240.95
31340.02 Primes d'assurances véhicules	79'313.70	90'000	-10'686.30	81'648.70	-2'335.00
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	7'430.70	0	7'430.70	0.00	7'430.70
31340.09 Primes d'assurances	4'647.05	6'000	-1'352.95	4'647.05	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	187'962.15	180'000	7'962.15	196'154.85	-8'192.70
31510.01 Entretien de machines et outils	5'494.07	25'000	-19'505.93	9'508.81	-4'014.74
31510.02 Entretien de véhicules	669'587.86	630'000	39'587.86	608'860.77	60'727.09
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	0.00	0	0.00	186.60	-186.60
31700.01 Frais de repas	5'026.65	4'000	1'026.65	4'565.05	461.60
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	1'809.60	3'000	-1'190.40	3'616.50	-1'806.90
31700.03 Frais de déplacement (autres)	520.40	2'500	-1'979.60	760.25	-239.85
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	980.40	3'000	-2'019.60	1'230.00	-249.60
31810.00 Pertes sur créances effectives	1'227.18	2'000	-772.82	1'725.05	-497.87
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'328'400.00	3'259'000	69'400.00	3'343'125.75	-14'725.75
33000.00 Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	125'500.00	126'000	-500.00	125'000.00	500.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'184'800.00	2'046'000	138'800.00	2'258'000.00	-73'200.00
33002.00 Amort. planifiés, aménagement des eaux PA	100.00	1'000	-900.00	0.00	100.00
33003.00 Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du ..	1'000.00	1'000	0.00	1'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	409'000.00	403'000	6'000.00	398'125.75	10'874.25
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	554'000.00	628'000	-74'000.00	507'000.00	47'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	54'000.00	54'000	0.00	54'000.00	0.00
34 Charges financières	1.06	0	1.06	1'580.18	-1'579.12
34311.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	0	0.00	1'575.90	-1'575.90

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
34990.00 Autres charges financières	1.06	0	1.06	4.28	-3.22
39 Imputations internes	930'377.65	1'276'700	-346'322.35	1'140'419.50	-210'041.85
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	4'519.00	4'500	19.00	4'436.00	83.00
39100.00 Prestations de services	122'175.25	5'400	116'775.25	142'276.68	-20'101.43
39101.00 Prestations informatiques	32'187.00	27'200	4'987.00	25'502.70	6'684.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	63'524.80	76'200	-12'675.20	58'093.10	5'431.70
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	8'120.00	600	7'520.00	5'880.00	2'240.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	644'300.00	837'900	-193'600.00	856'600.00	-212'300.00
39800.00 Reports internes	55'551.60	324'900	-269'348.40	47'631.02	7'920.58
42 Taxes	-571'507.28	-420'000	-151'507.28	-383'871.57	-187'635.71
42400.02 Prestations de services pour tiers	-540'848.63	-400'000	-140'848.63	-338'206.57	-202'642.06
42500.00 Ventes	-27'850.46	-20'000	-7'850.46	-43'041.86	15'191.40
42600.00 Remboursement de tiers	-2'808.19	0	-2'808.19	-2'623.14	-185.05
43 Revenus divers	-65'032.35	-10'000	-55'032.35	-34'077.14	-30'955.21
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-67'024.45	-10'000	-57'024.45	-17'210.00	-49'814.45
43200.00 Variations de stocks, produits semi-finis et finis	1'992.10	0	1'992.10	-16'867.14	18'859.24
44 Revenus financiers	-21'691.50	-50'000	28'308.50	-36'505.36	14'813.86
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-100.35	0	-100.35	-211.90	111.55
44191.00 Gains de change sur monnaies étrangères	0.00	0	0.00	-0.01	0.01
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-21'591.15	-50'000	28'408.85	-36'293.45	14'702.30
46 Revenus de transfert	-118'077.12	-110'000	-8'077.12	-118'002.68	-74.44
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-118'077.12	-110'000	-8'077.12	-118'002.68	-74.44
48 Revenus extraordinaires	-188'000.00	-188'000	0.00	-188'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-188'000.00	-188'000	0.00	-188'000.00	0.00
49 Imputations internes	-3'280'108.93	-3'051'800	-228'308.93	-3'137'635.11	-142'473.82
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-11'780.90	-2'700	-9'080.90	-8'424.10	-3'356.80
49100.00 Prestations de services	-204'542.30	-142'600	-61'942.30	-187'616.05	-16'926.25
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	-6'500	6'500.00	0.00	0.00
49800.00 Reports internes	-3'063'785.73	-2'900'000	-163'785.73	-2'941'594.96	-122'190.77
115.02 Déchets ménage	1'005'141.88	1'032'900	-27'758.12	1'006'500.77	-1'358.89
Charges	4'943'695.22	4'836'600	107'095.22	4'867'423.81	76'271.41
Revenus	-3'938'553.34	-3'803'700	-134'853.34	-3'860'923.04	-77'630.30
30 Charges de personnel	0.00	7'000	-7'000.00	0.00	0.00
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	0.00	7'000	-7'000.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'286'471.06	1'432'300	-145'828.94	1'131'116.26	155'354.80
31000.00 Matériel de bureau	389.27	2'000	-1'610.73	1'990.61	-1'601.34
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	71'858.62	60'000	11'858.62	28'878.78	42'979.84
31020.00 Imprimés, publications	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	1'141.71	0	1'141.71	0.00	1'141.71
31060.00 Matériel médical et sanitaire	165.00	1'000	-835.00	0.00	165.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	8'357.99	0	8'357.99	0.00	8'357.99
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	1'000	-1'000.00	1'921.30	-1'921.30
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	6'716.81	7'000	-283.19	8'681.39	-1'964.58
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	10'000	-10'000.00	0.00	0.00
31180.00 Immobilisations incorporelles	3'532.00	0	3'532.00	0.00	3'532.00
31200.01 Eau - PA	7'231.45	3'000	4'231.45	3'847.71	3'383.74
31200.02 Electricité	6'420.73	5'000	1'420.73	5'904.57	516.16
31300.01 Prestations de services de tiers	1'049'214.71	1'200'000	-150'785.29	944'434.18	104'780.53
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	161.39	-161.39
31300.05 Frais de ports	11'690.85	20'000	-8'309.15	11'888.50	-197.65
31300.85 Téléphonie mobile	4'616.00	2'000	2'616.00	4'908.43	-292.43
31300.90 Autres frais de téléphone	17'368.78	22'300	-4'931.22	13'634.98	3'733.80
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	1'561.15	1'000	561.15	591.40	969.75
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	448.65	0	448.65	0.00	448.65
31370.03 TVA Non récupérable	0.00	25'000	-25'000.00	15'758.00	-15'758.00
31510.01 Entretien de machines et outils	461.88	3'000	-2'538.12	0.00	461.88
31510.02 Entretien de véhicules	0.00	0	0.00	165.88	-165.88
31810.00 Pertes sur créances effectives	95'295.46	60'000	35'295.46	88'349.14	6'946.32
33 Amortissements du patrimoine administratif	864'000.00	898'000	-34'000.00	853'000.00	11'000.00
33003.00 Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du ..	864'000.00	898'000	-34'000.00	853'000.00	11'000.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
34 Charges financières	14.39	0	14.39	246.72	-232.33
34990.00 Autres charges financières	14.39	0	14.39	246.72	-232.33
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	104'125.24	40'000	64'125.24	242'890.47	-138'765.23
35100.00 Attrib. aux financements spéc. capital propre	104'125.24	40'000	64'125.24	242'890.47	-138'765.23
39 Imputations internes	2'689'084.53	2'459'300	229'784.53	2'640'170.36	48'914.17
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'007.65	16'700	-15'692.35	522.75	484.90
39100.00 Prestations de services	130'715.65	700	130'015.65	130'431.55	284.10
39101.00 Prestations informatiques	66'160.00	55'200	10'960.00	55'200.00	10'960.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	50'061.00	77'500	-27'439.00	76'039.00	-25'978.00
39800.00 Reports internes	2'441'140.23	2'309'200	131'940.23	2'377'977.06	63'163.17
42 Taxes	-2'496'921.43	-2'532'000	35'078.57	-2'544'919.03	47'997.60
42400.02 Prestations de services pour tiers	-11'625.22	-12'000	374.78	-12'797.88	1'172.66
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-1'958'130.67	-1'950'000	-8'130.67	-1'960'760.20	2'629.53
42500.00 Ventes	-505'156.24	-550'000	44'843.76	-553'060.95	47'904.71
42700.00 Amendes	-22'009.30	-20'000	-2'009.30	-18'300.00	-3'709.30
44 Revenus financiers	-6'509.46	0	-6'509.46	-6'946.71	437.25
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-6'509.46	0	-6'509.46	-6'946.71	437.25
46 Revenus de transfert	-955'709.65	-760'000	-195'709.65	-877'149.70	-78'559.95
46040.00 Quotes-parts revenus des entreprises publiques	-629'331.65	-500'000	-129'331.65	-630'717.70	1'386.05
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-326'378.00	-260'000	-66'378.00	-246'432.00	-79'946.00
48 Revenus extraordinaires	-10'000.00	-10'000	0.00	-10'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-10'000.00	-10'000	0.00	-10'000.00	0.00
49 Imputations internes	-469'412.80	-501'700	32'287.20	-421'907.60	-47'505.20
49100.00 Prestations de services	-3'412.80	-1'700	-1'712.80	-1'907.60	-1'505.20
49800.00 Reports internes	-466'000.00	-500'000	34'000.00	-420'000.00	-46'000.00
115.03 Déchets entreprise	0.00	0	0.00	0.00	0.00
Charges	707'248.99	742'600	-35'351.01	696'128.87	11'120.12
Revenus	-707'248.99	-742'600	35'351.01	-696'128.87	-11'120.12
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'004.40	10'000	1'004.40	21'282.33	-10'277.93
31300.01 Prestations de services de tiers	4'560.58	5'000	-439.42	16'300.70	-11'740.12
31810.00 Pertes sur créances effectives	6'443.82	5'000	1'443.82	4'981.63	1'462.19
34 Charges financières	14.12	0	14.12	0.00	14.12
34990.00 Autres charges financières	14.12	0	14.12	0.00	14.12
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	230'230.47	227'400	2'830.47	251'764.52	-21'534.05
35100.00 Attrib. aux financements spéc. capital propre	230'230.47	227'400	2'830.47	251'764.52	-21'534.05
39 Imputations internes	466'000.00	505'200	-39'200.00	423'082.02	42'917.98
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	0.02	-0.02
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	0.00	5'200	-5'200.00	3'082.00	-3'082.00
39800.00 Reports internes	466'000.00	500'000	-34'000.00	420'000.00	46'000.00
42 Taxes	-529'409.66	-525'000	-4'409.66	-512'342.33	-17'067.33
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-528'847.16	-525'000	-3'847.16	-512'342.33	-16'504.83
42500.00 Ventes	-562.50	0	-562.50	0.00	-562.50
44 Revenus financiers	-513.83	0	-513.83	-943.84	430.01
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-513.83	0	-513.83	-943.84	430.01
49 Imputations internes	-177'325.50	-217'600	40'274.50	-182'842.70	5'517.20
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-0.06	0	-0.06	-0.03	-0.03
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-38'062.44	-30'900	-7'162.44	-59'842.67	21'780.23
49400.00 Intérêts et charges financières théoriques	-1'263.00	-500	-763.00	0.00	-1'263.00
49800.00 Reports internes	-138'000.00	-186'200	48'200.00	-123'000.00	-15'000.00
Service des parcs et promenades	5'082'699.97	5'411'300	-328'600.03	4'747'994.82	334'705.15
Charges	7'384'770.13	7'891'500	-506'729.87	7'079'405.25	305'364.88
Revenus	-2'302'070.16	-2'480'200	178'129.84	-2'331'410.43	29'340.27
116.00 Parcs et promenades	5'082'699.97	5'411'300	-328'600.03	4'747'994.82	334'705.15

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Charges	7'384'770.13	7'891'500	-506'729.87	7'079'405.25	305'364.88
Revenus	-2'302'070.16	-2'480'200	178'129.84	-2'331'410.43	29'340.27
30 Charges de personnel	5'010'708.46	5'260'100	-249'391.54	4'861'807.60	148'900.86
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	3'933'830.55	4'117'500	-183'669.45	3'835'514.90	98'315.65
30100.02 Indemnités journalières	8'702.35	0	8'702.35	27'310.80	-18'608.45
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-16'772.10	0	-16'772.10	-41'815.35	25'043.25
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-14'864.70	0	-14'864.70	-19'293.35	4'428.65
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-9'935.50	0	-9'935.50	-55'312.65	45'377.15
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	121'121.21	135'000	-13'878.79	145'626.95	-24'505.74
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	52'817.70	52'800	17.70	58'327.70	-5'510.00
30490.02 Allocations compensatoires	12'202.80	15'100	-2'897.20	14'912.80	-2'710.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	3'691.00	0	3'691.00	750.00	2'941.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	205'766.15	218'800	-13'033.85	198'128.20	7'637.95
30500.02 Cotisations patronales AC	42'631.05	45'400	-2'768.95	41'047.70	1'583.35
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	455'868.30	472'100	-16'231.70	443'013.85	12'854.45
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	70'627.25	69'200	1'427.25	63'338.00	7'289.25
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	81'384.35	86'600	-5'215.65	78'361.80	3'022.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	28'801.80	26'300	2'501.80	27'046.80	1'755.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	3'371.20	3'800	-428.80	3'244.55	126.65
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'975.15	7'500	-524.85	6'715.05	260.10
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	23'652.40	0	23'652.40	26'101.50	-2'449.10
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	4'000	-4'000.00	6'430.85	-6'430.85
30990.00 Autres charges de personnel	837.50	5'000	-4'162.50	2'357.50	-1'520.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	961'787.19	1'242'800	-281'012.81	990'175.77	-28'388.58
31000.00 Matériel de bureau	1'651.53	3'000	-1'348.47	3'883.05	-2'231.52
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	469'316.65	660'000	-190'683.35	485'307.14	-15'990.49
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31020.00 Imprimés, publications	111.20	500	-388.80	30.00	81.20
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	1'537.20	2'400	-862.80	754.12	783.08
31051.00 Frais de réception	234.00	1'000	-766.00	0.00	234.00
31060.00 Matériel médical et sanitaire	0.00	0	0.00	74.53	-74.53
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	42.35	0	42.35	0.00	42.35
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	3'000	-3'000.00	0.00	0.00
31110.01 Achats de machines et outils	23'164.55	55'000	-31'835.45	13'699.38	9'465.17
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	30'245.75	35'000	-4'754.25	34'730.85	-4'485.10
31200.01 Eau - PA	33'949.40	35'000	-1'050.60	66'951.75	-33'002.35
31200.02 Electricité	11'678.72	13'000	-1'321.28	9'777.85	1'900.87
31200.05 Chauffage à distance	66'577.15	115'000	-48'422.85	149'822.85	-83'245.70
31300.01 Prestations de services de tiers	275'695.05	260'000	15'695.05	190'443.25	85'251.80
31300.02 Frais bancaires et postaux	0.50	0	0.50	0.00	0.50
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	203.50	-203.50
31300.04 Cotisations	2'169.64	2'800	-630.36	2'785.00	-615.36
31300.05 Frais de ports	44.90	500	-455.10	72.20	-27.30
31300.80 Téléphonie fixe	2'520.75	3'400	-879.25	3'488.60	-967.85
31300.85 Téléphonie mobile	4'423.10	2'000	2'423.10	5'697.30	-1'274.20
31300.90 Autres frais de téléphone	726.35	800	-73.65	91.25	635.10
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	14'677.90	15'000	-322.10	879.05	13'798.85
31340.02 Primes d'assurances véhicules	0.00	0	0.00	1'500.00	-1'500.00
31340.09 Primes d'assurances	6'532.95	6'900	-367.05	6'400.75	132.20
31370.01 Impôts et taxes	583.20	500	83.20	549.60	33.60
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	4'929.05	6'000	-1'070.95	3'860.55	1'068.50
31510.02 Entretien de véhicules	156.55	500	-343.45	80.00	76.55
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	1'000.00	1'000	0.00	1'000.00	0.00
31700.01 Frais de repas	7'384.55	8'000	-615.45	8'698.65	-1'314.10
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	3'000	-3'000.00	1'137.10	-1'137.10
31700.03 Frais de déplacement (autres)	939.40	1'000	-60.60	384.60	554.80
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	700.00	1'000	-300.00	0.00	700.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	794.80	3'000	-2'205.20	-2'627.15	3'421.95
31900.00 Prestations en dommages et intérêts	0.00	2'000	-2'000.00	500.00	-500.00
31990.00 Autres charges d'exploitation	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	251'000.00	309'200	-58'200.00	233'204.23	17'795.77
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	28'000.00	36'000	-8'000.00	28'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	124'000.00	145'200	-21'200.00	135'204.23	-11'204.23
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	99'000.00	128'000	-29'000.00	70'000.00	29'000.00
34 Charges financières	0.03	0	0.03	0.01	0.02
34990.00 Autres charges financières	0.03	0	0.03	0.01	0.02

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	117'789.35	0	117'789.35	80'131.75	37'657.60
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre	117'789.35	0	117'789.35	80'131.75	37'657.60
39 Imputations internes	1'043'485.10	1'079'400	-35'914.90	914'085.89	129'399.21
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	8'277.06	0	8'277.06	5'305.03	2'972.03
39100.00 Prestations de services	145'772.90	30'100	115'672.90	84'772.35	61'000.55
39101.00 Prestations informatiques	26'237.70	25'100	1'137.70	23'638.25	2'599.45
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	28'080.00	28'700	-620.00	28'480.00	-400.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	10'162.44	3'000	7'162.44	15'517.71	-5'355.27
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	34'300.00	53'800	-19'500.00	38'800.00	-4'500.00
39800.00 Reports internes	790'655.00	938'700	-148'045.00	717'572.55	73'082.45
42 Taxes	-433'978.74	-291'000	-142'978.74	-454'465.00	20'486.26
42000.03 Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	-46'393.35	0	-46'393.35	-11'731.75	-34'661.60
42000.04 Taxes d'exemption pour places de jeux	-71'396.00	0	-71'396.00	-68'400.00	-2'996.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-227'246.66	-230'000	2'753.34	-257'134.72	29'888.06
42500.00 Ventes	-82'024.83	-60'000	-22'024.83	-114'873.76	32'848.93
42600.00 Remboursement de tiers	-6'917.90	-1'000	-5'917.90	-2'324.77	-4'593.13
43 Revenus divers	-63'155.22	-30'000	-33'155.22	-113'775.00	50'619.78
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-65'761.35	-30'000	-35'761.35	-113'775.00	48'013.65
43200.00 Variations de stocks, produits semi-finis et finis	2'606.13	0	2'606.13	0.00	2'606.13
44 Revenus financiers	-13'596.25	-6'000	-7'596.25	-4'896.03	-8'700.22
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-1'471.25	0	-1'471.25	103.97	-1'575.22
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'125.00	-6'000	-6'125.00	-5'000.00	-7'125.00
46 Revenus de transfert	-800.00	0	-800.00	-991.00	191.00
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	0.00	0	0.00	-991.00	991.00
46340.00 Subventions des entreprises publiques	-800.00	0	-800.00	0.00	-800.00
48 Revenus extraordinaires	-30'000.00	-30'000	0.00	-30'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-30'000.00	-30'000	0.00	-30'000.00	0.00
49 Imputations internes	-1'760'539.95	-2'123'200	362'660.05	-1'727'283.40	-33'256.55
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-239'623.00	-215'500	-24'123.00	-241'927.53	2'304.53
49100.00 Prestations de services	-1'495'916.95	-1'581'800	85'883.05	-1'460'355.87	-35'561.08
49800.00 Reports internes	-25'000.00	-325'900	300'900.00	-25'000.00	0.00
Station d'épuration des eaux	0.00	0	0.00	0.00	0.00
Charges	5'849'970.71	6'115'500	-265'529.29	6'220'949.68	-370'978.97
Revenus	-5'849'970.71	-6'115'500	265'529.29	-6'220'949.68	370'978.97
117.00 Station d'épuration des eaux et réseau	0.00	0	0.00	0.00	0.00
Charges	5'849'970.71	6'115'500	-265'529.29	6'220'949.68	-370'978.97
Revenus	-5'849'970.71	-6'115'500	265'529.29	-6'220'949.68	370'978.97
30 Charges de personnel	1'242'152.98	1'305'700	-63'547.02	1'219'691.97	22'461.01
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	932'292.60	1'037'100	-104'807.40	955'326.25	-23'033.65
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-6'883.90	0	-6'883.90	-18'147.05	11'263.15
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	18'585.00	18'100	485.00	17'864.00	721.00
30490.02 Allocations compensatoires	8'400.00	3'200	5'200.00	6'780.00	1'620.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	42'438.00	0	42'438.00	22'325.00	20'113.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	200	-150.00	50.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	51'756.55	55'200	-3'443.45	51'907.95	-151.40
30500.02 Cotisations patronales AC	10'722.10	11'600	-877.90	10'754.40	-32.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	126'865.80	130'300	-3'434.20	117'982.90	8'882.90
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	17'547.75	18'700	-1'152.25	16'309.35	1'238.40
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	20'470.55	22'000	-1'529.45	20'530.10	-59.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	7'625.00	6'400	1'225.00	7'551.05	73.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	848.50	1'000	-151.50	851.00	-2.50
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'754.40	1'900	-145.60	1'759.75	-5.35
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	9'680.63	0	9'680.63	6'900.00	2'780.63
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	794.49	-794.49
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	152.78	-152.78
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'735'828.63	2'821'700	-85'871.37	2'545'359.46	190'469.17
31000.00 Matériel de bureau	762.77	1'000	-237.23	977.70	-214.93
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	271'810.51	400'000	-128'189.49	259'167.50	12'643.01
31010.02 Carburants voitures/machines	2'490.50	3'000	-509.50	3'030.29	-539.79
31020.00 Imprimés, publications	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	48.78	100	-51.22	97.56	-48.78
31051.00 Frais de réception	2'291.64	2'000	291.64	1'484.71	806.93
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	431.34	3'000	-2'568.66	0.00	431.34
31110.01 Achats de machines et outils	30'943.23	35'000	-4'056.77	10'701.20	20'242.03
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	2'865.18	4'000	-1'134.82	1'825.94	1'039.24
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	35'000	-35'000.00	32'900.19	-32'900.19
31180.00 Immobilisations incorporelles	33'710.03	0	33'710.03	0.00	33'710.03
31200.01 Eau - PA	16'270.79	35'000	-18'729.21	16'575.00	-304.21
31200.02 Electricité	110'238.90	40'000	70'238.90	111'619.01	-1'380.11
31200.03 Gaz	53.71	700	-646.29	324.21	-270.50
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	5'191.19	5'000	191.19	4'859.49	331.70
31300.01 Prestations de services de tiers	1'508'787.58	1'400'000	108'787.58	1'310'233.56	198'554.02
31300.04 Cotisations	2'085.00	2'000	85.00	2'073.15	11.85
31300.05 Frais de ports	332.58	300	32.58	213.40	119.18
31300.80 Téléphonie fixe	618.80	700	-81.20	2'087.83	-1'469.03
31300.85 Téléphonie mobile	3'197.41	5'000	-1'802.59	5'730.83	-2'533.42
31300.90 Autres frais de téléphone	3'596.04	4'000	-403.96	4'032.75	-436.71
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	6'891.50	100'000	-93'108.50	54'739.44	-47'847.94
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	16'958.05	19'000	-2'041.95	16'937.70	20.35
31340.02 Primes d'assurances véhicules	3'249.45	3'200	49.45	3'114.45	135.00
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	2'510.15	0	2'510.15	0.00	2'510.15
31340.09 Primes d'assurances	39'741.90	42'000	-2'258.10	39'034.90	707.00
31370.01 Impôts et taxes	365'523.00	370'000	-4'477.00	365'103.00	420.00
31370.03 TVA Non récupérable	20'473.90	0	20'473.90	0.00	20'473.90
31370.04 Taxes pour véhicules de services	160.00	200	-40.00	225.30	-65.30
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	276'694.64	300'000	-23'305.36	289'560.37	-12'865.73
31510.02 Entretien de véhicules	3'278.60	4'000	-721.40	3'645.70	-367.10
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	3'851.76	4'000	-148.24	4'238.98	-387.22
31700.01 Frais de repas	496.70	500	-3.30	176.00	320.70
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	60.00	500	-440.00	207.60	-147.60
31700.03 Frais de déplacement (autres)	13.00	500	-487.00	0.00	13.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	200.00	500	-300.00	441.70	-241.70
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'343'200.00	1'364'000	-20'800.00	1'254'000.00	89'200.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	37'000.00	37'000	0.00	37'000.00	0.00
33003.00 Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du ..	1'290'200.00	1'316'000	-25'800.00	1'213'000.00	77'200.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	16'000.00	11'000	5'000.00	4'000.00	12'000.00
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0.00	0	0.00	604'179.45	-604'179.45
35100.00 Attrib. aux financements spéc. capital propre	0.00	0	0.00	604'179.45	-604'179.45
36 Charges de transfert	5'000.00	0	5'000.00	0.00	5'000.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000.00	0	5'000.00	0.00	5'000.00
39 Imputations internes	523'789.10	624'100	-100'310.90	597'718.80	-73'929.70
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'041.20	1'400	-358.80	1'046.15	-4.95
39100.00 Prestations de services	2'675.40	1'400	1'275.40	3'070.95	-395.55
39101.00 Prestations informatiques	16'674.00	14'200	2'474.00	18'333.35	-1'659.35
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	688.00	600	88.00	600.00	88.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	337'600.00	438'700	-101'100.00	410'503.00	-72'903.00
39800.00 Reports internes	165'110.50	167'800	-2'689.50	164'165.35	945.15
42 Taxes	-4'389'985.84	-5'133'000	743'014.16	-5'361'420.80	971'434.96
42400.02 Prestations de services pour tiers	-79'761.74	-30'000	-49'761.74	-204'393.91	124'632.17
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-4'310'224.10	-5'100'000	789'775.90	-5'136'526.89	826'302.79
42500.00 Ventas	0.00	-3'000	3'000.00	-20'500.00	20'500.00
43 Revenus divers	-34'872.07	-150'000	115'127.93	-39'418.77	4'546.70
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-34'872.07	-150'000	115'127.93	-36'856.77	1'984.70
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	0	0.00	-2'562.00	2'562.00
44 Revenus financiers	-8'786.66	-8'000	-786.66	-7'889.57	-897.09
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'786.66	-8'000	-786.66	-7'889.57	-897.09
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-736'210.37	-24'200	-712'010.37	0.00	-736'210.37
45100.00 Prélèvements sur financements spéciaux capital pr..	-736'210.37	-24'200	-712'010.37	0.00	-736'210.37
46 Revenus de transfert	-553'896.67	-700'000	146'103.33	-700'490.04	146'593.37
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-553'896.67	-700'000	146'103.33	-700'490.04	146'593.37
49 Imputations internes	-126'219.10	-100'300	-25'919.10	-111'730.50	-14'488.60
49100.00 Prestations de services	-13'979.50	-13'300	-679.50	-13'979.48	-0.02

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
49400.00 Intérêts et charges financières théoriques	-6'568.00	0	-6'568.00	0.00	-6'568.00
49800.00 Reports internes	-105'671.60	-87'000	-18'671.60	-97'751.02	-7'920.58

07 INFRASTRUCTURES

113.01 ENERGIES

31300.01	Prestations de service de tiers	Redevance à Viteos pour la gestion du compte énergétique (2% sur base LAEL))
----------	---------------------------------	--

113.02 EAUX

31300.01	Prestations de service de tiers	Budget surévalué
----------	---------------------------------	------------------

113.03 ECLAIRAGE PUBLIC

31300.01	Prestations de service de tiers	Prestations pour la décoration de fin d'année supplémentaire
----------	---------------------------------	--

114.00 BUREAU TECHNIQUE

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	Départ de l'ingénieur communal adjoint en avril 2018 et remplacé au 1er octobre 2018 + report d'engagement du chef de projet
31180.00	Immobilisations incorporelles	Révision des contrats de licences informatiques
31300.01	Prestations de service de tiers	Rétablissement des points fixes de cadastre facturés au niveau des chantiers. Le budget 2020 sera adapté
31320.00	Honoraires et conseillers externes, experts	Sollicitation de prestations externes limitée (priorisation des projets)
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	Diminution de commandes à l'Economat
39100.00	Prestations de service	Services moins sollicités pour des développements spécifiques
42100.00	Emoluments administratifs	Adaptation de la convention des prestations FEES avec Video 2000 (utilisation des infrastructures souterraines)
49100.00	Prestations de service	Montant à mettre en relation avec le 49800.00, répartition différente à la demande du Service financier
49800.00	Report interne	Montant à mettre en relation avec le 49100.00, répartition différente à la demande du Service financier

115.01 VOIRIE

30100.01	Salaires personnel	Plusieurs départs à la retraite et engagements différés
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	Remplacement de personnel absent (maladie, congé paternité, ...)
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Nouveaux appels d'offres fournisseurs et crédit barrières qui allège le budget de fonctionnement
31010.02	Carburants voitures/machines	Hausse des prix du carburant. Consommation stable
31110.01	Achat machines et outils	Achat de nouvelles machines à la place d'entretien. En lien avec le compte 3151001 sous chargé pour 2018
31180.00	Immobilisations incorporelles	Achat de système de guidage des véhicules moins onéreux qu'initialement prévu.
31200.01	Eau - PA	Baisse de la consommation également en lien avec la mise en place d'un système antigel qui limite la consommation « a vide »
31340.02	Primes d'assurances véhicules	Franchises non imputées sur ce compte en 2018 mais sur 31510.02.
31370.04	Taxes pour véhicules de service	Comptabilisation des taxes des véhicules de la Step, refacturation en prestations internes

31510.01	Entretien de machines et outils	Achat de nouvelles machines à la place d'entretien en lien avec le compte 3111001
31510.01	Entretien de véhicules	Variations importantes en fonction des déficiences mécaniques
39100.00	Prestations de services	A mettre en relation avec le 398000. La répartition entre les prestations à des services tiers et à l'interne de la section Infrastructures sera adaptée au budget
39800.00	Reports internes	A mettre en relation avec le 3910000. La répartition entre les prestations à des services tiers et à l'interne de la section Infrastructures sera adaptée au budget
42400.02	Prestations de services pour tiers	Plus de prestations notamment pour Viteos (chantiers)
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	Budget surévalué, il sera revu à la baisse
49100.00	Prestations de service	Plus de prestations pour les services
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Budget à adapter, plus de recette sur ce compte
49800.00	Reports internes	Variation liée à la quantité de prestations fournies, plus de prestations internes à la section notamment pour les véhicules

115.02 DECHETS MENAGE

31020.00	Imprimés, publications	Memento pris en charge par Vadec.
31130.00	Achat de matériel informatique	Factures imputées sur 31180.00. équipement salle de conférence déchetterie
31300.01	Prestations de service de tiers	Diminution des prestations en fonction de la suppression des tournées (programme conteneurs enterrés)
31810.00	Pertes sur créances effectives	Nombre d'insolvables en augmentation
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Equilibrage budgétaire du compte
39100.00	Prestations de services	Facturation en fonction des prestations du bureau technique (facturation de la taxe et autres prestations). Correction au budget
39800.00	Reports internes	Facturation en fonction des prestations voirie en diminution, basée sur les comptes analytiques
42500.00	Ventes	Marché de reprise des déchets à la baisse
46040.00	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	Adaptation de la rétrocession Vadec à la hausse
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Dédommagement supplémentaire des communes de l'Entre-deux-Lacs suite à la fermeture de la déchetterie de l'Entre-deux-Lacs durant les travaux de modernisation

115.03 DECHETS ENTREPRISE

39800.00	Reports internes	Moins de charges sur les déchets entreprise sur la base de la clé de répartition et de l'analytique
49	Imputations internes	Part facturée aux comptes déchets ménage en diminution

116.00 PARCS ET PROMENADES

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1.6 EPT vacant, engagements à prévoir en 2019
----------	--	---

30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	Diminution d'effectif de l'équipe des Perce-Neige et des prestations
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Economies réalisées, budget 2019 adapté sur cette base
31110.01	Achats de machines et outils	Moins de remplacements de machines d'exploitation
31200.05	Chauffage à distance	Economie en lien avec la rénovation des infrastructures des serres et conditions météorologiques favorables
31300.01	Prestations de services de tiers	Prestations supplémentaires dues à des remplacements d'arbres d'alignements, profitant de rénovations d'infrastructures routières
35110.00	Attribution au fonds du capital propre	Les recettes (non budgétisées) des rubriques 42000.03 et 42000.04 sont versées sur les fonds de réserve respectifs par l'intermédiaire de ce compte
39100.00	Prestations de services	A mettre en relation avec le 3980.00. La répartition entre les prestations à des services tiers et à l'interne de la section Infrastructures sera adaptée au budget
39800.00	Reports internes	A mettre en relation avec le 3910.00. La répartition entre les prestations à des services tiers et à l'interne de la section Infrastructures sera adaptée au budget
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	Recette non budgétisée car ensuite attribuée au fonds de réserve par l'intermédiaire du compte 35110.00
42000.04	Taxes d'exemption pour places de jeux	Recette non budgétisée car ensuite attribuée au fonds de réserve par l'intermédiaire du compte 35110.00
42500.00	Ventes	Variable selon les demandes, recettes importantes liées à la vente de plantes au cimetière de Beauregard. Adaptations des contrats d'entretien des tombes
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	Augmentation de travaux exécutés dans le cadre de crédits d'investissement
49000.00	Approv. en matériel et en marchandise	Augmentations de fournitures et matériel dans le cadre des prestations pour d'autres services
49100.00	Prestations de services	Moins de prestations exécutées pour les autres services de la Ville. Montants forfaitaires à actualiser pour certains services
49800.00	Reports internes	Moins de prestations exécutées pour les autres services de la Ville. Montants forfaitaires à actualiser pour certains services

117.00 STATION D'EPURATION DES EAUX ET RESEAU

31000.01	Salaire personnel administratif et exploitation	Budget surestimé en fonction de la réévaluation des fonctions et réorganisations des tâches
31010.01	Matériel d'exploitation et fourniture	Acquisition de matériel pour l'entretien échelonné en fonction des travaux à venir (micropolluants et traitement de l'azote)
31130.00	Achat en matériel informatique	Ajout d'un nouveau compte (3118000) à la demande du Service des finances (logiciel de supervision de la Step)
31180.00	Immobilisations incorporelles	Dépense passée en immobilisations incorporelles logiciel de supervision
31200.01	Eau – PA	Nouvelle installation de pompage d'eau industrielle pour la désodorisation en lieu et place de l'eau du réseau
31200.02	Electricité	Facturation des pointes de puissance et des stations de pompage réparties sur le réseau d'assainissement
31300.01	Prestations de service de tiers	Plus d'interventions de réparations du réseau d'assainissement, infiltrations d'eau usée, pollution du sol

31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Report de prestations sur le crédit d'investissement relatif aux micropolluants et traitement de l'azote
31510.01	Entretien de machines et outils	Entretien limité des ouvrages impactés par les micropolluants et traitement de l'azote
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Pas d'attribution. Voir compte 4510000
42400.02	Prestations de services pour tiers	Fermeture du centre cantonal de récolte des boues en août 2017. Refacturation à des tiers sous-estimée au niveau du budget 2018
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	Montant dépendant de la consommation d'eau en diminution. Un rattrapage de la TVA sur l'exercice 2017 a été nécessaire
43090.09	Autres revenus d'exploitation	Vente d'énergie excédentaire (chaleur et électricité). Tarif de reprise Viteos particulièrement bas. Sera discuté pour les prochains exercices
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital	Prélèvements nécessaires à l'équilibrage du compte autoporteur
46120.00	Dédommagement des communes et des syndicats intercommunaux	Adaptation du calcul des prestations pour les communes raccordées à la Step (déterminé à partir de 50 % sur le volume d'eau consommée, 50 % sur le nombre d'habitants)

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
10	Sécurité	10'227'119.33	11'950'600	-1'723'480.67	1'801'605.31	8'425'514.02
	Charges	35'463'684.08	38'092'900	-2'629'215.92	3'790'440.17	31'673'243.91
	Revenus	-25'236'564.75	-26'142'300	905'735.25	-1'988'834.86	-23'247'729.89
	Service communal de la population	1'248'873.35	1'360'300	-111'426.65	1'183'985.47	64'887.88
	Charges	2'147'469.32	2'174'100	-26'630.68	2'059'512.67	87'956.65
	Revenus	-898'595.97	-813'800	-84'795.97	-875'527.20	-23'068.77
126.01	Etat civil	353'244.36	400'900	-47'655.64	279'558.00	73'686.36
	Charges	552'204.13	603'900	-51'695.87	504'298.36	47'905.77
	Revenus	-198'959.77	-203'000	4'040.23	-224'740.36	25'780.59
30	Charges de personnel	473'422.50	520'100	-46'677.50	423'763.65	49'658.85
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	384'833.25	424'200	-39'366.75	345'183.45	39'649.80
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-537.45	537.45
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'433.05	22'600	-2'166.95	18'328.30	2'104.75
30500.02	Cotisations patronales AC	4'232.90	4'700	-467.10	3'796.65	436.25
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'251.20	52'300	-5'048.80	42'670.80	4'580.40
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	842.50	700	142.50	755.60	86.90
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'081.95	9'000	-918.05	7'248.95	833.00
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'948.85	3'000	-51.15	2'925.65	23.20
30591.00	Fonds de formation professionnelle	334.30	400	-65.70	299.95	34.35
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	692.60	800	-107.40	620.75	71.85
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	587.95	0	587.95	2'136.00	-1'548.05
30910.00	Recrutement du personnel	3'016.15	2'000	1'016.15	0.00	3'016.15
30990.00	Autres charges de personnel	167.80	400	-232.20	335.00	-167.20
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	25'133.78	31'000	-5'866.22	24'827.64	306.14
31000.00	Matériel de bureau	3'887.15	4'000	-112.85	2'099.50	1'787.65
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31051.00	Frais de réception	30.25	0	30.25	0.00	30.25
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'236.20	4'000	-1'763.80	759.85	1'476.35
31200.02	Electricité	392.45	700	-307.55	0.00	392.45
31300.01	Prestations de services de tiers	150.30	1'500	-1'349.70	192.60	-42.30
31300.02	Frais bancaires et postaux	453.33	500	-46.67	408.24	45.09
31300.04	Cotisations	0.00	400	-400.00	360.00	-360.00
31300.05	Frais de ports	3'697.65	4'500	-802.35	4'047.30	-349.65
31300.80	Téléphonie fixe	689.95	800	-110.05	1'020.40	-330.45
31370.01	Impôts et taxes	168.00	0	168.00	320.00	-152.00
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	10'481.70	13'000	-2'518.30	10'810.50	-328.80
31700.01	Frais de repas	60.00	200	-140.00	20.00	40.00
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	200	-200.00	61.80	-61.80
31700.03	Frais de déplacement (autres)	32.00	200	-168.00	0.00	32.00
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	362.60	600	-237.40	362.60	0.00
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'492.20	0	2'492.20	4'364.85	-1'872.65
34	Charges financières	1.50	0	1.50	34.97	-33.47
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0.00	0	0.00	0.97	-0.97
34990.00	Autres charges financières	1.50	0	1.50	34.00	-32.50
39	Imputations internes	53'646.35	52'800	846.35	55'672.10	-2'025.75
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	1'734.75	900	834.75	2'889.80	-1'155.05
39100.00	Prestations de services	1'069.60	900	169.60	957.35	112.25
39101.00	Prestations informatiques	7'612.00	7'700	-88.00	8'594.95	-982.95
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	42'980.00	43'000	-20.00	42'980.00	0.00
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
42	Taxes	-198'784.41	-203'000	4'215.59	-224'414.54	25'630.13
42100.00	Emoluments administratifs	-195'731.91	-200'000	4'268.09	-221'590.54	25'858.63
42600.00	Remboursement de tiers	-3'052.50	-3'000	-52.50	-2'824.00	-228.50
44	Revenus financiers	-175.36	0	-175.36	-325.82	150.46
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-175.36	0	-175.36	-325.82	150.46
126.02	Contrôle des habitants	895'628.99	959'400	-63'771.01	904'427.47	-8'798.48
	Charges	1'595'265.19	1'570'200	25'065.19	1'555'214.31	40'050.88
	Revenus	-699'636.20	-610'800	-88'836.20	-650'786.84	-48'849.36
30	Charges de personnel	1'019'240.55	1'043'800	-24'559.45	1'026'307.00	-7'066.45

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	823'747.80	837'100	-13'352.20	824'523.40	-775.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-6'293.20	0	-6'293.20	0.00	-6'293.20
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	18'826.80	18'700	126.80	18'455.60	371.20
30490.02 Allocations compensatoires	330.00	400	-70.00	330.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	43'739.40	44'500	-760.60	43'777.15	-37.75
30500.02 Cotisations patronales AC	9'062.50	9'300	-237.50	9'070.15	-7.65
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'175.20	103'700	-2'524.80	101'547.90	-372.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'759.55	1'900	-140.45	1'805.55	-46.00
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'299.30	17'600	-300.70	17'315.30	-16.00
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	7'002.15	7'200	-197.85	6'991.15	11.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	717.00	800	-83.00	715.95	1.05
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'483.45	1'600	-116.55	1'484.85	-1.40
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	57.00	0	57.00	0.00	57.00
30990.00 Autres charges de personnel	333.60	1'000	-666.40	290.00	43.60
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	32'819.29	40'000	-7'180.71	30'003.46	2'815.83
31000.00 Matériel de bureau	4'741.05	4'000	741.05	1'328.31	3'412.74
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	484.00	500	-16.00	476.00	8.00
31051.00 Frais de réception	300.70	400	-99.30	50.00	250.70
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	6'000	-6'000.00	800.60	-800.60
31200.02 Electricité	1'436.40	2'100	-663.60	2'022.50	-586.10
31300.01 Prestations de services de tiers	1'691.53	2'000	-308.47	1'110.60	580.93
31300.02 Frais bancaires et postaux	2'704.76	2'000	704.76	2'366.25	338.51
31300.04 Cotisations	70.00	100	-30.00	70.00	0.00
31300.05 Frais de ports	18'765.05	18'000	765.05	18'628.95	136.10
31300.80 Téléphonie fixe	1'480.20	2'100	-619.80	2'431.10	-950.90
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	666.00	600	66.00	576.40	89.60
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	290.00	600	-310.00	0.00	290.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	189.60	0	189.60	142.75	46.85
33 Amortissements du patrimoine administratif	19'000.00	20'000	-1'000.00	18'000.00	1'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	19'000.00	20'000	-1'000.00	18'000.00	1'000.00
36 Charges de transfert	419'692.40	360'000	59'692.40	373'491.50	46'200.90
36010.00 Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	419'692.40	360'000	59'692.40	373'491.50	46'200.90
39 Imputations internes	104'512.95	106'400	-1'887.05	107'412.35	-2'899.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'505.10	4'200	-2'694.90	4'050.55	-2'545.45
39100.00 Prestations de services	5'102.85	4'800	302.85	5'952.70	-849.85
39101.00 Prestations informatiques	22'385.00	21'200	1'185.00	21'189.10	1'195.90
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	72'520.00	72'500	20.00	72'520.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	2'400.00	3'100	-700.00	3'100.00	-700.00
42 Taxes	-670'484.70	-580'000	-90'484.70	-621'885.04	-48'599.66
42100.00 Emoluments administratifs	-670'484.70	-580'000	-90'484.70	-621'885.04	-48'599.66
43 Revenus divers	-2'317.70	-2'000	-317.70	-2'082.40	-235.30
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-2'317.70	-2'000	-317.70	-2'082.40	-235.30
44 Revenus financiers	-98.80	0	-98.80	-104.40	5.60
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-98.80	0	-98.80	-104.40	5.60
49 Imputations internes	-26'735.00	-28'800	2'065.00	-26'715.00	-20.00
49100.00 Prestations de services	-26'735.00	-28'800	2'065.00	-26'715.00	-20.00
Cimetière	639'234.59	266'700	372'534.59	617'619.84	21'614.75
Charges	1'679'489.52	1'744'800	-65'310.48	1'730'927.50	-51'437.98
Revenus	-1'040'254.93	-1'478'100	437'845.07	-1'113'307.66	73'052.73
128.00 Cimetière	639'234.59	266'700	372'534.59	617'619.84	21'614.75
Charges	1'679'489.52	1'744'800	-65'310.48	1'730'927.50	-51'437.98
Revenus	-1'040'254.93	-1'478'100	437'845.07	-1'113'307.66	73'052.73
30 Charges de personnel	381'345.70	358'200	23'145.70	366'418.05	14'927.65
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	311'114.15	292'700	18'414.15	306'857.00	4'257.15
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-15'960.05	15'960.05
30490.02 Allocations compensatoires	0.00	0	0.00	900.00	-900.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	150.00	0	150.00	150.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'526.05	15'600	926.05	16'292.60	233.45
30500.02 Cotisations patronales AC	3'423.40	3'300	123.40	3'374.80	48.60
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	38'804.05	36'000	2'804.05	42'302.90	-3'498.85
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	681.45	600	81.45	671.25	10.20
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'536.55	6'200	336.55	6'443.80	92.75
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'342.95	1'900	442.95	2'077.80	265.15
30591.00 Fonds de formation professionnelle	271.00	300	-29.00	266.90	4.10
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	559.90	600	-40.10	551.85	8.05
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	0.00	0	0.00	1'350.00	-1'350.00
30910.00 Recrutement du personnel	761.20	1'000	-238.80	853.20	-92.00
30990.00 Autres charges de personnel	175.00	0	175.00	286.00	-111.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	173'744.52	243'500	-69'755.48	231'227.49	-57'482.97
31000.00 Matériel de bureau	1'055.05	5'000	-3'944.95	5'303.05	-4'248.00
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	23'419.10	57'900	-34'480.90	53'871.95	-30'452.85
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	399.00	0	399.00	0.00	399.00
31051.00 Frais de réception	968.90	500	468.90	881.20	87.70
31110.01 Achats de machines et outils	288.70	500	-211.30	60.60	228.10
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	249.90	600	-350.10	778.35	-528.45
31200.01 Eau - PA	956.80	1'000	-43.20	997.70	-40.90
31200.02 Electricité	37'260.60	33'000	4'260.60	38'867.35	-1'606.75
31200.03 Gaz	10'461.50	17'000	-6'538.50	17'345.20	-6'883.70
31200.04 Mazout	15'500.45	12'000	3'500.45	11'954.20	3'546.25
31300.01 Prestations de services de tiers	55'205.85	30'000	25'205.85	63'008.85	-7'803.00
31300.04 Cotisations	436.40	900	-463.60	780.10	-343.70
31300.05 Frais de ports	2'728.80	3'000	-271.20	3'458.70	-729.90
31300.80 Téléphonie fixe	558.40	600	-41.60	766.05	-207.65
31340.09 Primes d'assurances	1'294.95	1'500	-205.05	1'294.95	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	17'757.20	55'400	-37'642.80	23'491.50	-5'734.30
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	0.00	20'000	-20'000.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	232.00	200	32.00	97.80	134.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	18.70	200	-181.30	0.00	18.70
31810.00 Pertes sur créances effectives	4'952.22	4'000	952.22	8'269.94	-3'317.72
33 Amortissements du patrimoine administratif	189'000.00	187'000	2'000.00	183'000.00	6'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	189'000.00	187'000	2'000.00	183'000.00	6'000.00
34 Charges financières	2.05	100	-97.95	167.66	-165.61
34190.00 Pertes de change sur monnaies étrangères	0.89	0	0.89	2.13	-1.24
34990.00 Autres charges financières	1.16	100	-98.84	165.53	-164.37
39 Imputations internes	935'397.25	956'000	-20'602.75	950'114.30	-14'717.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	216'164.10	215'800	364.10	216'580.20	-416.10
39100.00 Prestations de services	648'349.10	646'600	1'749.10	652'881.80	-4'532.70
39101.00 Prestations informatiques	18'610.00	17'300	1'310.00	12'500.00	6'110.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	19'074.05	37'300	-18'225.95	28'652.30	-9'578.25
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	33'200.00	39'000	-5'800.00	39'500.00	-6'300.00
42 Taxes	-872'295.04	-1'120'500	248'204.96	-928'955.35	56'660.31
42400.01 Taxes d'utilisation	-852'940.57	-1'120'500	267'559.43	-928'955.35	76'014.78
42400.02 Prestations de services pour tiers	-4'213.35	0	-4'213.35	0.00	-4'213.35
42500.00 Ventres	-15'141.12	0	-15'141.12	0.00	-15'141.12
43 Revenus divers	-7'955.91	-8'000	44.09	-7'272.60	-683.31
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-7'955.91	-8'000	44.09	-7'272.60	-683.31
44 Revenus financiers	-93'328.37	-133'600	40'271.63	-111'079.71	17'751.34
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-558.09	0	-558.09	-769.44	211.35
44191.00 Gains de change sur monnaies étrangères	-8.64	0	-8.64	0.00	-8.64
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-51'812.76	-86'600	34'787.24	-75'834.01	24'021.25
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-17'965.53	0	-17'965.53	0.00	-17'965.53
44790.00 Autres produits des biens-fonds PA	-22'983.35	-47'000	24'016.65	-34'476.26	11'492.91
46 Revenus de transfert	-675.61	0	-675.61	0.00	-675.61
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-675.61	0	-675.61	0.00	-675.61
48 Revenus extraordinaires	-66'000.00	-216'000	150'000.00	-66'000.00	0.00
48930.00 Prélèv. s/préfinancements du capital propre	0.00	-150'000	150'000.00	0.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-66'000.00	-66'000	0.00	-66'000.00	0.00

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Service communal de la sécurité		8'339'011.39	10'323'600	-1'984'588.61	0.00	8'339'011.39
Charges		31'636'725.24	34'174'000	-2'537'274.76	0.00	31'636'725.24
Revenus		-23'297'713.85	-23'850'400	552'686.15	0.00	-23'297'713.85
151.01 Domaine administratif		5'409'517.77	5'821'700	-412'182.23	0.00	5'409'517.77
Charges		8'130'714.77	8'502'900	-372'185.23	0.00	8'130'714.77
Revenus		-2'721'197.00	-2'681'200	-39'997.00	0.00	-2'721'197.00
30 Charges de personnel		3'022'625.46	2'823'000	199'625.46	0.00	3'022'625.46
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation		2'403'373.55	2'269'300	134'073.55	0.00	2'403'373.55
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.		-624.60	0	-624.60	0.00	-624.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.		-23'448.35	0	-23'448.35	0.00	-23'448.35
30400.00 Allocations pour enfants et de formation		30'247.00	19'000	11'247.00	0.00	30'247.00
30490.02 Allocations compensatoires		17'100.00	13'900	3'200.00	0.00	17'100.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2		100.00	0	100.00	0.00	100.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3		800.00	1'000	-200.00	0.00	800.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG		129'217.60	120'600	8'617.60	0.00	129'217.60
30500.02 Cotisations patronales AC		26'606.95	24'800	1'806.95	0.00	26'606.95
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres		329'386.95	295'700	33'686.95	0.00	329'386.95
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents		5'231.45	5'000	231.45	0.00	5'231.45
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales		51'106.40	47'700	3'406.40	0.00	51'106.40
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie		20'682.75	18'200	2'482.75	0.00	20'682.75
30591.00 Fonds de formation professionnelle		2'118.35	2'300	-181.65	0.00	2'118.35
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil		4'380.85	4'300	80.85	0.00	4'380.85
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel		15'126.99	0	15'126.99	0.00	15'126.99
30910.00 Recrutement du personnel		1'750.12	0	1'750.12	0.00	1'750.12
30990.00 Autres charges de personnel		9'469.45	1'200	8'269.45	0.00	9'469.45
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.		503'743.81	802'300	-298'556.19	0.00	503'743.81
31000.00 Matériel de bureau		36'124.09	29'200	6'924.09	0.00	36'124.09
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures		3'326.47	8'000	-4'673.53	0.00	3'326.47
31010.02 Carburants voitures/machines		749.70	4'000	-3'250.30	0.00	749.70
31020.00 Imprimés, publications		281.30	4'700	-4'418.70	0.00	281.30
31030.00 Littérature spécialisée, magazines		4'198.85	9'200	-5'001.15	0.00	4'198.85
31051.00 Frais de réception		5'805.50	18'000	-12'194.50	0.00	5'805.50
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises		220.00	0	220.00	0.00	220.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau		5'156.95	5'000	156.95	0.00	5'156.95
31110.01 Achats de machines et outils		158.90	3'000	-2'841.10	0.00	158.90
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux		1'836.85	12'100	-10'263.15	0.00	1'836.85
31130.00 Achats de matériel informatique		16'718.65	36'600	-19'881.35	0.00	16'718.65
31180.00 Immobilisations incorporelles		0.00	9'500	-9'500.00	0.00	0.00
31300.01 Prestations de services de tiers		302'901.70	344'000	-41'098.30	0.00	302'901.70
31300.02 Frais bancaires et postaux		0.00	2'200	-2'200.00	0.00	0.00
31300.04 Cotisations		785.00	2'000	-1'215.00	0.00	785.00
31300.05 Frais de ports		26'300.30	27'000	-699.70	0.00	26'300.30
31300.80 Téléphonie fixe		4'353.05	6'800	-2'446.95	0.00	4'353.05
31300.85 Téléphonie mobile		5'928.30	3'800	2'128.30	0.00	5'928.30
31300.90 Autres frais de téléphone		6'217.15	2'700	3'517.15	0.00	6'217.15
31340.02 Primes d'assurances véhicules		2'712.45	3'300	-587.55	0.00	2'712.45
31340.09 Primes d'assurances		39'952.95	44'900	-4'947.05	0.00	39'952.95
31370.04 Taxes pour véhicules de services		657.00	1'000	-343.00	0.00	657.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau		893.90	3'000	-2'106.10	0.00	893.90
31510.01 Entretien de machines et outils		4'717.25	5'800	-1'082.75	0.00	4'717.25
31510.02 Entretien de véhicules		567.15	8'200	-7'632.85	0.00	567.15
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles		1'429.85	4'600	-3'170.15	0.00	1'429.85
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation		0.00	145'000	-145'000.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas		21'751.35	32'500	-10'748.65	0.00	21'751.35
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)		562.80	5'800	-5'237.20	0.00	562.80
31700.03 Frais de déplacement (autres)		1'563.90	2'900	-1'336.10	0.00	1'563.90
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)		2'250.00	11'900	-9'650.00	0.00	2'250.00
31810.00 Pertes sur créances effectives		5'622.45	5'600	22.45	0.00	5'622.45
33 Amortissements du patrimoine administratif		-9'000.00	16'000	-25'000.00	0.00	-9'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général		-21'000.00	0	-21'000.00	0.00	-21'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général		12'000.00	16'000	-4'000.00	0.00	12'000.00
34 Charges financières		15.00	0	15.00	0.00	15.00
34190.00 Pertes de change sur monnaies étrangères		15.00	0	15.00	0.00	15.00
36 Charges de transfert		4'429'929.20	4'683'200	-253'270.80	0.00	4'429'929.20
36010.00 Quotes-parts revenus pour cantons et concordats		36'120.00	37'000	-880.00	0.00	36'120.00
36110.00 Dédommagements cantons et concordats		4'393'809.20	4'646'200	-252'390.80	0.00	4'393'809.20

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39 Imputations internes	183'401.30	178'400	5'001.30	0.00	183'401.30
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	14'732.45	19'100	-4'367.55	0.00	14'732.45
39100.00 Prestations de services	72'328.35	68'500	3'828.35	0.00	72'328.35
39101.00 Prestations informatiques	94'740.50	87'200	7'540.50	0.00	94'740.50
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	1'500	-900.00	0.00	600.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'000.00	2'100	-1'100.00	0.00	1'000.00
40 Revenus fiscaux	-144'918.00	-145'000	82.00	0.00	-144'918.00
40330.00 Taxe des chiens	-144'918.00	-145'000	82.00	0.00	-144'918.00
41 Revenus régaliens et de concessions	-146'995.40	-167'000	20'004.60	0.00	-146'995.40
41200.00 Revenus de concessions	-146'995.40	-167'000	20'004.60	0.00	-146'995.40
42 Taxes	-2'172'290.75	-2'105'000	-67'290.75	0.00	-2'172'290.75
42100.00 Emoluments administratifs	-821'660.60	-830'500	8'839.40	0.00	-821'660.60
42400.01 Taxes d'utilisation	-740'818.55	-687'000	-53'818.55	0.00	-740'818.55
42400.02 Prestations de services pour tiers	-608'257.10	-584'000	-24'257.10	0.00	-608'257.10
42500.00 Ventes	75.00	0	75.00	0.00	75.00
42600.00 Remboursement de tiers	-211.00	-3'000	2'789.00	0.00	-211.00
42900.00 Autres taxes	-1'418.50	-500	-918.50	0.00	-1'418.50
43 Revenus divers	-1'265.00	0	-1'265.00	0.00	-1'265.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-1'265.00	0	-1'265.00	0.00	-1'265.00
44 Revenus financiers	-1'049.20	0	-1'049.20	0.00	-1'049.20
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-1'049.20	0	-1'049.20	0.00	-1'049.20
49 Imputations internes	-254'678.65	-264'200	9'521.35	0.00	-254'678.65
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	0.00	-300	300.00	0.00	0.00
49100.00 Prestations de services	-300.00	-19'300	19'000.00	0.00	-300.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-13'778.65	0	-13'778.65	0.00	-13'778.65
49800.00 Reports internes	-240'600.00	-244'600	4'000.00	0.00	-240'600.00
151.02 Logistique	1'775'849.62	2'307'600	-531'750.38	0.00	1'775'849.62
Charges	3'613'461.12	4'171'600	-558'138.88	0.00	3'613'461.12
Revenus	-1'837'611.50	-1'864'000	26'388.50	0.00	-1'837'611.50
30 Charges de personnel	1'042'373.45	1'281'900	-239'526.55	0.00	1'042'373.45
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	920'536.05	1'021'100	-100'563.95	0.00	920'536.05
30100.02 Indemnités journalières	62'303.70	0	62'303.70	0.00	62'303.70
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'explo.	-64'539.60	0	-64'539.60	0.00	-64'539.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-4'076.05	0	-4'076.05	0.00	-4'076.05
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-96'767.85	0	-96'767.85	0.00	-96'767.85
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	8'932.00	9'100	-168.00	0.00	8'932.00
30490.02 Allocations compensatoires	7'200.00	9'600	-2'400.00	0.00	7'200.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	79.10	0	79.10	0.00	79.10
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	212.50	0	212.50	0.00	212.50
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	45'292.65	54'300	-9'007.35	0.00	45'292.65
30500.02 Cotisations patronales AC	9'367.80	11'300	-1'932.20	0.00	9'367.80
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	123'279.15	140'500	-17'220.85	0.00	123'279.15
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'919.05	2'400	-480.95	0.00	1'919.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'913.15	21'600	-3'686.85	0.00	17'913.15
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	7'197.15	8'800	-1'602.85	0.00	7'197.15
30591.00 Fonds de formation professionnelle	742.80	1'000	-257.20	0.00	742.80
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'535.45	2'000	-464.55	0.00	1'535.45
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	750.00	0	750.00	0.00	750.00
30990.00 Autres charges de personnel	496.40	200	296.40	0.00	496.40
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'496'241.82	1'661'800	-165'558.18	0.00	1'496'241.82
31000.00 Matériel de bureau	10.00	0	10.00	0.00	10.00
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	94'890.49	267'900	-173'009.51	0.00	94'890.49
31010.02 Carburants voitures/machines	15'883.93	15'000	883.93	0.00	15'883.93
31020.00 Imprimés, publications	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	21'573.40	21'500	73.40	0.00	21'573.40
31110.01 Achats de machines et outils	11'921.25	4'600	7'321.25	0.00	11'921.25
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	23'944.25	14'500	9'444.25	0.00	23'944.25
31200.01 Eau - PA	3'811.35	11'300	-7'488.65	0.00	3'811.35
31200.02 Electricité	97'553.70	107'000	-9'446.30	0.00	97'553.70
31200.03 Gaz	178.25	900	-721.75	0.00	178.25
31200.05 Chauffage à distance	61'506.00	60'000	1'506.00	0.00	61'506.00
31300.01 Prestations de services de tiers	181'451.24	172'300	9'151.24	0.00	181'451.24

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31300.80 Téléphonie fixe	1'766.00	2'500	-734.00	0.00	1'766.00
31300.85 Téléphonie mobile	8'739.50	5'200	3'539.50	0.00	8'739.50
31300.90 Autres frais de téléphone	11'751.85	24'400	-12'648.15	0.00	11'751.85
31340.02 Primes d'assurances véhicules	1'824.10	3'500	-1'675.90	0.00	1'824.10
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'422.65	2'000	-577.35	0.00	1'422.65
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	32'477.30	33'000	-522.70	0.00	32'477.30
31510.01 Entretien de machines et outils	131'644.76	144'500	-12'855.24	0.00	131'644.76
31510.02 Entretien de véhicules	25'729.25	24'500	1'229.25	0.00	25'729.25
31590.00 Entretien d'autres biens meubles	31'272.75	0	31'272.75	0.00	31'272.75
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	700'407.35	709'000	-8'592.65	0.00	700'407.35
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	5'681.20	2'000	3'681.20	0.00	5'681.20
31700.01 Frais de repas	3'122.30	5'000	-1'877.70	0.00	3'122.30
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	281.60	0	281.60	0.00	281.60
31700.03 Frais de déplacement (autres)	353.40	200	153.40	0.00	353.40
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	1'050.00	0	1'050.00	0.00	1'050.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	92.20	0	92.20	0.00	92.20
31990.00 Autres charges d'exploitation	25'901.75	30'000	-4'098.25	0.00	25'901.75
33 Amortissements du patrimoine administratif	658'000.00	785'000	-127'000.00	0.00	658'000.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	147'000.00	147'000	0.00	0.00	147'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	430'000.00	451'000	-21'000.00	0.00	430'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	81'000.00	187'000	-106'000.00	0.00	81'000.00
39 Imputations internes	416'845.85	442'900	-26'054.15	0.00	416'845.85
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	2'910.85	0	2'910.85	0.00	2'910.85
39100.00 Prestations de services	15'927.00	18'700	-2'773.00	0.00	15'927.00
39101.00 Prestations informatiques	16'238.00	13'700	2'538.00	0.00	16'238.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	326'670.00	329'100	-2'430.00	0.00	326'670.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	2'600.00	0	2'600.00	0.00	2'600.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	52'500.00	81'400	-28'900.00	0.00	52'500.00
42 Taxes	-31'191.20	-85'500	54'308.80	0.00	-31'191.20
42400.02 Prestations de services pour tiers	-18'719.15	-10'000	-8'719.15	0.00	-18'719.15
42500.00 Ventes	-2'886.45	-1'000	-1'886.45	0.00	-2'886.45
42600.00 Remboursement de tiers	-9'585.60	-74'500	64'914.40	0.00	-9'585.60
44 Revenus financiers	-136'020.30	-108'100	-27'920.30	0.00	-136'020.30
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-0.30	0	-0.30	0.00	-0.30
44300.00 Loyers et fermages, bien-fonds PF	-53'100.00	-28'100	-25'000.00	0.00	-53'100.00
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-82'920.00	-80'000	-2'920.00	0.00	-82'920.00
48 Revenus extraordinaires	-141'000.00	-141'000	0.00	0.00	-141'000.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-141'000.00	-141'000	0.00	0.00	-141'000.00
49 Imputations internes	-1'529'400.00	-1'529'400	0.00	0.00	-1'529'400.00
49800.00 Reports internes	-1'529'400.00	-1'529'400	0.00	0.00	-1'529'400.00
151.03 Ports	0.00	0	0.00	0.00	0.00
Charges	752'521.88	751'100	1'421.88	0.00	752'521.88
Revenus	-752'521.88	-751'100	-1'421.88	0.00	-752'521.88
30 Charges de personnel	162'277.70	191'200	-28'922.30	0.00	162'277.70
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	136'328.00	157'200	-20'872.00	0.00	136'328.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	0.00	1'100	-1'100.00	0.00	0.00
30490.02 Allocations compensatoires	2'400.00	2'400	0.00	0.00	2'400.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'626.65	7'200	-1'573.35	0.00	5'626.65
30500.02 Cotisations patronales AC	1'165.70	1'500	-334.30	0.00	1'165.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'167.45	16'800	-3'632.55	0.00	13'167.45
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	181.90	300	-118.10	0.00	181.90
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'225.55	2'900	-674.45	0.00	2'225.55
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	900.00	1'200	-300.00	0.00	900.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	92.00	200	-108.00	0.00	92.00
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	190.45	300	-109.55	0.00	190.45
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	123'933.01	107'100	16'833.01	0.00	123'933.01
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	12'395.00	50'000	-37'605.00	0.00	12'395.00
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'527.30	2'000	-472.70	0.00	1'527.30
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	533.35	3'000	-2'466.65	0.00	533.35
31200.01 Eau - PA	7'755.90	6'000	1'755.90	0.00	7'755.90
31200.02 Electricité	15'671.35	12'000	3'671.35	0.00	15'671.35

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31300.01 Prestations de services de tiers	47'627.40	20'000	27'627.40	0.00	47'627.40
31300.05 Frais de ports	349.60	500	-150.40	0.00	349.60
31300.80 Téléphonie fixe	395.20	300	95.20	0.00	395.20
31300.85 Téléphonie mobile	281.20	700	-418.80	0.00	281.20
31340.02 Primes d'assurances véhicules	110.30	200	-89.70	0.00	110.30
31370.04 Taxes pour véhicules de services	156.00	200	-44.00	0.00	156.00
31510.01 Entretien de machines et outils	26'001.65	2'500	23'501.65	0.00	26'001.65
31510.02 Entretien de véhicules	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	6'000.00	6'000	0.00	0.00	6'000.00
31700.01 Frais de repas	14.00	100	-86.00	0.00	14.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	82.20	0	82.20	0.00	82.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	31.60	100	-68.40	0.00	31.60
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	250.00	0	250.00	0.00	250.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	4'750.96	2'000	2'750.96	0.00	4'750.96
33 Amortissements du patrimoine administratif	222'000.00	227'000	-5'000.00	0.00	222'000.00
33000.00 Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	48'000.00	53'000	-5'000.00	0.00	48'000.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	124'000.00	124'000	0.00	0.00	124'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	50'000.00	50'000	0.00	0.00	50'000.00
34 Charges financières	1.25	0	1.25	0.00	1.25
34990.00 Autres charges financières	1.25	0	1.25	0.00	1.25
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	106'209.92	73'600	32'609.92	0.00	106'209.92
35100.00 Attrib. aux financements spéc. capital propre	106'209.92	73'600	32'609.92	0.00	106'209.92
39 Imputations internes	138'100.00	152'200	-14'100.00	0.00	138'100.00
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	6'800.00	0	6'800.00	0.00	6'800.00
39100.00 Prestations de services	80'000.00	88'000	-8'000.00	0.00	80'000.00
39101.00 Prestations informatiques	1'000.00	1'000	0.00	0.00	1'000.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	49'800.00	62'400	-12'600.00	0.00	49'800.00
39800.00 Reports internes	500.00	500	0.00	0.00	500.00
42 Taxes	-741'122.21	-741'300	177.79	0.00	-741'122.21
42400.01 Taxes d'utilisation	441.70	0	441.70	0.00	441.70
42400.02 Prestations de services pour tiers	-5'669.00	-6'600	931.00	0.00	-5'669.00
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-706'700.77	-718'000	11'299.23	0.00	-706'700.77
42600.00 Remboursement de tiers	-29'194.14	-16'700	-12'494.14	0.00	-29'194.14
44 Revenus financiers	-843.67	-300	-543.67	0.00	-843.67
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-843.67	-300	-543.67	0.00	-843.67
49 Imputations internes	-10'556.00	-9'500	-1'056.00	0.00	-10'556.00
49400.00 Intérêts et charges financières théoriques	-10'556.00	-9'500	-1'056.00	0.00	-10'556.00
151.04 Proximité	-522'652.43	-738'700	216'047.57	0.00	-522'652.43
Charges	2'750'526.54	2'997'200	-246'673.46	0.00	2'750'526.54
Revenus	-3'273'178.97	-3'735'900	462'721.03	0.00	-3'273'178.97
30 Charges de personnel	2'076'519.35	2'300'100	-223'580.65	0.00	2'076'519.35
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'640'803.40	1'877'400	-236'596.60	0.00	1'640'803.40
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-156.30	0	-156.30	0.00	-156.30
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-3'890.15	0	-3'890.15	0.00	-3'890.15
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	24'819.90	22'400	2'419.90	0.00	24'819.90
30490.02 Allocations compensatoires	0.00	3'600	-3'600.00	0.00	0.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	18.00	0	18.00	0.00	18.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	24.95	0	24.95	0.00	24.95
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	150.00	200	-50.00	0.00	150.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	85'881.65	97'900	-12'018.35	0.00	85'881.65
30500.02 Cotisations patronales AC	17'794.35	20'400	-2'605.65	0.00	17'794.35
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	198'114.30	216'400	-18'285.70	0.00	198'114.30
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'652.50	3'900	-247.50	0.00	3'652.50
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	33'968.20	38'800	-4'831.80	0.00	33'968.20
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	11'362.45	11'600	-237.55	0.00	11'362.45
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'407.15	1'800	-392.85	0.00	1'407.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'911.10	3'400	-488.90	0.00	2'911.10
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	57'720.00	0	57'720.00	0.00	57'720.00
30910.00 Recrutement du personnel	1'937.85	0	1'937.85	0.00	1'937.85
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	2'300	-2'300.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	233'970.94	270'700	-36'729.06	0.00	233'970.94

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31000.00 Matériel de bureau	1'491.05	1'500	-8.95	0.00	1'491.05
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	7'880.82	8'500	-619.18	0.00	7'880.82
31010.02 Carburants voitures/machines	5'171.17	4'100	1'071.17	0.00	5'171.17
31020.00 Imprimés, publications	0.00	4'000	-4'000.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31110.01 Achats de machines et outils	15'514.45	19'500	-3'985.55	0.00	15'514.45
31110.02 Achats de véhicules	2'450.00	0	2'450.00	0.00	2'450.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	44'879.50	44'000	879.50	0.00	44'879.50
31200.02 Electricité	372.70	0	372.70	0.00	372.70
31300.01 Prestations de services de tiers	54'163.85	76'200	-22'036.15	0.00	54'163.85
31300.02 Frais bancaires et postaux	15'222.71	5'000	10'222.71	0.00	15'222.71
31300.04 Cotisations	675.00	1'000	-325.00	0.00	675.00
31300.80 Téléphonie fixe	997.15	3'300	-2'302.85	0.00	997.15
31300.85 Téléphonie mobile	6'820.25	8'900	-2'079.75	0.00	6'820.25
31300.90 Autres frais de téléphone	47.50	0	47.50	0.00	47.50
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	15'837.30	26'000	-10'162.70	0.00	15'837.30
31340.02 Primes d'assurances véhicules	4'163.35	4'500	-336.65	0.00	4'163.35
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'408.80	2'100	-691.20	0.00	1'408.80
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'538.60	0	1'538.60	0.00	1'538.60
31510.01 Entretien de machines et outils	12'542.50	15'300	-2'757.50	0.00	12'542.50
31510.02 Entretien de véhicules	17'871.90	22'300	-4'428.10	0.00	17'871.90
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	10'800.00	8'700	2'100.00	0.00	10'800.00
31610.02 Loyers, frais d'utilisation des véhicules	410.34	1'000	-589.66	0.00	410.34
31700.01 Frais de repas	13'311.00	12'500	811.00	0.00	13'311.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	26.00	1'300	-1'274.00	0.00	26.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	375.00	0	375.00	0.00	375.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	5'000.00	5'000	0.00	0.00	5'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'000.00	5'000	0.00	0.00	5'000.00
35 Attrib. aux fonds et financements spéciaux	225'526.30	220'000	5'526.30	0.00	225'526.30
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre	225'526.30	220'000	5'526.30	0.00	225'526.30
39 Imputations internes	209'509.95	201'400	8'109.95	0.00	209'509.95
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	285.40	5'100	-4'814.60	0.00	285.40
39100.00 Prestations de services	5'974.55	4'700	1'274.55	0.00	5'974.55
39101.00 Prestations informatiques	39'650.00	28'500	11'150.00	0.00	39'650.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	0	600.00	0.00	600.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	200.00	300	-100.00	0.00	200.00
39800.00 Reports internes	162'800.00	162'800	0.00	0.00	162'800.00
42 Taxes	-3'273'137.42	-3'735'900	462'762.58	0.00	-3'273'137.42
42400.01 Taxes d'utilisation	-2'276'226.37	-2'200'000	-76'226.37	0.00	-2'276'226.37
42400.02 Prestations de services pour tiers	-26'257.00	-32'000	5'743.00	0.00	-26'257.00
42600.00 Remboursement de tiers	-2'880.00	-3'000	120.00	0.00	-2'880.00
42700.00 Amendes	-966'149.05	-1'500'000	533'850.95	0.00	-966'149.05
42900.00 Autres taxes	-1'625.00	-900	-725.00	0.00	-1'625.00
44 Revenus financiers	-41.55	0	-41.55	0.00	-41.55
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-41.55	0	-41.55	0.00	-41.55
151.05 Prévention	554'013.83	663'700	-109'686.17	0.00	554'013.83
Charges	765'515.34	741'000	24'515.34	0.00	765'515.34
Revenus	-211'501.51	-77'300	-134'201.51	0.00	-211'501.51
30 Charges de personnel	697'771.11	642'700	55'071.11	0.00	697'771.11
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	546'377.60	512'100	34'277.60	0.00	546'377.60
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	12'844.50	14'900	-2'055.50	0.00	12'844.50
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200.00	0	200.00	0.00	200.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	29'009.45	27'300	1'709.45	0.00	29'009.45
30500.02 Cotisations patronales AC	6'010.90	5'800	210.90	0.00	6'010.90
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	70'521.60	64'400	6'121.60	0.00	70'521.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'196.55	1'200	-3.45	0.00	1'196.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'474.05	10'800	674.05	0.00	11'474.05
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	4'643.70	4'500	143.70	0.00	4'643.70
30591.00 Fonds de formation professionnelle	474.95	600	-125.05	0.00	474.95
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	983.95	1'000	-16.05	0.00	983.95
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	13'658.86	0	13'658.86	0.00	13'658.86
30990.00 Autres charges de personnel	375.00	100	275.00	0.00	375.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	35'087.48	90'300	-55'212.52	0.00	35'087.48
31000.00 Matériel de bureau	1'438.00	1'400	38.00	0.00	1'438.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	378.60	6'000	-5'621.40	0.00	378.60
31020.00 Imprimés, publications	0.00	3'000	-3'000.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	2'500	-2'500.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	112.75	2'000	-1'887.25	0.00	112.75
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	170.70	14'000	-13'829.30	0.00	170.70
31110.01 Achats de machines et outils	8'420.25	14'000	-5'579.75	0.00	8'420.25
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	779.95	0	779.95	0.00	779.95
31130.00 Achats de matériel informatique	200.00	0	200.00	0.00	200.00
31180.00 Immobilisations incorporelles	600.00	0	600.00	0.00	600.00
31200.02 Electricité	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31300.01 Prestations de services de tiers	2'211.90	12'400	-10'188.10	0.00	2'211.90
31300.04 Cotisations	400.00	4'000	-3'600.00	0.00	400.00
31300.05 Frais de ports	566.75	1'000	-433.25	0.00	566.75
31300.80 Téléphonie fixe	723.50	1'000	-276.50	0.00	723.50
31300.85 Téléphonie mobile	2'644.15	3'800	-1'155.85	0.00	2'644.15
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	1'617.50	2'000	-382.50	0.00	1'617.50
31370.03 TVA Non récupérable	11'396.70	0	11'396.70	0.00	11'396.70
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	1'200	-1'200.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	0.00	5'500	-5'500.00	0.00	0.00
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	232.45	0	232.45	0.00	232.45
31700.01 Frais de repas	406.95	4'000	-3'593.05	0.00	406.95
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	1'466.70	8'000	-6'533.30	0.00	1'466.70
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	2'000	-2'000.00	0.00	0.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	250.00	0	250.00	0.00	250.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	570.63	2'000	-1'429.37	0.00	570.63
31920.00 Indemnisation de droits	500.00	0	500.00	0.00	500.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	6'000.00	0	6'000.00	0.00	6'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000.00	0	6'000.00	0.00	6'000.00
39 Imputations internes	26'656.75	8'000	18'656.75	0.00	26'656.75
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	681.15	0	681.15	0.00	681.15
39100.00 Prestations de services	6'036.20	0	6'036.20	0.00	6'036.20
39101.00 Prestations informatiques	12'289.40	1'000	11'289.40	0.00	12'289.40
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	0	250.00	0.00	250.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	400.00	0	400.00	0.00	400.00
39800.00 Reports internes	7'000.00	7'000	0.00	0.00	7'000.00
42 Taxes	-10'814.40	-63'500	52'685.60	0.00	-10'814.40
42400.02 Prestations de services pour tiers	-10'814.40	-63'500	52'685.60	0.00	-10'814.40
44 Revenus financiers	-30.11	0	-30.11	0.00	-30.11
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-30.11	0	-30.11	0.00	-30.11
46 Revenus de transfert	-199'710.00	0	-199'710.00	0.00	-199'710.00
46100.00 Dédommagements de la Confédération	-170'100.00	0	-170'100.00	0.00	-170'100.00
46300.00 Subventions de la Confédération	-29'610.00	0	-29'610.00	0.00	-29'610.00
49 Imputations internes	-947.00	-13'800	12'853.00	0.00	-947.00
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-297.00	0	-297.00	0.00	-297.00
49100.00 Prestations de services	-600.00	-13'800	13'200.00	0.00	-600.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-50.00	0	-50.00	0.00	-50.00
151.06 Pompiers	-832'934.19	-71'200	-761'734.19	0.00	-832'934.19
Charges	6'285'142.58	7'144'800	-859'657.42	0.00	6'285'142.58
Revenus	-7'118'076.77	-7'216'000	97'923.23	0.00	-7'118'076.77
30 Charges de personnel	4'711'450.59	5'032'100	-320'649.41	0.00	4'711'450.59
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	3'765'260.80	3'931'600	-166'339.20	0.00	3'765'260.80
30100.09 Compte épargne temps - SIS	9'600.00	0	9'600.00	0.00	9'600.00
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-1'198.25	0	-1'198.25	0.00	-1'198.25
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-62'881.45	0	-62'881.45	0.00	-62'881.45
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-31'423.90	0	-31'423.90	0.00	-31'423.90
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	49'445.00	48'800	645.00	0.00	49'445.00
30490.02 Allocations compensatoires	4'320.00	6'800	-2'480.00	0.00	4'320.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	94.00	0	94.00	0.00	94.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	4'970.00	0	4'970.00	0.00	4'970.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	200'699.20	210'600	-9'900.80	0.00	200'699.20
30500.02 Cotisations patronales AC	41'413.65	43'200	-1'786.35	0.00	41'413.65
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	526'046.00	554'700	-28'654.00	0.00	526'046.00
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'194.05	8'600	-405.95	0.00	8'194.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	79'381.10	83'000	-3'618.90	0.00	79'381.10

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	31'121.80	30'800	321.80	0.00	31'121.80
30591.00 Fonds de formation professionnelle	3'288.05	3'700	-411.95	0.00	3'288.05
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'802.30	7'300	-497.70	0.00	6'802.30
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	66'028.09	92'500	-26'471.91	0.00	66'028.09
30990.00 Autres charges de personnel	10'290.15	10'500	-209.85	0.00	10'290.15
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	559'131.79	1'059'300	-500'168.21	0.00	559'131.79
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	158'820.21	266'100	-107'279.79	0.00	158'820.21
31010.02 Carburants voitures/machines	36'207.45	38'000	-1'792.55	0.00	36'207.45
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	1'800	-1'800.00	0.00	0.00
31110.02 Achats de véhicules	-109'000.00	0	-109'000.00	0.00	-109'000.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	51'472.48	126'500	-75'027.52	0.00	51'472.48
31200.02 Electricité	1'877.30	5'500	-3'622.70	0.00	1'877.30
31200.05 Chauffage à distance	640.40	0	640.40	0.00	640.40
31300.01 Prestations de services de tiers	76'887.23	157'100	-80'212.77	0.00	76'887.23
31300.04 Cotisations	3'960.00	10'400	-6'440.00	0.00	3'960.00
31300.80 Téléphonie fixe	801.30	3'900	-3'098.70	0.00	801.30
31300.85 Téléphonie mobile	8'010.40	9'900	-1'889.60	0.00	8'010.40
31300.90 Autres frais de téléphone	23'274.65	31'000	-7'725.35	0.00	23'274.65
31340.02 Primes d'assurances véhicules	20'370.75	20'300	70.75	0.00	20'370.75
31340.09 Primes d'assurances	3'943.05	10'400	-6'456.95	0.00	3'943.05
31370.04 Taxes pour véhicules de services	2'736.45	1'600	1'136.45	0.00	2'736.45
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	7'000	-7'000.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	11'118.41	26'200	-15'081.59	0.00	11'118.41
31510.02 Entretien de véhicules	97'674.32	110'000	-12'325.68	0.00	97'674.32
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	12'000.00	12'000	0.00	0.00	12'000.00
31620.00 Mensualités de leasing opérationnel	48'031.00	110'200	-62'169.00	0.00	48'031.00
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	3'538.40	13'200	-9'661.60	0.00	3'538.40
31700.01 Frais de repas	84'981.00	62'400	22'581.00	0.00	84'981.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	979.20	4'000	-3'020.80	0.00	979.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	567.55	4'000	-3'432.45	0.00	567.55
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	18'303.59	24'800	-6'496.41	0.00	18'303.59
31810.00 Pertes sur créances effectives	1'936.65	3'000	-1'063.35	0.00	1'936.65
33 Amortissements du patrimoine administratif	44'000.00	83'000	-39'000.00	0.00	44'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	44'000.00	83'000	-39'000.00	0.00	44'000.00
39 Imputations internes	970'560.20	970'400	160.20	0.00	970'560.20
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	443.05	0	443.05	0.00	443.05
39100.00 Prestations de services	4'589.80	1'000	3'589.80	0.00	4'589.80
39101.00 Prestations informatiques	32'311.50	27'500	4'811.50	0.00	32'311.50
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	65.85	0	65.85	0.00	65.85
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	850.00	0	850.00	0.00	850.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	5'000.00	14'600	-9'600.00	0.00	5'000.00
39800.00 Reports internes	927'300.00	927'300	0.00	0.00	927'300.00
42 Taxes	-185'153.00	-184'000	-1'153.00	0.00	-185'153.00
42400.01 Taxes d'utilisation	-10'574.20	0	-10'574.20	0.00	-10'574.20
42400.02 Prestations de services pour tiers	-147'035.00	-169'000	21'965.00	0.00	-147'035.00
42600.00 Remboursement de tiers	-27'543.80	-15'000	-12'543.80	0.00	-27'543.80
44 Revenus financiers	-88.57	0	-88.57	0.00	-88.57
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-88.57	0	-88.57	0.00	-88.57
46 Revenus de transfert	-6'926'035.20	-7'032'000	105'964.80	0.00	-6'926'035.20
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-5'602'000.00	-5'597'000	-5'000.00	0.00	-5'602'000.00
46340.00 Subventions des entreprises publiques	-1'324'035.20	-1'435'000	110'964.80	0.00	-1'324'035.20
49 Imputations internes	-6'800.00	0	-6'800.00	0.00	-6'800.00
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-6'800.00	0	-6'800.00	0.00	-6'800.00
151.07 Ambulances	1'446'697.75	1'725'500	-278'802.25	0.00	1'446'697.75
Charges	8'157'488.57	8'500'400	-342'911.43	0.00	8'157'488.57
Revenus	-6'710'790.82	-6'774'900	64'109.18	0.00	-6'710'790.82
30 Charges de personnel	4'025'583.40	4'186'300	-160'716.60	0.00	4'025'583.40
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	3'124'936.00	3'226'900	-101'964.00	0.00	3'124'936.00
30100.09 Compte épargne temps - SIS	9'600.00	0	9'600.00	0.00	9'600.00
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-46'874.35	0	-46'874.35	0.00	-46'874.35
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-18'506.25	0	-18'506.25	0.00	-18'506.25
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	65'772.00	50'900	14'872.00	0.00	65'772.00
30490.02 Allocations compensatoires	0.00	3'600	-3'600.00	0.00	0.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	75'851.00	0	75'851.00	0.00	75'851.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	0	50.00	0.00	50.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	5'472.00	0	5'472.00	0.00	5'472.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	170'792.60	170'600	192.60	0.00	170'792.60
30500.02 Cotisations patronales AC	35'385.25	35'300	85.25	0.00	35'385.25
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	424'441.65	446'100	-21'658.35	0.00	424'441.65
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'196.05	8'100	-903.95	0.00	7'196.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	67'551.65	67'900	-348.35	0.00	67'551.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	23'656.80	21'000	2'656.80	0.00	23'656.80
30591.00 Fonds de formation professionnelle	2'798.15	3'000	-201.85	0.00	2'798.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	5'789.90	6'000	-210.10	0.00	5'789.90
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	63'409.50	139'900	-76'490.50	0.00	63'409.50
30990.00 Autres charges de personnel	8'261.45	7'000	1'261.45	0.00	8'261.45
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'098'394.73	1'213'200	-114'805.27	0.00	1'098'394.73
31000.00 Matériel de bureau	82.45	0	82.45	0.00	82.45
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	123'220.38	177'700	-54'479.62	0.00	123'220.38
31010.02 Carburants voitures/machines	43'410.70	50'000	-6'589.30	0.00	43'410.70
31020.00 Imprimés, publications	192.00	0	192.00	0.00	192.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	2'911.25	1'800	1'111.25	0.00	2'911.25
31060.00 Matériel médical et sanitaire	122'790.84	88'500	34'290.84	0.00	122'790.84
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	56.00	0	56.00	0.00	56.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	79'153.30	145'700	-66'546.70	0.00	79'153.30
31300.01 Prestations de services de tiers	116'224.57	238'100	-121'875.43	0.00	116'224.57
31300.02 Frais bancaires et postaux	12.00	0	12.00	0.00	12.00
31300.04 Cotisations	3'403.00	4'800	-1'397.00	0.00	3'403.00
31300.80 Téléphonie fixe	277.85	600	-322.15	0.00	277.85
31300.85 Téléphonie mobile	6'513.95	11'700	-5'186.05	0.00	6'513.95
31300.90 Autres frais de téléphone	7'827.30	11'600	-3'772.70	0.00	7'827.30
31340.02 Primes d'assurances véhicules	5'264.00	8'500	-3'236.00	0.00	5'264.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'734.20	1'200	534.20	0.00	1'734.20
31510.01 Entretien de machines et outils	38'693.63	54'400	-15'706.37	0.00	38'693.63
31510.02 Entretien de véhicules	78'621.27	81'600	-2'978.73	0.00	78'621.27
31690.00 Autres loyers et frais d'utilisation	30'733.35	24'500	6'233.35	0.00	30'733.35
31700.01 Frais de repas	98'998.90	97'500	1'498.90	0.00	98'998.90
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	3'501.70	9'000	-5'498.30	0.00	3'501.70
31700.03 Frais de déplacement (autres)	22'899.10	4'000	18'899.10	0.00	22'899.10
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	11'483.29	12'000	-516.71	0.00	11'483.29
31810.00 Pertes sur créances effectives	300'389.70	190'000	110'389.70	0.00	300'389.70
33 Amortissements du patrimoine administratif	67'000.00	61'000	6'000.00	0.00	67'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	67'000.00	61'000	6'000.00	0.00	67'000.00
34 Charges financières	32.37	0	32.37	0.00	32.37
34190.00 Pertes de change sur monnaies étrangères	32.37	0	32.37	0.00	32.37
36 Charges de transfert	2'368'343.02	2'441'300	-72'956.98	0.00	2'368'343.02
36120.00 Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'368'343.02	2'441'300	-72'956.98	0.00	2'368'343.02
39 Imputations internes	598'135.05	598'600	-464.95	0.00	598'135.05
39100.00 Prestations de services	1'689.05	0	1'689.05	0.00	1'689.05
39101.00 Prestations informatiques	26'846.00	27'500	-654.00	0.00	26'846.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	0	600.00	0.00	600.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	5'000.00	7'100	-2'100.00	0.00	5'000.00
39800.00 Reports internes	564'000.00	564'000	0.00	0.00	564'000.00
42 Taxes	-4'449'352.40	-4'500'000	50'647.60	0.00	-4'449'352.40
42400.01 Taxes d'utilisation	-4'437'954.40	-4'500'000	62'045.60	0.00	-4'437'954.40
42400.02 Prestations de services pour tiers	-6'518.00	0	-6'518.00	0.00	-6'518.00
42600.00 Remboursement de tiers	-4'880.00	0	-4'880.00	0.00	-4'880.00
44 Revenus financiers	-15'355.27	0	-15'355.27	0.00	-15'355.27
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-15'355.27	0	-15'355.27	0.00	-15'355.27
46 Revenus de transfert	-2'243'683.15	-2'274'900	31'216.85	0.00	-2'243'683.15
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-2'243'683.15	-2'274'900	31'216.85	0.00	-2'243'683.15
49 Imputations internes	-2'400.00	0	-2'400.00	0.00	-2'400.00
49100.00 Prestations de services	-2'400.00	0	-2'400.00	0.00	-2'400.00
151.08 Protection civile	77'049.89	232'000	-154'950.11	0.00	77'049.89
Charges	749'885.29	982'000	-232'114.71	0.00	749'885.29

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Revenus	-672'835.40	-750'000	77'164.60	0.00	-672'835.40
30 Charges de personnel	484'346.66	489'800	-5'453.34	0.00	484'346.66
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	428'638.30	375'700	52'938.30	0.00	428'638.30
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-19'071.60	0	-19'071.60	0.00	-19'071.60
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-32'141.80	0	-32'141.80	0.00	-32'141.80
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	8'410.00	7'000	1'410.00	0.00	8'410.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	150.00	0	150.00	0.00	150.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'774.10	20'000	2'774.10	0.00	22'774.10
30500.02 Cotisations patronales AC	4'640.80	4'200	440.80	0.00	4'640.80
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'718.70	47'900	-1'181.30	0.00	46'718.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'421.95	6'300	121.95	0.00	6'421.95
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'007.20	7'900	1'107.20	0.00	9'007.20
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	3'016.85	3'200	-183.15	0.00	3'016.85
30591.00 Fonds de formation professionnelle	373.25	400	-26.75	0.00	373.25
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	771.80	700	71.80	0.00	771.80
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'507.80	0	1'507.80	0.00	1'507.80
30910.00 Recrutement du personnel	3'129.31	0	3'129.31	0.00	3'129.31
30920.00 Soldes	0.00	15'000	-15'000.00	0.00	0.00
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	134'234.03	350'900	-216'665.97	0.00	134'234.03
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	11'868.70	103'000	-91'131.30	0.00	11'868.70
31010.02 Carburants voitures/machines	2'334.40	7'000	-4'665.60	0.00	2'334.40
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	399.00	500	-101.00	0.00	399.00
31050.00 Denrées alimentaires	0.00	20'000	-20'000.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	12'694.15	0	12'694.15	0.00	12'694.15
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	223.70	0	223.70	0.00	223.70
31200.01 Eau - PA	2'751.70	5'400	-2'648.30	0.00	2'751.70
31200.02 Electricité	30'855.60	36'600	-5'744.40	0.00	30'855.60
31200.03 Gaz	16'562.85	24'000	-7'437.15	0.00	16'562.85
31300.01 Prestations de services de tiers	707.53	89'400	-88'692.47	0.00	707.53
31300.80 Téléphonie fixe	575.25	600	-24.75	0.00	575.25
31300.85 Téléphonie mobile	1'234.75	1'600	-365.25	0.00	1'234.75
31300.90 Autres frais de téléphone	7'364.45	15'600	-8'235.55	0.00	7'364.45
31340.02 Primes d'assurances véhicules	2'673.10	4'000	-1'326.90	0.00	2'673.10
31340.09 Primes d'assurances	5'367.25	6'500	-1'132.75	0.00	5'367.25
31370.04 Taxes pour véhicules de services	651.35	500	151.35	0.00	651.35
31380.00 Cours, examens et conseils	27'010.70	0	27'010.70	0.00	27'010.70
31510.01 Entretien de machines et outils	3'961.90	17'000	-13'038.10	0.00	3'961.90
31510.02 Entretien de véhicules	5'030.55	8'000	-2'969.45	0.00	5'030.55
31700.01 Frais de repas	45.15	6'000	-5'954.85	0.00	45.15
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	1'200	-1'200.00	0.00	0.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	938.00	2'000	-1'062.00	0.00	938.00
31900.00 Prestations en dommages et intérêts	500.00	0	500.00	0.00	500.00
31920.00 Indemnisation de droits	483.95	0	483.95	0.00	483.95
39 Imputations internes	131'304.60	141'300	-9'995.40	0.00	131'304.60
39100.00 Prestations de services	3'729.95	10'800	-7'070.05	0.00	3'729.95
39101.00 Prestations informatiques	12'754.00	12'400	354.00	0.00	12'754.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	7'400.00	7'400	0.00	0.00	7'400.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	1'020.65	300	720.65	0.00	1'020.65
39800.00 Reports internes	106'400.00	110'400	-4'000.00	0.00	106'400.00
42 Taxes	-5'735.40	-10'000	4'264.60	0.00	-5'735.40
42600.00 Remboursement de tiers	-5'735.40	-10'000	4'264.60	0.00	-5'735.40
46 Revenus de transfert	-667'100.00	-740'000	72'900.00	0.00	-667'100.00
46300.00 Subventions de la Confédération	-7'100.00	0	-7'100.00	0.00	-7'100.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-660'000.00	-740'000	80'000.00	0.00	-660'000.00
151.09 Médiation urbaine	431'469.15	383'000	48'469.15	0.00	431'469.15
Charges	431'469.15	383'000	48'469.15	0.00	431'469.15
30 Charges de personnel	402'766.80	329'800	72'966.80	0.00	402'766.80
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	328'766.10	269'100	59'666.10	0.00	328'766.10
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-4'204.90	0	-4'204.90	0.00	-4'204.90
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'456.30	14'300	3'156.30	0.00	17'456.30
30500.02 Cotisations patronales AC	3'616.40	3'000	616.40	0.00	3'616.40
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	41'825.60	34'000	7'825.60	0.00	41'825.60

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	719.90	600	119.90	0.00	719.90
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'904.50	5'700	1'204.50	0.00	6'904.50
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'794.95	2'300	494.95	0.00	2'794.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	285.95	300	-14.05	0.00	285.95
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	592.00	500	92.00	0.00	592.00
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	4'010.00	0	4'010.00	0.00	4'010.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	15'549.15	51'200	-35'650.85	0.00	15'549.15
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	1'288.35	11'200	-9'911.65	0.00	1'288.35
31020.00 Imprimés, publications	0.00	6'000	-6'000.00	0.00	0.00
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	185.60	800	-614.40	0.00	185.60
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	8'527.30	9'000	-472.70	0.00	8'527.30
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	455.70	4'800	-4'344.30	0.00	455.70
31180.00 Immobilisations incorporelles	1'350.00	4'000	-2'650.00	0.00	1'350.00
31300.01 Prestations de services de tiers	1'587.25	10'000	-8'412.75	0.00	1'587.25
31300.04 Cotisations	100.00	0	100.00	0.00	100.00
31300.05 Frais de ports	77.40	500	-422.60	0.00	77.40
31300.80 Téléphonie fixe	441.15	700	-258.85	0.00	441.15
31300.85 Téléphonie mobile	509.20	1'700	-1'190.80	0.00	509.20
31700.01 Frais de repas	238.20	500	-261.80	0.00	238.20
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	539.00	1'000	-461.00	0.00	539.00
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	250.00	0	250.00	0.00	250.00
39 Imputations internes	13'153.20	2'000	11'153.20	0.00	13'153.20
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	562.70	0	562.70	0.00	562.70
39100.00 Prestations de services	4'608.50	0	4'608.50	0.00	4'608.50
39101.00 Prestations informatiques	5'732.00	0	5'732.00	0.00	5'732.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	0	250.00	0.00	250.00
39800.00 Reports internes	2'000.00	2'000	0.00	0.00	2'000.00

10 SECURITE

126.01 ETAT CIVIL

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Malgré le budget disponible sur l'année entière, entrée en fonction d'une officier d'état civil au 1er juillet
31810.00	Pertes sur créances effectives	Actes de défaut de biens non budgétisés jusqu'à l'exercice 2018

126.02 CONTROLE DES HABITANTS

36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	Augmentation de la rétrocession en faveur de l'Etat de Neuchâtel en fonction du nombre de permis émis par le SMIG
42100.00	Emoluments administratifs	Augmentation du nombre de permis de séjours encaissés par le Contrôle des habitants

128.00 CIMETIERE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Augmentation due au tuilage d'un mois entre l'ancienne et la nouvelle employée administrative, la réorganisation des EPT au niveau de l'administration et l'engagement pendant trois mois d'une étudiante pour saisie de données perdue dû au changement de programme informatique pour la gestion des défunts
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Baisse de l'investissement en matériel et fournitures en vue des travaux pour les nouvelles infrastructures
31051.00	Frais de réception	Amélioration de la qualité de l'accueil pour les utilisateurs du cimetière et départ à la retraite de l'employée administrative
31300.01	Prestation de services de tiers	Selon arrêté (projet II) du rapport 17-015 voté par le Conseil général (déconstruction et désamiantage du bâtiment administratif
31510.01	Entretien de machines et outils	Les dépenses liées au matériel vieillissant sont aléatoires selon les années. En 2018, nous avons pu limiter un maximum l'entretien au vue des travaux pour les nouvelles infrastructures
31810.00	Pertes sur créances effectives	Plus de pertes que prévu sur les débiteurs
42400.01	Taxes d'utilisations	Diminution du revenu dû à la baisse du nombre de crémations et également de location de la chapelle
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	Diminution du revenu dû à la baisse du nombre de locations des chambres mortuaires (vieillissantes et la moitié non utilisables le système de froid ne fonctionnant plus depuis août 2018)
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	Budget mal évalué dans la répartition entre ce compte et le compte n° 4472000 « Paiements pour utilisation des biens-fonds PA »
48930.00	Prélèvements/préfinancements du capital propre	Prélèvement fonds d'agglomération dans le cadre du rapport 14-001 (porta-cabines + aménagement intérieur)

151.01 DOMAINE ADMINISTRATIF

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Transfert de collaborateurs du 151.04 au 151.01 dans le cadre de la réorganisation décidée après l'élaboration du budget
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Selon l'ordre de service no 78, les budgets de formation sont budgétisés dans les comptes du SRH, puis comptabilisés dans les services concernés (diverses formations administratives)
30990.00	Autres charges de personnel	Souper de Noël du dicastère budgétisé sur le compte 31700.01
31051.00	Frais de réception	Mesures d'économies
31300.01	Prestations de services de tiers	Les agents de sécurité publique ont traité davantage de commandement de payer ce qui a généré une diminution du prestataire externe

31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	Redevance d'exploitation et maintenance Eagle directement imputée dans les entités concernées
31700.01	Frais de repas	Souper de Noël du dicastère comptabilisé sur le compte 30990.00
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	Diminution des déplacements avec des véhicules privés
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	Mesure d'économie sous la forme du renoncement à l'accréditation de l'Organe communal de conduite (OCC)
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	Adaptation des coûts du syndicat des pompiers volontaires selon les comptes 2017
41200.00	Revenus de concessions	Baisse des redevances versées par la SGA suite à l'abandon de plusieurs surfaces publicitaires sur le territoire communal

151.02 LOGISTIQUE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Un poste vacant non repourvu
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Des achats prévus au budget n'ont pas été effectués en raison d'absences maladie prolongées
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	Frais lié au nouveau nom du service
31300.01	Prestations de services de tiers	Frais lié au nouveau nom du service
31300.90	Autres frais de téléphone	Pas de taxe annuelle facturée pour les liaisons par fibre optique par Viteos, redevance payée pour 15 ans en 2017
31510.01	Entretien de machines et outils	Des travaux d'entretien prévus au budget n'ont pas été effectués en raison d'absence maladie prolongée
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	Crédit supplémentaire pour le remplacement du système d'ouverture des portes de la caserne de la Maladière
42600.00	Remboursement de tiers	Moins de manifestations sur l'Esplanade de la Maladière et renégociation du contrat de prestation avec Video2000
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	Augmentation de la part facturée au syndicat des sapeurs-pompiers volontaires

151.03 PORTS

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	20% de prestations externes non utilisées
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Diminution des frais d'entretien suite aux travaux de rénovation financés par des crédits d'investissement
31300.01	Prestations de services de tiers	Crédit supplémentaire pour le remplacement des disjoncteurs des prises électriques au port des Jeunes-Rives
31510.01	Entretien de machines et outils	Modification des installations électrique des prises sur les estacades de plaisance
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Taux d'intérêt inférieur aux prévisions

151.04 PROXIMITE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Transfert de collaborateurs du 151.04 au 151.01 / 151.09 dans le cadre de la réorganisation décidée après l'élaboration du budget
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Selon l'ordre de service no 78, les budgets de formation sont budgétisés dans les comptes du SRH, puis comptabilisés dans les services concernés (écolage CIPol pour 4 nouveaux agents)

31020.00	Imprimés, publications	Montant prévu pour la publication d'offre d'emploi, imputé au compte 3091000
31110.02	Achats de véhicules	Remplacement d'un scooter accidenté
31300.01	Prestations de services de tiers	Diminution des prestations de prestataires externes lors de la Fête des Vendanges
31300.02	Frais bancaires et postaux	Augmentation des paiements par carte dans les parkings
42700.00	Amendes	Diminution du nombre d'amendes établies en raison de la réorganisation du service

151.05 PREVENTION

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Changements de taux d'activité
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Selon l'ordre de service no 78, les budgets de formation sont budgétisés dans les comptes du SRH, puis comptabilisés dans les services concernés (diverses formations en police du feu et salubrité)
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Non remplacement d'appareil de mesure
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	Pas été nécessaire d'acheter des armoires pour le personnel suite au déménagement
31110.01	Achats de machines et outils	Budget surévalué
31300.01	Prestations de services de tiers	Montant planifié pour des travaux de salubrité qui n'ont pas été nécessaires en 2018
31370.03	TVA non récupérable	TVA facturée par OFROU sur les prestations effectuées en sa faveur
31510.01	Entretien de machines et outils	Les appareils de mesure n'ont pas été étalonnés en 2018
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	Moins de déplacement avec des véhicules privés
42400.02	Prestations de service pour tiers	Prestations pour l'OFROU comptabilisées au 4630000
46100.00	Dédommagements de la Confédération	Paiement unique par l'OFROU du décompte d'heures pour les années 2017 et 2018 (travaux unique de planification au profit du chantier sur l'A5)
46300.00	Subventions de la Confédération	Prestation usuelle de l'OFROU liée aux travaux dans les tunnels sous la Ville, budgété au 4240002

151.06 POMPIERS PROFESSIONNELS

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Les postes vacants non pas été repourvus
30100.09	Compte épargne temps - SIS	Possibilité offerte aux pompiers de capitaliser une partie de leurs heures supplémentaires pour une retraite anticipée
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH – Cat. 3	Indemnité pour téléphonie mobile budgétisée sur le compte 3130090
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Diminution de la formation des collaborateurs en raison de l'effectif restreint
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Des achats prévus au budget n'ont pas été effectués en raison d'absence maladie prolongée
31110.02	Achats de véhicules	Dissolution des réserves suite à la prise en charge par l'Ecap de l'achat des véhicules

31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	Report d'achat dans l'attente de la nouvelle ligne graphique du service
31300.01	Prestations de services de tiers	Contrôle annuel du bras articulé (Bronto) intégré au crédit d'investissement pour le contrôle des 10 ans du véhicule
31300.04	Cotisations	Cotisation des sapeurs-pompiers pris en charge par l'ECAP
31300.90	Autres frais de téléphone	Diminution du coût de maintenance du réseau Polycom et indemnité pour téléphonie mobile comptabilisée sur le compte 3049095
31340.09	Primes d'assurances	Baisse de la prime d'assurance RC
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	Aucun achat de produit d'entretien en 2018
31510.01	Entretien de machines et outils	Entretien de la machine à laver les sols non effectué
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	Mensualités des véhicules dédiés aux missions de secours prises en charge directement par le fonds missions de secours
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	Facture de l'ECAP pour annuité pour véhicules feu inférieure au budget
31700.01	Frais de repas	Action unique d'annualisation des frais de repas sur l'année civile (14 mois au lieu de 12)
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	Pas de frais d'hébergement pour le personnel
33006.00	Amort.planif.,biens meubles PA du cpte général	Budget des amortissements surévalué
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Budget des amortissements surévalué
42400.01	Taxes d'utilisation	Versement de l'ECAP pour notre personnel qui a été donné suite à la formation tenue à Couvet
42600.00	Remboursement de tiers	Vente d'un ancien véhicule et remboursement de la FSSP pour les cours donnés par nos collaborateurs
46340.00	Subventions des entreprises publiques	Certaine partie de la subvention ECAP sont proportionnelle aux BSM concernés (en baisse)

151.07 AMBULANCES

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Postes vacants repourvus en cours d'année
30100.09	Compte épargne temps - SIS	Possibilité offerte aux ambulanciers de capitaliser une partie de leurs heures supplémentaires pour une retraite anticipée
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH – Cat. 3	Une partie des collaborateurs bénéficie d'une indemnité décidée après l'élaboration du budget
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Diminution de la formation des collaborateurs et frais de déplacement en transports publics comptabilisé sur le compte 3170003
31010.01	Matériel d'exploitation, fournitures	Renoncement d'acquisition de matériel non prioritaire
31060.00	Matériel médical et sanitaire	Budget sous-évalué selon l'expérience des années précédentes (réévalué au budget 2019)
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	Report d'achat dans l'attente de la nouvelle ligne graphique du service
3130.001	Prestations de services de tiers	Diminution des prestations de prestataires externes lors de la Fête des Vendanges

31300.85	Téléphonie mobile	Baisse liée à la diminution du tarif de téléphonie du contrat CMN
31510.01	Entretien de machines et outils	Renoncement de l'entretien des défibrillateurs
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	Redevance d'exploitation et maintenance Eagle budgétisées dans l'entité 15101
31700.03	Frais de déplacement (autres)	Influence sur nos collaborateurs pour qu'ils se déplacent en transport public dans les différents lieux de formation, baisse du compte 3090000
31810.00	Pertes sur créances effectives	Budget fixé selon l'expérience des années précédentes (réévalué au budget 2019)

151.08 PROTECTION CIVILE

31010.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Indemnités de départ suite à la suppression de l'OPCLC pour la région littorale
30920.00	Soldes	A la demande du SSCM, tous les frais de cours sont comptabilisés sur le compte 3138000
31010.01	Matériel d'exploitation, fournitures	Achats non effectués en raison d'absence des collaborateurs
31050.00	Denrées alimentaires	Suite à la demande du SSCM tous les frais de cours sont comptabilisés sur le compte 3138000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	Achats de mobilier en prévision de la nouvelle organisation 2019 de la région littorale
31300.01	Prestations de services de tiers	Dissolution de la réserve pour la réfection du sol du parking (Ecole de commerce)
31300.90	Autres frais de téléphone	Budget surévalué pour le raccordement de la détection incendie
31380.00	Cours, examens et conseils	A la demande du SSCM tous les frais de cours sont comptabilisés sur ce compte
31510.01	Entretien de machines et outils	Entretiens non effectués en raison d'absence des collaborateurs
31700.01	Frais de repas	Suite à la demande du SSCM tous les frais de cours sont comptabilisés sur le compte 3138000

151.09 MEDIATION URBAINE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Transfert d'un EPT du 151.04 au 151.09 dans le cadre de la réorganisation décidée après l'élaboration du budget
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Selon l'ordre de service no 78, les budgets de formation sont budgétisés dans les comptes du SRH, puis comptabilisés dans les services concernés (diverses formations en médiation)
31010.01	Matériel d'exploitation, fournitures	Matériel de sensibilisation non acheté
31020.00	Imprimés, publications	Aucune impression de flyers d'information
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	Report d'achat dans l'attente de la nouvelle ligne graphique du service
31300.01	Prestations de services tiers	Aucun évènement particulier organisé durant l'année

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
16	Agglomération	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
	Charges	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
	Service de l'agglomération	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
	Charges	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
148.00	Politique d'agglomération	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
	Charges	216'106.85	224'400	-8'293.15	204'308.80	11'798.05
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	215'776.85	224'400	-8'623.15	204'308.80	11'468.05
31051.00	Frais de réception	121.20	0	121.20	0.00	121.20
31300.04	Cotisations	209'734.20	213'000	-3'265.80	204'308.80	5'425.40
31300.05	Frais de ports	0.00	200	-200.00	0.00	0.00
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	4'529.80	10'000	-5'470.20	0.00	4'529.80
31700.01	Frais de repas	1'041.65	500	541.65	0.00	1'041.65
31700.03	Frais de déplacement (autres)	350.00	700	-350.00	0.00	350.00
39	Imputations internes	330.00	0	330.00	0.00	330.00
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	330.00	0	330.00	0.00	330.00

16 AGGLOMERATION

148.00 AGGLOMERATION

31700.01	Frais de repas	Frais de repas fusion Peseux
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires vote Peseux (fusion)

Classification institutionnelle	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Dicastère Culture et intégration, Sports et Tourisme	30'605'289.08	31'384'000	-778'710.92	30'985'385.34	-380'096.26
Charges	38'647'492.93	39'580'400	-932'907.07	39'450'267.92	-802'774.99
Revenus	-8'042'203.85	-8'196'400	154'196.15	-8'464'882.58	422'678.73

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
12 Culture et intégration	21'487'797.22	21'884'000	-396'202.78	21'583'135.15	-95'337.93
Charges	24'511'159.15	24'936'800	-425'640.85	24'950'543.76	-439'384.61
Revenus	-3'023'361.93	-3'052'800	29'438.07	-3'367'408.61	344'046.68
Culture, délégué(e) à la culture	7'089'242.17	7'150'700	-61'457.83	7'240'531.09	-151'288.92
Charges	7'089'242.17	7'150'700	-61'457.83	7'240'531.09	-151'288.92
133.01 Aides culturelles	5'487'894.15	5'473'100	14'794.15	5'565'476.63	-77'582.48
Charges	5'487'894.15	5'473'100	14'794.15	5'565'476.63	-77'582.48
30 Charges de personnel	170'744.35	170'100	644.35	169'609.80	1'134.55
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	136'458.05	135'500	958.05	135'436.25	1'021.80
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	2'095.25	2'500	-404.75	2'436.00	-340.75
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'244.80	7'200	44.80	7'191.35	53.45
30500.02 Cotisations patronales AC	1'438.65	1'500	-61.35	1'489.75	-51.10
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'447.00	18'500	-53.00	18'366.60	80.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	276.30	300	-23.70	296.65	-20.35
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'865.45	2'900	-34.55	2'844.00	21.45
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'159.70	1'200	-40.30	1'142.70	17.00
30591.00 Fonds de formation professionnelle	468.60	200	268.60	117.85	350.75
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	245.55	300	-54.45	243.65	1.90
30990.00 Autres charges de personnel	45.00	0	45.00	45.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	118'939.05	122'600	-3'660.95	117'375.88	1'563.17
31000.00 Matériel de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31020.00 Imprimés, publications	200.00	2'000	-1'800.00	426.80	-226.80
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	1'500	-1'500.00	0.00	0.00
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	69'250.00	70'000	-750.00	73'992.28	-4'742.28
31300.01 Prestations de services de tiers	31'135.50	25'000	6'135.50	23'926.20	7'209.30
31300.04 Cotisations	645.00	500	145.00	815.00	-170.00
31300.80 Téléphonie fixe	22.85	100	-77.15	79.60	-56.75
31300.85 Téléphonie mobile	235.90	1'000	-764.10	295.15	-59.25
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	15'000.00	15'000	0.00	15'043.00	-43.00
31700.01 Frais de repas	200.90	1'000	-799.10	48.60	152.30
31700.03 Frais de déplacement (autres)	1'145.90	2'500	-1'354.10	1'795.15	-649.25
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	1'103.00	1'500	-397.00	954.10	148.90
33 Amortissements du patrimoine administratif	0.00	1'000	-1'000.00	1'000.00	-1'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0.00	1'000	-1'000.00	1'000.00	-1'000.00
36 Charges de transfert	5'158'438.35	5'150'500	7'938.35	5'241'713.50	-83'275.15
36340.00 Subventions aux entreprises publiques	2'950'000.00	2'950'000	0.00	2'950'000.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'139'568.35	2'120'500	19'068.35	2'236'931.00	-97'362.65
36360.01 Subventions pour locaux d'artistes	68'870.00	80'000	-11'130.00	54'782.50	14'087.50
39 Imputations internes	39'772.40	28'900	10'872.40	35'777.45	3'994.95
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	857.58	-857.58
39100.00 Prestations de services	1'000.00	300	700.00	8'586.67	-7'586.67
39101.00 Prestations informatiques	1'000.00	1'000	0.00	1'353.20	-353.20
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	34'410.00	27'100	7'310.00	23'360.00	11'050.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	3'362.40	300	3'062.40	1'420.00	1'942.40
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	0.00	200	-200.00	200.00	-200.00
133.02 Théâtre du Passage	1'601'348.02	1'677'600	-76'251.98	1'675'054.46	-73'706.44
Charges	1'601'348.02	1'677'600	-76'251.98	1'675'054.46	-73'706.44
33 Amortissements du patrimoine administratif	0.00	70'000	-70'000.00	70'000.00	-70'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0.00	70'000	-70'000.00	70'000.00	-70'000.00
36 Charges de transfert	1'568'579.02	1'560'000	8'579.02	1'563'990.46	4'588.56
36228.00 Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'568'579.02	1'560'000	8'579.02	1'563'990.46	4'588.56
39 Imputations internes	32'769.00	47'600	-14'831.00	41'064.00	-8'295.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	32'769.00	47'600	-14'831.00	41'064.00	-8'295.00
Serv. Intégration et Infrastructures culturelles	4'324'810.04	4'603'400	-278'589.96	4'258'826.26	65'983.78
Charges	5'971'805.20	6'435'400	-463'594.80	6'012'259.11	-40'453.91
Revenus	-1'646'995.16	-1'832'000	185'004.84	-1'753'432.85	106'437.69

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
134.01 Case à chocs	569'936.80	581'300	-11'363.20	551'099.30	18'837.50
Charges	594'009.85	581'300	12'709.85	551'099.30	42'910.55
Revenus	-24'073.05	0	-24'073.05	0.00	-24'073.05
30 Charges de personnel	468'264.85	436'200	32'064.85	432'438.35	35'826.50
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	388'051.50	354'700	33'351.50	350'911.60	37'139.90
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	-382.40	0	-382.40	0.00	-382.40
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-3'052.90	0	-3'052.90	0.00	-3'052.90
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	1'566.00	1'600	-34.00	1'566.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'603.60	18'900	1'703.60	18'632.65	1'970.95
30500.02 Cotisations patronales AC	4'268.60	4'000	268.60	3'860.25	408.35
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	44'014.60	44'700	-685.40	45'461.40	-1'446.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	849.85	800	49.85	768.80	81.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'149.10	7'500	649.10	7'369.00	780.10
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'791.00	2'900	-109.00	2'796.95	-5.95
30591.00 Fonds de formation professionnelle	337.85	400	-62.15	305.45	32.40
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	698.05	700	-1.95	631.25	66.80
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	100.00	0	100.00	0.00	100.00
30990.00 Autres charges de personnel	270.00	0	270.00	135.00	135.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	3'672.00	34'100	-30'428.00	4'460.95	-788.95
31300.01 Prestations de services de tiers	3'672.00	3'700	-28.00	3'979.75	-307.75
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	0.00	30'000	-30'000.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	0.00	400	-400.00	160.00	-160.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	321.20	-321.20
36 Charges de transfert	110'000.00	110'000	0.00	113'000.00	-3'000.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	97'000.00	97'000	0.00	100'000.00	-3'000.00
36600.00 Amort. planif., subve. d'investissements	13'000.00	13'000	0.00	13'000.00	0.00
39 Imputations internes	12'073.00	1'000	11'073.00	1'200.00	10'873.00
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	346.30	0	346.30	0.00	346.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	10'926.70	0	10'926.70	0.00	10'926.70
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	800.00	1'000	-200.00	1'200.00	-400.00
46 Revenus de transfert	-24'073.05	0	-24'073.05	0.00	-24'073.05
46360.00 Subventions des orga. privées à but non lucratif	-24'073.05	0	-24'073.05	0.00	-24'073.05
134.02 Bibliothèque Pestalozzi	375'549.85	383'100	-7'550.15	385'131.20	-9'581.35
Charges	375'549.85	383'100	-7'550.15	385'131.20	-9'581.35
30 Charges de personnel	325'048.40	332'500	-7'451.60	332'443.55	-7'395.15
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	264'544.90	268'500	-3'955.10	267'286.50	-2'741.60
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	2'784.00	2'300	484.00	2'262.00	522.00
30490.02 Allocations compensatoires	1'768.00	2'400	-632.00	2'388.00	-620.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'045.65	14'300	-254.35	14'190.95	-145.30
30500.02 Cotisations patronales AC	2'910.00	3'000	-90.00	2'940.05	-30.05
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	29'965.40	32'600	-2'634.60	32'373.60	-2'408.20
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	578.95	600	-21.05	585.60	-6.65
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'556.00	5'700	-144.00	5'613.35	-57.35
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'918.90	2'300	-381.10	2'271.75	-352.85
30591.00 Fonds de formation professionnelle	230.60	300	-69.40	232.65	-2.05
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	476.00	500	-24.00	481.50	-5.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	0.00	0	0.00	615.00	-615.00
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	932.60	-932.60
30990.00 Autres charges de personnel	270.00	0	270.00	270.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'791.45	2'800	-8.55	3'040.85	-249.40
31300.05 Frais de ports	2'791.45	2'800	-8.55	3'040.85	-249.40
36 Charges de transfert	14'000.00	14'000	0.00	14'000.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	14'000.00	14'000	0.00	14'000.00	0.00
39 Imputations internes	33'710.00	33'800	-90.00	35'646.80	-1'936.80
39100.00 Prestations de services	0.00	0	0.00	136.80	-136.80
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	33'460.00	33'500	-40.00	35'260.00	-1'800.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
134.03 Gestion des églises	586'240.15	598'700	-12'459.85	560'370.69	25'869.46

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
Charges	589'357.15	604'200	-14'842.85	562'475.69	26'881.46
Revenus	-3'117.00	-5'500	2'383.00	-2'105.00	-1'012.00
30 Charges de personnel	61'538.55	90'700	-29'161.45	72'889.00	-11'350.45
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	50'885.90	74'900	-24'014.10	62'088.60	-11'202.70
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-783.95	783.95
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	696.00	700	-4.00	696.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'680.55	3'500	-819.45	3'267.75	-587.20
30500.02 Cotisations patronales AC	555.65	800	-244.35	677.35	-121.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	4'984.80	8'400	-3'415.20	4'924.80	60.00
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	111.35	200	-88.65	136.45	-25.10
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'060.15	1'400	-339.85	1'292.65	-232.50
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	429.55	500	-70.45	425.05	4.50
30591.00 Fonds de formation professionnelle	44.15	100	-55.85	54.05	-9.90
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	90.45	200	-109.55	110.25	-19.80
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	41'195.45	50'400	-9'204.55	45'199.70	-4'004.25
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	136.90	600	-463.10	135.00	1.90
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	0.00	1'500	-1'500.00	11.95	-11.95
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'063.00	1'000	63.00	326.60	736.40
31200.02 Electricité	4'551.80	5'200	-648.20	4'747.40	-195.60
31200.03 Gaz	21'378.10	23'000	-1'621.90	24'521.50	-3'143.40
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	3'910.00	8'000	-4'090.00	5'320.00	-1'410.00
31340.09 Primes d'assurances	2'207.25	2'300	-92.75	2'207.25	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	7'948.40	8'400	-451.60	7'930.00	18.40
31700.01 Frais de repas	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
34 Charges financières	350.00	900	-550.00	250.00	100.00
34310.00 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	350.00	900	-550.00	250.00	100.00
36 Charges de transfert	79'900.00	79'900	0.00	79'900.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	79'900.00	79'900	0.00	79'900.00	0.00
39 Imputations internes	406'373.15	382'300	24'073.15	364'236.99	42'136.16
39100.00 Prestations de services	2'000.00	7'000	-5'000.00	2'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	404'373.15	375'300	29'073.15	362'236.99	42'136.16
42 Taxes	-1'170.00	-3'300	2'130.00	-1'155.00	-15.00
42400.01 Taxes d'utilisation	-190.00	-600	410.00	-175.00	-15.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-980.00	-2'700	1'720.00	-980.00	0.00
44 Revenus financiers	-1'947.00	-2'200	253.00	-950.00	-997.00
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'947.00	-2'200	253.00	-950.00	-997.00
134.04 Culture et intégration	1'066'187.70	1'104'800	-38'612.30	1'026'671.78	39'515.92
Charges	1'124'598.30	1'176'800	-52'201.70	1'111'333.26	13'265.04
Revenus	-58'410.60	-72'000	13'589.40	-84'661.48	26'250.88
30 Charges de personnel	943'166.35	942'900	266.35	944'689.70	-1'523.35
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	763'571.65	765'000	-1'428.35	763'565.60	6.05
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-591.45	591.45
30300.09 Autres indemnités pour travailleurs temp.	1'140.00	0	1'140.00	460.00	680.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	5'220.00	5'300	-80.00	5'220.00	0.00
30490.02 Allocations compensatoires	1'200.00	1'200	0.00	1'200.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'391.70	40'700	-308.30	40'333.95	57.75
30500.02 Cotisations patronales AC	8'236.25	8'200	36.25	8'228.40	7.85
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	96'228.85	97'400	-1'171.15	100'300.90	-4'072.05
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'624.65	1'900	-275.35	1'625.35	-0.70
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'975.45	16'100	-124.55	15'953.45	22.00
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	6'246.45	5'000	1'246.45	4'922.20	1'324.25
30591.00 Fonds de formation professionnelle	661.40	700	-38.60	660.80	0.60
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'369.95	1'400	-30.05	1'368.00	1.95
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	565.00	0	565.00	1'082.50	-517.50
30990.00 Autres charges de personnel	735.00	0	735.00	360.00	375.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	142'420.75	194'700	-52'279.25	137'851.01	4'569.74
31000.00 Matériel de bureau	1'450.55	4'100	-2'649.45	1'812.75	-362.20
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	1'709.95	3'000	-1'290.05	2'324.15	-614.20
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	400	-400.00	0.00	0.00
31020.00 Imprimés, publications	228.25	0	228.25	633.60	-405.35
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	391.00	500	-109.00	391.00	0.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
31051.00 Frais de réception	9'285.10	9'300	-14.90	5'401.00	3'884.10
31060.00 Matériel médical et sanitaire	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	1'716.50	7'700	-5'983.50	1'441.36	275.14
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	2'780.10	3'000	-219.90	2'883.70	-103.60
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	300	-300.00	159.60	-159.60
31200.02 Electricité	1'759.70	2'000	-240.30	1'872.50	-112.80
31300.01 Prestations de services de tiers	9'560.10	46'700	-37'139.90	9'695.90	-135.80
31300.04 Cotisations	430.00	2'800	-2'370.00	380.00	50.00
31300.05 Frais de ports	12'424.00	10'500	1'924.00	10'957.70	1'466.30
31300.80 Téléphonie fixe	2'012.05	2'500	-487.95	2'427.90	-415.85
31300.85 Téléphonie mobile	1'054.10	1'300	-245.90	1'468.05	-413.95
31300.90 Autres frais de téléphone	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	1'575.00	1'600	-25.00	2'110.00	-535.00
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	0	0.00	31.00	-31.00
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.05	700	-91.95	608.10	-0.05
31340.09 Primes d'assurances	257.50	300	-42.50	257.50	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	670.00	700	-30.00	670.00	0.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	500	-500.00	0.00	0.00
31510.01 Entretien de machines et outils	149.70	1'700	-1'550.30	1'294.70	-1'145.00
31510.02 Entretien de véhicules	1'228.65	1'200	28.65	487.95	740.70
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	91'852.60	89'600	2'252.60	88'002.45	3'850.15
31700.01 Frais de repas	0.00	500	-500.00	40.00	-40.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	1'175.40	2'500	-1'324.60	2'388.60	-1'213.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	95.70	1'000	-904.30	111.50	-15.80
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	6.75	100	-93.25	0.00	6.75
33 Amortissements du patrimoine administratif	1'000.00	0	1'000.00	0.00	1'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000.00	0	1'000.00	0.00	1'000.00
36 Charges de transfert	5'000.00	5'000	0.00	5'000.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000.00	5'000	0.00	5'000.00	0.00
39 Imputations internes	33'011.20	34'200	-1'188.80	23'792.55	9'218.65
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	4'047.30	1'700	2'347.30	4'087.20	-39.90
39100.00 Prestations de services	8'061.00	16'200	-8'139.00	6'430.35	1'630.65
39101.00 Prestations informatiques	15'782.90	16'000	-217.10	12'500.00	3'282.90
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'300.00	0	4'300.00	525.00	3'775.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	720.00	300	420.00	250.00	470.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	100.00	0	100.00	0.00	100.00
42 Taxes	-10'625.25	-7'700	-2'925.25	-8'940.43	-1'684.82
42500.00 Ventes	0.00	-500	500.00	0.00	0.00
42600.00 Remboursement de tiers	-10'625.25	-7'200	-3'425.25	-8'940.43	-1'684.82
44 Revenus financiers	-20'303.75	-32'000	11'696.25	-22'331.25	2'027.50
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'243.75	-24'000	11'756.25	-14'331.25	2'087.50
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-8'060.00	-8'000	-60.00	-8'000.00	-60.00
46 Revenus de transfert	-25'481.60	-31'600	6'118.40	-51'389.80	25'908.20
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-25'481.60	-31'600	6'118.40	-51'389.80	25'908.20
49 Imputations internes	-2'000.00	-700	-1'300.00	-2'000.00	0.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-2'000.00	-700	-1'300.00	-2'000.00	0.00
134.05 Mesures d'intégration professionnelle	157'601.62	180'800	-23'198.38	194'141.32	-36'539.70
Charges	1'555'760.27	1'770'900	-215'139.73	1'699'495.52	-143'735.25
Revenus	-1'398'158.65	-1'590'100	191'941.35	-1'505'354.20	107'195.55
30 Charges de personnel	1'443'321.25	1'639'800	-196'478.75	1'570'066.05	-126'744.80
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'218'522.30	1'337'600	-119'077.70	1'359'682.90	-141'160.60
30100.02 Indemnités journalières	5'542.05	0	5'542.05	121'760.90	-116'218.85
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-20'700.00	0	-20'700.00	-125'154.15	104'454.15
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-5'853.95	0	-5'853.95	0.00	-5'853.95
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-28'334.50	0	-28'334.50	-93'328.45	64'993.95
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	29'550.00	29'300	250.00	31'436.00	-1'886.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	64'864.85	69'300	-4'435.15	65'549.10	-684.25
30500.02 Cotisations patronales AC	13'365.45	14'400	-1'034.55	13'579.85	-214.40
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	133'426.65	155'000	-21'573.35	163'855.75	-30'429.10
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'695.20	2'900	-204.80	2'704.20	-9.00
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'631.25	27'500	-1'868.75	25'924.45	-293.20
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'061.50	1'300	-238.50	1'073.10	-11.60
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'197.45	2'500	-302.55	2'222.40	-24.95

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	858.00	0	858.00	0.00	858.00
30990.00 Autres charges de personnel	495.00	0	495.00	760.00	-265.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	14'354.02	33'200	-18'845.98	31'529.47	-17'175.45
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	14'333.62	30'000	-15'666.38	30'488.47	-16'154.85
31300.05 Frais de ports	0.00	0	0.00	30.00	-30.00
31300.90 Autres frais de téléphone	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.01 Frais de repas	0.00	1'000	-1'000.00	660.00	-660.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	20.40	2'000	-1'979.60	351.00	-330.60
36 Charges de transfert	97'300.00	97'300	0.00	97'300.00	0.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	97'300.00	97'300	0.00	97'300.00	0.00
39 Imputations internes	785.00	600	185.00	600.00	185.00
39100.00 Prestations de services	185.00	0	185.00	0.00	185.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
46 Revenus de transfert	-1'398'158.65	-1'590'100	191'941.35	-1'505'354.20	107'195.55
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	0.00	0	0.00	-3'825.00	3'825.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-1'398'158.65	-1'590'100	191'941.35	-1'501'529.20	103'370.55
134.06 Actions jeunesse	867'647.23	845'400	22'247.23	851'908.04	15'739.19
Charges	875'642.93	852'700	22'942.93	858'938.74	16'704.19
Revenus	-7'995.70	-7'300	-695.70	-7'030.70	-965.00
30 Charges de personnel	7'455.75	8'000	-544.25	3'122.70	4'333.05
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	5'595.00	6'500	-905.00	2'002.50	3'592.50
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	297.35	400	-102.65	106.35	191.00
30500.02 Cotisations patronales AC	61.45	200	-138.55	22.05	39.40
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	627.35	0	627.35	0.00	627.35
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	12.30	200	-187.70	4.40	7.90
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	117.40	300	-182.60	42.05	75.35
30591.00 Fonds de formation professionnelle	4.80	200	-195.20	1.75	3.05
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	10.10	200	-189.90	3.60	6.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	730.00	0	730.00	940.00	-210.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	76'242.93	65'000	11'242.93	48'182.09	28'060.84
31000.00 Matériel de bureau	10.70	200	-189.30	0.00	10.70
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	40.00	2'700	-2'660.00	273.95	-233.95
31020.00 Imprimés, publications	189.65	0	189.65	0.00	189.65
31050.00 Denrées alimentaires	0.00	0	0.00	156.70	-156.70
31051.00 Frais de réception	17'612.10	2'000	15'612.10	1'052.75	16'559.35
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	13'850.38	25'200	-11'349.62	11'657.24	2'193.14
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'266.30	0	1'266.30	0.00	1'266.30
31110.01 Achats de machines et outils	920.85	0	920.85	0.00	920.85
31300.01 Prestations de services de tiers	16'360.85	10'300	6'060.85	13'051.70	3'309.15
31300.02 Frais bancaires et postaux	0.00	0	0.00	4.00	-4.00
31300.04 Cotisations	700.00	700	0.00	700.00	0.00
31300.05 Frais de ports	403.15	0	403.15	46.25	356.90
31300.90 Autres frais de téléphone	183.28	200	-16.72	183.98	-0.70
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	3'952.45	2'500	1'452.45	250.00	3'702.45
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	0	0.00	100.00	-100.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	18'486.22	18'900	-413.78	18'456.77	29.45
31700.01 Frais de repas	0.00	300	-300.00	47.20	-47.20
31700.03 Frais de déplacement (autres)	2'267.00	2'000	267.00	2'201.55	65.45
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'000.00	3'000	0.00	3'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'000.00	3'000	0.00	3'000.00	0.00
36 Charges de transfert	773'206.70	762'200	11'006.70	789'311.45	-16'104.75
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	773'206.70	762'200	11'006.70	789'311.45	-16'104.75
39 Imputations internes	15'737.55	14'500	1'237.55	15'322.50	415.05
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'563.95	0	1'563.95	80.90	1'483.05
39100.00 Prestations de services	1'506.90	0	1'506.90	1'041.60	465.30
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	12'466.70	14'000	-1'533.30	14'000.00	-1'533.30
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	200.00	200	0.00	200.00	0.00
42 Taxes	-875.00	0	-875.00	-263.00	-612.00
42500.00 Ventres	0.00	0	0.00	-88.00	88.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
42600.00 Remboursement de tiers	-875.00	0	-875.00	-175.00	-700.00
43 Revenus divers	0.00	0	0.00	-150.00	150.00
43900.00 Autres revenus	0.00	0	0.00	-150.00	150.00
44 Revenus financiers	-800.00	-300	-500.00	-300.00	-500.00
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-800.00	-300	-500.00	-300.00	-500.00
46 Revenus de transfert	-6'320.70	-7'000	679.30	-6'317.70	-3.00
46120.00 Dédomm. des communes et des synd. interco.	-6'320.70	-7'000	679.30	-6'317.70	-3.00
134.07 Intégration sociale	421'705.55	595'100	-173'394.45	378'636.08	43'069.47
Charges	459'687.75	661'000	-201'312.25	433'593.65	26'094.10
Revenus	-37'982.20	-65'900	27'917.80	-54'957.57	16'975.37
30 Charges de personnel	53'694.35	194'600	-140'905.65	60'216.20	-6'521.85
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	45'068.20	172'500	-127'431.80	51'006.80	-5'938.60
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-105.00	0	-105.00	0.00	-105.00
30300.09 Autres indemnités pour travailleurs temp.	4'260.00	0	4'260.00	4'570.00	-310.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'391.85	5'700	-3'308.15	2'707.85	-316.00
30500.02 Cotisations patronales AC	497.05	800	-302.95	561.75	-64.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	95.50	12'600	-12'504.50	0.00	95.50
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	130.10	200	-69.90	117.65	12.45
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	947.10	2'300	-1'352.90	1'071.65	-124.55
30591.00 Fonds de formation professionnelle	38.40	200	-161.60	43.90	-5.50
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	81.15	300	-218.85	91.60	-10.45
30990.00 Autres charges de personnel	290.00	0	290.00	45.00	245.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	145'988.10	155'900	-9'911.90	63'574.25	82'413.85
31000.00 Matériel de bureau	31.85	3'000	-2'968.15	0.00	31.85
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	0	0.00	332.50	-332.50
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	1'200	-1'200.00	0.00	0.00
31051.00 Frais de réception	4'251.00	3'100	1'151.00	1'519.50	2'731.50
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	1'192.75	1'400	-207.25	710.70	482.05
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	200	-200.00	20.70	-20.70
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31200.02 Electricité	3'600.05	2'300	1'300.05	3'571.65	28.40
31300.01 Prestations de services de tiers	80'000.00	83'200	-3'200.00	1'160.00	78'840.00
31300.04 Cotisations	879.15	2'400	-1'520.85	823.35	55.80
31300.05 Frais de ports	0.00	200	-200.00	49.15	-49.15
31300.85 Téléphonie mobile	0.00	3'200	-3'200.00	0.00	0.00
31300.90 Autres frais de téléphone	2'229.50	100	2'129.50	2'659.00	-429.50
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	3'464.40	4'200	-735.60	2'370.00	1'094.40
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	0	0.00	24.40	-24.40
31340.02 Primes d'assurances véhicules	0.00	700	-700.00	0.00	0.00
31370.01 Impôts et taxes	0.00	1'200	-1'200.00	20.00	-20.00
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	49'971.00	48'200	1'771.00	49'951.00	20.00
31700.01 Frais de repas	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	368.40	900	-531.60	362.30	6.10
34 Charges financières	0.00	0	0.00	123.60	-123.60
34310.00 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	0.00	0	0.00	123.60	-123.60
36 Charges de transfert	248'585.60	296'700	-48'114.40	294'385.60	-45'800.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	248'585.60	296'700	-48'114.40	294'385.60	-45'800.00
39 Imputations internes	11'419.70	13'800	-2'380.30	15'294.00	-3'874.30
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	464.20	100	364.20	187.40	276.80
39100.00 Prestations de services	1'235.50	2'500	-1'264.50	878.75	356.75
39101.00 Prestations informatiques	5'220.00	8'700	-3'480.00	0.00	5'220.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	4'500.00	2'500	2'000.00	4'800.00	-300.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	0	0.00	9'427.85	-9'427.85
42 Taxes	-4'483.50	-2'300	-2'183.50	-5'736.80	1'253.30
42600.00 Remboursement de tiers	-4'483.50	-2'300	-2'183.50	-5'736.80	1'253.30
43 Revenus divers	-3'000.00	0	-3'000.00	0.00	-3'000.00
43900.00 Autres revenus	-3'000.00	0	-3'000.00	0.00	-3'000.00
44 Revenus financiers	-21'498.70	-38'600	17'101.30	-30'675.97	9'177.27
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-21'498.70	-38'600	17'101.30	-30'675.97	9'177.27

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
46	Revenus de transfert	-9'000.00	-25'000	16'000.00	-18'544.80	9'544.80
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-9'000.00	-25'000	16'000.00	-18'544.80	9'544.80
134.08	Temple du bas / salle de musique	279'941.14	314'200	-34'258.86	310'867.85	-30'926.71
	Charges	397'199.10	405'400	-8'200.90	410'191.75	-12'992.65
	Revenus	-117'257.96	-91'200	-26'057.96	-99'323.90	-17'934.06
30	Charges de personnel	204'790.80	180'300	24'490.80	188'004.65	16'786.15
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	162'859.55	144'800	18'059.55	144'322.70	18'536.85
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	12'431.50	10'000	2'431.50	11'435.00	996.50
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	638.00	0	638.00	0.00	638.00
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	8'647.20	6'000	2'647.20	7'663.25	983.95
30500.02	Cotisations patronales AC	1'791.35	1'300	491.35	1'587.75	203.60
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'458.95	14'200	-741.05	14'040.35	-581.40
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	349.95	300	49.95	306.65	43.30
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'420.10	2'400	1'020.10	3'031.05	389.05
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	759.70	800	-40.30	696.15	63.55
30591.00	Fonds de formation professionnelle	141.55	200	-58.45	125.75	15.80
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	292.95	300	-7.05	259.75	33.20
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0.00	0	0.00	3'074.00	-3'074.00
30990.00	Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	1'462.25	-1'462.25
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	69'306.20	86'100	-16'793.80	84'073.20	-14'767.00
31000.00	Matériel de bureau	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'776.60	3'500	276.60	4'407.55	-630.95
31050.00	Denrées alimentaires	5'709.25	7'000	-1'290.75	7'814.55	-2'105.30
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	674.80	500	174.80	776.25	-101.45
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	581.20	2'000	-1'418.80	275.15	306.05
31200.01	Eau - PA	1'411.95	1'300	111.95	1'333.60	78.35
31200.02	Electricité	12'822.30	20'000	-7'177.70	13'938.05	-1'115.75
31200.03	Gaz	34'324.40	47'000	-12'675.60	32'920.65	1'403.75
31300.01	Prestations de services de tiers	0.00	300	-300.00	0.00	0.00
31300.80	Téléphonie fixe	792.75	1'000	-207.25	1'072.95	-280.20
31300.85	Téléphonie mobile	198.95	500	-301.05	275.45	-76.50
31300.90	Autres frais de téléphone	712.35	0	712.35	69.00	643.35
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'860.00	0	2'860.00	0.00	2'860.00
31510.01	Entretien de machines et outils	3'601.65	1'500	2'101.65	19'790.00	-16'188.35
31700.01	Frais de repas	1'840.00	1'400	440.00	1'400.00	440.00
39	Imputations internes	123'102.10	139'000	-15'897.90	138'113.90	-15'011.80
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	673.38	1'500	-826.62	3'138.95	-2'465.57
39100.00	Prestations de services	28.32	200	-171.68	90.00	-61.68
39101.00	Prestations informatiques	4'712.00	2'000	2'712.00	3'418.00	1'294.00
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	117'688.40	135'300	-17'611.60	131'466.95	-13'778.55
42	Taxes	-43'159.40	-40'500	-2'659.40	-40'796.80	-2'362.60
42400.01	Taxes d'utilisation	-600.60	-6'500	5'899.40	-341.60	-259.00
42400.02	Prestations de services pour tiers	-19'882.50	-14'000	-5'882.50	-18'117.50	-1'765.00
42500.00	Ventes	-22'676.30	-20'000	-2'676.30	-22'337.70	-338.60
44	Revenus financiers	-52'347.16	-44'500	-7'847.16	-48'248.80	-4'098.36
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-92.16	0	-92.16	-208.80	116.64
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-52'255.00	-44'500	-7'755.00	-48'040.00	-4'215.00
49	Imputations internes	-21'751.40	-6'200	-15'551.40	-10'278.30	-11'473.10
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-18'055.00	-6'200	-11'855.00	-8'575.00	-9'480.00
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-3'696.40	0	-3'696.40	-1'703.30	-1'993.10
	Menuiserie centrale	252'883.00	260'700	-7'817.00	255'957.16	-3'074.16
	Charges	253'603.00	261'700	-8'097.00	255'957.16	-2'354.16
	Revenus	-720.00	-1'000	280.00	0.00	-720.00
135.00	Menuiserie centrale	252'883.00	260'700	-7'817.00	255'957.16	-3'074.16
	Charges	253'603.00	261'700	-8'097.00	255'957.16	-2'354.16
	Revenus	-720.00	-1'000	280.00	0.00	-720.00
30	Charges de personnel	221'585.20	223'600	-2'014.80	220'025.35	1'559.85
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	181'748.50	181'600	148.50	178'660.55	3'087.95
30100.02	Indemnités journalières	652.10	0	652.10	0.00	652.10
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-759.80	0	-759.80	0.00	-759.80

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-1'379.40	0	-1'379.40	0.00	-1'379.40
30490.02 Allocations compensatoires	2'400.00	2'400	0.00	2'400.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'030.10	9'700	-669.90	8'962.45	67.65
30500.02 Cotisations patronales AC	1'870.50	2'000	-129.50	1'856.80	13.70
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	21'267.00	21'500	-233.00	21'334.80	-67.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	396.95	400	-3.05	391.40	5.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'571.40	3'900	-328.60	3'544.75	26.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'445.60	1'500	-54.40	1'434.55	11.05
30591.00 Fonds de formation professionnelle	148.10	200	-51.90	398.45	-250.35
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	306.55	400	-93.45	304.00	2.55
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	887.60	0	887.60	0.00	887.60
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	737.60	-737.60
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'893.00	12'800	-7'907.00	9'881.81	-4'988.81
31000.00 Matériel de bureau	97.60	500	-402.40	0.00	97.60
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	819.10	5'000	-4'180.90	4'943.51	-4'124.41
31110.01 Achats de machines et outils	1'267.65	2'500	-1'232.35	1'415.15	-147.50
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	367.85	1'000	-632.15	787.20	-419.35
31300.01 Prestations de services de tiers	0.00	0	0.00	81.00	-81.00
31300.80 Téléphonie fixe	1'696.30	2'100	-403.70	1'834.90	-138.60
31300.85 Téléphonie mobile	100.00	0	100.00	49.95	50.05
31340.02 Primes d'assurances véhicules	0.00	300	-300.00	222.10	-222.10
31370.04 Taxes pour véhicules de services	0.00	0	0.00	16.50	-16.50
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	544.50	1'000	-455.50	502.20	42.30
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	29.30	-29.30
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	400	-400.00	0.00	0.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	4'000.00	2'000	2'000.00	2'000.00	2'000.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'000.00	2'000	2'000.00	2'000.00	2'000.00
39 Imputations internes	23'124.80	23'300	-175.20	24'050.00	-925.20
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	1'500.00	-1'500.00
39100.00 Prestations de services	574.80	0	574.80	0.00	574.80
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	22'000.00	22'700	-700.00	22'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	300.00	300	0.00	300.00	0.00
42 Taxes	-720.00	-1'000	280.00	0.00	-720.00
42400.02 Prestations de services pour tiers	-720.00	-1'000	280.00	0.00	-720.00
Service de médiation culturelle	376'536.78	402'000	-25'463.22	362'606.00	13'930.78
Charges	417'137.33	437'200	-20'062.67	417'745.30	-607.97
Revenus	-40'600.55	-35'200	-5'400.55	-55'139.30	14'538.75
136.00 Médiation culturelle	376'536.78	402'000	-25'463.22	362'606.00	13'930.78
Charges	417'137.33	437'200	-20'062.67	417'745.30	-607.97
Revenus	-40'600.55	-35'200	-5'400.55	-55'139.30	14'538.75
30 Charges de personnel	390'572.50	406'000	-15'427.50	389'252.20	1'320.30
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	308'034.10	320'200	-12'165.90	310'463.80	-2'429.70
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	4'205.20	8'000	-3'794.80	2'215.20	1'990.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	6'873.00	8'100	-1'227.00	7'975.00	-1'102.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'352.10	16'700	-347.90	16'483.95	-131.85
30500.02 Cotisations patronales AC	3'388.25	3'500	-111.75	3'415.55	-27.30
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	38'547.40	38'000	547.40	36'892.30	1'655.10
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	677.75	700	-22.25	679.45	-1.70
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'467.90	6'700	-232.10	6'519.90	-52.00
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'343.55	2'600	-256.45	2'473.45	-129.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	268.50	300	-31.50	269.95	-1.45
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	554.75	600	-45.25	558.65	-3.90
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'815.00	0	2'815.00	1'080.00	1'735.00
30990.00 Autres charges de personnel	45.00	600	-555.00	225.00	-180.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	7'402.53	10'300	-2'897.47	8'892.80	-1'490.27
31000.00 Matériel de bureau	392.70	1'000	-607.30	358.55	34.15
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	371.80	0	371.80	0.00	371.80
31040.00 Matériel didactique	2'025.35	3'000	-974.65	2'064.05	-38.70
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	54.70	0	54.70	0.00	54.70
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'026.20	1'200	-173.80	735.25	290.95
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	300	-300.00	46.70	-46.70
31300.01 Prestations de services de tiers	1'440.10	1'500	-59.90	2'590.50	-1'150.40

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31300.02 Frais bancaires et postaux	141.18	0	141.18	209.70	-68.52
31300.04 Cotisations	905.00	1'000	-95.00	710.00	195.00
31300.05 Frais de ports	211.50	600	-388.50	300.65	-89.15
31300.80 Téléphonie fixe	482.90	500	-17.10	578.70	-95.80
31300.90 Autres frais de téléphone	15.50	0	15.50	15.50	0.00
31700.01 Frais de repas	160.00	500	-340.00	399.05	-239.05
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	400	-400.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	136.00	200	-64.00	296.20	-160.20
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	39.60	100	-60.40	24.40	15.20
31810.00 Pertes sur créances effectives	0.00	0	0.00	563.55	-563.55
34 Charges financières	0.00	0	0.00	0.50	-0.50
34990.00 Autres charges financières	0.00	0	0.00	0.50	-0.50
39 Imputations internes	19'162.30	20'900	-1'737.70	19'599.80	-437.50
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'424.20	1'200	224.20	982.25	441.95
39100.00 Prestations de services	788.10	2'200	-1'411.90	1'218.60	-430.50
39101.00 Prestations informatiques	5'500.00	6'000	-500.00	5'948.95	-448.95
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	11'200.00	11'200	0.00	11'200.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
42 Taxes	-36'333.25	-34'800	-1'533.25	-50'633.00	14'299.75
42310.00 Taxes de cours	-24'402.25	-20'000	-4'402.25	-25'446.00	1'043.75
42400.02 Prestations de services pour tiers	-11'781.00	-14'500	2'719.00	-25'187.00	13'406.00
42600.00 Remboursement de tiers	-150.00	-300	150.00	0.00	-150.00
43 Revenus divers	-276.00	-200	-76.00	-462.00	186.00
43900.00 Autres revenus	-276.00	-200	-76.00	-462.00	186.00
44 Revenus financiers	-16.30	0	-16.30	-19.30	3.00
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-16.30	0	-16.30	-19.30	3.00
46 Revenus de transfert	-3'825.00	0	-3'825.00	-3'825.00	0.00
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	-3'825.00	0	-3'825.00	-3'825.00	0.00
49 Imputations internes	-150.00	-200	50.00	-200.00	50.00
49100.00 Prestations de services	-150.00	-200	50.00	-200.00	50.00
Musée d'Art et d'Histoire	3'205'490.08	3'323'100	-117'609.92	3'316'491.20	-111'001.12
Charges	3'511'109.62	3'597'200	-86'090.38	3'678'256.40	-167'146.78
Revenus	-305'619.54	-274'100	-31'519.54	-361'765.20	56'145.66
137.00 Musée d'art et d'histoire	3'205'490.08	3'323'100	-117'609.92	3'316'491.20	-111'001.12
Charges	3'511'109.62	3'597'200	-86'090.38	3'678'256.40	-167'146.78
Revenus	-305'619.54	-274'100	-31'519.54	-361'765.20	56'145.66
30 Charges de personnel	2'214'466.69	2'129'500	84'966.69	2'191'184.14	23'282.55
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'802'313.45	1'739'300	63'013.45	1'808'895.00	-6'581.55
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-647.35	0	-647.35	-1'301.75	654.40
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	5'575.63	0	5'575.63	-7'298.38	12'874.01
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-9'995.22	0	-9'995.22	-24'629.73	14'634.51
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	377.60	0	377.60	1'761.15	-1'383.55
30300.09 Autres indemnités pour travailleurs temp.	2'788.75	0	2'788.75	0.00	2'788.75
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	18'653.50	19'700	-1'046.50	20'512.90	-1'859.40
30490.02 Allocations compensatoires	0.00	0	0.00	1'147.50	-1'147.50
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300.00	200	100.00	250.00	50.00
30490.95 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	300.00	600	-300.00	0.00	300.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	94'904.70	89'300	5'604.70	95'504.10	-599.40
30500.02 Cotisations patronales AC	19'662.15	18'500	1'162.15	19'736.50	-74.35
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	208'323.40	207'700	623.40	213'161.10	-4'837.70
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'926.80	3'500	426.80	3'936.85	-10.05
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	37'536.70	35'100	2'436.70	37'773.15	-236.45
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	13'908.65	10'900	3'008.65	11'976.00	1'932.65
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'553.90	1'600	-46.10	1'564.25	-10.35
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'215.95	3'100	115.95	3'237.90	-21.95
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	8'597.38	0	8'597.38	2'491.40	6'105.98
30910.00 Recrutement du personnel	1'952.10	0	1'952.10	761.20	1'190.90
30990.00 Autres charges de personnel	1'218.60	0	1'218.60	1'705.00	-486.40
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	708'307.40	717'600	-9'292.60	839'184.71	-130'877.31
31000.00 Matériel de bureau	5'448.80	8'000	-2'551.20	9'174.10	-3'725.30

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	89'956.70	20'000	69'956.70	78'829.40	11'127.30
31010.02 Carburants voitures/machines	1'897.08	2'000	-102.92	2'617.69	-720.61
31020.00 Imprimés, publications	89'447.00	22'000	67'447.00	124'451.94	-35'004.94
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	11'061.35	9'000	2'061.35	7'339.55	3'721.80
31050.00 Denrées alimentaires	8'501.25	2'000	6'501.25	13'070.45	-4'569.20
31051.00 Frais de réception	1'736.80	2'000	-263.20	1'762.05	-25.25
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	9'285.40	15'000	-5'714.60	18'207.70	-8'922.30
31110.01 Achats de machines et outils	1'283.99	5'000	-3'716.01	6'603.25	-5'319.26
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	73.35	400	-326.65	0.00	73.35
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	11'376.40	10'000	1'376.40	9'519.00	1'857.40
31200.01 Eau - PA	2'014.90	2'000	14.90	2'081.40	-66.50
31200.02 Electricité	36'130.85	42'000	-5'869.15	39'800.75	-3'669.90
31200.03 Gaz	13'200.45	0	13'200.45	0.00	13'200.45
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	1'035.25	2'000	-964.75	1'662.45	-627.20
31300.01 Prestations de services de tiers	183'197.40	35'000	148'197.40	230'926.43	-47'729.03
31300.02 Frais bancaires et postaux	412.76	0	412.76	190.78	221.98
31300.03 Frais de téléphones et télécommunications	0.00	0	0.00	7.60	-7.60
31300.04 Cotisations	8'520.84	4'500	4'020.84	6'670.51	1'850.33
31300.05 Frais de ports	20'004.13	17'000	3'004.13	15'754.50	4'249.63
31300.80 Téléphonie fixe	5'026.95	5'800	-773.05	6'612.15	-1'585.20
31300.85 Téléphonie mobile	3'428.90	3'600	-171.10	3'186.50	242.40
31300.90 Autres frais de téléphone	3'052.20	6'500	-3'447.80	5'303.05	-2'250.85
31301.00 Contrat de prestation police	3'904.15	1'000	2'904.15	5'240.00	-1'335.85
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	0	0.00	477.20	-477.20
31340.02 Primes d'assurances véhicules	1'216.05	1'900	-683.95	1'297.15	-81.10
31340.09 Primes d'assurances	42'445.65	43'000	-554.35	41'548.50	897.15
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'473.25	1'400	73.25	1'285.00	188.25
31510.01 Entretien de machines et outils	10'689.40	18'000	-7'310.60	14'254.41	-3'565.01
31510.02 Entretien de véhicules	1'750.64	3'000	-1'249.36	5'548.18	-3'797.54
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	52'255.80	53'000	-744.20	105'785.10	-53'529.30
31590.00 Entretien d'autres biens meubles	1'234.20	2'500	-1'265.80	194.40	1'039.80
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	65'090.20	71'100	-6'009.80	65'357.85	-267.65
31700.01 Frais de repas	2'701.35	4'000	-1'298.65	4'858.90	-2'157.55
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	55.20	500	-444.80	958.10	-902.90
31700.03 Frais de déplacement (autres)	17'481.11	3'500	13'981.11	4'304.77	13'176.34
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	966.70	3'500	-2'533.30	2'169.55	-1'202.85
31810.00 Pertes sur créances effectives	0.00	0	0.00	170.00	-170.00
31920.00 Indemnisation de droits	950.95	400	550.95	1'064.10	-113.15
31990.00 Autres charges d'exploitation	0.00	297'000	-297'000.00	900.25	-900.25
33 Amortissements du patrimoine administratif	42'000.00	42'000	0.00	42'000.00	0.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	42'000.00	42'000	0.00	42'000.00	0.00
34 Charges financières	24.00	0	24.00	0.00	24.00
34990.00 Autres charges financières	24.00	0	24.00	0.00	24.00
39 Imputations internes	546'311.53	708'100	-161'788.47	605'887.55	-59'576.02
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'029.85	43'900	-42'870.15	32'666.75	-31'636.90
39100.00 Prestations de services	7'359.80	21'200	-13'840.20	24'624.70	-17'264.90
39101.00 Prestations informatiques	34'832.00	33'700	1'132.00	45'198.00	-10'366.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	498'789.88	580'600	-81'810.12	473'898.10	24'891.78
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	4'300.00	28'700	-24'400.00	29'500.00	-25'200.00
42 Taxes	-178'104.17	-119'000	-59'104.17	-69'835.72	-108'268.45
42100.00 Emoluments administratifs	-38'687.00	-58'000	19'313.00	-40'251.10	1'564.10
42500.00 Ventes	-48'027.45	-54'000	5'972.55	-25'436.42	-22'591.03
42600.00 Remboursement de tiers	-91'389.72	-7'000	-84'389.72	-4'148.20	-87'241.52
43 Revenus divers	-20.00	0	-20.00	-976.52	956.52
43090.09 Autres revenus d'exploitation	0.00	0	0.00	-976.52	976.52
43900.00 Autres revenus	-20.00	0	-20.00	0.00	-20.00
44 Revenus financiers	-1'050.00	0	-1'050.00	-4'843.51	3'793.51
44191.00 Gains de change sur monnaies étrangères	0.00	0	0.00	-7.51	7.51
44320.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-100.00	0	-100.00	-160.00	60.00
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-950.00	0	-950.00	-4'676.00	3'726.00
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0.00	0	0.00	-132'101.84	132'101.84
45010.00 Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0.00	0	0.00	-11'350.80	11'350.80
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	0.00	0	0.00	-120'751.04	120'751.04
46 Revenus de transfert	16'415.23	0	16'415.23	-65'665.23	82'080.46
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	0.00	0	0.00	-750.00	750.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
46340.00 Subventions des entreprises publiques	-3'000.00	0	-3'000.00	0.00	-3'000.00
46360.00 Subventions des orga. privées à but non lucratif	19'415.23	0	19'415.23	-64'915.23	84'330.46
49 Imputations internes	-142'860.60	-155'100	12'239.40	-88'342.38	-54'518.22
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	0.02	0	0.02	0.00	0.02
49100.00 Prestations de services	-3'643.32	-700	-2'943.32	-405.00	-3'238.32
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-500.00	-2'000	1'500.00	0.00	-500.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-138'717.30	-152'400	13'682.70	-87'937.38	-50'779.92
Muséum d'Histoire Naturelle	2'442'295.11	2'293'900	148'395.11	2'221'247.41	221'047.70
Charges	2'689'542.24	2'561'500	128'042.24	2'661'334.36	28'207.88
Revenus	-247'247.13	-267'600	20'352.87	-440'086.95	192'839.82
138.00 Musée d'histoire naturelle	2'442'295.11	2'293'900	148'395.11	2'221'247.41	221'047.70
Charges	2'689'542.24	2'561'500	128'042.24	2'661'334.36	28'207.88
Revenus	-247'247.13	-267'600	20'352.87	-440'086.95	192'839.82
30 Charges de personnel	1'528'005.25	1'517'300	10'705.25	1'509'378.45	18'626.80
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'255'292.95	1'234'100	21'192.95	1'204'768.00	50'524.95
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0.00	0	0.00	-862.55	862.55
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-98.40	98.40
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-28'771.20	0	-28'771.20	0.00	-28'771.20
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-21'294.25	0	-21'294.25	0.00	-21'294.25
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	35'029.70	0	35'029.70	28'939.15	6'090.55
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	11'162.10	9'000	2'162.10	13'206.60	-2'044.50
30490.02 Allocations compensatoires	1'860.00	1'900	-40.00	3'360.00	-1'500.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	0	50.00	50.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	66'652.35	65'600	1'052.35	63'968.00	2'684.35
30500.02 Cotisations patronales AC	13'808.35	13'600	208.35	13'253.90	554.45
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	149'650.80	152'200	-2'549.20	136'862.25	12'788.55
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'812.65	3'000	-187.35	2'638.10	174.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'361.55	26'000	361.55	25'300.90	1'060.65
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	9'214.95	8'400	814.95	8'003.05	1'211.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'093.40	1'200	-106.60	1'049.15	44.25
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'259.20	2'300	-40.80	2'168.50	90.70
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'843.00	0	1'843.00	4'187.00	-2'344.00
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	1'639.80	-1'639.80
30990.00 Autres charges de personnel	979.70	0	979.70	945.00	34.70
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	878'739.15	811'700	67'039.15	843'505.32	35'233.83
31000.00 Matériel de bureau	3'492.35	3'000	492.35	2'294.85	1'197.50
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	41'659.35	30'000	11'659.35	39'233.90	2'425.45
31010.02 Carburants voitures/machines	812.30	800	12.30	747.65	64.65
31020.00 Imprimés, publications	76'607.18	45'000	31'607.18	61'169.58	15'437.60
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	5'147.49	5'000	147.49	5'477.84	-330.35
31050.00 Denrées alimentaires	14'491.80	8'000	6'491.80	14'874.25	-382.45
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	1'131.30	0	1'131.30	0.00	1'131.30
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'819.75	2'000	-180.25	13'478.25	-11'658.50
31110.01 Achats de machines et outils	29'551.78	30'000	-448.22	54'428.18	-24'876.40
31130.00 Achats de matériel informatique	100'260.57	101'000	-739.43	24'391.35	75'869.22
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000.00	10'000	0.00	10'600.08	-600.08
31200.02 Electricité	25'125.20	29'000	-3'874.80	28'497.25	-3'372.05
31200.05 Chauffage à distance	28'900.95	27'000	1'900.95	28'779.10	121.85
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	6'655.65	11'000	-4'344.35	12'161.25	-5'505.60
31300.01 Prestations de services de tiers	276'547.11	25'000	251'547.11	315'084.06	-38'536.95
31300.02 Frais bancaires et postaux	339.04	300	39.04	466.65	-127.61
31300.04 Cotisations	3'156.63	2'000	1'156.63	3'645.27	-488.64
31300.05 Frais de ports	12'740.22	11'000	1'740.22	10'348.12	2'392.10
31300.80 Téléphonie fixe	9'888.45	10'100	-211.55	10'453.65	-565.20
31300.85 Téléphonie mobile	934.10	700	234.10	1'035.55	-101.45
31300.90 Autres frais de téléphone	218.40	300	-81.60	218.40	0.00
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	48'465.00	45'000	3'465.00	15'283.95	33'181.05
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.05	600	8.05	608.10	-0.05
31340.09 Primes d'assurances	7'483.10	10'000	-2'516.90	8'390.80	-907.70
31370.01 Impôts et taxes	1'026.90	0	1'026.90	630.00	396.90
31370.04 Taxes pour véhicules de services	535.85	600	-64.15	1'495.85	-960.00
31400.00 Entretien des terrains	1'466.70	2'000	-533.30	1'685.80	-219.10
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	34'738.01	35'000	-261.99	35'318.70	-580.69
31510.01 Entretien de machines et outils	3'921.63	4'000	-78.37	3'251.75	669.88
31510.02 Entretien de véhicules	1'695.05	2'000	-304.95	3'323.45	-1'628.40
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	50'074.46	50'000	74.46	59'300.91	-9'226.45

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	58'180.15	61'300	-3'119.85	61'587.40	-3'407.25
31700.01 Frais de repas	2'418.05	2'500	-81.95	2'453.65	-35.60
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	919.30	1'000	-80.70	1'121.35	-202.05
31700.03 Frais de déplacement (autres)	3'252.15	4'000	-747.85	5'065.75	-1'813.60
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	5'456.44	2'500	2'956.44	3'829.91	1'626.53
31920.00 Indemnisation de droits	9'018.69	0	9'018.69	772.72	8'245.97
31990.00 Autres charges d'exploitation	0.00	240'000	-240'000.00	2'000.00	-2'000.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	7'000.00	7'000	0.00	7'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'000.00	7'000	0.00	7'000.00	0.00
34 Charges financières	2.56	0	2.56	0.10	2.46
34190.00 Pertes de change sur monnaies étrangères	2.56	0	2.56	0.00	2.56
34990.00 Autres charges financières	0.00	0	0.00	0.10	-0.10
39 Imputations internes	275'795.28	225'500	50'295.28	301'450.49	-25'655.21
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'388.05	7'800	-6'411.95	1'064.60	323.45
39100.00 Prestations de services	7'119.10	9'200	-2'080.90	22'540.45	-15'421.35
39101.00 Prestations informatiques	2'000.00	2'000	0.00	2'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	263'488.13	200'600	62'888.13	269'745.44	-6'257.31
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'800.00	5'900	-4'100.00	6'100.00	-4'300.00
42 Taxes	-123'241.81	-185'000	61'758.19	-186'257.45	63'015.64
42400.01 Taxes d'utilisation	-72'403.95	-108'000	35'596.05	-120'956.60	48'552.65
42500.00 Ventes	-47'462.67	-75'000	27'537.33	-64'418.25	16'955.58
42600.00 Remboursement de tiers	-3'375.19	-2'000	-1'375.19	-882.60	-2'492.59
43 Revenus divers	-114'184.11	-68'500	-45'684.11	-81'359.45	-32'824.66
43090.01 Locations d'expositions	-97'716.47	-65'000	-32'716.47	-71'585.80	-26'130.67
43900.00 Autres revenus	-16'467.64	-3'500	-12'967.64	-9'773.65	-6'693.99
44 Revenus financiers	-6'421.21	-12'000	5'578.79	-3'858.72	-2'562.49
44191.00 Gains de change sur monnaies étrangères	-3.96	0	-3.96	-8.72	4.76
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-6'417.25	-12'000	5'582.75	-3'850.00	-2'567.25
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0.00	0	0.00	-167'211.33	167'211.33
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	0.00	0	0.00	-167'211.33	167'211.33
49 Imputations internes	-3'400.00	-2'100	-1'300.00	-1'400.00	-2'000.00
49100.00 Prestations de services	-300.00	0	-300.00	0.00	-300.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-3'100.00	-2'100	-1'000.00	-1'400.00	-1'700.00
Musée d'Ethnographie	2'662'013.27	2'652'100	9'913.27	2'895'587.17	-233'573.90
Charges	2'986'959.52	2'832'000	154'959.52	3'179'250.15	-192'290.63
Revenus	-324'946.25	-179'900	-145'046.25	-283'662.98	-41'283.27
139.00 Musée d'ethnographie	2'662'013.27	2'652'100	9'913.27	2'895'587.17	-233'573.90
Charges	2'986'959.52	2'832'000	154'959.52	3'179'250.15	-192'290.63
Revenus	-324'946.25	-179'900	-145'046.25	-283'662.98	-41'283.27
30 Charges de personnel	1'646'518.67	1'659'500	-12'981.33	1'695'880.27	-49'361.60
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'345'505.70	1'346'200	-694.30	1'376'256.10	-30'750.40
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-4'651.70	0	-4'651.70	-7'319.15	2'667.45
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-2'638.25	0	-2'638.25	0.00	-2'638.25
30109.03 Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-14'157.70	0	-14'157.70	0.00	-14'157.70
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	0.00	6'800	-6'800.00	5'278.00	-5'278.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	24'505.00	8'900	15'605.00	11'832.00	12'673.00
30490.02 Allocations compensatoires	1'860.00	1'900	-40.00	1'860.00	0.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0.00	0	0.00	50.00	-50.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	71'440.55	70'900	540.55	73'364.55	-1'924.00
30500.02 Cotisations patronales AC	14'760.75	14'600	160.75	15'061.40	-300.65
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	160'868.00	164'800	-3'932.00	169'899.75	-9'031.75
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'957.15	2'900	57.15	2'974.85	-17.70
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'256.45	28'100	156.45	29'016.80	-760.35
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	9'380.45	8'600	780.45	10'485.25	-1'104.80
30591.00 Fonds de formation professionnelle	1'170.80	1'300	-129.20	1'201.65	-30.85
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'421.85	2'500	-78.15	2'487.95	-66.10
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	4'169.62	0	4'169.62	0.00	4'169.62
30910.00 Recrutement du personnel	0.00	0	0.00	2'889.45	-2'889.45
30990.00 Autres charges de personnel	670.00	2'000	-1'330.00	541.67	128.33

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	649'476.64	792'200	-142'723.36	1'030'113.89	-380'637.25
31000.00 Matériel de bureau	3'622.03	5'000	-1'377.97	2'211.57	1'410.46
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	26'965.36	27'500	-534.64	204'044.43	-177'079.07
31010.02 Carburants voitures/machines	1'511.51	2'000	-488.49	1'333.05	178.46
31020.00 Imprimés, publications	42'962.34	17'000	25'962.34	25'782.88	17'179.46
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	7'822.21	7'500	322.21	5'788.35	2'033.86
31050.00 Denrées alimentaires	37'580.65	45'000	-7'419.35	22'797.05	14'783.60
31051.00 Frais de réception	4'621.07	5'500	-878.93	12'527.60	-7'906.53
31060.00 Matériel médical et sanitaire	15.50	100	-84.50	0.00	15.50
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	20'223.90	25'000	-4'776.10	52'502.63	-32'278.73
31110.01 Achats de machines et outils	3'215.00	2'000	1'215.00	15'825.55	-12'610.55
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	443.10	500	-56.90	57.30	385.80
31130.00 Achats de matériel informatique	2'330.81	2'000	330.81	2'169.86	160.95
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	517.75	10'000	-9'482.25	21'758.07	-21'240.32
31190.00 Autres immobilisations hors actif PA	17'567.59	0	17'567.59	53'780.56	-36'212.97
31200.02 Electricité	32'357.95	30'000	2'357.95	24'054.76	8'303.19
31200.03 Gaz	0.00	0	0.00	12'433.09	-12'433.09
31200.04 Mazout	0.00	4'000	-4'000.00	6'679.20	-6'679.20
31300.01 Prestations de services de tiers	160'817.85	58'000	102'817.85	266'283.66	-105'465.81
31300.02 Frais bancaires et postaux	545.33	1'000	-454.67	150.70	394.63
31300.04 Cotisations	2'801.42	2'800	1.42	2'539.79	261.63
31300.05 Frais de ports	10'266.66	14'000	-3'733.34	7'782.75	2'483.91
31300.80 Téléphonie fixe	2'276.60	2'800	-523.40	3'166.95	-890.35
31300.85 Téléphonie mobile	168.76	700	-531.24	748.60	-579.84
31300.90 Autres frais de téléphone	3'695.98	4'000	-304.02	2'869.32	826.66
31301.00 Contrat de prestation police	4'150.04	3'000	1'150.04	5'500.00	-1'349.96
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	76'506.95	66'000	10'506.95	71'451.87	5'055.08
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	0.00	300	-300.00	175.93	-175.93
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.05	600	8.05	830.20	-222.15
31340.09 Primes d'assurances	9'567.85	9'700	-132.15	9'575.65	-7.80
31370.01 Impôts et taxes	1'100.00	1'200	-100.00	1'100.00	0.00
31370.03 TVA Non récupérable	24'449.10	30'000	-5'550.90	48'690.60	-24'241.50
31370.04 Taxes pour véhicules de services	635.00	700	-65.00	631.00	4.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	589.98	500	89.98	0.00	589.98
31510.01 Entretien de machines et outils	6'087.12	4'500	1'587.12	3'449.03	2'638.09
31510.02 Entretien de véhicules	1'231.71	2'500	-1'268.29	2'323.43	-1'091.72
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	19'767.99	21'000	-1'232.01	23'900.74	-4'132.75
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	116'170.00	115'000	1'170.00	108'640.00	7'530.00
31700.01 Frais de repas	724.90	1'000	-275.10	909.30	-184.40
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	822.00	1'000	-178.00	1'833.30	-1'011.30
31700.03 Frais de déplacement (autres)	2'299.80	4'000	-1'700.20	2'355.52	-55.72
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	1'200.50	4'000	-2'799.50	75.00	1'125.50
31810.00 Pertes sur créances effectives	131.28	0	131.28	0.00	131.28
31900.00 Prestations en dommages et intérêts	500.00	0	500.00	0.00	500.00
31920.00 Indemnisation de droits	605.00	800	-195.00	1'384.60	-779.60
31990.00 Autres charges d'exploitation	0.00	260'000	-260'000.00	0.00	0.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	7'000.00	7'000	0.00	7'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	6'000.00	6'000	0.00	6'000.00	0.00
33006.00 Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000.00	1'000	0.00	1'000.00	0.00
34 Charges financières	8.51	0	8.51	4.69	3.82
34190.00 Pertes de change sur monnaies étrangères	4.56	0	4.56	3.69	0.87
34990.00 Autres charges financières	3.95	0	3.95	1.00	2.95
39 Imputations internes	683'955.70	373'300	310'655.70	446'251.30	237'704.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	3'837.55	6'600	-2'762.45	2'297.25	1'540.30
39100.00 Prestations de services	5'412.20	2'700	2'712.20	4'961.85	450.35
39101.00 Prestations informatiques	92'081.00	101'300	-9'219.00	114'480.75	-22'399.75
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	1'300.00	3'900	-2'600.00	30'340.00	-29'040.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	580'624.95	250'600	330'024.95	285'871.45	294'753.50
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	700.00	8'200	-7'500.00	8'300.00	-7'600.00
42 Taxes	-172'070.82	-167'000	-5'070.82	-100'718.17	-71'352.65
42400.01 Taxes d'utilisation	-18'315.25	-25'000	6'684.75	-1'524.00	-16'791.25
42400.02 Prestations de services pour tiers	-13'794.73	-15'000	1'205.27	-36'538.57	22'743.84
42500.00 Ventes	-115'235.29	-125'000	9'764.71	-55'208.51	-60'026.78
42600.00 Remboursement de tiers	-24'725.55	-2'000	-22'725.55	-7'447.09	-17'278.46
43 Revenus divers	-143'122.01	-1'000	-142'122.01	-71'729.63	-71'392.38
43900.00 Autres revenus	-143'122.01	-1'000	-142'122.01	-71'729.63	-71'392.38
44 Revenus financiers	-9'698.42	-9'500	-198.42	-8'529.22	-1'169.20

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-21.05	0	-21.05	0.00	-21.05
44191.00 Gains de change sur monnaies étrangères	-25.24	0	-25.24	-9.22	-16.02
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'520.00	-8'500	-20.00	-8'520.00	0.00
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-232.13	-1'000	767.87	0.00	-232.13
44890.00 Autres produits des biens-fonds loués	-900.00	0	-900.00	0.00	-900.00
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0.00	0	0.00	-78'663.46	78'663.46
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	0.00	0	0.00	-78'663.46	78'663.46
46 Revenus de transfert	0.00	0	0.00	-24'022.50	24'022.50
46300.00 Subventions de la Confédération	0.00	0	0.00	-24'022.50	24'022.50
49 Imputations internes	-55.00	-2'400	2'345.00	0.00	-55.00
49100.00 Prestations de services	-55.00	-400	345.00	0.00	-55.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	-2'000	2'000.00	0.00	0.00
Service du jardin botanique	1'134'526.77	1'198'100	-63'573.23	1'031'888.86	102'637.91
Charges	1'591'760.07	1'661'100	-69'339.93	1'505'210.19	86'549.88
Revenus	-457'233.30	-463'000	5'766.70	-473'321.33	16'088.03
140.00 Jardin botanique	1'134'526.77	1'198'100	-63'573.23	1'031'888.86	102'637.91
Charges	1'591'760.07	1'661'100	-69'339.93	1'505'210.19	86'549.88
Revenus	-457'233.30	-463'000	5'766.70	-473'321.33	16'088.03
30 Charges de personnel	968'890.95	1'033'100	-64'209.05	931'679.05	37'211.90
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	748'836.80	828'500	-79'663.20	724'772.90	24'063.90
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-94.15	94.15
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	29'690.50	24'000	5'690.50	34'760.50	-5'070.00
30300.09 Autres indemnités pour travailleurs temp.	0.00	2'400	-2'400.00	0.00	0.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	3'784.50	3'500	284.50	3'480.00	304.50
30490.02 Allocations compensatoires	1'800.00	1'800	0.00	1'800.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	39'030.80	39'300	-269.20	37'952.05	1'078.75
30500.02 Cotisations patronales AC	8'085.85	8'200	-114.15	7'862.75	223.10
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	84'619.50	89'400	-4'780.50	82'844.70	1'774.80
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'478.05	12'400	-4'921.95	11'976.30	-4'498.25
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'436.70	15'600	-163.30	15'010.95	425.75
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	4'866.85	5'900	-1'033.15	5'251.70	-384.85
30591.00 Fonds de formation professionnelle	639.50	700	-60.50	1'397.65	-758.15
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'323.70	1'400	-76.30	1'287.00	36.70
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	20'246.50	0	20'246.50	2'881.70	17'364.80
30910.00 Recrutement du personnel	2'646.70	0	2'646.70	0.00	2'646.70
30990.00 Autres charges de personnel	405.00	0	405.00	495.00	-90.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	551'164.07	573'600	-22'435.93	517'274.99	33'889.08
31000.00 Matériel de bureau	1'942.80	2'500	-557.20	1'284.40	658.40
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	45'761.42	38'000	7'761.42	37'689.71	8'071.71
31010.02 Carburants voitures/machines	0.00	0	0.00	51.85	-51.85
31020.00 Imprimés, publications	26'985.10	24'000	2'985.10	27'324.50	-339.40
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	2'958.84	2'000	958.84	1'391.35	1'567.49
31040.00 Matériel didactique	1'577.75	2'000	-422.25	1'920.10	-342.35
31050.00 Denrées alimentaires	24'325.95	20'000	4'325.95	18'698.47	5'627.48
31051.00 Frais de réception	2'935.45	3'000	-64.55	2'483.45	452.00
31060.00 Matériel médical et sanitaire	355.40	100	255.40	1'189.45	-834.05
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	2'781.50	0	2'781.50	59'880.19	-57'098.69
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	1'000	-1'000.00	7'398.75	-7'398.75
31110.01 Achats de machines et outils	6'866.50	10'000	-3'133.50	2'628.00	4'238.50
31110.02 Achats de véhicules	0.00	0	0.00	5'250.00	-5'250.00
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	1'767.55	500	1'267.55	824.70	942.85
31130.00 Achats de matériel informatique	0.00	2'000	-2'000.00	820.80	-820.80
31140.00 Achats d'objets du patrimoine culturel	10'985.26	10'000	985.26	12'231.53	-1'246.27
31200.01 Eau - PA	8'282.35	12'000	-3'717.65	9'623.85	-1'341.50
31200.02 Electricité	8'831.70	11'000	-2'168.30	9'186.00	-354.30
31200.03 Gaz	23'072.80	30'000	-6'927.20	23'386.65	-313.85
31300.01 Prestations de services de tiers	144'430.85	169'000	-24'569.15	38'562.85	105'868.00
31300.02 Frais bancaires et postaux	3.00	0	3.00	1'502.80	-1'499.80
31300.04 Cotisations	1'420.25	1'800	-379.75	1'599.77	-179.52
31300.05 Frais de ports	3'680.90	3'000	680.90	4'216.25	-535.35
31300.80 Téléphonie fixe	88.20	0	88.20	0.00	88.20
31320.00 Honoraires de conseillers externes et experts	14'912.05	15'000	-87.95	87'174.17	-72'262.12
31330.00 Charges d'utilisations informatiques	130.70	0	130.70	106.70	24.00
31340.02 Primes d'assurances véhicules	1'216.05	1'300	-83.95	1'216.15	-0.10

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31340.09 Primes d'assurances	507.60	500	7.60	507.60	0.00
31370.01 Impôts et taxes	1'100.00	1'100	0.00	1'100.00	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	730.00	800	-70.00	730.00	0.00
31400.00 Entretien des terrains	19'736.70	26'000	-6'263.30	34'782.90	-15'046.20
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments	18'649.00	10'000	8'649.00	20'954.80	-2'305.80
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'772.90	1'000	772.90	0.00	1'772.90
31510.01 Entretien de machines et outils	3'172.00	4'000	-828.00	5'622.80	-2'450.80
31510.02 Entretien de véhicules	3'673.75	1'000	2'673.75	0.00	3'673.75
31540.00 Restauration d'objets du patrimoine culturel	1'793.15	2'000	-206.85	3'184.95	-1'391.80
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	85'505.40	89'900	-4'394.60	91'194.05	-5'688.65
31700.01 Frais de repas	331.25	1'000	-668.75	292.10	39.15
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31700.03 Frais de déplacement (autres)	951.00	600	351.00	834.40	116.60
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	292.40	500	-207.60	428.95	-136.55
31710.00 Excursions, voyages scolaires et camps	1'325.70	1'000	325.70	0.00	1'325.70
31990.00 Autres charges d'exploitation	76'310.85	75'000	1'310.85	0.00	76'310.85
33 Amortissements du patrimoine administratif	13'000.00	13'000	0.00	13'000.00	0.00
33001.00 Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	11'000.00	11'000	0.00	11'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000.00	2'000	0.00	2'000.00	0.00
34 Charges financières	13'941.85	12'000	1'941.85	13'035.60	906.25
34310.00 Entretien courant des biens-fonds par des tiers	13'941.85	12'000	1'941.85	13'035.60	906.25
39 Imputations internes	44'763.20	29'400	15'363.20	30'220.55	14'542.65
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	3'128.75	0	3'128.75	3'388.25	-259.50
39100.00 Prestations de services	33'300.45	25'000	8'300.45	22'032.30	11'268.15
39101.00 Prestations informatiques	6'134.00	2'000	4'134.00	2'000.00	4'134.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	600.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'600.00	1'800	-200.00	2'200.00	-600.00
42 Taxes	-65'379.05	-41'000	-24'379.05	-52'645.45	-12'733.60
42310.00 Taxes de cours	-3'172.20	-1'000	-2'172.20	-5'105.00	1'932.80
42401.00 Taxes pour service à financement spécial	-1'100.00	0	-1'100.00	-2'636.00	1'536.00
42500.00 Ventes	-61'106.85	-40'000	-21'106.85	-44'904.45	-16'202.40
43 Revenus divers	-6'085.65	-2'000	-4'085.65	-12'027.00	5'941.35
43090.01 Locations d'expositions	-1'670.00	0	-1'670.00	-5'000.00	3'330.00
43100.00 Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0.00	0	0.00	-6'402.60	6'402.60
43900.00 Autres revenus	-4'415.65	-2'000	-2'415.65	-624.40	-3'791.25
44 Revenus financiers	-24'654.00	-25'000	346.00	-27'464.00	2'810.00
44300.00 Loyers et fermages, bien-fonds PF	-24'654.00	-25'000	346.00	-27'464.00	2'810.00
45 Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0.00	0	0.00	-17'687.08	17'687.08
45110.00 Prélèvements sur les fonds du capital propre	0.00	0	0.00	-17'687.08	17'687.08
46 Revenus de transfert	-359'405.25	-390'000	30'594.75	-361'155.20	1'749.95
46110.00 Dédommagements des cantons et concordats	0.00	0	0.00	-962.80	962.80
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-279'405.25	-290'000	10'594.75	-280'192.40	787.15
46360.00 Subventions des orga. privées à but non lucratif	-80'000.00	-100'000	20'000.00	-80'000.00	0.00
49 Imputations internes	-1'709.35	-5'000	3'290.65	-2'342.60	633.25
49000.00 Approv. en matériel et en marchandises	-1'399.35	-5'000	3'600.65	0.00	-1'399.35
49100.00 Prestations de services	-310.00	0	-310.00	-1'842.60	1'532.60
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	0	0.00	-500.00	500.00

12 CULTURE ET INTEGRATION

133.01 AIDES CULTURELLES

36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Léger dépassement (0,9%) dû à une sous-estimation des besoins pour les subventions ponctuelles au budget 2018 (350'000 frs contre 370'000 au budget 2017) compensée par des économies dans les subventions pour locaux d'artistes (3636001)
----------	--	---

133.02 THEATRE DU PASSAGE

33009.00	Amortissement du patrimoine administratif	Les charges relatives au Théâtre du Passage sont inférieures au budget. Ceci s'explique essentiellement parce que le Règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes (art. 46 al. 9) ne prévoit plus d'amortissements des participations au capital de la Société Immobilière du Théâtre Régional de Neuchâtel (SAITRN). Seules des réévaluations seront faites (art. 45 al. 3)
----------	---	--

134.01 CASE A CHOCS

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	Repositionnement d'une dotation vacante (0.4 EPT), complétée par la contribution de l'ACDC (4636000) pour permettre le développement de la fonction de coordinateur-trice général-e de l'institution. Régularisation d'heures supplémentaires effectuées par le personnel
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	La mise à disposition de locaux administratifs adaptés, imaginée d'abord via une location externe, a pu être réalisée à l'intérieur du complexe. Le loyer de ce nouvel espace fait l'objet d'une imputation interne du Service des bâtiments (392000.00)
46360.00	Subvention des organisations privées à but non lucratif	Contribution (pérenne) de l'ACDC au financement de la fonction de coordinateur-trice général-e de l'institution

134.02 BIBLIOTHEQUE PESTALOZZI

30	Charges de personnel	Les deux collaboratrices retraitées en 2018 ont été remplacées par deux personnes plus jeunes
----	----------------------	---

134.03 GESTION DES EGLISES

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	La Ville ne salarie plus que deux organistes (Collégiale et Temple de la Maladière). Les prestations d'orgue pour le Temple de Serrières sont assurées depuis 2016 par un prestataire indépendant. Il en va de même pour le Temple du Bas, à compter du 1er janvier 2018. Les honoraires découlant de ces mandats sont imputés dans la rubrique 3132000. La baisse des dépenses engagées au titre des prestations d'organiste reflète la diminution du nombre de célébrations de la Paroisse Réformée et Evangélique de Neuchâtel
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Voir commentaire 3010001
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	L'augmentation des charges immobilières imputées par le Service des bâtiments est liée aux coûts de la rénovation du Cloître
42400.02	Prestation de services pour tiers	Diminution des recettes en raison de la fermeture partielle de la Collégiale

134.04 CULTURE ET INTEGRATION

31300.01	Prestations de services de tiers	L'externalisation des travaux de conciergerie pour l'utilisation des bâtiments scolaires au profit du tissu associatif n'interviendra qu'à la rentrée scolaire 2019
39200.00	Fermage, loyers, frais d'utilisation	Le petit local situé en Est de la maison du Concert, dans le prolongement du « Paprika » était à disposition de la Maison de l'Europe Transjurassienne, qui le prêtait à Neuch'Vox. Dès 2018, cet espace a été loué par le Service, dans le but de sa mise à disposition de l'association Neuch'Vox

44720.00	Paielements pour utilisation de biens-fonds PA	La baisse du nombre d'espaces polyvalents à louer dans les bâtiments scolaires par le tissu associatif explique la réduction du revenu encaissé
46310.00	Subvention des cantons et des concordats	Le montant de la subvention pour la carte Avantages Jeunes est proportionnel aux dépenses effectives

134.05 MESURES D'INTEGRATION PROFESSIONNELLE

30100.01	Salaire personnel administratif et exploitation	<p>La situation de maladie invalidante de longue durée frappant deux personnes a pu être résolue par la prise d'une retraite anticipée pour l'une, et par la mise au bénéfice d'une demi-rente AI pour l'autre. Le budget 2018 tenait cependant compte des traitements des titulaires à leur valeur pleine.</p> <p>L'une des deux personnes a été durablement remplacée par une personne plus jeune, avec un salaire adapté en conséquence. Pour la seconde, le demi-poste qu'elle n'occupe plus en raison de son invalidité partielle sera repourvu en 2019. Enfin, dans le cadre de la résolution de ces 2 situations, l'assureur perte de gain, l'AI et Prévoyance.ne ont pris en charge un montant de Fr. 82'000.-</p>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	Le montant des subventions fédérale et cantonal est déterminé selon les dépenses nettes engagées. Le nombre de places offertes à des demandeurs d'emploi en 2018 était strictement équivalent aux années antérieures.

134.06 ACTIONS JEUNESSE

31051.00	Frais de réception	Octroi d'un crédit supplémentaire (Fr. 15'600.-) destiné à l'accueil de la session du Parlement européen des Jeunes
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non lucratif	Augmentation du nombre d'élèves domiciliés à Neuchâtel, au sein de la Fondation de l'Académie Maximilien de Meuron

134.07 INTEGRATION SOCIALE

30	Charges de personnel	Repositionnement du dispositif « Médiateurs urbains et Travailleurs sociaux de proximité (TSP) ». Renonciation de l'engagement de 2 EPT en 2018
36360.00	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	<p>En raison de l'adoption retardée du budget 2018 de l'Etat de Neuchâtel, le soutien aux associations et groupements via le programme d'intégration cantonal (PIC) n'a pu être concrètement apporté qu'à partir du printemps 2018. Plusieurs projeteurs ont bénéficié du versement d'acomptes à hauteur de 60% en 2018 et recevront le complément lors de la remise du rapport d'activité et des comptes durant le premier trimestre 2019.</p> <p>Les subventions allouées au titre de l'animation de quartier ont été inférieures à la planification budgétaire. Enfin, les frais découlant de l'organisation de la Fête annuelle des Voisins sont dorénavant comptabilisés dans les rubriques BSM de l'EG 134.07</p>
43900.00	Autres revenus	Don de la Fondation IdéeSport en faveur du développement des activités du programme Midnight jeuNE
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	<p>Les locaux loués au Faubourg de l'Hôpital 9 devaient à l'origine être mis à la disposition d'une association. En raison de sa renonciation aux activités qu'elle entendait y mener, cet espace a été affecté l'année dernière aux activités du Parlement des jeunes et des groupements qui lui sont associés.</p> <p>Ce nouvel espace mis à disposition du Parlement des jeunes remplace celui dont il disposait dans le giron communal, dont le loyer s'élevait à Fr. 14'000.- en imputation interne.</p> <p>Dès le budget 2019, cette charge locative est transférée dans l'EG 13406 Actions Jeunesse</p>
46310.00	Subvention des cantons et des concordats	Voir commentaire de la rubrique 3636000 « subventions aux organisations privées à but non lucratif », premier paragraphe

134.08 TEMPLE DU BAS

30	Charges de personnel	L'augmentation des charges de personnel traduit l'intensification des activités, nécessitant une plus grande mobilisation du personnel technique et d'exploitation. Les recettes d'exploitation sont en augmentation dans la même proportion (voir commentaire rubrique « 42-49 »)
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Dès le début de l'année 2018, les prestations d'orgue sont assurées par un organiste indépendant
31510.01	Entretien de machines et outils	Des prestations d'entretien et d'accordage de plus importantes qu'à l'accoutumée ont été nécessaires l'année dernière
39101.00	Prestations informatiques	L'augmentation de la charge est due à l'installation d'une connexion Wifi, destinée tant aux artistes qu'au public
42 à 49	Taxes, revenus financiers et imputations internes	L'augmentation globale de l'activité génère un revenu supplémentaire de Fr. 26'068.- ou de 28,36% par rapport à 2017

136.00 SERVICE DE LA MÉDIATION CULTURELLE

30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	Un seul civiliste en 2018
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Participation à diverses formations continues (6 collaboratrices) proposées par les RH de la Ville en collaboration avec l'Etat
39100.00	Prestations de services	Mesure d'économie dans les imprimés
42310.00	Taxes de cours	Vif succès des ateliers sur inscription et des formations continues proposées aux enseignants par le biais du catalogue de la HEP BEJUNE
42400.02	Prestations de services pour tiers	Moins de classes au Muséum durant la période des courses d'écoles en raison du vernissage différé de la nouvelle exposition temporaire
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	Indemnités de praticienne-formatrice pour le suivi de la stagiaire par la cheffe de service

137.00 MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Excédent de charge avant apurement : 63'013.45 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -49'501.82 frs Excédent de charge après apurement : 13'511.63 frs L'excédent concerne essentiellement le personnel d'accueil et de surveillance dont les heures supplémentaires rémunérées sont partiellement compensées par des participations de tiers à hauteur de 5'000.00 francs (Groupe 42 - Taxes) à l'occasion de réceptions privées et de locations d'espaces équipés (salle de conférence, hall du premier, muséum shop)
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Le budget est énoncé dans l'entité de gestion des ressources humaines. Les cours proposés concernaient les fondamentaux de l'accueil et la surveillance (deux jours), les spécificités du droit d'auteur révisé (1 jour) et l'encadrement pédagogique de stagiaires et d'apprentis (5 jours).
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Excédent de charge avant apurement : 69'956.70 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -59'537.13 frs Excédent de charge après apurement : 10'419.57 frs Augmentation du coût des fournitures liées à la conservation. Cet excédent est compensé par les économies réalisées sur la nature 3102000
31020.00	Imprimés, publications	Excédent de charge avant apurement : 67'447.00 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -81'941.60 frs Disponible après apurement : -14'494.60 frs Les stocks de la documentation permanente (dépliants, flyers et publications scientifiques) n'ont dû être que partiellement renouvelé permettant une économie de Sfr. 13'500.00. Sur le montant disponible, un montant de 10'419.57 francs permet de

		compenser l'excédent de charges de la nature 3101001
31050.00	Denrées alimentaires	Excédent de charge avant apurement : 6'501.25 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -5'130.05 frs Disponible après apurement : -628.80 frs
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	La tranche 2018 du programme de renouvellement du mobilier de bureau prôné par le rapport « Évaluation des phénomènes dangereux des places de travail » édité par le secteur « Santé et sécurité au travail » de 2017 n'a pas pu être finalisé durant l'exercice sous revue. L'économie réalisée en regard du budget permet de compenser l'excédent de charge de la nature 3130001
31200.03	Gaz	La facture de gaz a été budgétée par erreur sur la nature 3930000
31300.01	Prestations de services de tiers	Excédent de charge avant apurement : 148'197.40 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -98'296.69 frs Excédent de charge après apurement : 49'900.71 frs Préconisé par le rapport 2017 « Évaluation des phénomènes dangereux des places de travail » édité par le secteur « Santé et sécurité au travail », le programme de mise en conformité des machines et outils utilisés a été poursuivi durant l'exercice sous revue. L'excédent est compensé par les économies réalisées sur les natures 3110000 (Sfr. 5'714.60), 3111001 (Sfr. 3'716.01), 3120002 (Sfr. 5'869.15), 3151001 (Sfr. 7'310.60), 3160000 (Sfr. 6'009.80) et 3199000 (Sfr. 21'280.55)
31510.01	Entretien de machines et outils	L'économie réalisée en regard du budget permet de compenser l'excédent de charge de la nature 3130001
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	L'économie réalisée en regard du budget permet de compenser l'excédent de charge de la nature 3130001
31700.03	Frais de déplacement (autres)	Excédent de charge avant apurement : 13'981.11 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -15'901.06 Disponible après apurement : -1'919.95 frs Ainsi, les frais effectifs de déplacement pour l'exercice sous revue se montent à 1'580.05. Globalement, l'ensemble des frais de repas (nature 3170001), de déplacement (natures 3170002 et 3170003) et d'hébergement (nature 3170009) a notablement baissé en regard de l'exercice 2017 et présente en 2018 un disponible après apurement de Sfr. - 6'196.70
31990.00	Autres charges d'exploitation	La part 2018 de l'enveloppe quadriennale 18-21 est de - 297'000.00 frs (budget 2018). Le solde au 01.01.2017 de l'enveloppe quadriennale 18-21 s'élève à 0.00 frs (Groupe 45), auquel s'ajoute les participations de tiers 2018 à hauteur de - 68'368.17 frs (Groupes 42 et 46), soit un montant total au budget des expositions temporaires 2018 de -365'368.17 frs. Ce montant a été utilisé à hauteur de 337'293.29 frs, laissant un disponible de -28'074.88 frs: Groupe 30 = 64'122.84 frs Groupe 31 = 267'997.75 frs Groupe 39 = 5'172.70 frs Total des charges = 337'293.29 frs Groupe 42 = -52'936.24 frs Groupe 46 = -15'431.93 frs Total des « recettes » = 68'368.17 frs Solde au 31.12.18 = 268'925.12 frs Différence par rapport au budget = -28'074.88 frs
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	Le disponible au 31 décembre 2018 s'élève à -42'870.15. Les montants budgétés par les entités prestataires sur l'ensemble du groupe 39 doivent être affinés
39100.00	Prestations de services	Disponible avant apurement : -13'840.20 frs Enveloppe quadriennale 18-21 : -4'679.70 frs Disponible après apurement : -18'519.90 frs Les montants budgétés par les entités prestataires sur l'ensemble du groupe 39 doivent être affinés

39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Les frais de chauffage pour les galeries de l'histoire ont été comptabilisés sur la nature 3120003
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Les montants budgétés par les entités prestataires sur l'ensemble du groupe 39 doivent être affinés
42600.00	Remboursement de tiers	Soutiens extraordinaires apportés par des fondations et organisations d'utilité publique au profit des expositions temporaires
46360.00	Subventions des organisations privées à but non lucratif	Écriture transitoire concernant la participations de tiers 2017 à divers projets conduits par le musée

138.00 MUSEE D'HISTOIRE NATURELLE

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Absence maladie d'une collaboratrice
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	Maladie d'une collaboratrice
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. admin et d'exploit.	Maternité d'une collaboratrice
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Rénovation espace accueil. Nouveau mode de comptabilisation de l'enveloppe des expositions temporaires
31020.00	Imprimés, publications	Nouvel espace accueil, vernissage et nouveau support communication Ô Muséum
31050.00	Denrées alimentaires	Deux vernissages, accueil événements scientifiques
31300.01	Prestations de services de tiers	Mandataires externes expositions, nouveau mode de comptabilisation de l'enveloppe des expositions temporaires
31920.00	Indemnisation de droits	Droits d'images pour la location de l'exposition « Emotions »
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	Compte budgétisé et géré par le service de l'urbanisme
42400.01	Taxes d'utilisation	8 mois sans exposition temporaire, faible affluence
42500.00	Ventes	Ventes diminuées, 8 mois sans exposition temporaire, faible affluence
43090.01	Locations d'expositions	Revenus de la location de l'exposition « Emotions »

139.00 MUSEE D'ETHNOGRAPHIE

30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	Pas d'engagement
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Formation accueil / cafétéria / surveillant, chargée de communication et collaboratrice scientifique
31020.00	Imprimés, publications	Campagne d'affichage et annonces dans divers magazines, compensé par Expo tempo 3199000 Autres charges d'exploitation et 4390000 Autres revenus
31050.00	Denrées alimentaires	Compense la baisse de recettes du Café du MEN sous 4250000 Ventes
31140.00	Achat d'objets du patrimoine culturel	Pas d'acquisition majeure
31190.00	Autres immobilisations hors actif PA	Achat de mobilier pour le Café du MEN, non prévu au budget des rénovations, compensé par 4390000 Autres revenus
31300.01	Prestations de services de tiers	Installations muséographiques compensé par sponsoring 4390000 Autres revenus
31320.00	Honoraires de conseillers externes	Engagement d'une chargée de communication durant l'absence prolongée de la titulaire du poste, compensé par 3010901 Rmbt

		ass. Accident (une partie sera encore versée en 2019)
31990.00	Autres charges d'exploitation	Expos temporaires dotation annuelle : 260'000.- francs, dépenses 2018: 20'630.- francs seulement en raison des travaux en cours dans la Black Box. Compense les écarts sur le compte 3102000 Imprimés, publications
39300.00	Frais administratif et d'exploitation	Excédent de 330'024.- francs. Amortissements, intérêts et charges chantier MEN
42400.01	Taxes d'utilisation	Recettes plus faibles que budgétées, car le MEN est encore en travaux, pas d'exposition temporaire
42500.00	Ventes	Recettes muséum shop et le Café plus faibles que budgétées, compensées par baisse de charges sur 3105000 Denrées alimentaires
42600.00	Remboursement de tiers	Refacturation de la part de l'Institut d'ethnologie des frais de chauffage et entretien de l'ascenseur commun et remboursement de l'assurance pour le sinistre du dépôt de Serrières
43900.00	Autres revenus	Soutiens et sponsoring reçus, compense les écarts sur les comptes 3102000, 3119000 et 3130001
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Encaissement loyer Fbg Lac 8, désormais imputé sous 4489000 Autres produits de biens-fonds loués

140.00 JARDIN BOTANIQUE

30100.01	Salaire personnel administratif	Ecart principal dû au départ à la retraite de 2 personnes remplacées par 2 collaborateurs en début de carrière
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	Formations et autres mesures d'accompagnement et de coaching d'équipe acceptés par les RH
30910.00	Recrutement du personnel	Frais de publication pour la mise au concours de 2 postes
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Dépassement en lien avec l'année des 20 ans (compensé par les recettes 4250000)
31050.00	Denrées alimentaires	Dépassement en lien avec l'année des 20 ans (compensé par les recettes 4250000)
31090.00	Autres charges de matériel et marchandises	Frais de traduction en 15 langues de l'exposition et visite guidée « Objets de culture ». Ces montants auraient normalement dû être comptabilisés dans 3030009 Autres indemnités pour travailleurs temporaires
31300.01	Prestations de services de tiers	Economie par le report de deux projets en 2019
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Imprévu lié à la sécurité du public et du personnel (démontage de matériel dangereux dans les serres)
42500.00	Ventes	Excellent résultat lié au succès des activités des 20 ans

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
13 Sports	8'249'155.90	8'611'000	-361'844.10	8'470'164.37	-221'008.47
Charges	13'142'721.82	13'629'000	-486'278.18	13'442'536.34	-299'814.52
Revenus	-4'893'565.92	-5'018'000	124'434.08	-4'972'371.97	78'806.05
Service administratif sports	653'565.27	681'400	-27'834.73	703'009.27	-49'444.00
Charges	653'565.27	681'400	-27'834.73	703'009.27	-49'444.00
141.00 Service administratif des sports	653'565.27	681'400	-27'834.73	703'009.27	-49'444.00
Charges	653'565.27	681'400	-27'834.73	703'009.27	-49'444.00
30 Charges de personnel	463'862.85	475'800	-11'937.15	474'724.80	-10'861.95
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	365'887.75	377'500	-11'612.25	376'950.25	-11'062.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	8'294.00	8'100	194.00	8'004.00	290.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	0	50.00	50.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'429.95	20'100	-670.05	20'014.15	-584.20
30500.02 Cotisations patronales AC	3'965.15	4'100	-134.85	4'087.35	-122.20
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'793.35	47'600	-806.65	46'886.40	-93.05
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'496.90	6'200	296.90	6'125.25	371.65
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'684.70	8'000	-315.30	7'915.30	-230.60
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'998.65	3'100	-101.35	3'000.45	-1.80
30591.00 Fonds de formation professionnelle	318.85	400	-81.15	328.30	-9.45
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	658.55	700	-41.45	678.35	-19.80
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'150.00	0	1'150.00	550.00	600.00
30990.00 Autres charges de personnel	135.00	0	135.00	135.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	139'444.42	150'800	-11'355.58	165'469.07	-26'024.65
31000.00 Matériel de bureau	1'781.80	2'000	-218.20	1'555.15	226.65
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	500	-500.00	128.00	-128.00
31010.02 Carburants voitures/machines	382.75	1'000	-617.25	236.10	146.65
31020.00 Imprimés, publications	924.40	500	424.40	0.00	924.40
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	494.00	600	-106.00	486.00	8.00
31051.00 Frais de réception	968.35	2'000	-1'031.65	22'614.22	-21'645.87
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	0.00	3'000	-3'000.00	2'261.30	-2'261.30
31200.02 Electricité	2'483.30	3'000	-516.70	2'097.65	385.65
31200.05 Chauffage à distance	4'809.15	6'000	-1'190.85	6'056.75	-1'247.60
31300.01 Prestations de services de tiers	11'066.60	12'000	-933.40	11'498.35	-431.75
31300.04 Cotisations	1'800.00	1'800	0.00	1'800.00	0.00
31300.05 Frais de ports	439.10	500	-60.90	736.95	-297.85
31300.80 Téléphonie fixe	900.25	1'200	-299.75	1'177.80	-277.55
31300.85 Téléphonie mobile	441.90	800	-358.10	523.85	-81.95
31340.02 Primes d'assurances véhicules	608.02	700	-91.98	608.10	-0.08
31340.09 Primes d'assurances	337.45	400	-62.55	337.45	0.00
31370.04 Taxes pour véhicules de services	435.00	500	-65.00	413.00	22.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	0.00	200	-200.00	264.60	-264.60
31510.02 Entretien de véhicules	1'615.45	600	1'015.45	571.40	1'044.05
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	109'347.70	112'000	-2'652.30	110'187.70	-840.00
31700.01 Frais de repas	161.80	500	-338.20	656.80	-495.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	228.00	500	-272.00	59.40	168.60
31700.03 Frais de déplacement (autres)	219.40	500	-280.60	904.50	-685.10
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	0.00	0	0.00	294.00	-294.00
36 Charges de transfert	31'670.00	38'000	-6'330.00	37'850.00	-6'180.00
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	31'670.00	38'000	-6'330.00	37'850.00	-6'180.00
39 Imputations internes	18'588.00	16'800	1'788.00	24'965.40	-6'377.40
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	827.20	1'100	-272.80	863.90	-36.70
39100.00 Prestations de services	4'025.05	4'200	-174.95	3'947.70	77.35
39101.00 Prestations informatiques	9'390.75	11'200	-1'809.25	9'554.80	-164.05
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	4'345.00	300	4'045.00	10'599.00	-6'254.00
Promotion et manifestations	396'757.33	378'800	17'957.33	407'275.96	-10'518.63
Charges	1'662'454.02	1'639'200	23'254.02	1'650'815.88	11'638.14
Revenus	-1'265'696.69	-1'260'400	-5'296.69	-1'243'539.92	-22'156.77
142.01 Ecoles du sport et camps multisports	61'410.50	-2'600	64'010.50	74'906.91	-13'496.41
Charges	987'195.99	975'400	11'795.99	1'057'750.95	-70'554.96
Revenus	-925'785.49	-978'000	52'214.51	-982'844.04	57'058.55
30 Charges de personnel	634'122.34	598'600	35'522.34	690'212.90	-56'090.56

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	523'926.93	508'200	15'726.93	563'451.25	-39'524.32
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-181.00	0	-181.00	-178.45	-2.55
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	4'379.00	2'500	1'879.00	10'026.75	-5'647.75
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	25.00	0	25.00	25.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'491.08	26'800	691.08	29'321.75	-1'830.67
30500.02 Cotisations patronales AC	5'695.75	5'000	695.75	6'071.70	-375.95
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	47'656.50	34'000	13'656.50	51'744.90	-4'088.40
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'310.90	8'600	-289.10	7'905.40	405.50
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'875.30	9'700	1'175.30	11'597.75	-722.45
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'389.13	2'400	-10.87	2'483.35	-94.22
30591.00 Fonds de formation professionnelle	449.10	500	-50.90	481.55	-32.45
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	931.65	900	31.65	994.15	-62.50
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'173.00	0	2'173.00	5'792.80	-3'619.80
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	495.00	-495.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	297'623.65	269'900	27'723.65	301'499.05	-3'875.40
31000.00 Matériel de bureau	190.95	200	-9.05	353.30	-162.35
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	8'473.55	8'000	473.55	7'185.80	1'287.75
31010.02 Carburants voitures/machines	611.60	2'000	-1'388.40	1'814.30	-1'202.70
31050.00 Denrées alimentaires	51'195.50	56'000	-4'804.50	55'576.65	-4'381.15
31200.03 Gaz	0.00	0	0.00	-2'215.80	2'215.80
31300.01 Prestations de services de tiers	130'234.70	100'000	30'234.70	129'290.00	944.70
31300.02 Frais bancaires et postaux	10'728.85	7'000	3'728.85	7'891.75	2'837.10
31300.04 Cotisations	1'369.95	1'200	169.95	1'396.60	-26.65
31300.80 Téléphonie fixe	559.70	1'300	-740.30	742.20	-182.50
31300.85 Téléphonie mobile	48.35	300	-251.65	23.20	25.15
31300.90 Autres frais de téléphone	0.00	0	0.00	89.00	-89.00
31340.02 Primes d'assurances véhicules	1'941.09	2'000	-58.91	1'941.20	-0.11
31370.03 TVA Non récupérable	3'491.51	0	3'491.51	4'180.85	-689.34
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'841.00	1'900	-59.00	1'799.00	42.00
31510.02 Entretien de véhicules	4'093.85	4'000	93.85	6'658.55	-2'564.70
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	80'857.00	85'000	-4'143.00	82'657.50	-1'800.50
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	219.65	-219.65
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	109.20	-109.20
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	100.00	0	100.00	0.00	100.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	1'886.05	1'000	886.05	1'786.10	99.95
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'000.00	2'000	0.00	2'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000.00	2'000	0.00	2'000.00	0.00
34 Charges financières	0.00	0	0.00	3.90	-3.90
34990.00 Autres charges financières	0.00	0	0.00	3.90	-3.90
39 Imputations internes	53'450.00	104'900	-51'450.00	64'035.10	-10'585.10
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	700	-700.00	0.00	0.00
39100.00 Prestations de services	0.00	700	-700.00	0.00	0.00
39101.00 Prestations informatiques	3'000.00	3'000	0.00	13'485.10	-10'485.10
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	50'000.00	100'000	-50'000.00	50'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	200.00	200	0.00	300.00	-100.00
42 Taxes	-897'616.19	-960'000	62'383.81	-957'569.54	59'953.35
42310.00 Taxes de cours	-897'052.17	-960'000	62'947.83	-957'029.02	59'976.85
42500.00 Ventes	-489.02	0	-489.02	-540.52	51.50
42600.00 Remboursement de tiers	-75.00	0	-75.00	0.00	-75.00
43 Revenus divers	-16'900.00	-8'000	-8'900.00	-15'028.00	-1'872.00
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-16'900.00	-8'000	-8'900.00	-15'028.00	-1'872.00
44 Revenus financiers	-11'269.30	-10'000	-1'269.30	-10'246.50	-1'022.80
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-178.90	0	-178.90	-346.50	167.60
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-11'090.40	-10'000	-1'090.40	-9'900.00	-1'190.40
142.02 Promotion et manifestations	335'346.83	381'400	-46'053.17	332'369.05	2'977.78
Charges	675'258.03	663'800	11'458.03	593'064.93	82'193.10
Revenus	-339'911.20	-282'400	-57'511.20	-260'695.88	-79'215.32
30 Charges de personnel	255'931.69	260'400	-4'468.31	239'690.50	16'241.19
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	203'880.17	208'200	-4'319.83	188'387.35	15'492.82
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-216.70	0	-216.70	0.00	-216.70
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-497.60	0	-497.60	0.00	-497.60
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	960.00	0	960.00	1'500.00	-540.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	3'755.50	2'500	1'255.50	5'669.50	-1'914.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	25.00	0	25.00	25.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'801.07	11'000	-198.93	9'955.20	845.87
30500.02 Cotisations patronales AC	2'237.70	2'300	-62.30	2'055.05	182.65
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	24'449.95	26'100	-1'650.05	22'941.60	1'508.35
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'685.60	3'500	185.60	3'053.35	632.25
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'271.80	4'400	-128.20	3'936.95	334.85
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	1'680.62	1'800	-119.38	1'542.10	138.52
30591.00 Fonds de formation professionnelle	177.80	200	-22.20	161.90	15.90
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	366.50	400	-33.50	337.50	29.00
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	139.28	0	139.28	0.00	139.28
30990.00 Autres charges de personnel	215.00	0	215.00	125.00	90.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	396'670.79	380'600	16'070.79	338'399.43	58'271.36
31000.00 Matériel de bureau	0.00	100	-100.00	11.85	-11.85
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	6'416.66	5'000	1'416.66	5'432.07	984.59
31020.00 Imprimés, publications	36'650.91	35'000	1'650.91	29'883.94	6'766.97
31051.00 Frais de réception	25'020.44	25'000	20.44	2'318.94	22'701.50
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31300.01 Prestations de services de tiers	306'826.39	300'000	6'826.39	276'009.94	30'816.45
31300.02 Frais bancaires et postaux	0.00	0	0.00	18.60	-18.60
31300.80 Téléphonie fixe	507.45	700	-192.55	552.90	-45.45
31300.85 Téléphonie mobile	492.89	800	-307.11	522.77	-29.88
31300.90 Autres frais de téléphone	170.00	0	170.00	0.00	170.00
31370.01 Impôts et taxes	5'490.00	2'000	3'490.00	640.00	4'850.00
31370.03 TVA Non récupérable	13'709.80	11'000	2'709.80	13'079.20	630.60
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	57.35	-57.35
31700.03 Frais de déplacement (autres)	0.00	0	0.00	46.80	-46.80
31700.09 Autres frais (hors repas et déplacements)	100.00	0	100.00	0.00	100.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	0.00	0	0.00	9'614.15	-9'614.15
31920.00 Indemnisation de droits	1'286.25	0	1'286.25	210.92	1'075.33
34 Charges financières	0.65	0	0.65	0.00	0.65
34990.00 Autres charges financières	0.65	0	0.65	0.00	0.65
37 Subventions à redistribuer	7'671.25	5'000	2'671.25	0.00	7'671.25
37060.00 Organisations privées à but non lucratif	7'671.25	5'000	2'671.25	0.00	7'671.25
39 Imputations internes	14'983.65	17'800	-2'816.35	14'975.00	8.65
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	872.85	0	872.85	0.00	872.85
39100.00 Prestations de services	8'337.80	7'700	637.80	11'372.00	-3'034.20
39101.00 Prestations informatiques	4'119.00	4'500	-381.00	2'283.00	1'836.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	850.00	5'300	-4'450.00	870.00	-20.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	804.00	300	504.00	450.00	354.00
42 Taxes	-234'059.85	-165'000	-69'059.85	-173'011.40	-61'048.45
42400.01 Taxes d'utilisation	-233'400.00	-165'000	-68'400.00	-163'400.00	-70'000.00
42600.00 Remboursement de tiers	-659.85	0	-659.85	-9'611.40	8'951.55
43 Revenus divers	-41'953.63	-60'000	18'046.37	-34'466.17	-7'487.46
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-41'953.63	-60'000	18'046.37	-34'466.17	-7'487.46
44 Revenus financiers	-52'073.62	-50'000	-2'073.62	-52'278.31	204.69
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-14'953.80	-15'000	46.20	-15'000.00	46.20
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-37'119.82	-35'000	-2'119.82	-37'278.31	158.49
47 Subventions à redistribuer	-7'671.25	-5'000	-2'671.25	0.00	-7'671.25
47060.00 Organisations privées à but non lucratif	-7'671.25	-5'000	-2'671.25	0.00	-7'671.25
49 Imputations internes	-4'152.85	-2'400	-1'752.85	-940.00	-3'212.85
49100.00 Prestations de services	-712.85	0	-712.85	0.00	-712.85
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'440.00	-2'400	960.00	-940.00	-500.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-2'000.00	0	-2'000.00	0.00	-2'000.00
Terrains et salles de sport	3'865'795.84	4'097'900	-232'104.16	3'966'215.79	-100'419.95
Charges	5'467'741.04	5'737'500	-269'758.96	5'655'294.43	-187'553.39
Revenus	-1'601'945.20	-1'639'600	37'654.80	-1'689'078.64	87'133.44
143.01 Terrains et salles de sport	2'016'200.40	2'104'400	-88'199.60	2'005'632.99	10'567.41
Charges	2'202'156.40	2'298'400	-96'243.60	2'194'261.99	7'894.41
Revenus	-185'956.00	-194'000	8'044.00	-188'629.00	2'673.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
30 Charges de personnel	483'231.06	496'500	-13'268.94	464'624.86	18'606.20
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	384'317.42	398'800	-14'482.58	383'442.05	875.37
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-912.50	0	-912.50	-16'004.50	15'092.00
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	698.00	0	698.00	0.00	698.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	6'960.00	5'300	1'660.00	6'235.00	725.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	75.00	0	75.00	75.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'422.82	21'100	-677.18	20'360.40	62.42
30500.02 Cotisations patronales AC	4'232.65	4'500	-267.35	4'218.17	14.48
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'860.90	47'700	-839.10	47'298.90	-438.00
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	6'144.97	6'200	-55.03	6'436.60	-291.63
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'080.89	8'500	-419.11	8'052.81	28.08
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'925.97	3'200	-274.03	3'080.25	-154.28
30591.00 Fonds de formation professionnelle	335.37	400	-64.63	334.64	0.73
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	692.27	800	-107.73	690.54	1.73
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	150.00	0	150.00	0.00	150.00
30910.00 Recrutement du personnel	1'797.30	0	1'797.30	0.00	1'797.30
30990.00 Autres charges de personnel	450.00	0	450.00	405.00	45.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	335'749.89	352'200	-16'450.11	318'990.63	16'759.26
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	32'585.90	35'000	-2'414.10	29'447.21	3'138.69
31010.02 Carburants voitures/machines	1'757.20	2'500	-742.80	3'244.45	-1'487.25
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	170.55	0	170.55	154.04	16.51
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	750.15	2'500	-1'749.85	1'829.95	-1'079.80
31200.01 Eau - PA	28'248.95	30'000	-1'751.05	16'652.50	11'596.45
31200.02 Electricité	35'563.40	42'000	-6'436.60	35'852.20	-288.80
31200.03 Gaz	15'911.20	16'000	-88.80	15'922.95	-11.75
31200.04 Mazout	8'925.05	4'000	4'925.05	5'189.55	3'735.50
31200.09 Autres charges d'alimentation et élimination	9'043.95	9'000	43.95	12'383.30	-3'339.35
31300.01 Prestations de services de tiers	173'145.10	175'000	-1'854.90	174'007.98	-862.88
31300.02 Frais bancaires et postaux	0.00	0	0.00	186.00	-186.00
31300.05 Frais de ports	30.00	0	30.00	30.00	0.00
31300.80 Téléphonie fixe	259.50	400	-140.50	261.35	-1.85
31300.85 Téléphonie mobile	471.15	1'000	-528.85	574.25	-103.10
31300.90 Autres frais de téléphone	663.10	1'200	-536.90	667.50	-4.40
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	8'117.10	8'500	-382.90	7'905.65	211.45
31340.02 Primes d'assurances véhicules	1'283.04	1'300	-16.96	1'283.15	-0.11
31340.09 Primes d'assurances	1'214.85	1'600	-385.15	618.70	596.15
31370.01 Impôts et taxes	13'834.40	16'000	-2'165.60	8'573.15	5'261.25
31370.04 Taxes pour véhicules de services	1'196.00	1'300	-104.00	1'314.00	-118.00
31510.01 Entretien de machines et outils	0.00	1'000	-1'000.00	0.00	0.00
31510.02 Entretien de véhicules	2'479.30	2'000	479.30	1'739.45	739.85
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	0.00	900	-900.00	0.00	0.00
31610.02 Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0.00	0	0.00	200.00	-200.00
31700.01 Frais de repas	100.00	0	100.00	0.00	100.00
31810.00 Pertes sur créances effectives	0.00	1'000	-1'000.00	953.30	-953.30
33 Amortissements du patrimoine administratif	722'000.00	723'000	-1'000.00	728'897.10	-6'897.10
33000.00 Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	320'000.00	320'000	0.00	320'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	402'000.00	403'000	-1'000.00	408'897.10	-6'897.10
36 Charges de transfert	25'336.45	25'500	-163.55	25'802.85	-466.40
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	12'336.45	12'500	-163.55	12'802.85	-466.40
36600.00 Amort. planif., subve. d'investissements	13'000.00	13'000	0.00	13'000.00	0.00
39 Imputations internes	635'839.00	701'200	-65'361.00	655'946.55	-20'107.55
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	1'383.60	0	1'383.60	801.71	581.89
39100.00 Prestations de services	451'734.40	500'500	-48'765.60	442'437.50	9'296.90
39101.00 Prestations informatiques	7'121.00	7'000	121.00	7'000.00	121.00
39200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	93'900.00	94'200	-300.00	93'900.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	500.00	300	200.00	1'707.34	-1'207.34
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	81'200.00	99'200	-18'000.00	110'100.00	-28'900.00
43 Revenus divers	0.00	0	0.00	-1'000.00	1'000.00
43090.09 Autres revenus d'exploitation	0.00	0	0.00	-1'000.00	1'000.00
44 Revenus financiers	-73'956.00	-82'000	8'044.00	-75'629.00	1'673.00
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	0.00	0	0.00	-2'400.00	2'400.00
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-73'956.00	-82'000	8'044.00	-73'229.00	-727.00
48 Revenus extraordinaires	-112'000.00	-112'000	0.00	-112'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-112'000.00	-112'000	0.00	-112'000.00	0.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
143.02	Maison de vacances cité-Joie	-35'405.19	-42'800	-38'777.60	3'372.41
	Charges	44'594.81	7'394.81	41'222.40	3'372.41
	Revenus	-80'000.00	0.00	-80'000.00	0.00
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	17'857.96	6'000	10'892.80	6'965.16
31300.01	Prestations de services de tiers	17'857.96	5'000	10'892.80	6'965.16
31370.03	TVA Non récupérable	0.00	1'000	0.00	0.00
34	Charges financières	10'636.85	11'600	11'029.60	-392.75
34393.01	Impôts et taxes	7'712.80	7'500	8'208.90	-496.10
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	2'628.75	3'800	2'525.40	103.35
34394.09	Primes d'assurances	295.30	300	295.30	0.00
39	Imputations internes	16'100.00	19'600	19'300.00	-3'200.00
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	16'100.00	19'600	19'300.00	-3'200.00
44	Revenus financiers	-80'000.00	-80'000	-80'000.00	0.00
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-80'000.00	-80'000	-80'000.00	0.00
143.03	Anneau d'athlétisme Colombier	158'614.50	170'000	173'137.05	-14'522.55
	Charges	158'614.50	170'000	173'137.05	-14'522.55
36	Charges de transfert	158'614.50	170'000	173'137.05	-14'522.55
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	158'614.50	170'000	173'137.05	-14'522.55
143.04	Complexe de la Maladière	878'234.95	903'400	948'237.38	-70'002.43
	Charges	2'019'827.65	2'097'600	2'123'905.28	-104'077.63
	Revenus	-1'141'592.70	-1'194'200	-1'175'667.90	34'075.20
30	Charges de personnel	45'018.35	54'900	51'105.50	-6'087.15
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	38'023.35	45'500	41'927.75	-3'904.40
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0.00	0	1'305.00	-1'305.00
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	2'019.10	3'100	2'225.55	-206.45
30500.02	Cotisations patronales AC	418.15	400	461.35	-43.20
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	3'319.80	3'400	3'274.80	45.00
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	337.55	800	685.40	-347.85
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	798.90	800	880.10	-81.20
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0.00	300	234.00	-234.00
30591.00	Fonds de formation professionnelle	33.10	400	36.60	-3.50
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	68.40	200	74.95	-6.55
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'739'297.30	1'847'400	1'819'117.93	-79'820.63
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	68'990.75	75'000	74'474.08	-5'483.33
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0.00	0	8'964.00	-8'964.00
31110.01	Achats de machines et outils	12'511.85	12'000	11'768.40	743.45
31200.01	Eau - PA	2'403.65	3'000	2'690.45	-286.80
31200.02	Electricité	112'104.75	118'000	110'110.50	1'994.25
31200.05	Chauffage à distance	129'324.95	140'000	136'440.00	-7'115.05
31300.01	Prestations de services de tiers	269'050.35	340'000	321'354.75	-52'304.40
31300.80	Téléphonie fixe	111.55	100	188.80	-77.25
31300.85	Téléphonie mobile	174.60	200	160.45	14.15
31300.90	Autres frais de téléphone	921.60	1'000	806.05	115.55
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'544.55	12'000	12'332.70	211.85
31340.09	Primes d'assurances	1'283.55	1'300	1'283.55	0.00
31370.01	Impôts et taxes	2'022.75	1'400	1'674.55	348.20
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	861'324.05	866'400	865'721.60	-4'397.55
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	25'363.35	0	14'904.00	10'459.35
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	221'065.00	257'000	235'677.00	-14'612.00
31700.01	Frais de repas	100.00	0	0.00	100.00
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	20'000.00	20'000	20'000.00	0.00
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	567.05	-567.05
33	Amortissements du patrimoine administratif	117'000.00	117'000	117'000.00	0.00
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	114'000.00	114'000	114'000.00	0.00
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	3'000.00	3'000	3'000.00	0.00
34	Charges financières	0.00	0	22.00	-22.00
34990.00	Autres charges financières	0.00	0	22.00	-22.00
39	Imputations internes	118'512.00	78'300	136'659.85	-18'147.85

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	2'400	-2'400.00	40.47	-40.47
39100.00 Prestations de services	57'512.00	1'700	55'812.00	57'290.00	222.00
39101.00 Prestations informatiques	6'300.00	7'800	-1'500.00	6'300.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	0.00	0	0.00	4'629.38	-4'629.38
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	54'700.00	66'400	-11'700.00	68'400.00	-13'700.00
42 Taxes	-33'501.60	0	-33'501.60	-15'300.00	-18'201.60
42400.01 Taxes d'utilisation	-30'000.00	0	-30'000.00	-15'300.00	-14'700.00
42600.00 Remboursement de tiers	-3'501.60	0	-3'501.60	0.00	-3'501.60
44 Revenus financiers	-948'916.10	-1'035'000	86'083.90	-1'001'192.90	52'276.80
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	0.00	0	0.00	-12.70	12.70
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-82'214.75	-75'000	-7'214.75	-84'236.50	2'021.75
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-866'701.35	-960'000	93'298.65	-916'943.70	50'242.35
46 Revenus de transfert	-146'175.00	-146'200	25.00	-146'175.00	0.00
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-146'175.00	-146'200	25.00	-146'175.00	0.00
48 Revenus extraordinaires	-13'000.00	-13'000	0.00	-13'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-13'000.00	-13'000	0.00	-13'000.00	0.00
143.05 Stade de la Maladière	862'268.53	982'800	-120'531.47	890'236.87	-27'968.34
Charges	1'020'037.03	1'116'900	-96'862.97	1'098'390.61	-78'353.58
Revenus	-157'768.50	-134'100	-23'668.50	-208'153.74	50'385.24
30 Charges de personnel	316'387.59	348'400	-32'012.41	318'325.53	-1'937.94
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	253'591.43	286'600	-33'008.57	255'400.50	-1'809.07
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-163.30	0	-163.30	0.00	-163.30
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-1'730.05	0	-1'730.05	0.00	-1'730.05
30300.02 Civilistes et autres contrats particuliers	1'320.00	0	1'320.00	695.00	625.00
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	3'480.00	3'500	-20.00	3'480.00	0.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	300.00	0	300.00	0.00	300.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	25.00	0	25.00	25.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'467.98	13'100	367.98	13'559.70	-91.72
30500.02 Cotisations patronales AC	2'788.60	2'800	-11.40	2'808.80	-20.20
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	30'172.30	30'100	72.30	29'939.70	232.60
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'049.18	4'200	849.18	4'202.10	847.08
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'323.11	5'200	123.11	5'362.85	-39.74
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	2'086.53	2'100	-13.47	2'087.30	-0.77
30591.00 Fonds de formation professionnelle	220.33	300	-79.67	221.75	-1.42
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	456.48	500	-43.52	459.50	-3.02
30990.00 Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	83.33	-83.33
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	666'131.44	723'000	-56'868.56	726'119.64	-59'988.20
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	63'912.88	70'000	-6'087.12	61'466.30	2'446.58
31010.02 Carburants voitures/machines	1'203.44	1'500	-296.56	1'109.11	94.33
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	7'960.98	10'000	-2'039.02	23'401.71	-15'440.73
31110.01 Achats de machines et outils	0.00	48'000	-48'000.00	829.17	-829.17
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	387.50	2'000	-1'612.50	714.17	-326.67
31200.02 Electricité	78'442.56	80'000	-1'557.44	73'540.01	4'902.55
31200.05 Chauffage à distance	56'520.35	55'000	1'520.35	60'636.11	-4'115.76
31300.01 Prestations de services de tiers	159'747.05	160'000	-252.95	200'742.28	-40'995.23
31300.80 Téléphonie fixe	186.20	200	-13.80	255.05	-68.85
31300.85 Téléphonie mobile	266.75	300	-33.25	260.45	6.30
31300.90 Autres frais de téléphone	1'050.34	1'200	-149.66	1'465.52	-415.18
31340.02 Primes d'assurances véhicules	830.15	1'000	-169.85	830.20	-0.05
31340.09 Primes d'assurances	590.55	600	-9.45	590.55	0.00
31370.01 Impôts et taxes	0.00	0	0.00	5'066.02	-5'066.02
31370.03 TVA Non récupérable	34'405.30	37'000	-2'594.70	37'544.80	-3'139.50
31370.04 Taxes pour véhicules de services	585.00	700	-115.00	507.00	78.00
31500.00 Entretien de meubles et appareils de bureau	4'944.61	3'000	1'944.61	0.00	4'944.61
31510.01 Entretien de machines et outils	1'208.18	500	708.18	1'412.00	-203.82
31510.02 Entretien de véhicules	5'513.18	4'000	1'513.18	6'173.39	-660.21
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	247'934.00	248'000	-66.00	247'824.91	109.09
31610.02 Loyers, frais d'utilisation des véhicules	0.00	0	0.00	1'458.89	-1'458.89
31700.01 Frais de repas	92.85	0	92.85	292.00	-199.15
31810.00 Pertes sur créances effectives	349.57	0	349.57	0.00	349.57
39 Imputations internes	37'518.00	45'500	-7'982.00	53'945.44	-16'427.44
39100.00 Prestations de services	3'168.00	5'500	-2'332.00	5'120.00	-1'952.00
39101.00 Prestations informatiques	7'900.00	7'900	0.00	7'850.00	50.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	9'175.44	-8'925.44

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	26'200.00	31'800	-5'600.00	31'800.00	-5'600.00
42 Taxes	-1'448.47	0	-1'448.47	-1'417.59	-30.88
42400.01 Taxes d'utilisation	-55.71	0	-55.71	-217.59	161.88
42500.00 Ventes	-1'392.76	0	-1'392.76	0.00	-1'392.76
42600.00 Remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-1'200.00	1'200.00
43 Revenus divers	-8'216.90	-4'800	-3'416.90	-4'800.00	-3'416.90
43090.09 Autres revenus d'exploitation	-8'216.90	-4'800	-3'416.90	-4'800.00	-3'416.90
44 Revenus financiers	-148'103.13	-129'300	-18'803.13	-201'936.15	53'833.02
44010.00 Intérêts des créances et comptes courants	-6.39	0	-6.39	-55.00	48.61
44391.00 Autres remboursement de tiers	-5'000.00	0	-5'000.00	0.00	-5'000.00
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-29'062.70	-27'000	-2'062.70	-28'008.95	-1'053.75
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-91'750.04	-80'000	-11'750.04	-151'650.00	59'899.96
44800.00 Loyers des biens-fonds loués	-22'284.00	-22'300	16.00	-22'222.20	-61.80
143.06 Stand de tir	-14'117.35	-19'900	5'782.65	-12'250.90	-1'866.45
Charges	22'510.65	17'400	5'110.65	24'377.10	-1'866.45
Revenus	-36'628.00	-37'300	672.00	-36'628.00	0.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	15'714.15	11'600	4'114.15	18'427.10	-2'712.95
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	500	-500.00	326.80	-326.80
31200.01 Eau - PA	1'354.45	1'500	-145.55	1'261.40	93.05
31200.02 Electricité	223.05	200	23.05	289.80	-66.75
31300.01 Prestations de services de tiers	11'988.65	7'000	4'988.65	14'384.30	-2'395.65
31300.90 Autres frais de téléphone	0.00	0	0.00	50.70	-50.70
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	1'968.60	2'000	-31.40	1'927.65	40.95
31370.01 Impôts et taxes	179.40	400	-220.60	186.45	-7.05
33 Amortissements du patrimoine administratif	3'000.00	3'000	0.00	3'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	3'000.00	3'000	0.00	3'000.00	0.00
36 Charges de transfert	2'287.50	2'400	-112.50	2'450.00	-162.50
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'287.50	2'400	-112.50	2'450.00	-162.50
39 Imputations internes	1'509.00	400	1'109.00	500.00	1'009.00
39100.00 Prestations de services	1'109.00	0	1'109.00	0.00	1'109.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	400.00	400	0.00	500.00	-100.00
44 Revenus financiers	-36'628.00	-37'000	372.00	-36'628.00	0.00
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-36'628.00	-37'000	372.00	-36'628.00	0.00
49 Imputations internes	0.00	-300	300.00	0.00	0.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	-300	300.00	0.00	0.00
Piscines	2'375'035.91	2'431'800	-56'764.09	2'386'146.20	-11'110.29
Charges	3'535'959.94	3'649'800	-113'840.06	3'525'899.61	10'060.33
Revenus	-1'160'924.03	-1'218'000	57'075.97	-1'139'753.41	-21'170.62
144.01 Piscines de Serrières et plages Ville	201'584.30	194'500	7'084.30	194'799.40	6'784.90
Charges	205'668.30	194'500	11'168.30	194'799.40	10'868.90
Revenus	-4'084.00	0	-4'084.00	0.00	-4'084.00
30 Charges de personnel	100'553.30	100'000	553.30	99'568.75	984.55
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	79'296.62	91'000	-11'703.38	82'986.95	-3'690.33
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	641.63	0	641.63	290.00	351.63
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'861.21	4'300	-438.79	4'406.35	-545.14
30500.02 Cotisations patronales AC	800.04	900	-99.96	912.85	-112.81
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	12'299.11	0	12'299.11	7'403.60	4'895.51
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'315.20	1'500	-184.80	1'384.50	-69.30
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'527.24	2'000	-472.76	1'742.70	-215.46
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	618.13	0	618.13	220.15	397.98
30591.00 Fonds de formation professionnelle	63.23	100	-36.77	72.20	-8.97
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	130.89	200	-69.11	149.45	-18.56
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	52'965.00	41'800	11'165.00	41'980.65	10'984.35
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	8'994.25	8'000	994.25	6'536.70	2'457.55
31200.01 Eau - PA	19'543.18	17'000	2'543.18	18'198.30	1'344.88
31200.02 Electricité	3'590.10	4'000	-409.90	3'638.70	-48.60

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
31300.01 Prestations de services de tiers	9'641.00	3'000	6'641.00	3'061.55	6'579.45
31300.80 Téléphonie fixe	0.00	0	0.00	79.60	-79.60
31300.90 Autres frais de téléphone	291.30	0	291.30	208.85	82.45
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	629.10	700	-70.90	613.85	15.25
31340.09 Primes d'assurances	126.55	100	26.55	126.55	0.00
31370.01 Impôts et taxes	10'149.52	9'000	1'149.52	9'516.55	632.97
33 Amortissements du patrimoine administratif	30'000.00	30'000	0.00	30'000.00	0.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	30'000.00	30'000	0.00	30'000.00	0.00
39 Imputations internes	22'150.00	22'700	-550.00	23'250.00	-1'100.00
39100.00 Prestations de services	20'000.00	20'000	0.00	20'000.00	0.00
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	250.00	300	-50.00	250.00	0.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	1'900.00	2'400	-500.00	3'000.00	-1'100.00
44 Revenus financiers	-4'084.00	0	-4'084.00	0.00	-4'084.00
44391.00 Autres remboursement de tiers	-4'084.00	0	-4'084.00	0.00	-4'084.00
144.02 Piscines et plage du Nid-du-Cro	2'173'451.61	2'237'300	-63'848.39	2'191'346.80	-17'895.19
Charges	3'330'291.64	3'455'300	-125'008.36	3'331'100.21	-808.57
Revenus	-1'156'840.03	-1'218'000	61'159.97	-1'139'753.41	-17'086.62
30 Charges de personnel	1'395'802.93	1'482'100	-86'297.07	1'397'049.70	-1'246.77
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	1'132'712.03	1'200'400	-67'687.97	1'161'920.70	-29'208.67
30100.02 Indemnités journalières	0.00	0	0.00	17'944.60	-17'944.60
30109.00 Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-23'879.60	23'879.60
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-1'746.55	0	-1'746.55	-3'681.35	1'934.80
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-14'570.45	14'570.45
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	9'218.37	12'900	-3'681.63	11'745.00	-2'526.63
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100.00	0	100.00	100.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	60'493.69	62'100	-1'606.31	60'133.10	360.59
30500.02 Cotisations patronales AC	12'533.61	12'900	-366.39	12'458.10	75.51
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	125'454.99	138'700	-13'245.01	120'912.80	4'542.19
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	20'807.70	19'400	1'407.70	18'918.15	1'889.55
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'926.51	25'300	-1'373.49	23'784.45	142.06
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	7'805.17	7'100	705.17	7'297.45	507.72
30591.00 Fonds de formation professionnelle	990.77	1'100	-109.23	984.55	6.22
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'050.11	2'200	-149.89	2'038.40	11.71
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	949.28	0	949.28	360.00	589.28
30990.00 Autres charges de personnel	507.25	0	507.25	583.80	-76.55
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	980'956.81	997'800	-16'843.19	980'845.22	111.59
31000.00 Matériel de bureau	295.79	500	-204.21	640.13	-344.34
31010.01 Matériel d'exploitation et fournitures	97'850.32	100'000	-2'149.68	94'968.15	2'882.17
31010.02 Carburants voitures/machines	84.59	500	-415.41	483.79	-399.20
31020.00 Imprimés, publications	142.66	0	142.66	0.00	142.66
31050.00 Denrées alimentaires	7'469.53	7'500	-30.47	7'490.18	-20.65
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	-400.00	0	-400.00	0.00	-400.00
31100.00 Achats de meubles et machines de bureau	1'076.00	1'000	76.00	780.25	295.75
31110.01 Achats de machines et outils	2'837.52	3'000	-162.48	929.63	1'907.89
31120.00 Achats de vêtements, linge, rideaux	91.87	3'000	-2'908.13	3'875.00	-3'783.13
31200.01 Eau - PA	114'292.21	144'000	-29'707.79	119'471.29	-5'179.08
31200.02 Electricité	178'607.68	190'000	-11'392.32	175'470.47	3'137.21
31200.03 Gaz	155'075.61	120'000	35'075.61	134'506.15	20'569.46
31300.01 Prestations de services de tiers	275'679.52	275'000	679.52	287'239.29	-11'559.77
31300.02 Frais bancaires et postaux	4'083.26	3'200	883.26	3'353.70	729.56
31300.04 Cotisations	400.00	400	0.00	400.00	0.00
31300.80 Téléphonie fixe	883.80	1'500	-616.20	1'404.95	-521.15
31300.85 Téléphonie mobile	1'327.11	1'400	-72.89	1'180.45	146.66
31300.90 Autres frais de téléphone	4'922.16	4'000	922.16	4'448.05	474.11
31340.01 Primes d'assurances biens-fonds	16'907.35	17'000	-92.65	16'542.20	365.15
31340.03 Primes d'assurances TC RCMO	276.40	0	276.40	0.00	276.40
31340.09 Primes d'assurances	5'836.60	7'500	-1'663.40	5'680.10	156.50
31370.01 Impôts et taxes	67'325.13	70'000	-2'674.87	73'675.76	-6'350.63
31370.03 TVA Non récupérable	40'424.80	45'000	-4'575.20	42'431.80	-2'007.00
31510.01 Entretien de machines et outils	3'990.90	2'000	1'990.90	4'244.68	-253.78
31700.01 Frais de repas	0.00	0	0.00	155.00	-155.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	1'476.00	1'300	176.00	1'474.20	1.80
33 Amortissements du patrimoine administratif	754'000.00	755'000	-1'000.00	734'000.00	20'000.00
33004.00 Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	754'000.00	755'000	-1'000.00	734'000.00	20'000.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
36 Charges de transfert	630.45	0	630.45	765.74	-135.29
36360.00 Subventions aux orga. privées à but non lucratif	630.45	0	630.45	765.74	-135.29
39 Imputations internes	198'901.45	220'400	-21'498.55	218'439.55	-19'538.10
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	573.05	100	473.05	870.50	-297.45
39100.00 Prestations de services	79'486.40	78'000	1'486.40	67'632.90	11'853.50
39101.00 Prestations informatiques	9'842.00	10'000	-158.00	10'273.35	-431.35
39300.00 Frais administratifs et d'exploitation	600.00	600	0.00	3'562.80	-2'962.80
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	108'400.00	131'700	-23'300.00	136'100.00	-27'700.00
42 Taxes	-779'933.68	-808'000	28'066.32	-748'677.67	-31'256.01
42400.01 Taxes d'utilisation	-761'393.68	-780'000	18'606.32	-726'524.02	-34'869.66
42500.00 Ventes	-18'540.00	-28'000	9'460.00	-22'153.65	3'613.65
44 Revenus financiers	-91'168.35	-83'000	-8'168.35	-99'976.74	8'808.39
44390.00 Remboursement de charges	-1'338.86	0	-1'338.86	0.00	-1'338.86
44391.00 Autres remboursement de tiers	0.00	0	0.00	-11'167.70	11'167.70
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-65'453.24	-65'000	-453.24	-65'427.17	-26.07
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-24'376.25	-18'000	-6'376.25	-23'381.87	-994.38
48 Revenus extraordinaires	-277'000.00	-277'000	0.00	-277'000.00	0.00
48950.00 Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-277'000.00	-277'000	0.00	-277'000.00	0.00
49 Imputations internes	-8'738.00	-50'000	41'262.00	-14'099.00	5'361.00
49100.00 Prestations de services	-8'384.00	0	-8'384.00	-8'350.00	-34.00
49200.00 Fermages, loyers, frais d'utilisation	0.00	-50'000	50'000.00	0.00	0.00
49300.00 Frais administratifs et d'exploitation	-354.00	0	-354.00	-5'749.00	5'395.00
Patinoires	958'001.55	1'021'100	-63'098.45	1'007'517.15	-49'515.60
Charges	1'823'001.55	1'921'100	-98'098.45	1'907'517.15	-84'515.60
Revenus	-865'000.00	-900'000	35'000.00	-900'000.00	35'000.00
145.00 Patinoire	958'001.55	1'021'100	-63'098.45	1'007'517.15	-49'515.60
Charges	1'823'001.55	1'921'100	-98'098.45	1'907'517.15	-84'515.60
Revenus	-865'000.00	-900'000	35'000.00	-900'000.00	35'000.00
30 Charges de personnel	857'021.15	886'000	-28'978.85	865'082.25	-8'061.10
30100.01 Salaires personnel administratif et exploitation	695'313.85	715'000	-19'686.15	701'762.20	-6'448.35
30109.01 Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0.00	0	0.00	-16'746.15	16'746.15
30109.02 Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-8'290.50	0	-8'290.50	0.00	-8'290.50
30400.00 Allocations pour enfants et de formation	7'464.65	10'500	-3'035.35	10'635.75	-3'171.10
30490.02 Allocations compensatoires	4'800.00	4'800	0.00	4'800.00	0.00
30490.09 Autres allocations (indemnités de piquet)	250.00	0	250.00	250.00	0.00
30490.94 Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	50.00	0	50.00	50.00	0.00
30500.01 Cotisations patronales AVS, AI et APG	36'933.40	37'600	-666.60	37'273.10	-339.70
30500.02 Cotisations patronales AC	7'651.85	7'200	451.85	7'721.65	-69.80
30520.00 Cotis. patronales aux caisses de pension propres	75'871.85	78'200	-2'328.15	83'699.85	-7'828.00
30530.00 Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'624.60	10'800	1'824.60	11'628.00	996.60
30540.00 Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	14'607.45	15'000	-392.55	14'742.75	-135.30
30550.00 Cotis. patronales aux assurances maladie	5'126.35	4'900	226.35	5'235.25	-108.90
30591.00 Fonds de formation professionnelle	605.40	700	-94.60	610.90	-5.50
30592.00 Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'252.25	1'300	-47.75	1'263.95	-11.70
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	2'400.00	0	2'400.00	1'750.00	650.00
30990.00 Autres charges de personnel	360.00	0	360.00	405.00	-45.00
31 Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	200.00	0	200.00	38.40	161.60
31090.00 Autres charges de matériel et de marchandises	200.00	0	200.00	0.00	200.00
31700.02 Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	0	0.00	38.40	-38.40
33 Amortissements du patrimoine administratif	0.00	40'000	-40'000.00	40'000.00	-40'000.00
33009.00 Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0.00	40'000	-40'000.00	40'000.00	-40'000.00
36 Charges de transfert	955'123.40	980'000	-24'876.60	989'564.50	-34'441.10
36228.00 Subv. compens. charges et synd. intercom.	955'123.40	980'000	-24'876.60	989'564.50	-34'441.10
39 Imputations internes	10'657.00	15'100	-4'443.00	12'832.00	-2'175.00
39000.00 Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
39100.00 Prestations de services	690.00	100	590.00	0.00	690.00
39400.00 Intérêts et charges financières théoriques	9'967.00	14'900	-4'933.00	12'832.00	-2'865.00
42 Taxes	-865'000.00	-900'000	35'000.00	-900'000.00	35'000.00

Classification institutionnelle

	Comptes 2018	Budget 2018	Ecart	Comptes 2017	Ecart
42400.01 Taxes d'utilisation	-865'000.00	-900'000	35'000.00	-900'000.00	35'000.00

13 SPORTS

141.00 SERVICE ADMINISTRATIF DES SPORTS

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Un poste de stagiaire n'a pas été reconduit au 1er août 2018 (- 11'000 francs)
---------	--	--

142.01 ECOLES DU SPORT ET CAMPS MULTISPORTS

30	Charges de personnel	Le dépassement (+35'522 francs) est induit par des versements de salaires à du personnel suppléant pour cause de maladie/accident (+15'726 francs), par un rattrapage de cotisations patronales aux caisses de pension propres (+ 13'656 francs) au bénéfice des employés à temps partiels (moniteurs) et par des frais de formation continue (+ 2'173 francs) qui sont budgétisés au Service des ressources humaines (entité de gestion 107.00)
31300.01	Prestations de services de tiers	Les revenus issus des inscriptions Midi Tonus sont entièrement reversés aux partenaires. Avec 320 participants en plus que prévu au budget, le montant reversé correspond donc à 22'400 francs
31300.02	Frais bancaires et postaux	L'ensemble des prestations sportives proposées au public peuvent être payées électroniquement depuis le courant de l'exercice 2017. Cette augmentation de charge relative aux transactions électroniques des données est toutefois compensée, à la fois, par la baisse des frais de ports et de commande en papeterie pour l'établissement des factures transmises par courrier (- 1'300 francs)
31370.03	TVA non récupérable	Les règles d'assujettissement à la TVA relatives aux cours à vocation sportive concernent des prestations proposées au public et le chiffre d'affaires réalisé des cours concernés dépasse la limite d'exonération. Une demande d'assujettissement a donc été déposée auprès de l'Administration fédérale des contributions (AFC) en fin d'année 2016 et un montant provisoire de 110'000 francs avait été inscrit sous forme de transitoire dans les comptes. Un reliquat de 3'491 francs est imputé en 2018
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	Des locations prévues pour le développement du concept Midi Tonus n'ont pas été réalisées ; des solutions auprès de partenaires disposant de locaux ont pu être trouvées durant l'exercice sans devoir verser des loyers (-4'143 francs)
42310.00	Taxes de cours	Une diminution d'inscription aux cours de natation (-200) et aux camps multisports (-190) sont à l'origine de cette baisse de revenus (- 62'947 francs)
43090.09	Autres revenus d'exploitation	Revenus issus de la location du bus utilisé dans le cadre des camps multisports à l'EOREN pour le transport des écoliers à des cours de natation au Crêt-du-Chêne et au Mail. La location hebdomadaire a quasi doublé depuis 2017

142.02 PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS

31300.01	Prestations de service de tiers	Un crédit supplémentaire exceptionnel de l'ordre de 6'500 francs a été validé pour soutenir la fête de la promotion de NE Xamax FCS en Super League qui s'est déroulée le 21 mai 2018 sur l'Esplanade de la Maladière
42400.01	Taxes d'utilisation	Un soutien particulier a été octroyé par Video 2000 dans le cadre de la diffusion de la Coupe du Monde de football sur l'Esplanade de la Maladière en lien avec la visibilité de l'entreprise et du merchandising lors de la manifestation (+70'000 francs)
43090.09	Autres revenus d'exploitation	Les revenus de sponsoring projetés dans le cadre de la diffusion de la Coupe du Monde ont été finalement comptabilisés sur le compte 4240001

143.01 TERRAINS ET SALLES DE SPORT

31200.02	Electricité	Consommation en baisse en grande partie grâce à l'installation de détecteurs de présence dans les vestiaires de Pierre-à-Bot en automne 2017 (-6'436 francs)
----------	-------------	--

31200.04	Mazout	Le projet d'assainissement des vestiaires du Chanet fait l'objet d'une opposition de la part de l'association de quartier ADSL. Les travaux prévus à mi-2018 n'ont ainsi pas pu débiter et les besoins en mazout dans le bâtiment existant s'est avéré nécessaire pour la deuxième partie de saison (+ 4'925 francs)
39100.00	Prestations de services	Les coûts d'entretien du terrain naturel de la Riveraine (- 57'000 francs) sont comptabilisés sur l'entité de gestion 143.04 depuis 2017. Celle-ci regroupe l'ensemble des charges structurelles relatives aux besoins des écoles supérieures en matière de sport dans le quartier de la Maladière (CPLN, Riveraine, Maladière) : le terrain de la Riveraine étant accessible aux étudiants durant la journée. L'aménagement d'un nouveau mini-terrain de football accessible au public à Pierre-à-Bot a généré d'autre part des frais de l'ordre de 8'000 francs (variation totale sur le compte de -48'765 francs)
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-18'000 francs)

143.02 MAISON DE VACANCES CITE-JOIE

31300.01	Prestations de services de tiers	L'enrobé bitumeux du chemin d'accès au domaine a dû être refait de manière urgente, car le déneigement au moyen de la fraiseuse n'était plus possible (+ 13'000 francs)
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-3'500 francs)

143.03 ANNEAU D'ATHLETISME COLOMBIER

36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	Surévaluation des acomptes de charges versés en 2017 (- 11'385 francs)
----------	---	--

143.04 COMPLEXE DE LA MALADIERE

31200.05	Chauffage à distance	La température extérieure durant la période hivernale (janvier - mars 2018) a été plus clémente que lors de l'exercice précédent (- 10'675 francs)
31300.01	Prestations de services de tiers	Une provision d'un montant de 68'000 francs avait été comptabilisée sur cette rubrique en 2015 en raison d'un litige juridique avec le bureau d'architecture qui a été mandaté pour la construction de la halle triple de la Riveraine. Le litige étant réglé en faveur de la Ville, la provision est dissoute
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	Location du Taraflex (revêtement spécial pour la compétition internationale de Volleyball) pour les besoins du NUC. Les charges sont entièrement compensées par une convention sponsoring et dont la contrepartie est comptabilisée sur le compte 4240001
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	Diminution de la part des amortissements et des charges financières de l'Etat relatif à la Riveraine (-35'935 francs)
39100.00	Prestations de services	Voir commentaire sur l'entité de gestion 143.01
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-11'700 francs)
42400.01	Taxes d'utilisation	Voir commentaire sur le compte 3161001
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	Les revenus issus des loyers facturés aux lycées, au CPLN et à l'Université sont corrélés aux charges de l'exercice 2018 ; celles-ci ayant été moins importantes que prévues, les revenus sont inférieurs au budget (-93'298 francs)

143.05 STADE DE LA MALADIERE

30	Charges de personnel	Ajustement des besoins en personnel auxiliaire
31110.01	Achats de machines et outils	L'acquisition d'un chariot élévateur a finalement été comptabilisée sur un compte de bilan en raison des règles comptables liées aux amortissements de l'objet en question (-48'000 francs)

39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-5'600 francs)
44720.00	Paievements pour l'utilisation des biens-fonds PA	Revenus supplémentaires induits notamment par la location du stade à l'ASF lors du match Suisse-Portugal M21

143.06 STAND DE TIR

31300.01	Prestations de service de tiers	La tempête Eleanor, qui s'est produite début janvier, a causé des dégâts sur le bâtiment. Divers nettoyages et des remplacements provisoires de plaques en fibro-ciment sur la toiture ont dû être effectués (+ 3'000 francs). Les travaux finaux seront réalisés courant 2019 et couverts par l'ECAP
----------	---------------------------------	---

144.01 PISCINES DE SERRIERES ET PLAGE VILLE

31300.01	Prestations de service de tiers	La tempête Eleanor, qui s'est produite début janvier, a causé des dégâts sur le bâtiment qui comprend les vestiaires publics. Un nettoyage de la toiture a dû être effectué (+ 5'400 francs)
44391.00	Autres remboursements de tiers	Remboursement partiel de l'ECAP relatif au sinistre mentionné sur le compte 3130001

144.02 PISCINES ET PLAGE DU NID-DU-CRÔ

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Le départ, en mars, d'un collaborateur fixe n'a été remplacé que 6 mois plus tard. Une collaboratrice en congé maternité n'a également pas fait l'objet d'un remplacement immédiat (-64'600 francs)
31200.01	Eau	Des économies importantes ont été volontairement réalisées sur la consommation d'eau d'arrosage de la pelouse
31200.02	Electricité	Ajustement de la consommation électrique
31200.03	Gaz	Augmentation conséquente en raison de la nouvelle grille tarifaire entrée en vigueur au 1er janvier 2018 pour les gros consommateurs
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-23'300 francs)

145.00 PATINOIRES

30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	Diminution de la masse salariale en raison notamment d'un départ compensé par l'engagement d'un collaborateur dont l'échelonnement pour le même niveau de fonction est inférieur (-19'686 francs)
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	Afin de se conformer au Règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes (art. 46 al. 9), il n'y aura plus d'amortissements des participations au capital de la société immobilière des patinoires sur cette rubrique comptable. Les éventuelles réévaluations des participations figureront à l'avenir au bilan (-40'000 francs)
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	Ajustement de l'excédent de charges des patinoires
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux moyen de la dette (-4'933 francs)
42400.01	Taxes d'utilisation	Les charges de personnel facturées au syndicat intercommunal des patinoires selon mandat sont réduites de 35'000 francs conformément aux coûts réels comptabilisés sur le groupe 30 (charges de personnel)

Classification institutionnelle

Classification institutionnelle		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
15	Tourisme	868'335.96	889'000	-20'664.04	932'085.82	-63'749.86
	Charges	993'611.96	1'014'600	-20'988.04	1'057'187.82	-63'575.86
	Revenus	-125'276.00	-125'600	324.00	-125'102.00	-174.00
	Service du Tourisme, délégué(e) au tourisme	868'335.96	889'000	-20'664.04	932'085.82	-63'749.86
	Charges	993'611.96	1'014'600	-20'988.04	1'057'187.82	-63'575.86
	Revenus	-125'276.00	-125'600	324.00	-125'102.00	-174.00
147.00	Tourisme	868'335.96	889'000	-20'664.04	932'085.82	-63'749.86
	Charges	993'611.96	1'014'600	-20'988.04	1'057'187.82	-63'575.86
	Revenus	-125'276.00	-125'600	324.00	-125'102.00	-174.00
30	Charges de personnel	127'956.20	126'200	1'756.20	124'539.50	3'416.70
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	104'040.25	102'100	1'940.25	101'030.15	3'010.10
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'523.90	5'500	23.90	5'364.45	159.45
30500.02	Cotisations patronales AC	1'144.55	1'200	-55.45	1'111.45	33.10
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	13'672.20	13'700	-27.80	13'517.40	154.80
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	227.95	300	-72.05	221.05	6.90
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'185.00	2'200	-15.00	2'121.60	63.40
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	884.15	900	-15.85	858.65	25.50
30591.00	Fonds de formation professionnelle	90.70	100	-9.30	87.75	2.95
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	187.50	200	-12.50	182.00	5.50
30990.00	Autres charges de personnel	0.00	0	0.00	45.00	-45.00
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	397'695.56	413'400	-15'704.44	426'583.42	-28'887.86
31000.00	Matériel de bureau	0.00	500	-500.00	79.90	-79.90
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0.00	0	0.00	2'100.00	-2'100.00
31200.01	Eau - PA	650.60	700	-49.40	631.15	19.45
31200.02	Electricité	5'231.85	4'300	931.85	5'161.60	70.25
31300.01	Prestations de services de tiers	376'778.58	391'000	-14'221.42	410'204.47	-33'425.89
31300.04	Cotisations	4'134.30	4'200	-65.70	4'164.40	-30.10
31300.05	Frais de ports	412.70	300	112.70	408.20	4.50
31300.80	Téléphonie fixe	85.95	100	-14.05	79.60	6.35
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	9'281.33	10'000	-718.67	2'700.00	6'581.33
31700.01	Frais de repas	940.00	1'000	-60.00	991.10	-51.10
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0.00	100	-100.00	0.00	0.00
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0.00	200	-200.00	32.00	-32.00
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	180.25	1'000	-819.75	0.00	180.25
31810.00	Pertes sur créances effectives	0.00	0	0.00	31.00	-31.00
36	Charges de transfert	455'327.00	461'000	-5'673.00	493'826.00	-38'499.00
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	455'327.00	461'000	-5'673.00	493'826.00	-38'499.00
39	Imputations internes	12'633.20	14'000	-1'366.80	12'238.90	394.30
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0.00	0	0.00	219.00	-219.00
39100.00	Prestations de services	771.20	2'000	-1'228.80	1'479.90	-708.70
39101.00	Prestations informatiques	2'342.00	2'500	-158.00	1'000.00	1'342.00
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	9'200.00	9'200	0.00	9'200.00	0.00
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	320.00	300	20.00	340.00	-20.00
42	Taxes	-276.00	-600	324.00	-102.00	-174.00
42500.00	Ventes	-276.00	-600	324.00	-102.00	-174.00
48	Revenus extraordinaires	-125'000.00	-125'000	0.00	-125'000.00	0.00
48930.00	Prélèv. s/préfinancements du capital propre	-125'000.00	-125'000	0.00	-125'000.00	0.00
	Hors classement	0.00	0	0.00	8'406'931.97	-8'406'931.97

15 TOURISME

147.00 TOURISME

31300.01	Prestations de services de tiers	Economie réalisée en renonçant à une campagne promotionnelle SGA hors canton (14'221.42)
----------	----------------------------------	---

**Investissements détaillés,
commentaires et engagements,
placements**

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

COMPTES 2018			BUDGET 2018		
No	Libellé	Date	Dépenses	Recettes	Recettes
Objets	du crédit	crédit	votées	estimées	
Patrimoine administratif					
01	Chancellerie		214'459'600	-31'990'709	20'805'615
			45'000	0	657
			45'000	0	657
40113	Crédit d'étude pour examiner la faisabilité d'un centre de conservation des musées à Tivoli	10.08.2016	25'000	0	657
40340	Crédit d'étude - Impact financier Centre de conservation Tivoli Nord	25.09.2017	20'000	0	0
02	Finances		45'000	0	657
			600'000	0	657
			250'000	0	0
	Appel d'offre pour le changement d'outil de gestion du temps de travail		350'000	0	0
	Suite MS Office 2016		160'000	0	81'105
03	Ressources humaines		160'000	0	81'105
			160'000	0	81'105
40378	Changement d'outil de gestion du temps de travail	11.12.2017	160'000	0	81'105
06	Action sociale		340'000	0	164'154
			340'000	0	164'154
40331	Travaux d'adaptation du Bureau Action sociale	21.06.2017	50'000	0	0
40536	Travaux de rénovation et d'aménagement des locaux à St-Maurice 4	02.07.2018	200'000	0	164'154
07	Infrastructures		111'481'700	-8'790'151	10'509'011
			2'150'000	0	1'130'846
39594	Camion benne des déchets ménagers adapté aux conteneurs enterrés	01.09.2014	500'000	0	0
40105	Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables	27.06.2016	1'650'000	0	1'130'846
			30'310'000	-232'000	5'274'035
			239'000	0	29856
39029	Remplacement des conduites de distribution d'eau dans le quartier "Draizes-Boourgogne"	11.11.2013	80'000	0	-11'000
39288	C'14 - Réfection de la prise d'eau de Peseux	03.02.2014	23'285'000	0	3'805'450
40039	Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.2015	1'120'000	0	-14'786
40074	Programme remplacement de conduites et branchements 2016	18.04.2016	125'000	0	21'116
40076	Étude du réservoir du Plan 2016	18.04.2016	100'000	0	29'075
40079	Changement du turbo-pompe à Combe-Garot 2016	18.04.2016	1'025'000	0	-10'678
40080	Programme remplacement de conduites et branchements 2017	18.04.2016	100'000	0	1'647
40082	Modernisation de la télégestion 2017	18.04.2016	108'000	0	0
40514	C'18 - Entretien de la conduite d'eau à Pierre-à-Mazel	18.04.2018	20'000	0	0
40516	C'18 - Etude du développement du réseau d'eau sur Chaumont	23.04.2018	135'000	0	190'039
40535	C'18 - Remplacement de la conduite d'eau à la rue des Brandards 46 à 26	18.06.2018	1'968'000	0	838'610
40389	Programme de remplacement de conduites du réseau de distrib. de l'eau et des branchements 2018	12.03.2018	215'000	0	215'026
40390	Renouvellement des compteurs 2018	12.03.2018			

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
40391	Modernisation de la télégestion 2018	12.03.2018	100'000	-20'000	83'912	0	100'000	
40392	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2018	12.03.2018	25'000	-5'000	0	0		
40393	Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2018	12.03.2018	75'000	-15'000	0	0	25'000	-5'000
40394	Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018	12.03.2018	10'000	0	8'230	0		
40395	Programme de remplacement de conduites du réseau de distrib. de l'eau et des branchements 2019	12.03.2018	1'967'000	0	0	0		
40396	Renouvellement des compteurs 2019	12.03.2018	325'000	0	0	0		
40397	Modernisation de la télégestion 2019	12.03.2018	100'000	-20'000	0	0		
40398	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2019	12.03.2018	50'000	-10'000	0	0		
40399	Rénovation du bâtiment, premier siphon 2019	12.03.2018	20'000	-4'000	0	0		
40500	Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2019	12.03.2018	30'000	-6'000	0	0		
40501	Etude du réservoir du Chanet 2019	12.03.2018	100'000	-20'000	0	0		
40502	Etude de l'aqueduc des Gorges de l'Areuse 2019	12.03.2018	50'000	-10'000	0	0		
40503	Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018	12.03.2018	10'000	0	0	0		
40541	Réseau d'eau à Chaumont-alimentation urgente	19.09.2018	90'000	0	51'074	0		
	Fontaine-André, rénovation réservoir		1'620'000				1'060'000	
	Combe-Garot, robinetterie, vannes, appareils de mesure		50'000	-10'000			50'000	-10'000
	Champ-du-Moulin, captage Ravine		25'000				25'000	
Eaux usées								
30811	STEP renouvellement équipements automation	03.06.2013	3'460'000	-400'000	943'204	-413'333	3'490'000	-500'000
39028	Entretien des canalisations des eaux usées et mise en place des canalisations des eaux claires	11.11.2013	431'000	0	104'727	0	140'000	
40050	Réalisation d'un ouvrage d'infiltration au sud du lotissement du "Domaine du Lac"	09.11.2015	165'000	0	0	0		
40088	Travaux du PGEE 2017	18.04.2016	505'000	0	0	-41'642		
40305	Crédit d'étude complémentaire relatif au traitement des micropolluants à la Step de Neuchâtel	08.03.2017	120'000	0	27'854	0	350'000	
40385	Travaux du PGEE 2018	12.03.2018	1'460'000	-204'000	712'842	-100'692	2'000'000	-300'000
40386	Travaux du PGEE 2019	12.03.2018	1'220'000	-144'000	0	0		
40509	Crédit d'étude pr l'établissement du cahier des charges pr les diff. bureaux d'ingénieurs pr la STEP	18.04.2018	120'000	0	40'919	0		
40518	Développement du BIM, Step - adaptation micropolluants - azote	23.04.2018	100'000	0	39'190	0		
40546	Adapt. STEP aux traitements des micropolluants et nitrification, incluant les dvtps des val. Énerg.	10.09.2018	44'515'000	-1'000'001	12'150	0	1'000'000	-200'000
Divers								
35332	Deuxième étape du plan d'alignement No 85 "Quartier des Fahys"	07.02.2011	1'199'500	-599'750	0	0		
35589	Contrat d'équipement dans le cadre du réaménagement des espaces publics du quartiers CSEM-EPFL-IMT	06.09.2010	2'810'000	-769'000	0	0		
36129	Mise en conformité des places de jeux	06.06.2011	362'000	0	4'398	0	59'000	
37849	Divers véhicules et machines Voirie	02.07.2012	428'000	0	18'201	0		
37850	Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	02.07.2012	693'000	0	0	0	44'000	

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
38869	Prolongement de la voie publique du plan d'alignement no 74 (rue Louis-Bourget est)	18.09.2013	130'000	0	0	0	0	0
39008	Entretien et renouvellement des voiries dans le quartier "Draizes-Bourgogne"	11.11.2013	184'000	0	0	0	124'000	0
39088	Etude de détail de la construction pour la route d'accès Deures-Caselle	20.11.2013	20'000	0	0	0	8'000	0
39452	Aménagement surface et équipements dans le cadre de la réalisation du tunnel de Serrières	23.06.2014	3931'000	-150'000	134'062	-95'690		
39590	Divers véhicules et machines Voirie	01.09.2014	810'000	0	54'800	0	190'000	0
39591	Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	01.09.2014	980'000	0	0	0	300'000	0
39593	Camion compacteur de ramassage des déchets verts	01.09.2014	500'000	0	0	0		0
39610	Camionnette double cabine - basculant	01.09.2014	130'000	0	112'355	0	130'000	0
39611	Camion 7.5 t avec pont / grue	01.09.14	130'000				130'000	
40036	Déplacement et aménagement place logistique nécessaire aux travaux entretien Cimetière Beauregard	31.08.2015	118'000	0	0	0	0	0
40043	Participation de la Ville à l'application de l'alignement au n° 29 de la rue du Rocher	09.11.2015	113'000	0	0	0	0	0
40049	Réaménagements des espaces publics dans le cadre de la route des Gouttes-d'Or	09.11.2015	3'828'000	-1'569'000	0	0		
40085	Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016	18.04.2016	2'137'000	0	432'892	0	450'000	-50'000
40086	Programme d'entretien du domaine public 2017	18.04.2016	1'460'000	0	214'899	-77'334	450'000	-60'000
40089	Mise en place monitoring trafic - application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16	18.04.2016	425'000	0	19'541	0	100'000	0
40090	Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.2016	70'000	0	0	0	20'000	0
40106	Application du plan d'alignement n° 74 rue Louis-Bourguet Est	27.06.2016	346'000	0	0	0	44'000	0
40121	Étude application plan d'alignement Pertuis-du-Sault 14 - rue du Rocher 23	14.09.2016	35'000	0	0	0		
40311	Réaménagement d'une place de jeux sur le site des Perce-Neige à Port-Roulant	05.04.2017	45'000	-45'000	0	0		
40321	Programme KuzuBA - Rampe et escaliers Nord + Esplanade Ouest de la Gare	08.05.2017	62'000	-43'400	0	-12'160		
40330	Rénovation et adaptation des équipements aux Serres de Cernier	21.06.2017	200'000	0	124'787	0		
40341	Aménagement d'un trottoir et sécurisation à l'Avenue des Alpes 55	25.09.2017	102'000	0	28'700	0		
40355	Acquisition d'un lift pour véhicules au garage de la Voirie	11.12.2017	16'200	0	0	0		
40363	Réfection de la passerelle 1892 de la gare CFF	10.01.2018	240'000	-168'000	130'773	-91'540	240'000	-168'000
40508	C'18 - Réparation du collecteur d'eaux mixtes (EC et EU) à la rue de la Côte	18.04.2018	80'000	0	63'717	0	300'000	0
40513	C'18 - Travaux de recherche et de mise en conformité pour défauts sur canalisations - Rue Monruz 23	18.04.2018	50'000	0	29'855	0		
40525	C'18 - Mise aux normes d'un garde-corps / barrière à Monruz	23.05.2018	70'000	0	0	0		
40381	Programme d'entretien du domaine public 2018	12.03.2018	1'685'000	-1'245'000	1'211'459	-936'232	2'000'000	-200'000
40382	Divers projets d'aménagements spécifiques 2018	12.03.2018	305'000	-288'000	300'461	-35'320		
40383	Programme d'entretien du domaine public 2019	12.03.2018	1'910'000	-1'398'000	0	0		
40384	Divers projets d'aménagements spécifiques 2019	12.03.2018	90'000	0	0	0		
40387	Mesures d'assainissement du bruit routier 2018	12.03.2018	170'000	-124'000	50'000	-23'100	200'000	-200'000
40388	Mesures d'assainissement du bruit routier 2019	12.03.2018	370'000	-270'000	0	0		
40517	Application du plan d'alignement à la rue des Saars 119-115	23.04.2018	80'000	0	32'700	0		

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé Objets du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
40529	Acquisition de divers équipements destinés à la gestion des déchets sur les rives	04.06.2018	125'000	0	14'399	0		
40530	Acquisition d'un véhicule adapté à la vidange de ces futurs réceptacles de déchets	04.06.2018	75'000	0	80'775	0		
40542	Expertise statique du pont du Mail	19.09.2018	141'000	-141'000	102'152	-102'152		
	Amélioration secteur bâtiment Tunnels (voirie et parcs et promenades)		3'800'000				200'000	
	Etude d'alignement et application		1'600'000	-650'000			400'000	-100'000
	Mise aux normes barrières et gardes corps		2'000'000				250'000	
	Passerelle Nid du Crô		100'000	-100'000			100'000	-100'000
	Equipements Poubelles-Déchets Rives		200'000	-200'000			200'000	-200'000
08	Urbanisme		77'197'000	-18'953'001	7'005'839	-1'987'275	15'576'000	-3'263'000
<u>Ecoles</u>			<u>20'880'000</u>	<u>-125'000</u>	<u>1'150'008</u>	<u>0</u>	<u>3'950'000</u>	<u>-140'000</u>
30804	Collège du Crêt-du-Chêne, rénovation complète	06.02.2012	11'725'000	-125'000	0	0		
40068	Assainissement et aménagement du bâtiment sis à Maximilien-de-Meuron 6	20.01.2016	8'460'000	0	665'642	0	3'500'000	-140'000
40353	Création de salles de classe supplémentaires au collège de la Promenade Nord	06.11.2017	455'000	0	447'500	0	250'000	
40550	Remplacement de l'installation de chauffage du Collège de La Promenade, av. du 1er Mars 2, 2000 NE	01.10.2018	40'000	0	36'866	0		
40566	Etude de faisabilité pour des solutions de logement lors des travaux des collèges	10.12.2018	200'000	0	0	0	200'000	
	<u>Accueil pré et parascolaire</u>		<u>1'212'000</u>	<u>-335'000</u>	<u>955'696</u>	<u>-169'750</u>	<u>1'000'000</u>	<u>0</u>
40093	Travaux d'aménagement de la future crèche du Centre-Ville, locaux "Aux Amourins" rue de l'Hôpital	02.05.2016	478'000	-335'000	242'506	-169'750		
40505	Crédit complémentaire pour la construction de la crèche des Cadolles	27.10.2011	54'000	0	53'439	0		
40519	Acquisition du bien-fonds 14'345 du cad. de Neuchâtel, sis Rue Guillaume-Farel 13	23.04.2018	610'000	0	610'000	0	1'000'000	
40520	Crédit d'étude pour le projet d'accueil parascolaire	23.04.2018	70'000	0	49'751	0		
<u>Eglises</u>			<u>31'720'500</u>	<u>-15'781'001</u>	<u>1'523'942</u>	<u>-71'7853</u>	<u>3'722'000</u>	<u>-1'284'000</u>
30837	Restauration et mise en valeur de la Collégiale	30.06.2008	8'477'000	-4'150'000	887	0	105'000	
39350	Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.2014	15'200'000	-6'000'000	1'468'269	-607'593	2'500'000	-1'284'000
40095	Restauration-conservation de la Collégiale en étape 3	02.05.2016	1'617'000	-1'132'000	29'112	-20'380	1'117'000	
40003	Crédit Complémentaire - Réamén. Temple du Bas en espace congrès - Réal. d'un projet déf. chiffré	17.12.2014	130'000	0	0	0		
40131	Assainissement et réaménagement du Temple du Bas	24.10.2016	6'296'500	-4'499'001	25'674	-89'880		
<u>Musées</u>			<u>10'195'000</u>	<u>-35'000</u>	<u>1'550'811</u>	<u>0</u>	<u>2'960'000</u>	<u>0</u>
29879	Saint-Nicolas, musée, loge	30.06.2002	0	0	0	0		
35349	Poursuite des travaux de mise en conformité du Musée d'art et d'histoire	02.07.2012	400'000	0	0	0		
37688	Première étape de la rénovation du Musée d'ethnographie	07.05.2012	5'800'000	-35'000	0	0	960'000	
40091	Finalisation étape II rénovation Musée Ethnographie - Réaménagement espaces exposition et exploit.	18.04.2016	3'800'000	0	1'550'811	0	2'000'000	
40562	Etape II de la rénovation du Musée Ethnographie, complément pour des mesures de sécurité feu	03.12.2018	195'000	0	0	0		
<u>Divers bâtiments</u>			<u>5'034'500</u>	<u>-100'000</u>	<u>206'584</u>	<u>0</u>	<u>360'000</u>	<u>0</u>
30778	EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal, 1ère étape	12.03.2012	988'500	0	5'979	0	240'000	

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
39708	Restauration-rénovation et assainiss. partiel de l'Hôtel de Ville	27.10.2014	3'360'000	0	924	0		
40064	Crédit Complémentaire à la restauration-rénovation et à l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville	01.02.2016	347'000	-100'000	2'133	0		
40360	Rempl. système d'affichage et stockage Péristyle Hôtel-de-Ville 2	20.12.2017	102'000	0	85'289	0		
40367	Réparation de l'ascenseur de la BPUN, Place Numa-Droz 3	12.02.2018	27'000	0	26'351	0		
40507	Etudes au Collège latin	09.04.2018	30'000	0	11'380	0		
40532	Interventions d'entretien au jardin botanique	11.06.2018	10'000	0	9'041	0		
40537	Etude pour l'assainissement de l'enveloppe et transformations des bât. Sis Fbg de l'Hôpital 2,4 et 6	02.07.2018	170'000	0	65'487	0	120'000	
	<i>Développement territorial</i>		<u>7'171'000</u>	<u>-2'577'000</u>	<u>1'599'378</u>	<u>-1'099'672</u>	<u>2'474'000</u>	<u>-1'429'000</u>
29383	Plan directeur du mobilier urbain, 1ère étape	29.03.1999	200'000	0	0	0	14'000	
35340	Réhabilitation du parc des Cadolles	02.09.2013	250'000	0	11'131	0		
38408	Réhabilitation de la passerelle de l'utopie	14.01.2013	277'000	0	0	0		
38668	Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards	11.11.2013	1'117'000	-563'000	866'593	-705'669	600'000	-298'000
40007	Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.2015	414'000	-311'000	0	0	7'000	-11'000
40023	1ère étape projets Ensemble Gouttes d'Or et domaines du Lac Études suivi appel offres et projet exéc	01.06.2015	100'000	0	12'800	0	22'000	
40038	Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone piétonne»	07.09.2015	36'000	0	0	0	6'000	
40040	Honoraires et frais mandat phase d'études aménagement trottoir rue Martenet	16.09.2015	60'000	0	0	0		
40041	Investigation technique du site des Jeunes-Rives	28.09.2015	110'000	0	0	0		
40051	Assurer la suite du portage d' "Ensemble Gouttes d'Or"	09.11.2015	90'000	0	0	0		
40118	Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.2016	335'000	0	71'886	0	150'000	
40129	Réaménagement de la rue du Vieux-Châtel - Mandat d'ingénieur mobilité	19.10.2016	22'000	0	3'307	-22'000		
40323	Réalisation des études d'avant-projet relatives à la passerelle du viaduc ferroviaire de Serrières	17.05.2017	70'000	0	30'980	0	20'000	
40328	Mandat d'étude et convention avec CFF - Passerelle Fahys-Gare - Espace de l'Europe-CFF	07.06.2017	110'000	-110'000	0	0	55'000	
40329	Phase-test du projet de réaménagement de la rue de Vieux-Châtel	21.06.2017	27'000	0	3'255	-24'433		
40333	Crédit d'étude pour la phase de projet de réaménagement des Jeunes-Rives	26.06.2017	1'500'000	0	393'927	-275'750	1'000'000	-700'000
40350	Aménagement et sécurisation du jardin public des anciennes serres de Vieux-Châtel	06.11.2017	1'170'000	-828'000	132'606	-71'820	100'000	-70'000
40351	Aménagement du cheminement piéton entre le quartier de Vieux-Châtel et la gare	06.11.2017	130'000	-91'600	0	0		
40544	Avant-projets des mesures prioritaires du projet d'agglomération	02.07.2018	962'000	-673'400	0	0	500'000	-350'000
40560	Réalisation de la stratégie d'aménagement dans le cadre de la révision du plan d'aménagement local	26.11.2018	191'000	0	72'893	0		
	<i>Divers</i>		<u>984'000</u>	<u>0</u>	<u>19'420</u>	<u>0</u>	<u>1'110'000</u>	<u>-410'000</u>
40037	Honoraires et frais phase d'étude création d'un jardin public sur le site des anciennes serres	31.08.2015	115'000	0	0	0		
40117	Assainissement énergétique "Cité de l'énergie", 7ème étape	12.09.2016	500'000	0	19'420	0	100'000	
40373	Crédit pour imprévus 2018	01.01.2018	350'000	0	0	0	350'000	
	Assainissement et déconstruction partielle des anciennes serres de Vieux-Châtel		120'000				60'000	
	Révision du plan directeur et du plan d'aménagement		2'000'000	-1'450'000			300'000	-210'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
	Mesures du PDS Portes-Rouges		1'800'000				100'000	
	Pré-étude projet aménagement place de la Coudre		500'000	-200'000			200'000	-200'000
09	Environnement		248'000	-85'000	46'300	0	48'000	0
<i>Divers</i>			<u>248'000</u>	<u>-85'000</u>	<u>46'300</u>	<u>0</u>	<u>48'000</u>	<u>0</u>
40533	Remplacement d'un véhicule 4x4 pour le service des forêts	11.06.2018	48'000	0	46'300	0	48'000	
40563	Adaptations au réchauffement climatique par le projet "Serrières, Vers une fraîcheur de vivre"	03.12.2018	200'000	-85'000	0	0		
10	Sécurité		19'194'900	-3'571'200	2'117'305	-1'057'019	6'528'000	-2'074'000
<i>Ports</i>			<u>871'800</u>	<u>-135'100</u>	<u>516'109</u>	<u>-289'620</u>	<u>30'000</u>	<u>0</u>
40125	Travaux de protection du Port de Serrières contre les entrées de vagues importantes	05.10.2016	148'800	0	570	0		
40304	Réfection du port de Serrières	08.03.2017	95'000	0	40'964	0	30'000	
40368	Réfection du perré du Port de Serrières	12.02.2018	140'000	0	60'837	0		
40551	Assainissement des môles du Port principal de Neuchâtel et Serrières	24.09.2018	488'000	-135'100	413'738	-289'620		
<i>Divers</i>			<u>18'323'100</u>	<u>-3'436'100</u>	<u>1'601'196</u>	<u>-767'399</u>	<u>6'498'000</u>	<u>-2'074'000</u>
29927	3ème étape du plan de stationnement	30.06.2008	4'825'000	-1'000'000	52'509	-52'509	50'000	-50'000
29972	Aménagement des quartiers M et U et remplacement de véhicules et machines du cimetière	03.09.2001	1'400'000	0	0	0	30'000	
35371	Etude nouveau crématore	15.03.2010	100'000	0	0	0		
35372	Aménagement du quartier G	15.03.2010	600'000	0	0	0	46'000	
37709	Nouvelles infrastructures du cimetière de Beauregard	03.02.2014	5'800'000	-50'000	136'923	0	2'000'000	
40315	Cimetière de Beauregard - Aménagement du quartier A	24.04.2017	680'400	0	119'369	0	470'000	
40316	Cimetière de Beauregard - Aménagement du quartier B	24.04.2017	70'200	0	64'793	0		
40338	Acquisition d'un défibrillateur Biphase série X	16.08.2017	32'000	0	0	0	38'000	
40361	Modernisation des infrastructures au cimetière de Beauregard Crédit compl.rapport 14-001	18.12.2017	753'000	-527'100	0	0		
40362	Aménagements extérieurs du site du Cimetière de Beauregard	18.12.2017	1'540'000	-1'078'000	78'747	-55'120	1'000'000	-700'000
40366	Sécurisation des caisses des parkings	12.02.2018	14'000	0	7'720	0		
40369	Renouvellement d'un Power load Stryker	12.02.2018	33'000	0	25'734	0	33'000	
40370	Achat d'un véhicule d'intervention d'urgence (4x4)	12.02.2018	60'000	0	35'788	0		
40377	Remplacement du logiciel de gestion des autorisations de stationnement	18.10.2017	102'000	0	94'960	0		
40379	Création d'une fourrière pour les véhicules sur le territoire communal	11.12.2017	130'000	0	0	0	230'000	
40504	Mise en place des bornes autour de la zone piétonne	19.03.2018	37'500	0	22'841	0		
40510	Service du camion Bronto	18.04.2018	100'000	-50'000	0	0	100'000	
40511	Réfection des conduites hydrauliques au lift 40 tonnes	18.04.2018	28'000	0	22'992	0	0	0
40512	Acquisition d'une machine à trier la monnaie des parcomètres	18.04.2018	32'000	-32'000	31'772	-31'770	32'000	-32'000
40523	Acquisition d'un Brancard "Stryker" Power Pro TM	07.05.2018	22'000	0	22'422	0	22'000	
40524	Remplacement d'un laveur haute pression à la caserne de la Maladière	28.05.2018	15'000	0	11'700	0		

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
40526	Borne Euro-relais sur le parking des Falaises	23.05.2018	38'000	0	0	0	0	0
40534	Remplacement du compresseur pour appareils respiratoires	11.06.2018	55'000	0	40'926	0	55'000	0
40540	Acquisition d'une machine à laver les tenues d'intervention	20.08.2018	32'000	-16'000	0	0	32'000	0
40543	Remplacement de deux ambulances pour le Service communal de la sécurité	02.07.2018	520'000	0	0	0	260'000	0
40552	Acquisition d'une machine à laver les tuyaux	15.10.2018	110'000	-55'000	0	0	110'000	0
40554	Acquisition des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	29.10.2018	680'000	-476'000	680'000	-476'000	0	0
40555	Assainissement des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	29.10.2018	250'000	0	0	0	0	0
40556	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	0	0	20'000	-20'000
40557	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	0	0	0	0
40558	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	0	0	0	0
40559	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	0	0	0	0
40561	Remplacement des moteurs du bateau Oriette	26.11.2018	184'000	-152'000	152'000	-152'000	0	0
	Signalisation lumineuse place Piaget		45'000	-45'000	0	0	45'000	-45'000
	Remplacement 60 parcomètres pour paiement par carte ou téléphone portable		306'000	-102'000	0	0	102'000	-102'000
	Véhicule d'officier de piquet (2)		135'000	-30'000	0	0	75'000	-30'000
	Véhicule de transport de personnes (2)		160'000	0	0	0	80'000	0
	Véhicule tracteur		90'000	-45'000	0	0	90'000	-45'000
	Bornes zone piétonne		2'000'000	-1'400'000	0	0	1'500'000	-1'050'000
	Système d'ouverture des portes caserne Maladière		18'000	0	0	0	18'000	0
	Révision hydraulique du lift 40 t		28'000	0	0	0	28'000	0
	Plaques de cuisson pour caserne Maladière		17'000	0	0	0	17'000	0
	Hypromat Maladière		15'000	0	0	0	15'000	0
11	Education		117'000	0	43'720	0	87'000	0
<i>Divers</i>			<u>117'000</u>	<u>0</u>	<u>43'720</u>	<u>0</u>	<u>87'000</u>	<u>0</u>
40527	Aménagement des nouveaux locaux du Carambole	04.06.2018	37'000	0	11'318	0	37'000	0
40528	Acquisition d'équipements et de mobilier pour les nouveaux locaux du Carambole	04.06.2018	50'000	0	13'417	0	50'000	0
40538	Aménagement des nouveaux locaux créés au Tipi et au Domino	31.07.2018	30'000	0	18'985	0	0	0
12	Culture		167'000	-88'000	125'463	-88'000	50'000	0
<i>Divers</i>			<u>167'000</u>	<u>-88'000</u>	<u>125'463</u>	<u>-88'000</u>	<u>50'000</u>	<u>0</u>
40312	Installation de contrôle de climat dans les salles d'exposition et les dépôts du MAH	05.04.2017	20'000	0	17'022	0	0	0
40521	C'18 - Installation d'un système de Wi-Fi dans la maison du concert	02.05.2018	5'200	0	5'255	0	50'000	0
40565	C'18 - Création d'une billetterie en ligne pour le Temple du bas	10.12.2018	15'000	0	6'462	0	0	0
40564	Acquisition du rhinocéros en bronze de Davide Rivalta	10.12.2018	88'000	-88'000	88'000	-88'000	0	0
40567	Acquisition d'un véhicule de fonction du musée	21.12.2018	9'000	0	8'724	0	0	0

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
13	Sports		2'741'000	-48'000	556'439	0	1'775'000	-320'000
<i>Divers</i>			<u>2'741'000</u>	<u>-48'000</u>	<u>556'439</u>	<u>0</u>	<u>1'775'000</u>	<u>-320'000</u>
38988	Construction de nouveaux vestiaires au Chanet	11.11.2013	1'930'000	0	7'137	0	1'000'000	
	Crédit pour imprévus 2018		50'000				50'000	
40364	Remplacement de 10 lignes de tirs au stand des Plaines-Roches	15.01.2018	150'000	0	158'367	0	150'000	-105'000
40515	Mise en conformité des équipements de ventilation aux piscines du Nid-du-Crô	18.04.2018	80'000	0	40'686	0		
40531	Acquisition d'un chariot élévateur	04.06.2018	51'000	0	50'249	0		
40545	Remplacement de la pelouse synthétique d'un terrain de sport à Pierre-à-Bot	02.07.2018	480'000	-48'000	300'000	0	400'000	-40'000
	Panneaux affichage Maladière + Nid-du-Crô		175'000				175'000	-175'000
14	Mobilité		1'633'000	-385'357	129'769	-126'430	250'000	-175'000
<i>Divers</i>			<u>1'633'000</u>	<u>-385'357</u>	<u>129'769</u>	<u>-126'430</u>	<u>250'000</u>	<u>-175'000</u>
35570	Mesures d'agglomération dans le cadre du réaménagement des espaces publics CSEM-EPFL-IMT	06.09.2010	1'054'000	-236'000	0	0		
40136	Acquisition de 40 vélos et 9 vélos électriques pour la location	30.11.2016	121'000	-77'257	23'134	-90'260		
40322	Programme KuzuBA - Gare Nord du Fun'ambule	08.05.2017	68'000	-47'600	0	-18'070		
40327	Gare CFF - Monitoring des flux piétons	07.06.2017	80'000	0	80'775	0		
40337	Neuchâtelroule! - Station du Port	01.01.2017	25'000	0	0	0		
40380	PLACO - Étude Transports-publics au Centre-Ville	15.11.2018	250'000	0	0	0	250'000	-175'000
40553	Acquisition d'un véhicule électrique partagé	19.11.2018	35'000	-24'500	25'860	-18'100		
15	Tourisme		1'135'000	-70'000	25'853	-22'547	200'000	-140'000
<i>Divers</i>			<u>1'135'000</u>	<u>-70'000</u>	<u>25'853</u>	<u>-22'547</u>	<u>200'000</u>	<u>-140'000</u>
36368	Subventions d'investissement, Fondation au Suchiez	21.04.2008	700'000	0	0	0		
40326	Étude dans le cadre du projet "affichage et signalétique"	22.05.2017	60'000	0	14'827	-14'827		
40547	Transformation du collège des Sablons en Auberge de jeunesse	24.09.2018	375'000	-70'000	11'026	-7'720	200'000	-140'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Ville de Neuchâtel												
			207'286'400	-31'719'709	175'566'691	59'098'071	-13'337'932	20'805'615	-5'262'564	79'903'688	-18'600'496	127'382'716
Patrimoine administratif												
			207'286'400	-31'719'709	175'566'691	59'098'071	-13'337'932	20'805'615	-5'262'564	79'903'688	-18'600'496	127'382'716
01	Chancellerie		45'000	0	45'000	22'470	0	657	0	23'126	0	21'874
<i>Divers</i>			45'000	0	45'000	22'470	0	657	0	23'126	0	21'874
Crédit d'étude pour examiner la faisabilité d'un centre de conservation des musées à Tivoli												
40113	Crédit d'étude pour examiner la faisabilité d'un centre de conservation des musées à Tivoli	10.08.2016	25'000	0	25'000	22'470	0	657	0	23'126	0	1'874
Crédit d'étude - Impact financier Centre de conservation Tivoli Nord												
40340	Crédit d'étude - Impact financier Centre de conservation Tivoli Nord	25.09.2017	20'000	0	20'000	0	0	0	0	0	0	20'000
03	Ressources humaines		160'000	0	160'000	0	0	81'105	0	81'105	0	78'895
<i>Divers</i>			160'000	0	160'000	0	0	81'105	0	81'105	0	78'895
Changement d'outil de gestion du temps de travail												
40378	Changement d'outil de gestion du temps de travail	11.12.2017	160'000	0	160'000	0	0	81'105	0	81'105	0	78'895
06	Action sociale		340'000	0	340'000	137'507	0	164'154	0	301'661	0	38'339
<i>Divers</i>			340'000	0	340'000	137'507	0	164'154	0	301'661	0	38'339
Remplacement du central téléphonique du service de l'action sociale												
40101	Remplacement du central téléphonique du Service de l'action sociale	18.05.2016	90'000	0	90'000	88'118	0	0	0	88'118	0	1'882
Travaux d'adaptation du Bureau Action sociale												
40331	Travaux d'adaptation du Bureau Action sociale	21.06.2017	50'000	0	50'000	49'389	0	0	0	49'389	0	611
Travaux de rénovation et d'aménagement des locaux à St-Maurice 4												
40536	Travaux de rénovation et d'aménagement des locaux à St-Maurice 4	02.07.2018	200'000	0	200'000	0	0	164'154	0	164'154	0	35'846
07	Infrastructures		113'090'500	-8'790'151	104'300'349	24'365'826	-6'586'807	10'509'011	-1'981'293	34'874'840	-8'568'100	78'215'660

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Déchets												
			2'150'000	0	2'150'000	762'036	0	1'130'846	0	1'892'882	0	257'118
Camion benne des déchets ménagers adapté aux conteneurs enterrés												
39594	Camion benne des déchets ménagers adapté aux conteneurs enterrés	01.09.2014	500'000	0	500'000	445'540	0	0	0	445'540	0	54'460
Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables												
40105	Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables	27.06.2016	1'650'000	0	1'650'000	316'496	0	1'130'846	0	1'447'342	0	202'658
Eau												
			32'235'000	-232'000	32'003'000	3'536'759	-701'406	5'274'035	-194'432	8'810'794	-895'838	23'424'206
Remplacement des conduites de distribution d'eau dans le quartier "Draizes-Bourgogne"												
39029	Remplacement des conduites de distribution d'eau dans le quartier "Draizes-Bourgogne"	11.11.2013	239'000	0	239'000	111'486	0	29'856	0	141'342	0	97'658
C14 - Réfection de la prise d'eau de Peseux												
39288	C14 - Réfection de la prise d'eau de Peseux	03.02.2014	80'000	0	80'000	57'081	0	0	-11'000	57'081	-11'000	22'919
Remplacement de la conduite d'eau à la rue de Beauregard et la réfection de la chaussée												
39408	Remplacement de la conduite d'eau à la rue de Beauregard et la réfection de la chaussée	02.06.2014	526'000	-122'000	404'000	379'788	0	0	-11'000	379'788	-11'000	146'212
Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin												
40039	Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.2015	23'285'000	0	23'285'000	1'300'802	-466'944	3'805'450	-143'918	5'106'252	-610'862	18'178'748
Programme remplacement conduites réseau distribution eau et branchements 2016												
40074	Programme remplacement conduites réseau distribution eau et branchements 2016	18.04.2016	1'120'000	0	1'120'000	836'293	-65'587	0	-14'786	836'293	-80'373	283'707
Étude du réservoir du Plan 2016												
40076	Étude du réservoir du Plan 2016	18.04.2016	125'000	0	125'000	0	0	21'116	0	21'116	0	103'884
Modernisation station de pompage pour Chaumont 2016												
40078	Modernisation station de pompage pour Chaumont 2016	18.04.2016	200'000	0	200'000	22'558	-159'778	0	0	22'558	-159'778	177'442
Changement du turbo-pompe à Combe-Garot 2016												
			100'000	0	100'000	21'114	-1'583	29'075	0	50'189	-1'583	49'811

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé	Date	Dépenses	Recettes	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
Objets	du crédit	crédit	votes	estimées		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
40079	Changement du turbo-pompe à Combe-Garot 2016	18.04.2016	CG	100'000	0	100'000	21'114	50'189	-1'583	49'811
Programme remplacement conduites réseau distribution eau et branchements 2017										
40080	Programme remplacement conduites réseau distribution eau et branchements 2017	18.04.2016	CG	1'025'000	0	1'025'000	732'572	732'572	-10'678	292'428
Modernisation de la télégestion 2017										
40082	Modernisation de la télégestion 2017	18.04.2016	CG	100'000	0	100'000	75'065	76'712	-8'200	23'288
Eaux - crédit pour imprévus 2018										
40376	Solde crédit pour imprévus 2018 - Eaux	01.01.2018	CG	37'000	0	37'000	0	0	0	37'000
40514	C'18 - Entretien de la conduite d'eau à Pierre-à-Mazel	18.04.2018	CC	108'000	0	108'000	0	0	0	108'000
40516	C'18 - Etude du développement du réseau d'eau sur Chaumont	23.04.2018	CC	20'000	0	20'000	0	0	0	20'000
40535	C'18 - Remplacement de la conduite d'eau à la rue des Brandards 46 à 26	18.06.2018	CC	135'000	0	135'000	0	190'039	0	-55'039
Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution de l'eau et des branchements 2018										
40389	Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution de l'eau et des branchements 2018	12.03.2018	CG	1'968'000	0	1'968'000	0	838'610	-5'850	1'129'390
Renouvellement des compteurs 2018										
40390	Renouvellement des compteurs 2018	12.03.2018	CG	215'000	0	215'000	0	215'026	0	-26
Modernisation de la télégestion 2018										
40391	Modernisation de la télégestion 2018	12.03.2018	CG	100'000	-20'000	80'000	0	83'912	0	16'088
Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2018										
40392	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2018	12.03.2018	CG	25'000	-5'000	20'000	0	0	0	25'000
Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2018										
40393	Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2018	12.03.2018	CG	75'000	-15'000	60'000	0	0	0	75'000
Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018										
40394	Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018	12.03.2018	CG	10'000	0	10'000	0	8'230	0	1'770
Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution de l'eau et des branchements 2019										
				1'967'000	0	1'967'000	0	0	0	1'967'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé	Date	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dépenses	Recettes	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
Objets	du crédit	crédit		31.12.2017	31.12.2017	2018	2018	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
40395	Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution de l'eau et des branchements 2019	12.03.2018	CG	1'967'000	0	0	0	0	0	1'967'000
Renouvellement des compteurs 2019										
40396	Renouvellement des compteurs 2019	12.03.2018	CG	325'000	0	0	0	0	0	325'000
Modernisation de la télégestion 2019										
40397	Modernisation de la télégestion 2019	12.03.2018	CG	100'000	0	0	0	0	0	100'000
Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2019										
40398	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2019	12.03.2018	CG	50'000	0	0	0	0	0	50'000
Rénovation du bâtiment, premier siphon 2019										
40399	Rénovation du bâtiment, premier siphon 2019	12.03.2018	CG	20'000	0	0	0	0	0	20'000
Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2019										
40500	Remplacement de la pompe 3 à Combe-Garot 2019	12.03.2018	CG	30'000	0	0	0	0	0	30'000
Etude du réservoir du Chagnet 2019										
40501	Etude du réservoir du Chagnet 2019	12.03.2018	CG	100'000	0	0	0	0	0	100'000
Etude de l'aqueduc des Gorges de l'Areuse 2019										
40502	Etude de l'aqueduc des Gorges de l'Areuse 2019	12.03.2018	CG	50'000	0	0	0	0	0	50'000
Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018										
40503	Acquisition de sondes destinées à la recherche de fuites 2018	12.03.2018	CG	10'000	0	0	0	0	0	10'000
Réseau d'eau à Chaumont-alimentation urgente										
40541	Réseau d'eau à Chaumont-alimentation urgente	19.09.2018	CC	90'000	0	51'074	0	51'074	0	38'926
Eaux usées										
30811	STEP renouvellement équipements automatisation	03.06.2013	CG	3'460'000	3'382'249	5'522	-270'999	3'387'771	-617'360	72'229
39028	Entretien des canalisations des eaux usées et mise en place des canalisations des eaux claires	11.11.2013	CG	431'000	268'352	104'727	0	373'080	0	57'920

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Realisation d'un ouvrage d'infiltration au sud du lotissement du "Domaine du Lac"												
40050	Réalisation d'un ouvrage d'infiltration au sud du lotissement du "Domaine du Lac"	09.11.2015	CG	165'000	0	165'000	148'366	0	0	148'366	0	16'634
Travaux du PGEE 2017												
40088	Travaux du PGEE 2017	18.04.2016	CG	505'000	0	505'000	243'976	0	-41'642	243'976	-41'642	261'024
Crédit d'étude complémentaire relatif au traitement des micropolluants à la STEP de Neuchâtel												
40305	Crédit d'étude complémentaire relatif au traitement des micropolluants à la Step de Neuchâtel	08.03.2017	CC	120'000	0	120'000	87'236	0	27'854	115'090	0	4'910
Travaux du PGEE 2018												
40385	Travaux du PGEE 2018	12.03.2018	CG	1'460'000	-204'000	1'256'000	0	712'842	-100'692	712'842	-100'692	747'158
Travaux du PGEE 2019												
40386	Travaux du PGEE 2019	12.03.2018	CG	1'220'000	-144'000	1'076'000	0	0	0	0	0	1'220'000
Crédit d'étude pr l'établissement du cahier des charges pr les diff. bureaux d'ingénieurs pr la STEP												
40509	Crédit d'étude pr l'établissement du cahier des charges pr les diff. bureaux d'ingénieurs pr la STEP	18.04.2018	CC	120'000	0	120'000	0	40'919	0	40'919	0	79'081
Développement du BIM, Step - adaptation micropolluants - azote												
40518	Développement du BIM, Step - adaptation micropolluants - azote	23.04.2018	CC	100'000	0	100'000	0	39'190	0	39'190	0	60'810
Adapt. STEP aux traitements des micropolluants et nitrification, incluant les dvtps des val. Énerg.												
40546	Adapt. STEP aux traitements des micropolluants et nitrification, incluant les dvtps des val. Énerg.	10.09.2018	CG	44'515'000	-1'000'001	43'514'999	0	12'150	0	12'150	0	44'502'850
Divers												
				26'609'500	-6'810'150	19'799'350	15'936'852	3'160'926	-1'373'528	19'097'780	-6'912'568	7'511'720
Deuxième étape du plan d'alignement No 85 "Quartier des Fahys"												
35332	Deuxième étape du plan d'alignement No 85 "Quartier des Fahys"	07.02.2011	CG	1'199'500	-599'750	599'750	1'086'859	0	0	1'086'859	0	112'641
Contrat d'équipement dans le cadre du réaménagement des espaces publics du quartier CSEM-EPFL-IMT												
				2'810'000	-769'000	2'041'000	2'798'927	0	0	2'798'927	-848'048	11'073

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

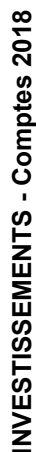
No	Libellé	Date	Objets	Crédit	Dépenses	Recettes	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
		crédit			voctées	estimées		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
35589	Contrat d'équipement dans le cadre du réaménagement des espaces publics du quartier CSEM-EPFL-IMT	06.09.2010	CG	2'810'000	-769'000	2'041'000	2'798'927	-848'048	0	2'798'927	-848'048	11'073
Mise en conformité des places de jeux												
36129	Mise en conformité des places de jeux	06.06.2011	CG	362'000	0	362'000	222'133	0	4'398	226'531	0	135'469
Divers véhicules et machines Voirie												
37849	Divers véhicules et machines Voirie	02.07.2012	CG	428'000	0	428'000	324'408	0	18'201	342'609	0	85'391
Divers véhicules et machines Parcs et Promenades												
37850	Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	02.07.2012	CG	693'000	0	693'000	548'810	0	0	548'810	0	144'190
Prolongement de la voie publique du plan d'alignement no 74 (rue Louis-Bourget est)												
38869	Prolongement de la voie publique du plan d'alignement no 74 (rue Louis-Bourget est)	18.09.2013	CC	130'000	0	130'000	0	0	0	0	0	130'000
Entretien et renouvellement des voiries dans le quartier "Draizes-Bourgogne"												
39008	Entretien et renouvellement des voiries dans le quartier "Draizes-Bourgogne"	11.11.2013	CG	184'000	0	184'000	2'942	0	0	2'942	0	181'058
Etude de détail de la construction pour la route d'accès Deurres-Caselle												
39088	Etude de détail de la construction pour la route d'accès Deurres-Caselle	20.11.2013	CC	20'000	0	20'000	1'790	0	0	1'790	0	18'210
Aménagement surface et équipements dans le cadre de la réalisation du tunnel de Serrières												
39452	Aménagement surface et équipements dans le cadre de la réalisation du tunnel de Serrières	23.06.2014	CG	3'931'000	-150'000	3'781'000	3'785'386	-2'693'990	134'062	3'919'448	-2'789'680	11'552
Divers véhicules et machines Voirie												
39590	Divers véhicules et machines Voirie	01.09.2014	CG	810'000	0	810'000	522'764	0	54'800	577'564	0	232'436
Divers véhicules et machines Parcs et promenades												
39591	Divers véhicules et machines Parcs et Promenades	01.09.2014	CG	980'000	0	980'000	560'842	0	0	560'842	0	419'158
Camion compacteur de ramassage des déchets verts												
39593	Camion compacteur de ramassage des déchets verts	01.09.2014	CG	500'000	0	500'000	125'545	0	0	125'545	0	374'455
Camionnette double cabine - basculant												
39610	Camionnette double cabine - basculant	01.09.2014	CG	130'000	0	130'000	0	0	112'355	112'355	0	17'645

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Déplacement et aménagement place logistique nécessaire aux travaux entretien Cimetière												
Beauregard			118'000	0	118'000	109'217	0	0	0	109'217	0	8'783
40036	Déplacement et aménagement place logistique nécessaire aux travaux entretien Cimetière Beauregard	31.08.2015	118'000	0	118'000	109'217	0	0	0	109'217	0	8'783
Participation de la Ville à l'application de l'alignement au n° 29 de la rue du Rocher												
40043	Participation de la Ville à l'application de l'alignement au n° 29 de la rue du Rocher	09.11.2015	113'000	0	113'000	101'843	0	0	0	101'843	0	11'157
Réaménagements des espaces publics dans le cadre de la route des Gouttes-d'Or												
40049	Réaménagements des espaces publics dans le cadre de la route des Gouttes-d'Or	09.11.2015	3'828'000	-1'569'000	2'259'000	2'148'148	-1'577'054	0	0	2'148'148	-1'577'054	1'679'852
Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016												
40085	Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016	18.04.2016	2'137'000	0	2'137'000	1'670'698	-303'341	432'892	0	2'103'591	-303'341	33'409
Programme d'entretien du domaine public 2017												
40086	Programme d'entretien du domaine public 2017	18.04.2016	1'460'000	0	1'460'000	1'124'989	-88'227	214'899	-77'334	1'339'888	-165'561	120'112
Mise en place monitoring trafic - application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16												
40089	Mise en place monitoring trafic - application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16	18.04.2016	425'000	0	425'000	307'418	0	19'541	0	326'959	0	98'041
Mise en place mesures amélioration mobilité aînés												
40090	Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.2016	70'000	0	70'000	0	0	0	0	0	0	70'000
Application du plan d'alignement n° 74 rue Louis-Bourguet Est												
40106	Application du plan d'alignement n° 74 rue Louis-Bourguet Est	27.06.2016	346'000	0	346'000	302'543	0	0	0	302'543	0	43'457
Étude application plan d'alignement Pertuis-du-Sault 14 - rue du Rocher 23												
40121	Étude application plan d'alignement Pertuis-du-Sault 14 - rue du Rocher 23	14.09.2016	35'000	0	35'000	6'406	0	0	0	6'406	0	28'594
Réaménagement d'une place de jeux sur le site des Perce-Neige à Port-Rouland												
			45'000	-45'000	0	0	0	0	0	0	0	45'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
40311	Réaménagement d'une place de jeux sur le site des Perce-Neige à Port-Roullant	05.04.2017	CC	45'000	-45'000	0	0	0	0	0	0	45'000
Programme KuzuBA - Rampe et escaliers Nord + Esplanade Ouest de la Gare												
40321	Programme KuzuBA - Rampe et escaliers Nord + Esplanade Ouest de la Gare	08.05.2017	CC	62'000	-43'400	18'600	40'541	0	-12'160	40'541	-40'540	21'459
Rénovation et adaptation des équipements aux Serres de Cernier												
40330	Rénovation et adaptation des équipements aux Serres de Cernier	21.06.2017	CC	200'000	0	200'000	74'643	0	124'787	199'431	0	569
Aménagement d'un trottoir et sécurisation à l'Avenue des Alpes 55												
40341	Aménagement d'un trottoir et sécurisation à l'Avenue des Alpes 55	25.09.2017	CC	102'000	0	102'000	70'000	0	28'700	98'700	0	3'300
Réfection de la passerelle 1892 de la gare CFF												
40363	Réfection de la passerelle 1892 de la gare CFF	10.01.2018	CC	240'000	-168'000	72'000	0	130'773	-91'540	130'773	-91'540	109'227
Infrastructures - crédit pour imprévus 2018												
40372	Solde crédit pour imprévus 2018 - Infrastructures	01.01.2018	CG	300'000	0	300'000	0	93'572	0	93'572	0	206'428
40508	C'18 - Réparation du collecteur d'eaux mixtes (EC et EU) à la rue de la Côte	18.04.2018	CC	80'000	0	80'000	0	63'717	0	63'717	0	16'283
40513	C'18 - Travaux de recherche et de mise en conformité pour défauts sur canalisations - Rue Monruz 23	18.04.2018	CC	50'000	0	50'000	0	29'855	0	29'855	0	20'145
40525	C'18 - Mise aux normes d'un garde-corps / barrière à Monruz	23.05.2018	CC	70'000	0	70'000	0	0	0	0	0	70'000
Programme d'entretien du domaine public 2018												
40381	Programme d'entretien du domaine public 2018	12.03.2018	CG	1'685'000	-1'245'000	440'000	0	1'211'459	-936'232	1'211'459	-936'232	473'541
Divers projets d'aménagements spécifiques 2018												
40382	Divers projets d'aménagements spécifiques 2018	12.03.2018	CG	305'000	-288'000	17'000	0	300'461	-35'320	300'461	-35'320	4'539
Programme d'entretien du domaine public 2019												
40383	Programme d'entretien du domaine public 2019	12.03.2018	CG	1'910'000	-1'398'000	512'000	0	0	0	0	0	1'910'000
Divers projets d'aménagements spécifiques 2019												
40384	Divers projets d'aménagements spécifiques 2019	12.03.2018	CG	90'000	0	90'000	0	0	0	0	0	90'000
Mesures d'assainissement du bruit routier 2018												
40387	Mesures d'assainissement du bruit routier 2018	12.03.2018	CG	170'000	-124'000	46'000	0	50'000	-23'100	50'000	-23'100	120'000



INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

208

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
40566	Etude de faisabilité pour des solutions de relogement lors des travaux des collèges	10.12.2018	200'000	0	200'000	0	0	0	0	0	0	200'000
Accueil pré et parascolaire												
			1'212'000	-335'000	877'000	216'000	-151'200	955'696	-169'750	1'171'696	-320'950	40'304
Travaux d'aménagement de la future crèche du Centre-Ville, locaux "Aux Armourins" rue de l'Hôpital												
40093	Travaux d'aménagement de la future crèche du Centre-Ville, locaux "Aux Armourins" rue de l'Hôpital	02.05.2016	478'000	-335'000	143'000	216'000	-151'200	242'506	-169'750	458'506	-320'950	19'494
Crédit complémentaire pour la construction de la crèche des Cadolles												
40505	Crédit complémentaire pour la construction de la crèche des Cadolles	27.10.2011	54'000	0	54'000	0	0	53'439	0	53'439	0	561
Acquisition du bien-fonds 14'345 du cad. de Neuchâtel, sis Rue Guillaume-Farel 13												
40519	Acquisition du bien-fonds 14'345 du cad. de Neuchâtel, sis Rue Guillaume-Farel 13	23.04.2018	610'000	0	610'000	0	0	610'000	0	610'000	0	0
Crédit d'étude pour le projet d'accueil parascolaire												
40520	Crédit d'étude pour le projet d'accueil parascolaire	23.04.2018	70'000	0	70'000	0	0	49'751	0	49'751	0	20'249
Eglises												
			31'720'500	-15'781'001	15'939'499	11'583'912	-4'274'711	1'523'942	-71'7'853	13'107'855	-4'992'564	18'612'645
Restauration et mise en valeur de la Collégiale												
30837	Restauration et mise en valeur de la Collégiale	30.06.2008	8'477'000	-4'150'000	4'327'000	8'210'899	-3'860'770	887	0	8'211'786	-3'860'770	265'214
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2												
39350	Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.2014	15'200'000	-6'000'000	9'200'000	3'132'812	-336'801	1'468'269	-607'593	4'601'081	-944'394	10'598'919
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 3												
40095	Restauration-conservation de la Collégiale en étape 3	02.05.2016	1'617'000	-1'132'000	485'000	71'226	-49'860	29'112	-20'380	100'338	-70'240	1'516'662
Assainissement et réaménagement du Temple du Bas												
40003	Crédit Complémentaire - Réamén. Temple du Bas en espace congrès - Réal. d'un projet déf. chiffré	17.12.2014	6'426'500	-4'499'001	1'927'499	168'975	-27'280	25'674	-89'880	194'650	-117'160	6'231'850
40131	Assainissement et réaménagement du Temple du Bas	24.10.2016	6'296'500	-4'499'001	1'797'499	38'975	-27'280	25'674	-89'880	64'650	-117'160	6'231'850
Musées												
			4'395'000	0	4'395'000	2'307'613	0	1'550'811	0	3'858'424	0	536'576
Saint-Nicolas, musée, loge												
			0	0	0	1'020'000	0	0	0	1'020'000	0	-1'020'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
29879	Saint-Nicolas, musée, loge	30.06.2002	CG	0	0	1'020'000	0	0	0	1'020'000	0	-1'020'000
Poursuite des travaux de mise en conformité du Musée d'art et d'histoire												
35349	Poursuite des travaux de mise en conformité du Musée d'art et d'histoire	02.07.2012	CG	400'000	0	390'881	0	0	0	390'881	0	9'119
Finalisation étape II rénovation Musée Ethnographie - Réaménagement espaces exposition et exploit.												
40091	Finalisation étape II rénovation Musée Ethnographie - Réaménagement espaces exposition et exploit.	18.04.2016	CG	3'800'000	0	896'732	0	1'550'811	0	2'447'543	0	1'352'457
Etape II de la rénovation du Musée Ethnographie, complètement pour des mesures de sécurité feu												
40562	Etape II de la rénovation du Musée Ethnographie, complètement pour des mesures de sécurité feu	03.12.2018	CC	195'000	0	0	0	0	0	0	0	195'000
Divers bâtiments												
EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal, 1ère étape												
30778	EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal, 1ère étape	12.03.2012	CG	988'500	0	508'964	0	5'979	0	514'944	0	473'556
Restauration-rénovation et assainiss. partiel de l'Hôtel de Ville												
39708	Restauration-rénovation et assainiss. partiel de l'Hôtel de Ville	27.10.2014	CG	3'360'000	0	3'331'529	-1'301'500	924	0	3'332'452	-1'301'500	27'548
Crédit Complémentaire à la restauration-rénovation et à l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville												
40064	Crédit Complémentaire à la restauration-rénovation et à l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville	01.02.2016	CG	347'000	-100'000	287'188	-119'200	2'133	0	289'321	-119'200	57'679
Rempl. système d'affichage et stockage Péristyle Hôtel-de-Ville 2												
40360	Rempl. système d'affichage et stockage Péristyle Hôtel-de-Ville 2	20.12.2017	CC	102'000	0	0	0	85'289	0	85'289	0	16'711
Réparation de l'ascenseur de la BPUN, Place Numa-Droz 3												
40367	Réparation de l'ascenseur de la BPUN, Place Numa-Droz 3	12.02.2018	CC	27'000	0	0	0	26'351	0	26'351	0	649
Etudes au Collège latin												
			30'000	0	30'000	0	0	11'380	0	11'380	0	18'620

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	CC	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
40507	Etudes au Collège latin	09.04.2018	CC	30'000	0	30'000	0	0	11'380	0	11'380	0	18'620
Interventions d'entretien au jardin botanique													
40532	Interventions d'entretien au jardin botanique	11.06.2018	CC	10'000	0	10'000	0	0	9'041	0	9'041	0	959
Etude pour l'assainissement de l'enveloppe et transformations des bât. Sis Fbg de l'Hôpital 2,4 et 6													
40537	Etude pour l'assainissement de l'enveloppe et transformations des bât. Sis Fbg de l'Hôpital 2,4 et 6	02.07.2018	CC	170'000	0	170'000	0	0	65'487	0	65'487	0	104'513
Développement territorial													
				6'894'000	-2'577'000	4'317'000	1'376'438	-285'688	1'599'378	-1'099'672	2'975'816	-1'385'360	3'918'185
Plan directeur du mobilier urbain, 1ère étape													
29383	Plan directeur du mobilier urbain, 1ère étape	29.03.1999	CG	200'000	0	200'000	186'079	0	0	0	186'079	0	13'921
Réhabilitation du parc des Cadolles													
35340	Réhabilitation du parc des Cadolles	02.09.2013	CG	250'000	0	250'000	199'700	0	11'131	0	210'831	0	39'169
Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards													
38668	Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards	11.11.2013	CG	1'117'000	-563'000	554'000	117'340	0	866'593	-705'669	983'933	-705'669	133'067
Aménagement d'un parc public à Serrières													
40007	Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.2015	CG	414'000	-311'000	103'000	381'832	-268'188	0	0	381'832	-268'188	32'168
1ère étape projets Ensemble Gouttes d'Or et domaines du Lac Etudes suivi appel offres projet exéc													
40023	1ère étape projets Ensemble Gouttes d'Or et domaines du Lac Etudes suivi appel offres et projet exéc	01.06.2015	CC	100'000	0	100'000	75'713	0	12'800	0	88'513	0	11'487
Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone piétonne»													
40038	Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone piétonne»	07.09.2015	CG	36'000	0	36'000	22'800	0	0	0	22'800	0	13'200
Honoraires et frais mandat phase d'études aménagement trottoir rue Martenet													
40040	Honoraires et frais mandat phase d'études aménagement trottoir rue Martenet	16.09.2015	CC	60'000	0	60'000	51'938	0	0	0	51'938	0	8'062
Investigation technique du site des Jeunes-Rives													
				110'000	0	110'000	101'147	0	0	0	101'147	0	8'853

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé	Date	Objets	crédit	CC	Dépenses	Recettes	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
						voctées	estimées		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
40041	Investigation technique du site des Jeunes-Rives	28.09.2015			CC	110'000	0	110'000	101'147	0	101'147	0	8'853
Assurer la suite du portage d' "Ensemble Gouttes d'Or"													
40051	Assurer la suite du portage d' "Ensemble Gouttes d'Or"	09.11.2015			CG	90'000	0	90'000	88'153	0	88'153	0	1'848
Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or													
40118	Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.2016			CG	335'000	0	335'000	63'418	0	135'304	0	199'696
Réaménagement de la rue du Vieux-Châtel - Mandat d'ingénieur mobilité													
40129	Réaménagement de la rue du Vieux-Châtel - Mandat d'ingénieur mobilité	19.10.2016			CC	22'000	0	22'000	18'693	0	22'000	-22'000	0
Réalisation des études d'avant-projet relatives à la passerelle du viaduc ferroviaire de Serrières													
40323	Réalisation des études d'avant-projet relatives à la passerelle du viaduc ferroviaire de Serrières	17.05.2017			CC	70'000	0	70'000	23'447	0	54'427	0	15'573
Mandat d'étude et convention avec CFF - Passerelle Fahys-Gare - Espace de l'Europe-CFF													
40328	Mandat d'étude et convention avec CFF - Passerelle Fahys-Gare - Espace de l'Europe-CFF	07.06.2017			CC	110'000	-110'000	0	0	0	0	0	110'000
Phase-test du projet de réaménagement de la rue de Vieux-Châtel													
40329	Phase-test du projet de réaménagement de la rue de Vieux-Châtel	21.06.2017			CC	27'000	0	27'000	21'178	0	24'433	-24'433	2'567
Crédit d'étude pour la phase de projet de réaménagement des Jeunes-Rives													
40333	Crédit d'étude pour la phase de projet de réaménagement des Jeunes-Rives	26.06.2017			CG	1'500'000	0	1'500'000	25'000	-17'500	418'927	-293'250	1'081'073
Aménagement et sécurisation du jardin public des anciennes serres de Vieux-Châtel													
40350	Aménagement et sécurisation du jardin public des anciennes serres de Vieux-Châtel	06.11.2017			CG	1'170'000	-828'000	342'000	0	0	132'606	-71'820	1'037'394
Aménagement du cheminement piéton entre le quartier de Vieux-Châtel et la gare													
40351	Aménagement du cheminement piéton entre le quartier de Vieux-Châtel et la gare	06.11.2017			CG	130'000	-91'600	38'400	0	0	0	0	130'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Avant-projets des mesures prioritaires du projet d'agglomération												
40544	Avant-projets des mesures prioritaires du projet d'agglomération	02.07.2018	CG	962'000	-673'400	288'600	0	0	0	0	0	962'000
				962'000	-673'400	288'600	0	0	0	0	0	962'000
Réalisation de la stratégie d'aménagement dans le cadre de la révision du plan d'aménagement local												
40560	Réalisation de la stratégie d'aménagement dans le cadre de la révision du plan d'aménagement local	26.11.2018	CC	191'000	0	191'000	0	72'893	0	72'893	0	118'107
				191'000	0	191'000	0	72'893	0	72'893	0	118'107
Divers												
				765'000	0	765'000	0	19'420	0	19'420	0	745'580
Assainissement énergétique "Cité de l'énergie", 7ème étape												
40117	Assainissement énergétique "Cité de l'énergie", 7ème étape	12.09.2016	CG	500'000	0	500'000	0	19'420	0	19'420	0	480'580
				500'000	0	500'000	0	19'420	0	19'420	0	480'580
Urbanisme - crédit pour imprévus 2018												
40373	Solde crédit pour imprévus 2018 - Urbanisme	01.01.2018	CG	265'000	0	265'000	0	0	0	0	0	265'000
				265'000	0	265'000	0	0	0	0	0	265'000
09 Environnement												
				248'000	-85'000	163'000	0	46'300	0	46'300	0	201'700
				248'000	-85'000	163'000	0	46'300	0	46'300	0	201'700
Divers												
				48'000	0	48'000	0	46'300	0	46'300	0	1'700
Remplacement d'un véhicule 4x4 pour le service des forêts												
40533	Remplacement d'un véhicule 4x4 pour le service des forêts	11.06.2018	CC	48'000	0	48'000	0	46'300	0	46'300	0	1'700
				48'000	0	48'000	0	46'300	0	46'300	0	1'700
Adaptations au réchauffement climatique par le projet "Serrières, Vers une fraîcheur de vivre"												
40563	Adaptations au réchauffement climatique par le projet "Serrières, Vers une fraîcheur de vivre"	03.12.2018	CC	200'000	-85'000	115'000	0	0	0	0	0	200'000
				200'000	-85'000	115'000	0	0	0	0	0	200'000
10 Sécurité												
				17'762'900	-3'571'200	14'191'700	-576'656	2'117'305	-1'057'019	4'901'323	-1'633'675	12'861'578
				17'762'900	-3'571'200	14'191'700	-576'656	2'117'305	-1'057'019	4'901'323	-1'633'675	12'861'578
Ports												
				871'800	-135'100	736'700	0	516'109	-289'620	609'993	-289'620	261'807
				871'800	-135'100	736'700	0	516'109	-289'620	609'993	-289'620	261'807
Travaux de protection du Port de Serrières contre les entrées de vagues importantes												
40125	Travaux de protection du Port de Serrières contre les entrées de vagues importantes	05.10.2016	CC	148'800	0	148'800	59'831	570	0	60'401	0	88'399
				148'800	0	148'800	59'831	570	0	60'401	0	88'399
Réfection du port de Serrières												
40304	Réfection du port de Serrières	08.03.2017	CC	95'000	0	95'000	34'053	40'964	0	75'017	0	19'983
				95'000	0	95'000	34'053	40'964	0	75'017	0	19'983

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé	Date	Dépenses	Recettes	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
Objets	du crédit	crédit	voctées	estimées		31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
Refection du perré du Port de Serrières		12.02.2018	CC							
40368	Refection du perré du Port de Serrières		140'000	0	140'000	0	60'837	0	60'837	79'163
			140'000	0	140'000	0	60'837	0	60'837	79'163
Assainissement des mûles du Port principal de Neuchâtel et Serrières										
40551	Assainissement des mûles du Port principal de Neuchâtel et Serrières	24.09.2018	CG	488'000	-135'100	352'900	0	413'738	-289'620	74'262
			488'000	-135'100	352'900	0	413'738	-289'620	-289'620	74'262
Divers										
			16'891'100	-3'436'100	13'455'000	2'690'135	-576'656	4'291'330	-1'344'055	12'599'771
3ème étape du plan de stationnement										
29927	3ème étape du plan de stationnement	30.06.2008	CG	4'825'000	-1'000'000	3'825'000	-576'656	1'984'480	-629'165	2'840'520
			4'825'000	-1'000'000	3'825'000	1'931'971	-576'656	1'984'480	-629'165	2'840'520
Etude nouveau crématore										
35371	Etude nouveau crématore	15.03.2010	CG	100'000	0	100'000	0	40'954	0	59'046
			100'000	0	100'000	40'954	0	40'954	0	59'046
Aménagement du quartier G										
35372	Aménagement du quartier G	15.03.2010	CG	600'000	0	600'000	0	415'245	0	184'755
			600'000	0	600'000	415'245	0	415'245	0	184'755
Nouvelles infrastructures du cimetière de Beaugregard										
37709	Nouvelles infrastructures du cimetière de Beaugregard	03.02.2014	CG	5'800'000	-50'000	5'750'000	0	357'745	0	5'442'255
			5'800'000	-50'000	5'750'000	220'823	0	357'745	0	5'442'255
Cimetière de Beaugregard - Aménagement du quartier A										
40315	Cimetière de Beaugregard - Aménagement du quartier A	24.04.2017	CG	680'400	0	680'400	0	119'369	0	481'269
			680'400	0	680'400	79'762	0	119'369	0	481'269
Cimetière de Beaugregard - Aménagement du quartier B										
40316	Cimetière de Beaugregard - Aménagement du quartier B	24.04.2017	CG	70'200	0	70'200	0	66'173	0	4'027
			70'200	0	70'200	1'380	0	66'173	0	4'027
Modernisation des infrastructures au cimetière de Beaugregard Crédit compl.rapport 14-001										
40361	Modernisation des infrastructures au cimetière de Beaugregard Crédit compl.rapport 14-001	18.12.2017	CG	753'000	-527'100	225'900	0	0	0	753'000
			753'000	-527'100	225'900	0	0	0	0	753'000
Aménagements extérieurs du site du Cimetière de Beaugregard										
40362	Aménagements extérieurs du site du Cimetière de Beaugregard	18.12.2017	CG	1'540'000	-1'078'000	462'000	0	78'747	-55'120	1'461'253
			1'540'000	-1'078'000	462'000	0	78'747	78'747	-55'120	1'461'253
Sécurisation des caisses des parkings										
40366	Sécurisation des caisses des parkings	12.02.2018	CC	14'000	0	14'000	0	7'720	0	6'280
			14'000	0	14'000	0	7'720	7'720	0	6'280
Renouvellement d'un Power load Stryker										
40369	Renouvellement d'un Power load Stryker	12.02.2018	CC	33'000	0	33'000	0	25'734	0	7'266
			33'000	0	33'000	0	25'734	25'734	0	7'266

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Achat d'un véhicule d'intervention d'urgence (4x4)												
40370	Achat d'un véhicule d'intervention d'urgence (4x4)	12.02.2018	60'000	0	60'000	0	0	35'788	0	35'788	0	24'212
			60'000	0	60'000	0	0	35'788	0	35'788	0	24'212
Remplacement du logiciel de gestion des autorisations de stationnement												
40377	Remplacement du logiciel de gestion des autorisations de stationnement	18.10.2017	102'000	0	102'000	0	0	94'960	0	94'960	0	7'040
			102'000	0	102'000	0	0	94'960	0	94'960	0	7'040
Création d'une fourrière pour les véhicules sur le territoire communal												
40379	Création d'une fourrière pour les véhicules sur le territoire communal	11.12.2017	130'000	0	130'000	0	0	0	0	0	0	130'000
			130'000	0	130'000	0	0	0	0	0	0	130'000
Mise en place des bornes autour de la zone piétonne												
40504	Mise en place des bornes autour de la zone piétonne	19.03.2018	37'500	0	37'500	0	0	22'841	0	22'841	0	14'659
			37'500	0	37'500	0	0	22'841	0	22'841	0	14'659
Service du camion Bronto												
40510	Service du camion Bronto	18.04.2018	100'000	-50'000	50'000	0	0	0	0	0	0	100'000
			100'000	-50'000	50'000	0	0	0	0	0	0	100'000
Réfection des conduites hydrauliques au lift 40 tonnes												
40511	Réfection des conduites hydrauliques au lift 40 tonnes	18.04.2018	28'000	0	28'000	0	0	22'992	0	22'992	0	5'008
			28'000	0	28'000	0	0	22'992	0	22'992	0	5'008
Acquisition d'une machine à trier la monnaie des parcomètres												
40512	Acquisition d'une machine à trier la monnaie des parcomètres	18.04.2018	32'000	-32'000	0	0	0	31'772	-31'770	31'772	-31'770	229
			32'000	-32'000	0	0	0	31'772	-31'770	31'772	-31'770	229
Acquisition d'un Brancard "Stryker" Power Pro TM												
40523	Acquisition d'un Brancard "Stryker" Power Pro TM	07.05.2018	22'000	0	22'000	0	0	22'422	0	22'422	0	-422
			22'000	0	22'000	0	0	22'422	0	22'422	0	-422
Remplacement d'un laveur haute pression à la caserne de la Maladière												
40524	Remplacement d'un laveur haute pression à la caserne de la Maladière	28.05.2018	15'000	0	15'000	0	0	11'700	0	11'700	0	3'300
			15'000	0	15'000	0	0	11'700	0	11'700	0	3'300
Borne Euro-relais sur le parking des Falaises												
40526	Borne Euro-relais sur le parking des Falaises	23.05.2018	38'000	0	38'000	0	0	0	0	0	0	38'000
			38'000	0	38'000	0	0	0	0	0	0	38'000
Remplacement du compresseur pour appareils respiratoires												
40534	Remplacement du compresseur pour appareils respiratoires	11.06.2018	55'000	0	55'000	0	0	40'926	0	40'926	0	14'074
			55'000	0	55'000	0	0	40'926	0	40'926	0	14'074

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Acquisition d'une machine à laver les tenues d'intervention												
40540	Acquisition d'une machine à laver les tenues d'intervention	20.08.2018	32'000	-16'000	16'000	0	0	0	0	0	0	32'000
Remplacement de deux ambulances pour le Service communal de la sécurité												
40543	Remplacement de deux ambulances pour le Service communal de la sécurité	02.07.2018	520'000	0	520'000	0	0	0	0	0	0	520'000
Acquisition d'une machine à laver les tuyaux												
40552	Acquisition d'une machine à laver les tuyaux	15.10.2018	110'000	-55'000	55'000	0	0	0	0	0	0	110'000
Acquisition des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô												
40554	Acquisition des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	29.10.2018	680'000	-476'000	204'000	0	0	680'000	-476'000	680'000	-476'000	0
Assainissement des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô												
40555	Assainissement des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	29.10.2018	250'000	0	250'000	0	0	0	0	0	0	250'000
Renouvellement des véhicules de la Sécurité												
40556	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	20'000	0	0	0	0	0	0	20'000
Renouvellement des véhicules de la Sécurité												
40557	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	20'000	0	0	0	0	0	0	20'000
Renouvellement des véhicules de la Sécurité												
40558	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	20'000	0	0	0	0	0	0	20'000
Renouvellement des véhicules de la Sécurité												
40559	Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	20'000	0	20'000	0	0	0	0	0	0	20'000
Remplacement des moteurs du bateau Oriette												
40561	Remplacement des moteurs du bateau Oriette	26.11.2018	184'000	-152'000	32'000	0	0	152'000	-152'000	152'000	-152'000	32'000
11	Education		117'000	0	117'000	0	0	43'720	0	43'720	0	73'280
Divers			117'000	0	117'000	0	0	43'720	0	43'720	0	73'280
Aménagement des nouveaux locaux du Carambole												
40527	Aménagement des nouveaux locaux du Carambole	04.06.2018	37'000	0	37'000	0	0	11'318	0	11'318	0	25'682

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé	Date	Objets	Crédit net	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Dép. cum.	Rec. cum.	Disponible
					31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2018	31.12.2018
	Acquisition d'équipements et de mobilier pour les nouveaux locaux du Carambole										
40528	Acquisition d'équipements et de mobilier pour les nouveaux locaux du Carambole	04.06.2018	CC	50'000	0	0	13'417	0	13'417	0	36'583
	Aménagement des nouveaux locaux créés au Tipi et au Domino										
40538	Aménagement des nouveaux locaux créés au Tipi et au Domino	31.07.2018	CC	30'000	0	0	18'985	0	18'985	0	11'015
	12 Culture										
	Divers										
	Installation de contrôle de climat dans les salles d'exposition et les dépôts du MAHN										
40312	Installation de contrôle de climat dans les salles d'exposition et les dépôts du MAHN	05.04.2017	CC	20'000	0	0	17'022	0	17'022	0	2'979
	Culture et intégration - crédit pour imprévus 2018										
40374	Solde crédit pour imprévus 2018 - Culture et intégration	01.01.2018	CG	50'000	0	0	11'717	0	11'717	0	38'283
40521	C'18 - Installation d'un système de Wi-Fi dans la maison du concert	02.05.2018	CC	5'200	0	0	5'255	0	5'255	0	-55
40565	C'18 - Création d'une billetterie en ligne pour le Temple du bas	10.12.2018	CC	15'000	0	0	6'462	0	6'462	0	8'538
	Acquisition du rhinocéros en bronze de Davide Rivalta										
40564	Acquisition du rhinocéros en bronze de Davide Rivalta	10.12.2018	CC	88'000	0	0	88'000	-88'000	88'000	-88'000	0
	Acquisition d'un véhicule de fonction du musée										
40567	Acquisition d'un véhicule de fonction du musée	21.12.2018	CC	9'000	0	0	8'724	0	8'724	0	276
	13 Sports										
	Divers										
	Construction de nouveaux vestiaires au Chanet										
38988	Construction de nouveaux vestiaires au Chanet	11.11.2013	CG	1'930'000	0	0	7'137	0	69'085	0	1'860'915
	Remplacement de 10 lignes de tirs au stand des Plaines-Roches										
40364	Remplacement de 10 lignes de tirs au stand des Plaines-Roches	15.01.2018	CC	150'000	0	0	158'367	0	158'367	0	-8'367
	Sports - crédit pour imprévus 2018										
				50'000	0	0	0	0	0	0	50'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
40375	Solde crédit pour imprévus 2018 - Sports	01.01.2018	CG	50'000	0	50'000	0	0	0	0	0	50'000
Mise en conformité des équipements de ventilation aux piscines du Nid-du-Crô												
40515	Mise en conformité des équipements de ventilation aux piscines du Nid-du-Crô	18.04.2018	CC	80'000	0	80'000	0	40'686	0	40'686	0	39'314
Acquisition d'un chariot élévateur												
40531	Acquisition d'un chariot élévateur	04.06.2018	CC	51'000	0	51'000	0	50'249	0	50'249	0	752
Remplacement de la pelouse synthétique d'un terrain de sport à Pierre-à-Bot												
40545	Remplacement de la pelouse synthétique d'un terrain de sport à Pierre-à-Bot	02.07.2018	CG	480'000	-48'000	432'000	0	300'000	0	300'000	0	180'000
14 Mobilité												
Divers												
Acquisition de 80 vélos et 9 vélos électriques pour la location												
40136	Acquisition de 40 vélos et 9 vélos électriques pour la location	30.11.2016	CC	121'000	-77'257	43'743	67'123	23'134	-90'260	90'257	-90'260	30'743
Programme KuzuBA - Gare Nord du Fun'ambule												
40322	Programme KuzuBA - Gare Nord du Fun'ambule	08.05.2017	CC	68'000	-47'600	20'400	60'243	0	-18'070	60'243	-60'240	7'757
Gare CFF - Monitoring des flux piétons												
40327	Gare CFF - Monitoring des flux piétons	07.06.2017	CC	80'000	0	80'000	0	80'775	0	80'775	0	-775
Neuchâtelroule! - Station du Port												
40337	Neuchâtelroule! - Station du Port	01.01.2017	CC	25'000	0	25'000	24'100	0	0	24'100	0	900
PLACO - Étude Transports-publics au Centre-Ville												
40380	PLACO - Étude Transports-publics au Centre-Ville	11.12.2017	CG	250'000	0	250'000	0	0	0	0	0	250'000
Acquisition d'un véhicule électrique partagé												
40553	Acquisition d'un véhicule électrique partagé	19.11.2018	CC	35'000	-24'500	10'500	0	25'860	-18'100	25'860	-18'100	9'140
15 Tourisme												
Divers												
Subventions d'investissement, Fondation au Suchiez												
36368	Subventions d'investissement, Fondation au Suchiez	21.04.2008	CG	700'000	0	700'000	60'000	0	0	60'000	0	640'000

INVESTISSEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé Objets du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Étude dans le cadre du projet "affichage et signalétique"												
40326	Étude dans le cadre du projet "affichage et signalétique"	22.05.2017	60'000	0	60'000	0	0	14'827	-14'827	14'827	-14'827	45'173
			60'000	0	60'000	0	0	14'827	-14'827	14'827	-14'827	45'173
Transformation du collège des Sablons en Auberge de jeunesse												
40547	Transformation du collège des Sablons en Auberge de jeunesse	24.09.2018	375'000	-70'000	305'000	0	0	11'026	-7720	11'026	-7720	363'974
			375'000	-70'000	305'000	0	0	11'026	-7720	11'026	-7720	363'974

04 ACTION SOCIALE

40536 – Travaux de rénovation et aménagement des locaux à St.-Maurice 4	02.07.2018	Crédit demandé pour des travaux qui ont débuté en septembre, facturation finale en 2019
---	------------	---

07 INFRASTRUCTURES

39452 – Aménagement surface et équipements dans le cadre de la réalisation du tunnel de Serrières	23.06.2014	Fin des travaux d'aménagement. Le compte peut être bouclé
40039 – Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.2015	Développement du projet définitif par les bureaux d'ingénieurs mandatés et travaux préparatoires
40085 – Programme d'entretien du domaine public et divers projets particuliers 2016	18.04.2016	Finalisation du programme d'entretien 2016. Travaux et facturation. Compte à boucler
40086 – Programme d'entretien du domaine public 2017	18.04.2016	Finalisation du programme d'entretien 2017. Travaux et facturation. Compte à boucler
40089 – Mise en place monitoring trafic – application mesures sécurisation et amélioration mobilité aînés 16	18.04.2016	Programme amélioration mobilité aînés en cours en collaboration avec la déléguée aux personnes âgées. Monitoring du trafic mis en production sur SITN en 2018
40105 – Amélioration infrastr. déchetterie Plaines-Roches et création espace récup. objets réutilisables	27.06.2016	Réalisation des travaux, décomptes finaux en cours. Compte à clôturer à la fin de 2019
40305 – Crédit d'étude complémentaire relatif au traitement des micropolluants à la Step de Neuchâtel	08.03.2017	Dépense liée à l'étude de l'avant-projet. Somme dépensée à imputer sur le crédit principal n° 40518
40330 – Rénovation et adaptation des équipements aux Serres de Cernier	21.06.2017	Travaux finalisés. Compte à boucler
40363 – Réfection de la passerelle 1892 de la gare CFF	10.01.2018	Réalisation et décomptes finaux. Compte à boucler à la fin de 2019
40381 – Programme d'entretien du domaine public 2018	12.03.2018	Chantiers réalisés : avenue des Alpes inférieure, giratoire Tivoli, rue des Sablons ouest, route de Chaumont. En cours : rue des Battieux
40385 – Travaux du PGEE 2018	12.03.2018	Chantiers réalisés : avenue des Alpes inférieure, rue des Sablons ouest. En cours : rue des Poudrières, rue des Battieux
40387 – Mesures d'assainissement du bruit routier 2018	12.03.2018	Chantiers réalisés : avenue des Alpes inférieure. En cours : rue des Sablons ouest
40389 – Programme de remplacement de conduites du réseau de distribution de l'eau et des branchements 2018	12.03.2018	Travaux en cours
40509 – Crédit d'étude pour l'établissement du cahier des charges pr les diff. bureaux d'ingénieurs pour la Step	18.04.2018	Dépense d'étude liée au marché public relatif aux bureaux d'ingénieurs et cahiers des charges. Somme dépensée à imputer sur le crédit principal n° 40518

40518 – Développement du BIM, Step – adaptation micropolluants – azote	23.04.2018	Travaux de numérisation et modélisation en cours
40530 – Acquisition d'un véhicule adapté à la vidange de ces futurs réceptacles de déchets	04.06.2018	Achat réalisé. Compte à boucler
40542 – Expertise statique du pont du Mail	19.09.2018	Expertise en cours. Etude de réfection
40315 – Cimetière de Beauregard – Aménagement du quartier A	24.04.2017	Travaux à finaliser. Décomptes à produire. L'investissement n'est pas à boucler avant 15 ans compte tenu des travaux à entreprendre au fur et à mesure de l'occupation par les tombes
40316 – Cimetière de Beauregard – Aménagement du quartier B	24.04.2017	Finalisation des travaux. Décomptes à produire. Compte à boucler à la fin de 2019

08 URBANISME

40519 - Acquisition du bien-fonds 14'345 du cadastre de Neuchâtel, sis Rue Guillaume-Farel 13	23.04.2018	Acquisition par VDN de la Fondation Hermann Russ du bâtiment sis sur le bien-fonds 14345 pour en faire une structure d'accueil, prix 610'000 francs. Compte tenu de sa future affectation, l'immeuble est versé au PA (crédit du CG selon rapport du 23.04.2018)
30778 – EPIC, expertise du patrimoine immobilier communal – 1 ^{ère} étape	12.03.2012	Les expertises des 39 bâtiments compris dans la première étape sont terminées. Une stratégie d'intervention doit être proposée dès que les ressources du Service des bâtiments le permettront.
38668 - Plan de quartier "Draizes-Bourgogne" et aménagement du secteur Est du chemin des Brandards	11.11.2013	Le déroulement des travaux et l'engagement financier dépendant du chantier privé, la plus grande partie des travaux ont été effectués en 2018
39350 – Restauration et mise en valeur de la Collégiale – Etape 2	31.03.2014	Les travaux se poursuivent selon le calendrier prévu
39708 – Restauration-rénovation et assainissement partiel de l'Hôtel de Ville	02.02.2015	Les travaux sont terminés, à l'exception de l'accès pour personnes à mobilité réduite
40007 - Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.2015	Recette escomptée de 40'000.-, par prélèvement sur le fond communal pour les places de jeux, versée sur le compte de résultat « Prestations de services » (à extourner de l'EG 120.01)
40064 – Crédit complémentaire à la restauration-rénovation et à l'assainissement partiel de l'Hôtel de Ville	01.02.2016	Les travaux sont terminés, à l'exception du réaménagement de la salle du Conseil communal
40095 – restauration-conservation de la Collégiale – étape 3	02.05.2016	Les études préparatoires, procédures d'autorisation et appels d'offres ont eu lieu en 2018. Les travaux débuteront au printemps 2019
40118 - Rech.maîtres ouvrage, prix terrain, cond.octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.2016	Certains travaux sont reportés en raison de la procédure de Plan de quartier (traitement des oppositions)

40328 - Mandat d'étude et convention avec CFF - Passerelle Fahys-Gare - Espace de l'Europe-CFF	07.06.2017	Dépend de la planification des CFF
40333 - Crédit d'étude pour la phase de projet de réaménagement des Jeunes-Rives	26.06.2017	L'intégration des nouvelles contraintes demandées par le CC (préservation des arbres, étagage, rive) a décalé certaines études en 2019
40356 – Quai du Port 10 – mise en conformité des cuisines	11.12.2017	Les travaux sont en grande partie terminés. Le léger dépassement de crédit provient d'une erreur d'imputation d'une facture concernant le crédit de réfection de la dalle (Infrastructures)
40360 – Remplacement système d'affichage et stockage Péristyle de l'Hôtel de Ville	20.12.2017	Achat de panneaux (cimaises) et accessoires d'exposition pour le Péristyle + aménagement d'un système de rangement (cuisine et réduit sous grand escalier). Travaux terminés en avril 2014
40544 - Avant-projets des mesures prioritaires du projet d'agglomération	02.07.2018	Compte tenu de la date de l'octroi du crédit, les travaux préparatoires internes se sont déroulés au deuxième semestre 2018 et les mandats seront engagés en 2019

10 SECURITE

40554 - Acquisition et assainissement des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô)	12.12.2018	Acquisition par VDN du DDP 16101 octroyé par l'Etat de Neuchâtel au SCAN, sur le bien-fonds 16100 du cadastre de Neuchâtel, prix 680'000 francs avec un prélèvement de 70 % au fonds d'agglomération et de valorisation urbaine. Un crédit de 250'000 francs est également accordé au Conseil communal pour les travaux d'assainissement de la toiture et du bâtiment
40510 - Service du camion Bronto	18.04.2018	Prestation commandée en 2018 , mais facture reçue en janvier 2019
40526 - Borne Euro-relais sur le parking des Falaises	23.05.2018	Prestation commandée en 2018 , mais facture à recevoir en 2019
40540 - Acquisition d'une machine à laver les tenues d'intervention	20.08.2018	Machine commandée en 2018, mais pas encore livrée
40543 - Remplacement de deux ambulances pour le Service communal de la sécurité	02.07.2018	Ambulances commandées et acompte payé en 2018, mais la livraison interviendra en 2019. L'adéquation entre la possession d'un bien et son activation au bilan est une règle comptable que nous devons respecter
40552 - Acquisition d'une machine à laver les tuyaux	15.10.2018	Etude toujours en cours, achat prévu en 2019
40555 - Assainissement des bâtiments du SCAN au port du Nid-du-Crô	29.10.2018	Objet non planifié lors de l'élaboration du budget 2018
40559 - Renouvellement des véhicules de la Sécurité	05.11.2018	Etude toujours en cours, achat prévu en 2019

PLACEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
Ville de Neuchâtel												
			8'811'300	-3'331'701	5'479'599	4'268'212	-2'405'310	3'720'887	-993'666	7'989'100	-3'398'976	822'201
Patrimoine financier												
			8'811'300	-3'331'701	5'479'599	4'268'212	-2'405'310	3'720'887	-993'666	7'989'100	-3'398'976	822'201
08 Urbanisme												
<i>Développement territorial</i>												
Anciennes serres de Vieux-Châtel - Retrait subst. noc., déconstr. part., sécuris. site												
40348	Anciennes serres de Vieux-Châtel - Retrait subst. Noc., déconstr. Part., sécuris. Site	13.03.2017	CC									
			120'000	-50'001	2'890'099	1'132'454	-14'520	1'521'238	-23'995	2'653'692	-38'515	286'408
			120'000	0	120'000	4'941	0	8'345	0	13'285	0	106'715
			120'000	0	120'000	4'941	0	8'345	0	13'285	0	106'715
			120'000	0	120'000	4'941	0	8'345	0	13'285	0	106'715
Divers												
			2'820'100	-50'001	2'770'099	1'127'513	-14'520	1'512'893	-23'995	2'640'407	-38'515	179'693
Crédit d'entretien article 2609 (Villa Perret) cadastre de la Coudre												
38028	Crédit d'entretien article 2609 (Villa Perret) cadastre de la Coudre	03.09.2012	CG									
			150'000	0	150'000	33'808	0	0	0	33'808	0	116'192
Etude préliminaire quartier Goutte-d'Or - Monruz sud												
39388	Etude préliminaire quartier Gouttes-d'Or - Monruz sud	14.05.2014	CC									
			129'600	-50'000	79'600	64'800	0	34'119	0	98'919	0	30'681
			129'600	-50'000	79'600	64'800	0	34'119	0	98'919	0	30'681
Etude faisabilité mur CAN et Chauffage Compris, rue des Moulins 37 à Neuchâtel												
40103	Etude faisabilité mur CAN et Chauffage Compris, rue des Moulins 37 à Neuchâtel	01.06.2016	CC									
			100'000	0	100'000	49'522	0	10'336	0	59'859	0	40'141
			100'000	0	100'000	49'522	0	10'336	0	59'859	0	40'141
Assainissement enveloppe et installation ventilation et refroidissement du restaurant Fbg Lac 1												
40132	Assainissement enveloppe et installation ventilation et refroidissement du restaurant Fbg Lac 1	07.11.2016	CG									
			875'000	0	875'000	857'359	-14'520	11'038	0	868'397	-14'520	6'603
			875'000	0	875'000	857'359	-14'520	11'038	0	868'397	-14'520	6'603
Urbanisme - Crédit de construction 2017												
40342	C'17 - Hôtel DuPeyrou - Remplacement dans cuisines de 2 fours et 1 table cuisson	11.10.2017	CC									
			201'000	0	201'000	64'722	0	136'050	0	200'772	0	228
			81'000	0	81'000	60'000	0	20'814	0	80'814	0	186
40343	C'17 - Vieux-Châtel - Débranchement eau, gaz et électricité Sud anciennes serres	11.10.2017	CC									
			17'500	0	17'500	1'964	0	16'736	0	18'700	0	-1'200
40344	C'17 - Verger-Rond 6 - Remplacement chaudière et chauffe-eau	18.10.2017	CC									
			22'500	0	22'500	0	0	21'829	0	21'829	0	671
40349	C'17 - Hôtel-de-Ville 4 - Assainissement des escaliers extérieurs côté Ouest	15.11.2017	CC									
			55'000	0	55'000	0	0	53'189	0	53'189	0	1'811

PLACEMENTS - Comptes 2018

No Objets	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018	
40358	C'17 - Coquemène 1 - Assainissement du séparateur de graisse	11.12.2017	CC	25'000	0	25'000	2'758	0	23'482	0	26'240	0	-1'240
Étude demande sanction préalable en vue mise en conformité locaux Case à Chocs selon LEP													
40335	Étude demande sanction préalable en vue mise en conformité locaux Case à Chocs selon LEP	26.06.2017	CC	98'000	0	98'000	57'302	0	34'939	0	92'241	0	5'759
Quai du Port 10 - Mise en conformité des cuisines													
40356	Quai du Port 10 - Mise en conformité des cuisines	11.12.2017	CC	1'033'000	0	1'033'000	0	1'077'184	0	1'077'184	0	-44'184	-44'184
Restauration des WC de La maison des Halles rue du Trésor 4													
40359	Restauration des WC de La maison des Halles rue du Trésor 4	20.12.2017	CC	84'000	0	84'000	0	88'309	0	88'309	0	-4'309	-4'309
Urbanisme - crédit pour imprévus 2018													
40371	C'18 - Réfection du mur de soutènement, rue des Grands-Pins 8	22.01.2018	CC	85'000	-1	84'999	0	59'802	-23'995	59'802	-23'995	25'198	25'198
Assainissement de la chaudière à la route de Pierre-à-Bot 30													
40548	Assainissement de la chaudière à la route de Pierre-à-Bot 30	01.10.2018	CC	32'500	0	32'500	0	31'037	0	31'037	0	1'463	1'463
Assainissement de la chaufferie à la route de Pierre-à-Bot 32													
40549	Assainissement de la chaufferie à la route de Pierre-à-Bot 32	01.10.2018	CC	32'000	0	32'000	0	30'079	0	30'079	0	1'921	1'921
09	Environnement												
Divers													
Réfection de la ferme (habitation et rural) de la Biche													
37648	Réfection de la ferme (habitation et rural) de la Biche	02.04.2012	CG	165'000	0	165'000	164'557	0	-61'331	164'557	-70'481	443	443
Reconstruction de la Rotte 1													
38708	Reconstruction de la Rotte 1	03.06.2013	CG	981'700	-981'700	0	954'692	26'902	0	981'595	-981'640	106	106
Crédit pour la démolition-reconstruction du hangar de la ferme de Belmont 17 à Boudry													
40070	Crédit pour la démolition-reconstruction du hangar de la ferme de Belmont 17 à Boudry	14.03.2016	CG	705'000	0	705'000	701'340	150	0	701'490	0	3'510	3'510
Reconstruction de la ferme de la Grande-Joux													
				2'813'000	-2'300'000	513'000	1'315'169	1'388'236	-900'000	2'703'405	-2'300'000	109'595	109'595

PLACEMENTS - Comptes 2018

No	Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2017	Rec. cum. 31.12.2017	Dépenses 2018	Recettes 2018	Dép. cum. 31.12.2018	Rec. cum. 31.12.2018	Disponible 31.12.2018
40138	Reconstruction de la ferme de la Grande-Joux	14.12.2016	CC	2'813'000	-2'300'000	513'000	1'315'169	1'388'236	-900'000	2'703'405	-2'300'000	109'595
Place du Port - Assainissement de la dalle												
40357	Place du Port - Assainissement de la dalle	11.12.2017	CC	815'000	0	815'000	0	429'035	0	429'035	0	385'965
Assainissement de la toiture du bâtiment sis rue Champréveyres 7 à Hauterive												
40365	Assainissement de la toiture du bâtiment sis rue Champréveyres 7 à Hauterive	12.02.2018	CC	50'000	0	50'000	0	50'000	-8'340	50'000	-8'340	0
Assainissement du chauffage du bâtiment sis rue des Noyers 57 à Neuchâtel												
40506	Assainissement du chauffage du bâtiment sis rue des Noyers 57 à Neuchâtel	23.01.2018	CC	25'500	0	25'500	0	18'008	0	18'008	0	7'492
13 Sports												
<u>Divers</u>												
Mise en conformité du stade selon les exigences de la Swiss Football League (SFL)												
40522	Mise en conformité du stade selon les exigences de la Swiss Football League (SFL)	02.05.2018	CC	190'000	0	190'000	0	195'969	0	195'969	0	-5'969
Modification du secteur visiteurs du stade de la Maladière												
40539	Modification du secteur visiteurs du stade de la Maladière	15.08.2018	CC	126'000	0	126'000	0	91'349	0	91'349	0	34'651

09 ENVIRONNEMENT

40506 - Assainissement du chauffage du bâtiment sis rue des Noyers 57 à Neuchâtel	23.03.2018	<u>Noyers 57</u> : le CC débloque un crédit de 25'500 francs pour assainir l'installation de chauffage et passer au gaz (mise aux normes gaz Viteos, évacuation citerne mazout et recyclage, installation nouvelle chaudière, tubage, travaux de maçonnerie, peinture)
40365 - Assainissement de la toiture du bâtiment sis rue Champréveyres 7 Hauterive	12.02.2018	<u>Champréveyres 7</u> : le CC débloque un crédit d'engagement s'élevant à 50'000 francs pour la rénovation et l'assainissement de la toiture ainsi que la réfection des façades. Le coût total des travaux, devisés à 90'000 francs implique le prélèvement de 40'000 francs en plus du crédit d'engagement de 50'000 francs sur le compte entretien
40138 - Reconstruction de la Ferme de la Grande-Joux	14.12.2016	En parallèle du versement de l'indemnité ECAP de 2'300'000 francs, le CC débloque un crédit d'engagement de 410'000 francs pour les mises en conformité ainsi qu'un crédit de 103'000 francs pour la part des améliorations, portant ainsi le crédit total pour la reconstruction à 2'813'000 francs
40357 - Place du Port - Assainissement de la dalle	11.12.2017	Le CC débloque un crédit supplémentaire du compte de résultats s'élevant à 815'000 francs pour l'assainissement de la dalle de la place du Port (en lien avec la réfection des cuisines du restaurant Au Quai du Port, chantier suivi par le SBAT)

Classification fonctionnelle

Classification fonctionnelle (résumé)		Comptes 2018	Budget 2018	Ecarts	Comptes 2017	Ecarts
0	Administration Générale	16'353'252.09	16'412'100	-58'848	16'810'097.16	-456'845
01	Législatif et exécutif	3'298'755.69	421'500	2'877'256	4'258'838.60	-960'083
02	Services généraux	13'054'496.40	15'990'600	-2'936'104	12'551'258.56	503'238
1	Ordre et sécurité publique	6'565'893.11	3'946'400	2'619'493	7'560'712.48	-994'819
11	Sécurité publique	1'054'635.63	1'045'100	9'536	259'092.46	795'543
14	Questions juridiques	2'217'594.63	2'602'200	-384'605	2'459'127.57	-241'533
15	Service du feu	2'665'749.46	-23'600	2'689'349	4'224'682.73	-1'558'933
16	Défense	627'913.39	322'700	305'213	617'809.72	10'104
2	Formation	33'767'654.65	34'084'300	-316'645	33'480'623.90	287'031
21	Scolarité obligatoire	32'886'108.73	33'184'700	-298'591	32'658'877.39	227'231
22	Ecoles spéciales	350'844.12	420'000	-69'156	286'933.56	63'911
23.00	Formation professionnelle initiale	376'079.95	333'600	42'480	386'291.10	-10'211
29	Formation, autres	154'621.85	146'000	8'622	148'521.85	6'100
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	32'937'855.23	33'731'000	-793'145	32'973'465.90	-35'611
31	Héritage culturel	8'575'798.46	8'269'100	306'698	8'695'250.46	-119'452
32	Culture, autres	9'541'930.51	10'320'900	-778'969	9'660'607.96	-118'677
33	Médias	389'514.65	0	389'515	326'000.00	63'515
34	Sports et loisirs	13'844'371.46	14'542'300	-697'929	13'731'236.79	113'135
35	Eglises et affaires religieuses	586'240.15	598'700	-12'460	560'370.69	25'869
4	Santé	1'753'364.81	2'346'800	-593'435	1'626'416.83	126'948
42	Soins ambulatoires	1'600'168.02	1'990'100	-389'932	1'274'384.97	325'783
43	Prévention de la santé	153'196.79	356'700	-203'503	352'031.86	-198'835
5	Sécurité sociale	26'567'868.36	29'206'800	-2'638'932	26'705'961.80	-138'093
51	Maladie et accident	5'218'613.35	5'375'000	-156'387	5'393'789.90	-175'177
53	Vieillesse et survivants	1'153'257.25	1'204'600	-51'343	1'142'109.74	11'148
54	Famille et jeunesse	5'702'085.36	7'365'000	-1'662'915	5'607'450.19	94'635
55	Chômage	2'253'783.37	2'514'200	-260'417	2'361'874.60	-108'091
57	Aide sociale et domaine de l'asile	12'239'356.03	12'748'000	-508'644	12'200'734.37	38'622
59	Domaine social, non mentionné ailleurs	773.00	0	773	3.00	770
6	Transports	26'180'246.72	27'551'100	-1'370'853	27'087'512.25	-907'266
61	Circulation routière	15'118'389.32	16'264'200	-1'145'811	15'762'168.00	-643'779
62	Transports publics	10'367'370.35	10'643'700	-276'330	10'443'442.44	-76'072
63	Transports, autres	694'487.05	643'200	51'287	881'901.81	-187'415
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	3'350'559.31	2'999'700	350'859	3'096'479.03	254'080
71	Approvisionnement en eau	0.00	0	0	0.00	0
72	Traitement des eaux usées	0.00	0	0	0.00	0
73	Gestion des déchets	1'005'141.88	1'032'900	-27'758	1'006'500.77	-1'359
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	149'435.20	0	149'435	136'494.40	12'941
77	Protection de l'environnement, autres	851'897.95	510'700	341'198	685'613.39	166'285
79	Aménagement du territoire	1'344'084.28	1'456'100	-112'016	1'267'870.47	76'214
8	Economie publique	-138'841.71	-126'000	-12'842	-635'286.34	496'445
81	Agriculture	400'142.01	8'600	391'542	84'831.97	315'310
82	Sylviculture	439'941.08	481'300	-41'359	774'466.97	-334'526
84	Tourisme	868'335.96	889'000	-20'664	932'085.82	-63'750
85	Industrie, artisanat et commerce	662'360.28	875'100	-212'740	635'050.40	27'310
87	Combustibles et énergie	-2'509'621.04	-2'380'000	-129'621	-3'061'721.50	552'100
9	Finances et impôts	-147'398'936.91	-144'921'200	-2'477'737	-148'825'533.92	1'426'597
91	Impôts	-139'784'993.75	-145'868'000	6'083'006	-144'362'656.63	4'577'663
93	Péréquation financière et compensation des charges	10'279'307.00	10'000'000	279'307	10'279'307.00	0
96	Administration de la fortune et de la dette	-17'893'250.16	-9'053'200	-8'840'050	-14'742'184.29	-3'151'066
Excédent des charges/revenus (-)		-61'084.34	5'231'000	-5'292'084	-119'550.91	58'467

Bilan

		Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
1	ACTIF	794'782'591.49	1'319'720'881.78	1'306'802'935.07	807'700'538.20
10	PATRIMOINE FINANCIER	362'514'841.07	1'295'450'005.67	1'285'807'862.89	372'156'983.85
100	Disponibilités et placements à court terme	22'771'187.24	632'892'095.53	644'077'616.52	11'585'666.25
1000	Liquidités	51'195.55	898'469.50	890'866.55	58'798.50
10000	Liquidités	7'168.50	59'381.45	59'173.55	7'376.40
10001	Caisses secondaires	32'764.80	808'513.05	802'478.60	38'799.25
10002	Avances de caisse	11'262.25	30'575.00	29'214.40	12'622.85
1001	Postfinance	9'647'537.80	255'168'897.85	258'605'290.97	6'211'144.68
10010	Comptes commerciaux Postfinance	9'647'537.80	255'168'897.85	258'605'290.97	6'211'144.68
1002	Banque	13'072'453.89	376'814'534.18	384'571'387.25	5'315'600.82
10020	Banque	13'072'453.89	376'814'534.18	384'571'387.25	5'315'600.82
1004	Cartes de débit et de crédit	0.00	10'194.00	10'071.75	122.25
10040	Cartes de débit et de crédit	0.00	10'194.00	10'071.75	122.25
101	Créances	31'211'661.83	627'380'225.69	617'902'623.13	40'689'264.39
1010	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers	11'254'770.04	90'208'432.57	80'206'157.74	21'257'044.87
10100	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers	10'074'622.04	88'124'854.57	78'126'009.74	20'073'466.87
10101	Créances résultant de l'impôt anticipé	1'180'148.00	2'083'578.00	2'080'148.00	1'183'578.00
1011	Comptes courants avec des tiers	4'091'982.40	193'589'557.73	195'894'497.45	1'787'042.68
10110	Comptes courants avec des tiers	4'157'671.39	192'995'047.63	195'302'552.78	1'850'166.24
10111	Comptes courants avec les assurances sociales	-65'688.99	594'510.10	591'944.67	-63'123.56
1012	Créances fiscales	15'058'740.96	138'883'381.78	137'631'999.26	16'310'123.48
10120	Du croire impôts	-800'000.00	0.00	150'000.00	-950'000.00
10121	Débiteurs impôts personnes physiques	16'497'227.40	78'816'787.99	76'336'696.61	18'977'318.78
10122	Débiteurs impôts personnes morales	-2'155'132.53	47'989'018.50	48'662'226.73	-2'828'340.76
10123	Débiteurs impôts des contribuables taxés à la source	280'816.84	7'971'238.06	7'917'202.12	334'852.78
10124	Contentieux des personnes morales	40'999.95	1'275'468.93	612'486.50	703'982.38
10125	Débiteurs impôts fonciers	1'194'829.30	2'830'868.30	3'953'387.30	72'310.30
1013	Acomptes à des tiers	0.00	210'676.65	195'841.05	14'835.60
10131	Acomptes à des tiers	0.00	210'676.65	195'841.05	14'835.60
1015	Comptes courants internes	780'497.61	203'641'131.39	203'371'964.42	1'049'664.58
10150	Comptes courants internes	1'271'535.06	136'915'264.87	136'716'382.15	1'470'417.78
10153	Comptes de compensation, salaires	-7'179.75	1'792'116.00	1'785'135.40	-199.15
10154	Comptes de compensation, opérations de paiements	-483'857.70	64'933'750.52	64'870'446.87	-420'554.05
1016	Avances pour frais administratifs provisoires	19'310.60	43'476.85	62'787.45	0.00
10160	Avances pour frais administratifs provisoires	19'310.60	43'476.85	62'787.45	0.00
1019	Autres créances	6'360.22	803'568.72	539'375.76	270'553.18
10190	Autres créances	11'719.55	34'766.85	0.00	46'486.40

	Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
10192 Impôt préalable de la TVA	-5'359.33	768'801.87	539'375.76	224'066.78
102 Placements financiers à court terme	4'040.00	-4'040.00	0.00	0.00
1020 Prêts à court terme	4'040.00	-4'040.00	0.00	0.00
10200 Prêts à court terme	4'040.00	-4'040.00	0.00	0.00
104 Actifs de régularisation	22'078'881.63	22'788'099.91	21'558'850.55	23'308'130.99
1041 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	825'937.22	1'259'148.48	551'482.14	1'533'603.56
10410 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	825'937.22	1'259'148.48	551'482.14	1'533'603.56
1042 Impôts	13'942'010.84	14'668'519.91	13'942'010.84	14'668'519.91
10420 Impôts	13'942'010.84	14'668'519.91	13'942'010.84	14'668'519.91
1044 Charges financières/revenus financiers	0.00	16'647.25	0.00	16'647.25
10440 Charges financières/revenus financiers	0.00	16'647.25	0.00	16'647.25
1045 Autres revenus d'exploitation	7'063'330.52	6'843'784.27	7'063'330.52	6'843'784.27
10450 Autres revenus d'exploitation	7'063'330.52	6'843'784.27	7'063'330.52	6'843'784.27
1046 Actifs de régularisation, compte des investissements	247'603.05	0.00	2'027.05	245'576.00
10460 Actifs de régularisation, compte des investissements	247'603.05	0.00	2'027.05	245'576.00
106 Stocks, fournitures et travaux en cours	1'370'003.32	1'865'837.59	2'107'522.69	1'128'318.22
1060 Articles de commerce	31'000.00	1'144'927.91	1'175'927.91	0.00
10600 Compte général	31'000.00	1'144'927.91	1'175'927.91	0.00
1061 Matières premières et auxiliaires	257'406.32	579'332.68	621'594.78	215'144.22
10610 Matières premières et auxiliaires	257'406.32	579'332.68	621'594.78	215'144.22
1062 Produits semi-finis et finis	1'081'597.00	141'577.00	310'000.00	913'174.00
10620 Produits semi-finis et finis	1'081'597.00	141'577.00	310'000.00	913'174.00
107 Placements financiers	62'961'856.00	9'212'072.00	161'250.00	72'012'678.00
1070 Actions et parts sociales	61'701'856.00	8'362'072.00	0.00	70'063'928.00
10700 Actions	61'701'852.00	8'362'072.00	0.00	70'063'924.00
10702 Parts sociales	4.00	0.00	0.00	4.00
1071 Placements à intérêts	1'260'000.00	850'000.00	161'250.00	1'948'750.00
10710 Prêts à long terme PF	1'260'000.00	850'000.00	161'250.00	1'948'750.00
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	222'117'211.05	1'315'714.95	0.00	223'432'926.00
1080 Terrains PF	113'200'039.11	185'535.00	0.00	113'385'574.11
10800 Terrains PF	113'200'039.11	185'535.00	0.00	113'385'574.11
1084 Bâtiments PF	108'881'221.54	1'130'179.95	0.00	110'011'401.49
10840 Bâtiments PF	108'881'221.54	1'130'179.95	0.00	110'011'401.49
1088 Avances PF	35'950.40	0.00	0.00	35'950.40
10880 Avances PF	35'950.40	0.00	0.00	35'950.40

		Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
14	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	432'267'750.42	24'270'876.11	20'995'072.18	435'543'554.35
140	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	422'338'496.42	15'766'984.05	20'154'516.67	417'950'963.80
1400	Terrains PA non bâtis	5'210'402.97	687'262.40	512'725.00	5'384'940.37
14000	Compte général	5'210'402.97	687'262.40	512'725.00	5'384'940.37
1401	Routes / voies de communication	41'128'271.11	1'430'363.11	2'699'200.00	39'859'434.22
14010	Compte général	41'128'271.11	1'430'363.11	2'699'200.00	39'859'434.22
1402	Aménagement des eaux	2'942.35	0.00	100.00	2'842.35
14020	Compte général	2'942.35	0.00	100.00	2'842.35
1403	Autres ouvrages de génie civil	54'498'808.26	6'833'892.64	4'109'543.35	57'223'157.55
14031	Approvisionnement en eau	29'332'135.99	5'079'603.10	1'954'343.35	32'457'395.74
14032	Traitements des eaux usées	21'989'715.79	623'443.76	1'291'200.00	21'321'959.55
14033	Elimination des déchets	3'176'956.48	1'130'845.78	864'000.00	3'443'802.26
1404	Bâtiments du PA (terrains bâtis)	306'184'342.39	6'165'667.80	11'661'362.00	300'688'648.19
14040	Bâtiments du PA (terrains bâtis)	306'184'342.39	6'165'667.80	11'661'362.00	300'688'648.19
1405	Forêts	8'893'931.42	0.00	30'000.02	8'863'931.40
14050	Forêts	8'893'931.42	0.00	30'000.02	8'863'931.40
1406	Biens mobiliers PA	6'175'434.99	561'296.33	1'013'000.00	5'723'731.32
14060	Compte général	6'175'434.99	561'296.33	1'013'000.00	5'723'731.32
1409	Autres immobilisations corporelles	244'362.93	88'501.77	128'586.30	204'278.40
14090	Compte général	244'362.93	88'501.77	128'586.30	204'278.40
142	Immobilisations incorporelles	0.00	182'527.15	0.00	182'527.15
1420	Logiciels	0.00	182'527.15	0.00	182'527.15
14200	Compte général	0.00	182'527.15	0.00	182'527.15
144	Prêts	2'366'085.00	439'578.00	96'052.00	2'709'611.00
1444	Prêts aux entreprises publiques	1'437'500.00	437'133.00	50'000.00	1'824'633.00
14440	Compte général	1'437'500.00	437'133.00	50'000.00	1'824'633.00
1445	Prêts aux entreprises privées	928'585.00	2'445.00	46'052.00	884'978.00
14450	Compte général	928'585.00	2'445.00	46'052.00	884'978.00
145	Participations, capital social	6'877'749.00	7'881'786.91	691'503.51	14'068'032.40
1452	Participations aux communes et aux syndicats de communes	2'829'999.00	4'086'996.75	0.00	6'916'995.75
14520	Compte général	2'829'999.00	4'086'996.75	0.00	6'916'995.75
1454	Participations aux entreprises publiques	3'303'747.00	3'037'803.44	479'504.51	5'862'045.93
14540	Compte général	3'303'747.00	3'037'803.44	479'504.51	5'862'045.93
1455	Participations aux entreprises privées	532'000.00	756'986.72	0.00	1'288'986.72
14550	Compte général	532'000.00	756'986.72	0.00	1'288'986.72
1456	Participations aux organisations privées à but non lucratif	212'003.00	0.00	211'999.00	4.00

	Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
14560 Compte général	212'003.00	0.00	211'999.00	4.00
146 Subventions d'investissement	685'420.00	0.00	53'000.00	632'420.00
1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées	529'054.00	0.00	27'000.00	502'054.00
14650 Compte général	529'054.00	0.00	27'000.00	502'054.00
1466 Subventions d'investissements aux organisations privées à but non lucratif	156'366.00	0.00	26'000.00	130'366.00
14660 Compte général	156'366.00	0.00	26'000.00	130'366.00

		Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
2	PASSIF	-794'782'591.49	568'777'698.98	581'695'645.69	-807'700'538.20
20	CAPITAUX DE TIERS	-466'773'221.51	545'547'362.73	540'425'309.36	-461'651'168.14
200	Engagements courants	-16'463'764.53	295'609'543.04	294'759'016.88	-15'613'238.37
2000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-14'648'072.28	167'720'607.94	165'977'442.19	-12'904'906.53
20000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-14'648'072.28	167'720'607.94	165'977'442.19	-12'904'906.53
2001	Comptes courants avec des tiers	7'741.82	29'991'277.83	29'975'092.89	23'926.76
20010	Comptes courants avec des tiers, compte général	-141'843.34	846'466.53	547'135.59	157'487.60
20011	Comptes courants avec les assurances sociales	149'585.16	29'144'811.30	29'427'957.30	-133'560.84
2002	Impôts	-351'077.21	419'823.27	453'963.22	-385'217.16
20022	Dettes fiscales de la TVA	-351'077.21	419'823.27	453'963.22	-385'217.16
2003	Acomptes reçus de tiers	-745'179.85	167.80	959'046.48	-1'704'058.53
20030	Acomptes reçus de tiers	-745'179.85	167.80	959'046.48	-1'704'058.53
2005	Comptes courants internes	-148'457.89	97'473'665.61	97'390'274.75	-65'067.03
20052	Compte de compensation, autres impôts	-165.49	132'156.00	147'010.45	-15'019.94
20053	Compte de compensation, salaires	23'480.35	82'581'754.80	82'588'256.25	16'978.90
20055	Compte de compensation	-171'772.75	14'759'754.81	14'655'008.05	-67'025.99
2006	Dépôts et cautions	-578'719.12	4'000.59	3'197.35	-577'915.88
20060	Dépôts et cautions	-541'219.12	4'000.59	3'197.35	-540'415.88
20063	Garanties de construction	-37'500.00	0.00	0.00	-37'500.00
201	Engagements financiers à court terme	-60'000'000.00	105'000'000.00	133'000'000.00	-88'000'000.00
2010	Engagements envers des intermédiaires financiers	-40'000'000.00	85'000'000.00	93'000'000.00	-48'000'000.00
20102	Engagements à court terme envers des banques	-40'000'000.00	85'000'000.00	83'000'000.00	-38'000'000.00
20103	Engagements à court terme envers d'autres établissements de crédit	0.00	0.00	10'000'000.00	-10'000'000.00
2014	Part à court terme d'engagements à long terme	-20'000'000.00	20'000'000.00	40'000'000.00	-40'000'000.00
20144	Part à court terme d'emprunts à long terme	-20'000'000.00	20'000'000.00	40'000'000.00	-40'000'000.00
204	Passifs de régularisation	-10'664'751.16	6'533'803.36	7'696'187.28	-11'827'135.08
2040	Charges de personnel	-9'590.00	9'590.00	9'965.35	-9'965.35
20400	Charges de personnel	-9'590.00	9'590.00	9'965.35	-9'965.35
2041	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-5'153'124.16	5'153'124.16	6'959'877.51	-6'959'877.51
20410	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-5'153'124.16	5'153'124.16	6'959'877.51	-6'959'877.51
2042	Impôts	-250'000.00	250'000.00	250'000.00	-250'000.00
20420	Impôts	-250'000.00	250'000.00	250'000.00	-250'000.00
2044	Charges financières/revenus financiers	-3'337'877.75	411'077.75	103'500.00	-3'030'300.00
20440	Charges financières/revenus financiers	-3'337'877.75	411'077.75	103'500.00	-3'030'300.00
2045	Autres revenus d'exploitation	-710'011.45	710'011.45	556'992.22	-556'992.22

	Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
20450 Autres revenus d'exploitation	-710'011.45	710'011.45	556'992.22	-556'992.22
2046 Passifs de régularisation, compte des investissements	-1'204'147.80	0.00	-184'147.80	-1'020'000.00
20460 Passifs de régularisation, compte des investissements	-1'204'147.80	0.00	-184'147.80	-1'020'000.00
205 Provisions à court terme	-5'961'456.01	8'464'631.56	25'013'425.20	-22'510'249.65
2050 Provisions à court terme provenant de prestations supplémentaires du personnel	-3'764'208.65	100'000.00	0.00	-3'664'208.65
20500 Provisions à court terme provenant de prestations supplémentaires du personnel	-3'764'208.65	100'000.00	0.00	-3'664'208.65
2051 Provisions à court terme pour autres droits du personnel	-971.00	6'516'455.20	6'542'198.05	-26'713.85
20510 Provisions à court terme pour autres droits du personnel	-971.00	6'516'455.20	6'542'198.05	-26'713.85
2056 Provisions à court terme pour engagements de prévoyance	0.00	0.00	18'378'227.15	-18'378'227.15
20560 Provisions à court terme pour engagements de prévoyance	0.00	0.00	18'378'227.15	-18'378'227.15
2059 Autres provisions à court terme	-2'196'276.36	1'848'176.36	93'000.00	-441'100.00
20590 Autres provisions à court terme	-2'196'276.36	1'848'176.36	93'000.00	-441'100.00
206 Engagements financiers à long terme	-280'000'000.00	40'000'000.00	20'000'000.00	-260'000'000.00
2063 Emprunts	-280'000'000.00	40'000'000.00	20'000'000.00	-260'000'000.00
20630 Emprunts	-280'000'000.00	40'000'000.00	20'000'000.00	-260'000'000.00
208 Provisions à long terme	-89'931'904.77	89'939'384.77	59'856'680.00	-59'849'200.00
2081 Provisions pour les prétentions à long terme du personnel	-30'000.00	0.00	19'200.00	-49'200.00
20810 Provisions pour les prétentions à long terme du personnel	-30'000.00	0.00	19'200.00	-49'200.00
2086 Provisions pour engagements de prévoyance	-89'901'904.77	89'939'384.77	59'837'480.00	-59'800'000.00
20860 Provisions pour engagements de prévoyance	-89'901'904.77	89'939'384.77	59'837'480.00	-59'800'000.00
209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-3'751'345.04	0.00	100'000.00	-3'851'345.04
2091 Engagements envers les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-3'751'045.04	0.00	0.00	-3'751'045.04
20910 Engagements envers les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-3'751'045.04	0.00	0.00	-3'751'045.04
2092 Engagements envers les legs et fondations sans personnalité juridique	-300.00	0.00	100'000.00	-100'300.00
20920 Engagements envers les legs et fondations sans personnalité juridique	-300.00	0.00	100'000.00	-100'300.00
29 CAPITAUX PROPRES	-328'009'369.98	23'230'336.25	41'270'336.33	-346'049'370.06
290 Financements spéciaux, engagements (-) et avances (+)	-7'182'955.28	736'831.22	2'356'269.21	-8'802'393.27
2900 Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	-7'182'955.28	736'831.22	2'356'269.21	-8'802'393.27
29001 Financement spécial, approvisionnement en eau	-6'499'180.81	0.00	1'915'082.73	-8'414'263.54
29002 Financement spécial, traitement des eaux usées	-434'915.24	736'210.37	0.00	301'295.13
29003 Financement spécial, élimination des déchets ménages	533'838.33	0.00	104'125.24	429'713.09
29005 Financement spécial, élimination des déchets entreprises	-83'652.32	0.00	230'230.47	-313'882.79

	Situation au 01.01.2018	Débit	Crédit	Situation au 31.12.2018
29007 Financement spécial, ports	-699'045.24	620.85	106'830.77	-805'255.16
291 Fonds	-10'375'643.65	3'877'327.78	1'852'706.13	-8'351'022.00
2910 Fonds enregistrés comme capitaux propres	-10'375'643.65	3'877'327.78	1'852'706.13	-8'351'022.00
29100 Fonds taxes compensatoires pour places de stationnement	-1'723'524.25	226'749.15	565'526.30	-2'062'301.40
29101 Fonds forestier	-1'418'128.91	241'000.00	59'515.00	-1'236'643.91
29102 Fonds d'auto-assurance	-2'255'874.21	0.00	165'699.90	-2'421'574.11
29105 Fonds bâtiments	-3'192'750.63	3'192'750.63	0.00	0.00
29106 Fonds énergétique	-1'007'510.00	216'828.00	944'175.58	-1'734'857.58
29107 Fonds compensatoires	-777'855.65	0.00	117'789.35	-895'645.00
292 Réserves provenant de l'enveloppe budgétaire	0.00	0.00	7'515'000.00	-7'515'000.00
2920 Réserves provenant de l'enveloppe budgétaire	0.00	0.00	7'515'000.00	-7'515'000.00
29200 Réserves provenant de l'enveloppe budgétaire	0.00	0.00	7'515'000.00	-7'515'000.00
293 Préfinancements	-10'128'970.10	4'205'472.00	0.00	-5'923'498.10
2930 Préfinancements	-10'128'970.10	4'205'472.00	0.00	-5'923'498.10
29300 Compte général	-10'128'970.10	4'205'472.00	0.00	-5'923'498.10
294 Réserve de politique budgétaire	-89'175'000.00	1'900'000.00	0.00	-87'275'000.00
2940 Réserve de politique budgétaire	-89'175'000.00	1'900'000.00	0.00	-87'275'000.00
29400 Réserve de politique budgétaire	-89'175'000.00	1'900'000.00	0.00	-87'275'000.00
295 Réserve liée au retraitement du patrimoine administratif	-115'533'333.60	12'630'256.16	14'630'159.31	-117'533'236.75
2950 Compte général	-115'533'333.60	12'630'256.16	14'630'159.31	-117'533'236.75
29500 Compte général	-115'533'333.60	12'630'256.16	14'630'159.31	-117'533'236.75
296 Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-42'413'665.39	0.00	58'240.00	-42'471'905.39
2960 Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-42'413'665.39	0.00	58'240.00	-42'471'905.39
29600 Réserve liée à la réévaluation du patrimoine financier	-42'413'665.39	0.00	58'240.00	-42'471'905.39
299 Excédent/découvert du bilan	-53'199'801.96	-119'550.91	14'857'961.68	-68'177'314.55
2990 Résultat annuel	-119'550.91	0.00	-58'466.57	-61'084.34
29900 Résultat annuel	-119'550.91	0.00	-58'466.57	-61'084.34
2999 Résultats cumulés des années précédentes	-53'080'251.05	-119'550.91	14'916'428.25	-68'116'230.21
29990 Résultats cumulés des années précédentes	-53'080'251.05	-119'550.91	14'916'428.25	-68'116'230.21

Tableau de flux de trésorerie

FLUX DE TRESORERIE	Année 2018 (en CHF)	Année 2017 (en CHF)
<u>1. Activités d'exploitation</u>		
Bénéfice (+) / Perte(-) du compte de résultats	61'084	119'551
+ Amortissements du PA et subventions d'investissements	20'259'136	20'319'806
Autofinancement	20'320'221	20'439'357
+ Remboursement du découvert du bilan	0	0
+ Réévaluations emprunt PA et participations PA	-675'530	0
- Augmentation / + diminution des créances	-9'477'603	-2'299'663
- Augmentation / + diminution marchandises, approvisionnements, travaux en cours	241'685	280'093
- Augmentation / + diminution des actifs de régularisation	-1'229'249	1'591'728
+ Augmentation / - diminution des engagements courants (CC, créanciers)	-850'526	1'924'353
+ Augmentation / - diminution des provisions du compte de résultat	-13'533'911	26'900'550
+ Augmentation / - diminution des passifs de régularisation	1'162'384	-257'991
+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour les FS, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve des capitaux de tiers	100'000	-11'351
+ Attributions / - prélèvements d'engagements pour les FS, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	-2'422'437	-2'293'062
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation (cash drain)	-6'364'966	46'274'013
<u>2. Activités d'investissement</u>		
Dépenses	-20'805'618	-16'260'477
dont:		
- Immobilisations corporelles	-20'623'091	-16'260'477
- Investissements pour le compte de tiers	0	0
- Immobilisations incorporelles	-182'527	0
- Prêts et participations	0	0
- Propres subventions d'investissement	0	0
- Subventions d'investissement redistribuées	0	0
Recettes	5'262'565	8'209'283
dont:		
- Remboursement	4'041'555	6'607'083
- Diminution d'immobilisations corporelles	0	0
- Remboursements de prêts et de participations	0	0
- Subventions acquises	1'221'009	1'587'717
- Subventions à redistribuer	0	0
- Recettes extraordinaire	0	14'483
Prélèvements aux fonds enregistrés comme capitaux propres	-3'357'981	-6'344'169
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement (cash drain)	-18'901'035	-14'395'363
Découvert de financement	-25'266'001	31'878'650
<u>3. Activités de financement</u>		
+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à long terme	-20'000'000	0
+ Augmentation / - diminution des engagements financiers à court terme	28'000'000	0
+ Augmentation / - diminution des fonds enregistrés comme capitaux propres	8'913'453	-35'899'369
+ Diminution / - augmentation des immob. corporelles et financières du PF (à court terme)	4'040	-4'040
+ Diminution / - augmentation des immob. corporelles et financières du PF (à long terme)	-2'837'013	12'663'892
+ Attributions / - prélèvements fonds de réserve du capital propre	0	0
Flux de trésorerie provenant des activités de financement (cash flow)	14'080'480	-23'239'517
<u>4. Variation nette des liquidités (Changement du fonds "Argent")</u>		
Entrée nette de liquidités	0	8'639'133
Sortie nette de liquidités	-11'185'521	0
Disponibilités au 01.01.	22'771'187	14'132'054
Disponibilités au 31.12.	11'585'666	22'771'187
Variation des disponibilités selon le bilan	-11'185'521	8'639'133

Annexe

Principes régissant les comptes annuels

1. Normes appliquées

Les comptes 2018 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 le 8 mai 2017.

La gestion financière de la Ville 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.

2. Principes de présentation et structure des comptes

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).

Comme le budget, les comptes de résultats sont présentés selon la classification institutionnelle, soit selon l'organisation des sections et services de la commune. Une présentation selon la classification fonctionnelle est aussi 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).

3. Périmètre de présentation des comptes

Les comptes 2018 ne comprennent que les comptes de la Ville de Neuchâtel ; l'article 81 LFinEC, modifié le 6 décembre 2016, permet aux collectivités neuchâteloises de reporter la consolidation des comptes et ne l'introduire qu'au plus tard avec les comptes 2021.

4. 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.

5. Patrimoine administratif

Le patrimoine administratif est constitué par l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont la Ville 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 (article 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 (article 46 RLFinEC) ; les taux d'amortissement appliqués pour les nouveaux investissements sont basés sur ceux qui figurent à l'annexe 2 du RLFinEC. Les valeurs résiduelles des biens mis au rebut sont à enregistrer comme amortissements non-planifiés.

Les immeubles du patrimoine administratif ont été réévalués conformément à l'article 46 alinéa 6 RLFinEC, soit à la valeur d'assurance incendie multipliée par un coefficient de 0,7. A noter que cette valeur a été pondérée dans certains cas pour tenir compte du mauvais état de certains immeubles ou que la valeur au bilan a été maintenue dans les cas où des travaux récents et importants venaient d'être réalisés (exemple : le collège du Crêt du Chêne).

Selon les nouvelles dispositions de l'article 62 RLFinEC, les autres catégories d'actifs du patrimoine administratif ont été réévaluées dans le courant de l'exercice 2017. Conformément au MCH2 et par mesure de simplification, les collections des musées ont été valorisées à 1 franc. Les forêts sont évaluées conformément à l'article 45, alinéa 7 du RLFinEC soit à 57 cts par m2. Les terrains sont évalués selon l'arrêté du Conseil communal du 14 décembre 2016. Les vignes sont évaluées comme les terrains agricoles à 1 franc le m2. Patrimoine financier.

Les participations sont valorisées comme celles du patrimoine financier. Les actions et parts sociales sont évaluées à la valeur boursière ; celles qui n'ont pas de cours sont valorisées à la part de la Ville aux fonds propres figurant au dernier bilan bouclé de l'entité concernée, à l'exception de nos participations dont la valeur nominale est inférieure à 50'000 francs qui sont portées au bilan à 1 franc. Les participations à des associations, des fondations ou des coopératives sont valorisées pour mémoire à 1 franc. Les participations pour lesquelles un amortissement est prévu par une décision du Conseil général ne sont pas réévaluées.

Tous biens immobiliers ou mobiliers n'entrant pas dans la définition du patrimoine administratif appartiennent au patrimoine financier.

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 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).

Les liquidités, les placements, les créances, les comptes de régularisation et les dettes sont valorisés à la valeur nominale. Les créances irrécouvrables sont passées dans les pertes sur débiteurs alors que les débiteurs à risque sont enregistrés comme débiteurs douteux. Nous avons dérogé à l'article 44 RLFinEC qui prévoit que la délimitation doit être effectuée lorsque les montants concernés atteignent le 1 :100'000^{ème} de la moyenne des charges d'exploitation des trois dernières années. Le montant obtenu, de l'ordre de 2'400 francs, étant très faible, la délimitation a été établie dans les directives du Conseil communal et rendue obligatoire dès 10'000 francs.

Les stocks sont portés en compte pour leur prix d'acquisition en tenant compte de leur obsolescence ou de leur vétusté. Les actions et parts sociales sont évaluées à la valeur boursière ; les titres qui n'ont pas de cours sont valorisés à la part de la Ville aux fonds propres figurant au dernier bilan bouclé de l'entité concernée.

Les immeubles du patrimoine financier sont évalués selon la méthode de la valeur de rendement (article 45 RLFinEC) qui consiste à capitaliser les revenus locatifs au 1^{er} janvier 2016 sur la base d'un taux de capitalisation qui prend en compte l'état du bâtiment.

Les terrains sont valorisés en fonction des zones dans lesquels ils se situent et sont évalués conformément à l'arrêté du Conseil communal y relatif du 14 décembre 2016. Les droits de superficie ont été évalués sur la base d'une rente théorique de 3% appliquée à la valeur du terrain et capitalisés à 4%, 5% ou 6% selon le zonage des terrains.

6. Investissements

Le compte des investissements comprend les dépenses et les recettes pour la constitution de valeurs durables appartenant au patrimoine administratif uniquement (article 10 LFinEC) ; les opérations qui y sont inscrites sont conformes au détail figurant à l'article 5 RLFinEC.

Seules sont activées les dépenses d'investissement du patrimoine administratif supérieures à 10'000 francs par objet (article 43 RLFinEC).

7. Provisions

Selon la recommandation 09 du manuel MCH2, une provision est un engagement probable, contractuel ou factuel fondé sur un évènement 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.

Les provisions à court terme pour le personnel (vacances non prises et heures supplémentaires, litiges) ont été réduites de 100'000 francs compte tenu des départs du CEG et du Centre d'impression et atteignent plus de 3,6 millions de francs.

Les provisions à court terme qui ont été constituées ces dernières années (jusqu'au 31 décembre 2015) pour des risques et des engagements particuliers en matière informatique ont été entièrement dissoutes.

Avec le passage à la primauté de cotisation annoncé au 1^{er} janvier 2019 par prévoyance.ne, des provisions spécifiques à court terme ont été constituées (20560). Des provisions à long terme ont également été constituées à hauteur du découvert de la part employeur entre le taux de couverture au 1^{er} janvier 2018 et l'objectif de 80%. Ces constitutions ont été possibles grâce à la provision existante prévoyance.ne de 85,7 millions de francs. Le solde de cette provision a été viré à la fortune selon la décision du Conseil communal.

8. Financements spéciaux, préfinancements et réserves

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 résultats. Les impôts généraux ne doivent pas être affectés (article 48 LFinEC).

Les financements spéciaux, fonds, dons et legs figurent au bilan pour leur fortune sous capitaux de tiers et capitaux propres. L'utilisation de fonds pour les expositions temporaires des musées a été abandonnée comme prévu au budget 2018.

Un préfinancement est un montant prévu pour la réalisation d'un projet futur qui concerne le patrimoine administratif et qui doit être défini par un arrêté du Conseil général. Il ne doit servir qu'au but mentionné, les modalités d'attribution étant définies à l'article 49 LFinEC. Conformément au préavis favorable émis en son temps par le Service des communes, le préfinancement pour des aménagements urbains est maintenu jusqu'au 31.12.2018.

La réserve de 106 millions de francs créée pour absorber les amortissements excédentaires, calculés sur 20 ans, générés par la réévaluation du patrimoine administratif s'est réduite de 5'278'000 francs.

Un prélèvement de 1,9 million de francs a été effectué au bouclage de l'exercice 2018.

Une réserve informatique correspondant au montant de la vente du CEG à l'Etat de 7'515'000 francs a été créée au bouclage de l'exercice 2018.

9. Réserves de réévaluation

Après la réévaluation des immeubles du patrimoine administratif en 2016, les autres éléments de ce patrimoine ont été réévalués durant l'exercice 2017.

L'ensemble des éléments du patrimoine financier a été réévalué au 1^{er} janvier 2016. Rappelons que les placements financiers sont réévalués chaque année.

Des ajustements de valeur ont été effectués durant l'exercice 2018, tant pour le patrimoine administratif que pour le patrimoine financier.

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.

L'utilisation des réserves de réévaluation doit encore être précisée par le Conseil d'Etat.

Réserve de réévaluation du patrimoine administratif

La suite et fin du retraitement des actifs du patrimoine administratif peut être présentés comme suit :

<u>Plus-value :</u>	<u>En francs</u>	
Immeubles	211'097'504	
Forêt	4'084'989	
Routes	1'470'791	
Capital plantes	281'585	
Participations	8'828'859	225'763'728
<u>Moins-value :</u>		
Immeubles	-5'392'735	
Forêts	-493'889	
Vignes	-326'505	
Autres équipements	-1'382'753	
Collections musées	-1'878'610	-9'474'491
Plus-value nette		216'289'237
<u>Prélèvements :</u>		
Augmentation de la provision pour heures supplémentaires et vacances non prises	-2'500'000	
Provision pour risques liés à prévoyance.ne	-85'700'000	
Réserve pour amortissements supplémentaires	-106'000'000	-194'200'000
Solde de la réserve de réévaluation du PA au 31.12.2018		22'089'237

Les règles d'utilisation du solde de la réserve de réévaluation du patrimoine administratif doivent encore être précisées par le Conseil d'Etat.

Réserve de réévaluation du patrimoine financier

Le retraitement final des éléments du patrimoine financier afin de l'évaluer selon le principe de la « vraie valeur » a généré les écritures suivantes :

<u>Plus-value :</u>	<u>En francs</u>	
Immeubles	44'594'879	
Terrains (yc DDP)	107'201'942	
Placements financiers (participations)	6'543'641	158'340'462
<u>Moins-value :</u>		
Immeubles	-33'635'909	
Terrains	-2'407'651	-36'043'561
Plus-value nette		122'296'901
<u>Prélèvements (-), attributions (+) :</u>		
Attribution à la réserve de politique conjoncturelle	-80'000'000	
Plus-valor placements	175'004	
		-79'824'996
Solde de la réserve de réévaluation du PF au 31.12.2018		42'471'905

Le solde de la réserve de réévaluation du patrimoine financier pourra notamment servir à compenser des baisses de valeurs consécutives à des réévaluations ultérieures.

ETAT DU CAPITAL PROPRE

Nature	Libellé	Situation au 01.01.2018	Réduction	Augmentation	Situation au 31.12.2018	Remarques
29001.01	Eaux	-6'499'181		1'915'083	-8'414'264	
29002.01	Epuration des eaux usées	-434'915	736'210		301'295	
29003.01	Déchets, taxe ménages	533'838		104'125	429'713	
29005.01	Déchets, taxe entreprises	-83'652		230'230	-313'883	
29007.01	Ports	-699'045	621	106'831	-805'255	
290	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	-7'182'955	736'831	2'356'269	-8'802'393	
29100.01	Amélioration accessibilité Ville	-1'723'524	226'749	565'526	-2'062'301	Utilisation pour ABOADO et 3ème étape du plan de stationnement. Augmentations réglementaires
29101.01	Fonds forestier de réserve	-1'418'129	241'000	59'515	-1'236'644	Diverses attributions réglementaires
29102.01	Fonds auto-assurance dégâts d'eau	-1'999'148		165'623	-2'164'771	Excédent de l'exercice
29102.02	Fonds auto-assurance casco véhicules	-256'726		77	-256'803	Excédent de l'exercice
29105.02	Logements locatifs	-3'192'751	3'192'751		0	
29106.02	Fonds énergétique	-1'007'510	216'828	944'176	-1'734'858	Création conformément à la LAEL
29107.01	Fonds espaces de jeux	-206'400		71'396	-277'796	Produit de la taxe d'exemption pour places de jeux
29107.02	Fonds compensation plantation d'arbres	-571'456		46'393	-617'849	Produit de la taxe d'exemption pour plantation d'arbres
291	Fonds enregistrés sous capital propre	-10'375'644	3'877'328	1'852'706	-8'351'022	
29200.01	Réserve informatique	0		7'515'000	-7'515'000	Créée en 2018
292	Réserve provenant de l'enveloppe budgétaire	0	0	7'515'000	-7'515'000	
29300.01	Aménagements urbains	-10'128'970	4'205'472		-5'923'498	Créé en 2011 et renommé en 2017
293	Préfinancements	-10'128'970	4'205'472	0	-5'923'498	
29400.01	Réserve conjoncturelle	-89'175'000	1'900'000		-87'275'000	
294	Réserve de politique budgétaire	-89'175'000	1'900'000	0	-87'275'000	

Nature	Libellé	Situation au 01.01.2018	Réduction	Augmentation	Situation au 31.12.2018	Remarques
29500.00	Réserve réévaluation PA	-14'811'334	2'074'256	9'352'159	-22'089'237	Divers mouvements dus à la fin de la réévaluation du PA
29300.02	Amort. Supplémentaire	-100'722'000	5'278'000		-95'444'000	Destiné à compenser l'augmentation des amortissements due à la réévaluation du patrimoine administratif
295	Réserve liée au retraitement du PA	-115'533'334	7'352'256	9'352'159	-117'533'237	
29600.00	Réserve réévaluation PF	-42'413'665		58'240	-42'471'905	Divers mouvements dus à la fin de la réévaluation du PF
296	Réserve liée à la réévaluation PF	-42'413'665	0	58'240	-42'471'905	
29900.01	Résultat annuel	-119'551		-58'467	-61'084	Bénéfice de l'exercice
29990.01	Résultats cumulés des années précédentes	-53'080'251	-119'551	14'916'428	-68'116'230	
299	Excédent / découvert du bilan	-53'199'802	-119'551	14'857'962	-68'177'315	
29	Total du capital propre	-328'009'370	17'952'336	28'477'336	-346'049'370	

TABEAU DES PROVISIONS

Nature	Libellé	Situation au 01.01.2018	Utilisations	Dissolutions ou transferts	Constitutions (augmentations incluses)	Situation au 31.12.2018	Remarques
20500.01	Provision à court terme personnel	-3'764'209		100'000		-3'664'209	L'évaluation des soldes de vacances et d'heures a été ajustée suite au départ du CEG et du Centre d'impression
2050	Prov. à ct terme provenant de prestations suppl. du personnel	-3'764'209	0	100'000	0	-3'664'209	
20510.01	Provision 13ème salaires	-971		6'516'455	6'542'198	-26'714	
2051	Prov. à ct terme pour autres droits du personnel	-971	0	6'516'455	6'542'198	-26'714	
20560.02	Provision assainissement	0			3'116'980	-3'116'980	Transfert au 20860.01
20560.03	Assainissement EOREN	0			921'072	-921'072	Transfert au 20860.02
20560.04	Assainissement SIPLN	0			13'482	-13'482	Transfert au 20860.03
20560.05	Assainissement BPU	0			174'000	-174'000	Transfert au 20860.04
20560.06	Assainissement SITRN	0			13'851	-13'851	Transfert au 20860.05
20560.07	Primauté 2019 Ville	0			10'327'528	-10'327'528	Constitution selon facture reçue à la Ville et par prélèvement au 20860.06
20560.08	Primauté 2019 EOREN	0			3'274'174	-3'274'174	Constitution selon facture reçue de l'éorén et par prélèvement au 20860.06
20560.09	Primauté 2019 BPU	0			537'140	-537'140	Constitution selon facture reçue à la BPU et par prélèvement au 20860.06
2056	Provisions à court terme pour engagements de prévoyance	0	0	0	18'378'227	-18'378'227	
20590.01	Provision engagements existants	-2'196'276	578'869	1'269'307	93'000	-44'1'100	Diverses provisions en lien avec la gestion courante dont une grande partie a été dissoute
2059	Autres provisions à court terme	-2'196'276	578'869	1'269'307	93'000	-44'1'100	
205	Provisions à court terme	-5'961'456	578'869	7'885'762	25'013'425	-22'510'249	

Nature	Libellé	Situation au 01.01.2018	Utilisations	Dissolutions ou transferts	Constitutions (augmentations incluses)	Situation au 31.12.2018	Remarques
20810.01	Provisions compte épargne temps	-30'000			19'200	-49'200	Augmentation en application du règlement interne du SIS
2081	Provisions pour les prétentions à long terme du personnel	-30'000	0	0	19'200	-49'200	
20860.01	Provision assainissement	-3'079'500		3'116'980	37'480	0	Transfert du 20560.02
20860.02	Prov. recap & assainiss. EOREN	-921'072		921'072		0	Transfert du 20560.03
20860.03	Prov. recap & assainiss. SIPLN	-13'482		13'482		0	Transfert du 20560.04
20860.04	Prov. recap & assainiss. BPU	-174'000		174'000		0	Transfert du 20560.05
20860.05	Prov. recap & assainiss. SYTR	-13'851		13'851		0	Transfert du 20560.06
20860.06	Prov. Prevoyance.ne 80%	-85'700'000		85'700'000		0	Utilisé pour la constitution des provisions pour primauté 2019 et cotisatio employeur 80%
20860.08	Cotisation employeur 80% Ville	0			43'300'000	-43'300'000	Constitution selon information de prévoyance.ne au 1.1.2018
20860.09	Cotisation employeur 80% EOREN	0			13'900'000	-13'900'000	Constitution selon information de prévoyance.ne au 1.1.2019
20860.10	Cotisation employeur 80% BPU	0			2'200'000	-2'200'000	Constitution selon information de prévoyance.ne au 1.1.2020
20860.11	Cotisation employeur 80% SITRN	0			400'000	-400'000	Constitution selon information de prévoyance.ne au 1.1.2021
2086	Provisions pour engagements de prévoyance	-89'901'905	0	89'939'385	59'837'480	-59'800'000	
208	Provisions à long terme	-89'931'905	0	89'939'385	59'856'680	-59'849'200	
20	CAPITAUX DE TIERS (part provisions)	-95'893'360	578'869	97'825'147	84'870'105	-82'359'449	

TABLEAU DES PARTICIPATIONS

Patrimoine administratif

Société	Forme juridique	Activités et buts	Valeur d'acquisition	Nombre de titres au 31.12.2018	Valeur au bilan 31.12.2018	Valeur nominale	Capital-actions / Capital-social	Montant des fonds propres (100%)	Nbre de titres émis	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Types de titres
Société Anonyme immobilière du Théâtre régional de Neuchâtel - SAITRN	Société anonyme	Construction et entretien du théâtre régional et mise à disposition de ses installations à une société d'exploitation	1'000.00	3'500	4'937'362	3'500'000	6'482'000	9'143'994	6'482	54.0%	4'937'362	actions nominatives
Société Anonyme immobilière des Patinoires du Littoral - SAIPLN	Société anonyme	Construction et entretien de patinoires régionales aux "Jeunes-Rives" et mise à disposition de ces installations à une société d'exploitation	100.00	35	1'979'634	2'004'500	4'438'000	4'382'946	3'310	45.2%	1'979'634	actions au porteur
Association Ateliers Phénix	Association	Valorisation des personnes en phase d'intégration professionnelle, en leur offrant un environnement de travail réel	1'000.00	2'001	1	5'000	92'158	264'888	4'107	5.4%	-	actions nominatives
Fondation l'Enfant c'est la vie	Fondation	Institution d'utilité publique qui reçoit mandat d'accompagner des enfants, adolescents et familles	-	-	1	20'000	55'107	30'230	-	36.3%	-	-
Transports Publics Neuchâtelois SA (TransN)	Société anonyme	Exploitation d'une entreprise de transports, notamment par chemins de fer, funiculaire, tramway, trolleybus et autobus	0.01	178'349'300	3'168'301	1'783'493	13'678'030	24'296'790	1'367'803'000	13.04%	3'168'085	actions nominatives
Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat SA (SNLNM)	Société anonyme	Transport par bateaux des voyageurs et marchandises sur les lacs de Neuchâtel, Morat et Biemne et les rivières ou canaux qui les relient	1.00	532'060	275'377	532'060	2'846'797	1'473'409	2'846'797	18.7%	275'377	actions nominatives
Vadec SA	Société anonyme	Collecte, traitement, valorisation et élimination des déchets et production d'énergies	100.00	22'634	2'054'576	2'263'400	18'000'000	16'339'297	180'000	12.6%	2'054'576	actions nominatives
Neode Parc technologique et industriel SA	Société anonyme	Création et exploitation d'un parc scientifique et technologique	1.00	49'000	1	49'000	500'000	500'000	500'000	9.8%	49'000	actions nominatives
TAC Travail au Clair Sarl	Société à responsabilité limitée	Favoriser et faciliter l'accès à la couverture sociale.	1'000.00	5	1	5'000	35'000	-	-	14.3%	5'000	parts sociales
Job Eco SA	Société anonyme	Entreprise d'utilité publique, dans le domaine du tri, recyclage et de la récupération, qui contribue à la réinsertion professionnelle de personnes connaissant des difficultés sur le marché du travail	100.00	240	1	24'000	144'000	-	1'440	16.7%	24'000	actions nominatives
NeuchEole SA	Société anonyme	Contribue à un développement coordonné de l'énergie éolienne dans le canton de Neuchâtel	10.00	32'973	268'434	329'730	976'360	794'856	97'636	33.8%	268'434	actions nominatives liées
Parking de la Gare de Neuchâtel SA	Société anonyme	Création et exploitation d'un parking souterrain aux abords de la gare de Neuchâtel	1'000.00	25	95'353	25'000	100'000	381'411	100	25.0%	95'353	actions nominatives
CSEM SA	Société anonyme	Exploitation d'un Centre de recherche avancée et promotion du développement industriel et la collaboration avec les hautes écoles en microtechnique et nanotechnologie	10'000.00	101	1'288'987	1'010'000	29'060'000	36'372'477	2'906	3.5%	910'000	actions nominatives

Patrimoine administratif												
Société	Forme juridique	Activités et buts	Valeur d'acquisition	Nombre de titres au 31.12.2018	Valeur au bilan 31.12.2018	Valeur nominale	Capital-actions / Capital-social	Montant des fonds propres (100%)	Nbre de titres émis	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Types de titres
Fondation suisse pour la recherche en microtechnique (FSRM)	Fondation	Promotion de la microtechnique et ses applications	-	-	1	10'000	530'000	2'454'126	-	1,9%	-	-
Fondation en faveur de la construction de maisons locatives pour personnes âgées	Fondation	Construction et administration d'une maison dont les logements seront mis à disposition de personnes âgées de condition modeste	-	-	1	20'000	-	-	-	-	-	-
Fondation Au Suchiez	Fondation	Mettre à disposition une auberge de jeunesse à Neuchâtel	-	-	1	1	27'741	27'741	-	-	-	-
La coopérative d'en face	Société coopérative	Amélioration des conditions de logement de la population et, en particulier, de ses membres	500.00	1'011.7	1	505'850	-	-	-	-	-	parts sociales
Total des participations et du capital social (145)					14'068'032	13'766'819.34						

TABLEAU DES PARTICIPATIONS

Patrimoine financier

Société	Forme juridique	Activités et buts	Valeur d'acquisition	Nombre de titre au 31.12.2018	Valeur au bilan 31.12.2018	Valeur nominale	Capital-actions / Capital-social	Montant des fonds propres (100%)	Nbre de titres émis	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Types de titres
BLS SA	Société anonyme	Entreprise ferroviaire suisse privée qui exploite le 2ème réseau ferroviaire suisse après les CFF	1.00	92'992	46'496	92'992	79'442'336	-	79'442'336	0.1%	-	actions nominatives
Video 2000 SA	Société anonyme	Etude, construction, entretien, développement et exploitation de téléseaux.	1'000.00	355	1'601'389	355'000	1'000'000	4'510'955	1'000	35.5%	1'601'389	actions nominatives
NV Remontées mécaniques SA	Société anonyme	Construction et exploitation pour tout ce qui concerne le développement touristique de Nendaz et Veysonnaz	500.00	4	1	2'000	18'350'000	25'399'414	44'920	0.01%	2'768	actions au porteur
Banque Nationale Suisse (BNS)	Institut de crédit	La Banque nationale suisse (BNS) est la banque centrale du pays.	250.00	45	186'750	11'250	25'000'000	-	100'000	0.05%	-	actions nominatives
Viteos SA	Société anonyme	Approvisionnement et distribution d'énergie	1'000.00	50'456	67'004'884	50'456'000	106'614'000	141'581'550	106'614	47.3%	67'004'884	actions nominatives
Parking du Port SA	Société anonyme	Création et exploitation d'un parking sis sur la Place du Port	500.00	2'000	1'195'804	1'000'000	3'100'000	3'706'769	6'200	32.3%	1'195'804	actions nominatives liées
Pilotage Gouttes d'Or SA	Société anonyme		1.00	28'600	28'600	28'600	100'000	100'000	100'000	28.6%	28'600	actions nominatives
Société coopérative NEuchâtel Interface PME	Société coopérative	Contribution à la constitution, au maintien et au développement de PME établies dans le canton de Neuchâtel	50.00	80	1	4'000	1'549'000	-	-	0.3%	4'000	parts sociales
Genossenschaft Feriendorf Fiesch	Société coopérative	Exploitation d'un centre de sport et vacances à Fiesch	100'000.00	1	1	100'000	2'129'000	-	-	4.7%	100'000	parts sociales
"Mon Logis" Coopérative d'habitation	Société coopérative	Amélioration des conditions de logement de la population et procuration à ses membres de logements à des conditions avantageuses	250.00	9	1	2'250	-	-	-	-	2'250	parts sociales
"L'Avenir" Société Coopérative de Construction à Neuchâtel	Société coopérative	Remédier à la pénurie des logements à Neuchâtel	300.00	1	1	300	-	-	-	-	300	parts sociales
Total des actions et parts sociales (1070)					70'063'928						68'335'838	
Total du portefeuille titres de la Ville - patrimoine administratif et financier					84'131'960							

TABEAU DES CAUTIONNEMENTS

Bénéficiaire	Créancier	Description	Montant cautionné	Date d'échéance	Montant ouvert selon comptes des bénéficiaires	Engagement réel de la Ville
Centre international de plongée de Neuchâtel (CIP-Ne)	BCN	Caution solidaire pour un prêt consenti par la BCN au CIP-Ne pour le financement de travaux de rénovation.	285'000.00	29.09.2033	119'042.10	119'042.10
SA Immobilière des Patinoires du Littoral Neuchâtelois (SAIPLN)	BCN	Caution solidaire pour une avance ferme consentie par la BCN à la SAIPLN.	3'000'000.00	indéterminée	1'500'000.00	1'500'000.00
Job Eco SA	BCN	Arrière-caution sur cautionnement Etat NE de CHF 400'000.- (2001-2035). Concerne prêt accordé par la BCN à Job Eco SA.	50'000.00	27.06.2035	12'932.91	12'932.91
Fondation du Home de l'Ermitage et des Rochettes, Hôtel des Associations	prévoyance.ne	Lié à un emprunt conclus dans le cadre de la recapitalisation	134'090.00	03.02.2029	81'150.00	81'150.00
Chambre neuchâteloise du commerce et de l'industrie (CNCI)	Autorités douanières étrangères	Livret ATA 2018 - Exposition MHN "Emotion" (itinérance à l'étranger)	60'000.00	31.03.2019	60'000.00	60'000.00
Total des cautionnements			3'529'090.00			1'773'125.01

GARANTIES PREVOYANCE.NE

La caisse de prévoyance des collaborateurs de la Ville de Neuchâtel, prévoyance.ne, est financée sous le régime de la capitalisation partielle, ce qui signifie que, en raison de la garantie de l'Etat et des communes, la caisse n'est pas contrainte de couvrir tous ses engagements par des actifs, et donc de disposer d'un taux de couverture de 100%. Elle affiche un découvert technique de 2'603'964'398.66 francs au 01.01.2018. La part de ce découvert attribuable à la Ville de Neuchâtel se monte à 133'997'302 francs au 01.01.2018.

Le Parlement fédéral a adopté le 17 décembre 2010 une réforme de la LPP, entrée en vigueur au 01.01.2012 qui implique, entre autres, que les institutions LPP de droit public devront atteindre un taux de couverture de 80% à une échéance de 40 ans, soit en 2052. Des bornes intermédiaires de 60% au 01.01.2020 et de 75% au 01.01.2030 ont également été fixées.

Le 26 juin 2013, le Grand Conseil neuchâtelois a adopté une loi portant modification de la loi sur la caisse de pensions pour la fonction publique du canton de Neuchâtel (LCPFPub) qui comprend les mesures de recapitalisation suivantes :

- Augmentation des cotisations ordinaires à 24,5% (60% à charge de l'employeur, 40% à charge de l'assuré)
- Rééchelonnement des cotisations et des rappels selon l'âge
- Passage de l'âge de la retraite de 62 à 64 ans
- Demi-indexation des rentes si le chemin de croissance est respecté
- Constitution d'une réserve de fluctuation de valeur de 270 millions de francs à charge des employeurs, valeur 01.01.2014
- Constitution unique d'assainissement de 60 millions de francs à charges des employeurs valeur 01.01.2019.

Lors de sa séance du 20 février 2018, le Grand Conseil a modifié la loi sur la Caisse de pensions pour la fonction publique du canton de Neuchâtel (LCPFPub) pour un passage à la primauté des cotisations au 1^{er} janvier 2019.

Ainsi, outre la participation à l'apport supplémentaire de 60 millions susmentionné, s'ajoutera la participation aux mesures compensatoires de 200 millions de francs.

L'engagement conditionnel de la Ville de Neuchâtel se monte au 31.12.2018 à 91 millions de francs.

GARANTIES

Aux termes de l'article 9 al. 4 de la loi instituant une Caisse de pensions unique pour la fonction publique du canton de Neuchâtel (LCPFPub), du 24 juin 2008 et en application de l'article 72c de la LPP la Ville de Neuchâtel garantit, dans la mesure où elles ne sont pas entièrement financées sur la base des taux de couverture initiaux visés à l'article 72a, alinéa 1, lettre b, LPP, les prestations de prévoyance dues par prévoyance.ne au personnel des entreprises énumérées ci-après au 01.01.2018 :

Employeurs	Montants en Francs
Association Edel's	448'918
Ateliers Phénix	940'125
Bibliothèque publique universitaire de Neuchâtel	6'681'600
FMPA Concierges	52'320
Fondation du Home de l'Ermitage	1'795'529
La Rouvraie	258'335
Syndicat intercommunal du Théâtre régional de Neuchâtel	1'385'370
Viteos SA (47,60%)	31'812'356
Syndicat EOREN (46.05%)	43'063'560
Total	86'438'113

ETAT DES LEASINGS / CONTRACTING

Type de contrat	Service	Société	Montant annuel	Échéance contrat
Contracting énergétique	Service des bâtiments et du logement (Collège Numa-Droz)	Viteos SA	11'233	2023
Contracting énergétique	Service des bâtiments et du logement (Collège des Charmettes)	Viteos SA	10'985	2019
Contracting énergétique	Service des bâtiments et du logement (Collège de Serrières)	Viteos SA	6'665	2021
Véhicule	Service d'incendie et de secours	ECAP	48'031	2019

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS
Patrimoine administratif

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+)	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Amortissements				Solde au 31.12.2018	
									Valeur d'acquisition au 31.12.2018	Cumulés au 31.12.2017	Amortissements ordinares 2018	Transferts internes au patrimoine		Mises hors service
1400001	Terrains non bâtis divers	344'969.07	526'533.60			-347'570.00			523'932.67	-22'500.00	-19'000.00			482'432.67
1400002	Equipements à amortir	14'066'173.15	516'108.80			-289'620.00			14'292'661.95	-9'306'392.25	-493'500.00			4'492'769.70
1400003	Vignes	128'153.00							128'153.00					128'153.00
1400004	Capital plantes	-					281'585.00		281'585.00					281'585.00
Total 1400 Terrains PA non bâtis		14'539'295.22	1'042'642.40	-	-	-637'190.00	281'585.00	-	15'226'332.62	-9'328'892.25	-512'500.00	-	-	5'384'940.37
1401001	Routes	82'810'968.83	2'847'692.31			-1'505'367.95	88'038.75	-	84'241'331.94	-41'682'697.72	-2'699'200.00			39'859'434.22
Total 1401 Routes / voies de communication		82'810'968.83	2'847'692.31	-	-	-1'505'367.95	88'038.75	-	84'241'331.94	-41'682'697.72	-2'699'200.00	-	-	39'859'434.22
1402002	Eau en cours	2'942.35							2'942.35	-	-100.00			2'842.35
Total 1402 Aménagement des eaux		2'942.35	-	-	-	-	-	-	2'942.35	-	-100.00	-	-	2'842.35
1403101	Eau	65'072'869.80	527'4035.25			-194'432.15			70'152'472.90	-357'407'33.81	-1'954'343.35			32'457'395.74
1403201	Equipements à amortir STEP	367'49'903.41	1'036'776.56			-41'3332.80			37'373'347.17	-147'601'87.62	-1'291'200.00			21'321'959.55
1403301	Elimination des déchets	4'874'956.48	1'130'845.78						6'005'802.26	-1'698'000.00	-864'000.00			3'443'802.26
Total 1403 Autres ouvrages de génie civil		106'687'729.69	7'441'657.59	-	-	-607'764.95	-	-	113'531'622.33	-52'198'921.43	-4'109'543.35	-	-	57'223'157.55
1404001	Immeubles locaux administratifs	116'17'543.65	11'025.55			-7720.00			116'20'849.20	-4'635'534.70	-305'000.00			6'880'314.50
1404002	Autres équipements	234'89'807.09	1'145'984.72			-705'668.75			23'930'123.06	-127'65'853.65	-960'000.00			10'204'269.41
1404003	Bâtiments administratifs	47'245'092.98	18'258'111.56			-64'5750.00			48'425'154.54	-4'917'187.70	-1'303'000.00			42'204'966.84
1404004	Bâtiments administratifs TP	25'699'597.70	124'787.45						25'824'385.15	-8'192'087.35	-615'000.00			17'017'297.80
1404005	Crématoire et cimetière	6'640'654.59	399'831.95			-55'120.00			6'985'366.54	-17'224'452.95	-202'000.00			5'060'913.59
1404006	Piscines / plages	27'018'282.30	40'685.90						27'058'968.20	-8'395'890.35	-800'000.00			17'863'077.85
1404007	Terrains sportifs	11'488'783.94	465'503.85						11'954'287.79	-4'597'479.13	-405'000.00			6'951'808.66
1404009	W.C. publics	302'782.80							302'782.80	-281'226.10	-3'000.00			18'556.70
1404010	Centre de loisirs	1'571'840.00							1'571'840.00	-362'640.00	-37'000.00			11'722'200.00
1404011	Ecoles	1444'16'907.37	1'150'007.77						145'566'915.14	-35'249'790.00	-4'131'835.00			106'185'290.14
1404012	Collège latin	27'943'134.15	377'31.40						27'980'865.55	-4'623'326.90	-728'000.00			22'629'538.65
1404013	Fontaines / monuments	173'627.35							173'627.35	-29'000.00	-17'000.00			127'627.35
1404014	Eglises	985'972'9.72	14'98'267.20			-627'973.00			107'300'23.92	-1'564'515.90	-269'000.00			8'896'508.02
1404015	Temple du bas / salle de musique	5'690'950.05	25'674.45			-89'880.00			5'626'744.50	-1'109'371.50	-145'000.00			4'372'373.00
1404016	Musées	62'362'057.33	1'551'467.75						63'913'525.08	-10'890'092.40	-17'9527.00			51'303'905.68
Total 1404 Bâtiments du PA (terrains bâtis)		405'520'791.02	8'276'779.55	-	-	-2'132'111.75	-	-	411'665'458.82	-99'336'448.63	-11'640'362.00	-	-	300'688'648.19

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+)	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Amortissements				Mises hors service	Solde au 31.12.2018
									Valeur d'acquisition au 31.12.2018	Cumulés au 31.12.2017	Amortissements ordinaux 2018	Transferts internes au patrimoine		
1405001	Forêts	7796010.42							7796010.42	-27701.40	-0.02			7768309.00
1405002	Centre forestier Les Ponts-de-Martel	1155722.40							1155722.40	-30100.00	-30000.00			1095622.40
Total 1405 Forêts		8951732.82	-	-	-	-	-	-	8951732.82	-57801.40	-30000.02	-	-	8863931.40
1406001	Mobilier	1.00							1.00	-	-			1.00
1406002	Autres équipements	16711205.69	715784.48			-274030.00			17152960.17	-11128294.30	-911000.00			5113665.87
1406003	Piscines / plages	48220.70							48220.70	-48219.70				1.00
1406004	Terrains de sports	-	50248.50						50248.50					50248.50
1406006	Ecoles	526302.35							526302.35	-504579.85	-3000.00			18722.50
1406008	Musées	864861.85	25745.20						890407.05	-558259.00	-46000.00			286148.05
1406009	Véhicules	264396.25	61848.15			-18100.00			307944.40		-53000.00			254944.40
Total 1406 Biens mobiliers PA		18414787.84	853426.33	-	-	-292130.00	-	-	18975084.17	-12239352.85	-1013000.00	-	-	5723731.32
1409001	Musée d'art collections	1.00							1.00					1.00
1409002	Musée d'histoire collections	1.00							1.00					1.00
1409003	Musée d'histoire naturelle collections	1.00							1.00					1.00
1409004	Musée d'ethnographie collections	1.00							1.00					1.00
1409005	Autres équipements	1154028.98	160892.72			-88000.00			1226921.70	-909670.05	-112977.25			204274.40
Total 1409 Autres immobilisations corporelles		1154032.98	160892.72	-	-	-88000.00	-	-	1226925.70	-909670.05	-112977.25	-	-	204278.40
Total 140 Immobilisations corporelles du PA		638092280.75	20623090.90	-	-	-5262564.85	369623.75	-	653822430.75	-215753784.33	-20117682.62	-	-	417950963.80

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+) 182'527.15	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Annullations				Mises hors service	Solde au 31.12.2018
							Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Amortissements ordinaires 2018	Transferts internes au patrimoine		
1420000	Logiciels, licences informatiques	-	182'527.15	-	-	-	-	-	-	-	-	182'527.15
Total 1420 Logiciel												
Total 142 Immobilisations incorporelles PA												
1444001	Fondation BPU	612'500.00	-	-	-	-	-	-	-15'000.00	-	-	372'500.00
1444002	Viscos (plan lumière)	1'050'000.00	-	-	-	-	-	-	-35'000.00	-	-	1'015'000.00
1444004	Prêt - BPU 2 Assainiss. prévoyance.ne	-	437'133.00	-	-	-	-	-	-	-	-	437'133.00
Total 1444 Prêts aux entreprises publiques												
1445001	Aéroport de Neuchâtel SA	150'000.00	-	-	-	-	-	-	-2'250.00	-	-	123'000.00
1445002	Parking de la Gare SA	625'000.00	-	-	-	-	-	-	-25'000.00	-	-	575'000.00
1445005	Curling	25'500.00	-	-	-	-	-	-	-7'000.00	-	-	11'500.00
1445006	La coopérative d'en face	184'580.00	-	-	-	-	-	-	-5'802.00	-	-	173'033.00
1445020	Projets de réinsertion	6'500.00	2'445.00	-	-	-	-	-	-6'000.00	-	-	2'445.00
Total 1445 Prêts aux entreprises privées												
Total 144 Prêts												
1452001	SAITRN	3'500'000.00	-	-	2'767'362.77	-	-	-	-1'330'001.00	-	-	493'7361.77
1452002	SAIPLN	2'002'000.00	-	-	1'319'633.98	-	-	-	-1'342'000.00	-	-	197'9633.98
Total 1452 Participations aux communes et aux syndicats de communes												
1454001	Fondation Ateliers Phénix	5'000.00	-	-	4'086'996.75	-	-	-	-2'672'001.00	-	-	6'916'995.75
1454002	Fondation l'Enfant c'est la Vie	20'000.00	-	-	-	-	-	-	-4'999.00	-	-	1'000.00
1454003	TRANSN SA	14'333'491.72	-	-	2'905'799.44	-	-	-	-1'170'989.72	-	-	3'168'301.44
1454004	Sté navigation lacs Neuchâtel- Morat SA	532'060.00	-	-	-75'366.11	-	-	-	-181'317.00	-	-	275'376.89
1454005	Vadec SA	1'932'485.00	-	-	122'087.00	-	-	-	-48'999.00	-	-	2'054'576.00
1454006	Néode SA	49'000.00	-	-	-	-	-	-	-4'999.00	-	-	1'000.00
1454007	Travail au clair Sarl	5'000.00	-	-	-	-	-	-	-23'999.00	-	-	1'000.00
1454008	Job-Eco SA	24'000.00	-	-	-404'138.40	-	-	-	-	-	-	268'433.60
1454010	Neuchéole	672'572.00	-	-	9'917.00	-	-	-	-	-	-	95'353.00
1454011	Parking de la Gare de Neuchâtel SA	85'436.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	85'436.00
Total 1454 Participations aux entreprises publiques												
1455001	CSEMI	1'120'000.00	150'000.00	-	606'986.72	-	-	-	-588'000.00	-	-	1'288'986.72
Total 1455 Participations aux entreprises privées												

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+)	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Amortissements				Solde au 31.12.2018	
									Valeur d'acquisition au 31.12.2018	Cumulés au 31.12.2017	Amortissements ordinaires 2018	Transferts internes au patrimoine		Mises hors service
1456001	Fondation suisse pr la recherche en microtechnique	10'000.00							10'000.00	-9'999.00				1.00
1456002	Fondation construction maisons loc. pers. âgées	20'000.00							20'000.00	-19'999.00				1.00
1456003	Fondation du Suchiez	1.00							1.00					1.00
1456004	Participation - La Coopérative d'en face	212'000.00					-211'999.00		1.00					1.00
Total 1456 Participations aux organisations privées à but non lucratif		242'001.00		-	-	-	-211'999.00	-	30'002.00	-25'998.00	-	-	-	4.00
Total 145 Participations, capital social		11'623'049.72	150'000.00	-	-	-	7040'283.40	-	18'813'333.12	-4'745'300.72	-	-	-	14'068'032.40
1465001	Nouvelle unité SNLNM	985'000.00							985'000.00	-5'79'945.00	-23'000.00			382'055.00
1465002	Transformation Ecole de droguerie	200'000.00							200'000.00	-76'001.00	-4'000.00			1'19'999.00
Total 1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées		1'185'000.00		-	-	-	-	-	1'185'000.00	-655'946.00	-27'000.00	-	-	502'054.00
1466001	ACDC	130'000.00							130'000.00	-78'000.00	-13'000.00			39'000.00
1466002	Skatepark	181'062.00							181'062.00	-76'696.00	-13'000.00			91'366.00
Total 1466 Subventions d'investissements aux organisations privées à but non lucratif		311'062.00		-	-	-	-	-	311'062.00	-154'696.00	-26'000.00	-	-	130'366.00
Total 146 Subventions d'investissements		1'496'062.00		-	-	-	-	-	1'496'062.00	-810'642.00	-53'000.00	-	-	632'420.00
Total des immobilisation du PA		653'865'472.47	21'395'196.05	-	-	-5'262'564.65	7'409'907.15	-	677'408'011.02	-221'597'722.05	-20'266'734.62	-	-	435'543'554.35

TABEAU DES IMMOBILISATIONS
Patrimoine financier

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+)	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Amortissements				Solde au 31.12.2018	
									Valeur d'acquisition au 31.12.2018	Cumulés au 31.12.2017	Amortissements ordinaux 2018	Restructuration (Transfert de patrimoine)		Transferts internes au patrimoine
1070001	BLS SA	1.00					46'495.00		46'496.00					46'496.00
1070003	Vidéo 2000 SA	1'600'879.00					510.00		1'601'389.00					1'601'389.00
1070006	NV Remontées mécaniques SA	2'000.00							2'000.00	-1'999.00				1.00
1070008	BNS	175'005.00					11'745.00		186'750.00					186'750.00
1070009	Viteos SA	58'763'713.00					8'241'171.00		67'004'884.00					67'004'884.00
1070011	Parking du Port SA	1'162'253.00					33'551.00		1'195'804.00					1'195'804.00
1070012	Pilotage Gouttes d'Or SA	-	28'600.00						28'600.00					28'600.00
1070202	Sté coopérative Neuchâtel Interface PME	4'000.00							4'000.00	-3'999.00				1.00
1070203	Sté coopérative centre de cure Fiesch	100'000.00							100'000.00	-99'999.00				1.00
1070204	Coopérative d'habitation Mon Logis	2'250.00							2'250.00	-2'249.00				1.00
1070205	Sté coopérative de construction l'Avenir	300.00							300.00	-299.00				1.00
Total 1070 Actions et parts sociales		61'810'401.00	28'600.00	-	-	-	8'333'472.00	-	70'172'473.00	-108'545.00	-	-	-	70'063'928.00
1071002	Prêt Cinépel SA (2026)	1'000'000.00							1'000'000.00					1'000'000.00
1071003	Prêt Cinépel SA (2019)	400'000.00							400'000.00	-140'000.00	-140'000.00			120'000.00
1071004	Prêt La Rouvraie	-	850'000.00						850'000.00		-21'250.00			828'750.00
Total 1071 Placements à intérêts		1'400'000.00	850'000.00	-	-	-	-	-	2'250'000.00	-140'000.00	-161'250.00	-	-	1'948'750.00
Total 107 Placements financiers		63'210'401.00	878'600.00	-	-	-	8'333'472.00	-	72'422'473.00	-248'545.00	-161'250.00	-	-	72'012'678.00

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2017	Entrées (+)	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Mises hors service	Amortissements					Solde au 31.12.2018
									Valeur d'acquisition au 31.12.2018	Cumulés au 31.12.2017	Amortissements ordinaux 2018	Restructuration (Transfert de patrimoine)	Transferts internes au patrimoine	
1080002	Terrains domaines	81'493'944.94	429'035.00			-243'500.00			81'679'479.94	-139'747.83				81'539'732.11
1080003	Terrains DDP	31'845'842.00							31'845'842.00					31'845'842.00
Total 1080	Terrains PF	113'339'786.94	429'035.00	-	-	-243'500.00	-	-	113'525'321.94	-139'747.83	-	-	-	113'385'574.11
1084001	Immeubles locatifs domaines	19'740'477.47	1'483'300.02			-2'137'680.51			19'086'096.98	-8'314'864.55				10'771'232.43
1084002	Immeubles locatifs financiers	110'261'650.87	1'808'555.49			-23'995.05			112'046'211.31	-12'806'042.25				99'240'169.06
Total 1084	Bâtiments PF	130'002'128.34	3'291'855.51	-	-	-2'161'675.56	-	-	131'132'308.29	-21'120'906.80	-	-	-	110'011'401.49
Total 108	Immobilisations corporelles PF	243'341'915.28	3'720'890.51	-	-	-2'405'175.56	-	-	244'657'630.23	-21'280'654.63	-	-	-	223'396'975.60
Total des immobilisations du PF		306'552'316.28	4'599'490.51	-	-	-2'405'175.56	8'333'472.00	-	317'080'103.23	-21'509'199.63	-161'250.00	-	-	295'409'653.60

Information supplémentaire

TABLEAU DES PRÊTS

Patrimoine administratif

No de compte	Débiteur	Initial	31.12.2017	Augmentation	Remboursement	31.12.2018
1444001	Fondation de la bibliothèque publique et universitaire	612'500	387'500		15'000	372'500
1444002	VITEOS SA (plan lumière)	1'730'600	1'050'000		35'000	1'015'000
1444004	Prêt - BPU 2 Assainiss. prévoyance.ne	437'133	-	437'133		437'133
Total 1444 Prêts aux entreprises publiques		2'780'233	1'437'500	437'133	50'000	1'824'633
1445001	Aéroport de Neuchâtel SA	150'000	125'250		2'250	123'000
1445002	Parking de la Gare de Neuchâtel SA	1'055'773	600'000		25'000	575'000
1445005	Curling	150'000	18'500		7'000	11'500
1445006	La Coopérative d'en face	195'900	178'835		5'802	173'033
1445020	Projets de réinsertion	2'445	6'000	2'445	6'000	2'445
Total 1445 Prêts aux entreprises privées		1'554'118	928'585	2'445	46'052	884'978
Total des prêts du PA		4'334'351	2'366'085	439'578	96'052	2'709'611

Patrimoine financier

No de compte	Débiteur	Initial	31.12.2017	Augmentation	Remboursement	31.12.2018
1071002	PRÊT CINEPEL SA (contrat de prêt a/échéance 30.04.2026)	1'000'000	1'000'000			1'000'000
1071003	PRÊT CINEPEL SA (contrat de prêt a/échéance en 31.03.2019)	400'000	260'000		140'000	120'000
1071004	PRÊT LA ROUVRAIE (contrat de prêt a/échéance en 31.12.2037)	850'000	-	850'000	21'250	828'750
Total 1071 Placements à intérêts		2'250'000	1'260'000	850'000	161'250	1'948'750
Total des prêts du PF		2'250'000	1'260'000	850'000	161'250	1'948'750