



COMMUNE
DE LA
GRANDE BÉROCHE

Budget 2020

20 janvier 2020



Rapport complémentaire du Conseil communal au Conseil général à l'appui du budget 2020, deuxième mouture

Madame la présidente,
Mesdames les conseillères générales,
Messieurs les conseillers généraux,

En exécution des dispositions légales et réglementaires, nous vous soumettons notre rapport complémentaire à l'appui du nouveau budget 2020.

1. Préambule

Le 16 décembre 2020, votre autorité refusait l'entrée en matière sur le budget 2020 proposé par le Conseil communal, dans la mesure où celui-ci était péjoré d'un montant de Fr. 835'000.- suite à votre refus de prélever l'impôt foncier proposé par l'exécutif.

2. Introduction

Le Conseil communal revient auprès du Conseil général avec une nouvelle proposition de budget. Après avoir repris les différents postes budgétaires, et compte tenu de votre refus de prélever un impôt foncier qui a amené le déficit à Fr. 1'407'344.-, le Conseil communal a proposé de prélever Fr. 1'038'000.- dans la réserve de politique conjoncturelle, ramenant le déficit budgétaire à Fr. 369'344.-.

3. Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle

Le montant du prélèvement proposé par le Conseil communal a été déterminé en tenant compte des éléments qui ont provoqué ce budget déficitaire. Pour rappel, la réforme fiscale coûte à la commune de La Grande Béroche Fr. 1'873'000.- répartis sur les personnes morales et physiques. L'impôt foncier, impôt que le canton a choisi d'instaurer pour réduire l'impact de cette réforme fiscale, aurait quant à lui rapporté Fr. 835'000.- à un taux de 1,6 ‰. C'est donc la différence entre la perte induite non maîtrisable et le montant que vous avez choisi de ne pas percevoir que nous avons proposé de prélever à la réserve de politique conjoncturelle, soit un montant de Fr. 1'038'000.-.

4. Impôt foncier

Lors de la séance de préparation avec la commission des finances, cette proposition de prélèvement du Conseil communal a reçu un très bon accueil et a même été qualifiée d'élégante. En complément à ce prélèvement la COFI propose de soumettre une deuxième fois l'impôt foncier à votre autorité, mais avec un taux réduit à 0,8‰. Ce nouveau taux permettrait de percevoir un montant de Fr. 417'500.-. Dès lors, le prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle serait adapté et atteindrait un montant de Fr. 989'844.-, permettant ainsi d'avoir un budget 2020 à l'équilibre.

5. Conclusion

Le Conseil communal vous présente donc un budget déficitaire de Fr. 1'407'344.- et vous recommande d'accepter l'impôt foncier à 0,8‰ ainsi que le prélèvement de Fr. 989'844.- à la réserve de politique conjoncturelle, permettant ainsi d'obtenir un budget 2020 équilibré.

Le Conseil communal tient à remercier tous les acteurs ayant travaillé à l'élaboration de cette nouvelle version du budget 2020. Il souligne ici la volonté de tous les intervenants à trouver rapidement des solutions pragmatiques pour le bon fonctionnement de notre commune et pour le bien de la population grande bérochale.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président,
Tom Egger

Le chef du dicastère,
Thierry Pittet

Saint-Aubin-Sauges, le 20 janvier 2020



Arrêté relatif au budget 2020

Le Conseil général de la commune de La Grande Béroche,

vu le rapport du Conseil communal du 25 novembre 2019 ;
vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964;
vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes, du 24 juin 2014;
sur la proposition du Conseil communal ;

arrête:

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

a) Le compte de résultats qui se présente comme suit :

Charges d'exploitation	Fr.	37'161'319
Revenus d'exploitation	Fr.	-34'106'997
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	Fr.	3'054'322
Charges financières	Fr.	859'679
Produits financiers	Fr.	-1'278'890
Résultat provenant des financements (2)	Fr.	-419'211
Résultat opérationnel (1 + 2)	Fr.	2'635'111
Charges extraordinaires	Fr.	0
Revenus extraordinaires	Fr.	-1'227'767
Résultat extraordinaire (3)	Fr.	-1'227'767
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)	Fr.	1'407'344

b) Les dépenses et les recettes d'investissement du patrimoine administratif :

Dépenses	Fr.	9'823'700
Recettes	Fr.	-85'800
Montant total des crédits d'investissements	Fr.	9'737'900

Article 2 : ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

La présidente,	Le secrétaire,
Michèle Tenot Nicati	Olivier Bovey

Bevaix, le 27 janvier 2020



Rapport complémentaire de la COFI commission financière au Conseil général relatif à l'adoption du budget 2020

Madame la présidente,

Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux,

La COFI a tenu en date du 13 janvier 2020 une séance extraordinaire avec le Conseil communal au sujet du budget 2020. Plusieurs pistes ont été évaluées pour réduire le déficit ayant amené le refus du budget lors de la séance du 16 décembre dernier.

1. Proposition CC

Le Conseil communal, et plus particulièrement le dicastère des Finances, assisté du Service financier, ont étudié et proposent un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle, sur la base des éléments d'analyse suivants :

- a) Le règlement communal sur les finances autorise ce type de prélèvement dans des conditions particulières :

Article 25. Réserve de politique conjoncturelle : prélèvement

¹ Le prélèvement à la réserve conjoncturelle ne peut intervenir qu'en lien avec au moins l'une des circonstances suivantes :

- a) *diminution du montant cumulé du produit de l'impôt des personnes physiques (impôt à la source et impôt des travailleurs frontaliers inclus) et des personnes morales ;*
- b) *diminution des revenus perçus d'autres collectivités ;*
- c) *augmentation brutale d'un poste de charges ;*
- d) *financement d'un programme de relance clairement identifié, lors d'une récession économique.*

² L'incidence financière liée à la réalisation des circonstances énumérées à l'alinéa précédent doit représenter au minimum 1% des charges brutes du dernier exercice clôturé avant consolidation.

³ Le prélèvement peut être inscrit dans le cadre de la préparation du budget ou comptabilisé lors de la clôture de l'exercice courant. Si le prélèvement est inscrit au budget, les circonstances selon alinéas 1 et 2 ci-dessus doivent être confirmées à la clôture de l'exercice pour qu'il soit comptabilisé.

⁴ Il ne peut excéder 50% du montant de la réserve inscrite au bilan, ni dépasser la somme des incidences négatives justifiant le recours à la réserve.

- b) L'alinéa a) décrit bien la situation à laquelle La Grande Béroche est confrontée avec l'élaboration de ce budget pour 2020.

2. Réflexions des membres de la COFI

Les membres de la COFI ont envisagé les autres options suivantes :

- a) Pourquoi ne pas revoter un IF abaissé, par exemple à 0.8 ou 1.0‰ ?
- b) Question a été posée au Service des communes de savoir si, par analogie avec les taxes portuaires, il est légalement possible de pratiquer des taux d'impôt foncier différenciés en fonction de la domiciliation de la personne physique ou morale détentrice. Par exemple un taux pour les propriétaires hors canton, un autre pour les propriétaires neuchâtelois d'autres communes et un dernier, le plus bas, pour les propriétaires résidant dans la commune. La réponse était plutôt défavorable, mais aucun article de la loi n'interdit explicitement cette pratique. La question sera soulevée au niveau des instances cantonales par nos députés.



COMMUNE DE LA GRANDE BEROCHE

- c) Les représentants PLR ont soumis au dicastère des finances un certain nombre de postes budgétaires dont les charges aux comptes 2018 étaient notablement inférieures aux valeurs budgétées pour 2020. Les chiffres des 19 postes ont été examinés par le service financier et ne sont malheureusement pas compressibles. L'information a également été donnée que, comme la qualité des prestations communales a été alignée sur celles des anciens villages les plus « performants », cela a engendré des coûts supplémentaires pour harmoniser la qualité des prestations en faveur de la population.

3. Scénarii étudiés

Le coût de la réforme fiscale décidée au printemps 2019 par le législatif cantonal a engendré une baisse de recettes totale de 1.873 MCHF, puisque l'impôt foncier (IF) a été refusé. Avec l'IF à 1,6‰, le déficit aurait été ramené à 1.038 MCHF.

Par conséquent, c'est le montant que le CC propose d'introduire au budget en tant que prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle.

Avec la réduction envisagée du taux de l'IF à la moitié du maximum légal, soit 0,8‰, celui-ci rapporterait CHF. 417'500.-.

Par conséquent, les 3 scénarii suivants ont été discutés par la COFI :

	Version 1	Version 2	Version 3
Résultat budget	-360'000	0	0
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	1'038'000	980'000	1'400'000
Impôt foncier sur les personnes physiques et morales à 0,8‰	0	417'500	0

4. Conclusion

Au final, la COFI a voté par 6 voix contre une la **version 2** et recommandera donc l'introduction d'un impôt foncier réduit de moitié par rapport au maximum légal et un prélèvement de CHF 980'000.- à la réserve de politique conjoncturelle.

AU NOM DE LA COMMISSION FINANCIERE
Jean Fehlbaum
Président
Nicole Humbert-Droz
Secrétaire

St-Aubin-Sauges, le 13 janvier 2020



Budget 2020

Compte de résultats	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Charges d'exploitation	37'161'319	36'984'952	176'367	37'510'275.24	-348'956
30 Charges de personnel	7'385'465	6'871'387	514'078	6'539'965.19	845'500
31 Charges de biens et services	5'809'053	5'387'025	422'028	5'922'565.31	-113'512
33 Amortissements du PA	3'586'862	2'671'195	915'667	3'468'782.20	118'080
35 Attributions aux financements spéciaux	248'332	676'278	-427'946	1'148'015.27	-899'683
36 Charges de transfert	18'799'356	20'064'072	-1'264'716	19'245'411.86	-446'056
37 Subventions à redistribuer	369'000	421'835	-52'835	430'114.30	-61'114
39 Imputations internes	963'251	893'160	70'091	755'421.11	207'830
Revenus d'exploitation	-34'106'997	-36'298'505	2'191'508	-44'797'158.39	10'690'161
40 Revenus fiscaux	-24'804'936	-27'426'805	2'621'869	-29'207'993.73	4'403'058
41 Patentes et concessions	-613'000	-610'000	-3'000	-612'976.25	-24
42 Taxes	-5'858'500	-6'493'425	634'925	-7'008'113.41	1'149'613
43 Revenus divers	-36'750	-16'300	-20'450	-44'770.23	8'020
45 Prélèvements sur les fonds et financemen..	-774'070	-12'780	-761'290	-51'244.00	-722'826
46 Revenus de transfert	-687'490	-436'200	-251'290	-6'686'537.36	5'999'047
47 Subventions à redistribuer	-369'000	-409'835	40'835	-430'102.30	61'102
49 Imputations internes	-963'251	-893'160	-70'091	-755'421.11	-207'830
Résultat des activités d'exploitation	3'054'322	686'447	2'367'875	-7'286'883.15	10'341'205
34 Charges financières	859'679	968'851	-109'172	907'865.15	-48'186
44 Revenus financiers	-1'278'890	-1'075'765	-203'125	-1'820'422.16	541'532
Résultat provenant de financements	-419'211	-106'914	-312'297	-912'557.01	493'346
Résultat opérationnel	2'635'111	579'533	2'055'578	-8'199'440.16	10'834'551
38 Charges extraordinaires	0	0	0	9'402'297.44	-9'402'297
48 Revenus extraordinaires	-1'227'767	-50'276	-1'177'491	-1'883'440.44	655'673
Résultat extraordinaire	-1'227'767	-50'276	-1'177'491	7'518'857.00	-8'746'624
Total du compte de résultats	1'407'344	529'257	878'087	-680'583.16	2'087'927



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Fonctionnelle	1'407'344	529'257	878'087	-680'583.16	2'087'927
Total des charges	38'020'998	37'953'803	67'195	47'820'437.83	-9'799'440
Total des revenus	-36'613'654	-37'424'546	810'892	-48'501'020.99	11'887'367
0 Administration Générale	2'476'696	2'673'049	-196'353	5'687'199.09	-3'210'503
Charges	3'909'424	2'906'799	1'002'625	13'320'034.66	-9'410'611
Revenus	-1'432'728	-233'750	-1'198'978	-7'632'835.57	6'200'108
1 Ordre et sécurité publique	1'424'895	1'464'311	-39'416	1'314'841.42	110'054
Charges	1'624'095	1'631'311	-7'216	1'560'253.74	63'841
Revenus	-199'200	-167'000	-32'200	-245'412.32	46'212
2 Formation	10'722'370	10'430'372	291'998	10'139'645.00	582'725
Charges	12'126'186	11'736'278	389'908	11'358'084.14	768'102
Revenus	-1'403'816	-1'305'906	-97'910	-1'218'439.14	-185'377
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	1'094'320	1'103'701	-9'381	964'270.68	130'049
Charges	1'625'570	1'614'431	11'139	1'549'394.05	76'176
Revenus	-531'250	-510'730	-20'520	-585'123.37	53'873
4 Santé	465'500	480'075	-14'575	481'680.36	-16'180
Charges	465'500	480'075	-14'575	481'680.36	-16'180
Revenus	0	0	0	0.00	0
5 Sécurité sociale	5'917'714	5'726'501	191'213	5'364'808.78	552'905
Charges	5'919'014	5'731'351	187'663	5'605'580.12	313'434
Revenus	-1'300	-4'850	3'550	-240'771.34	239'471
6 Trafic	3'266'037	3'139'697	126'340	3'148'109.09	117'928
Charges	3'369'837	3'235'767	134'070	3'253'612.84	116'224
Revenus	-103'800	-96'070	-7'730	-105'503.75	1'704
7 Protection environnement et aménagement	715'344	547'722	167'622	620'048.33	95'296
Charges	5'787'500	5'521'467	266'033	6'075'573.12	-288'073
Revenus	-5'072'156	-4'973'745	-98'411	-5'455'524.79	383'369
8 Economie publique	43'041	91'556	-48'515	-327'206.32	370'247
Charges	1'453'701	1'494'056	-40'355	1'424'398.50	29'303
Revenus	-1'410'660	-1'402'500	-8'160	-1'751'604.82	340'945
9 Finances et impôts	-24'718'573	-25'127'727	409'154	-28'073'979.59	3'355'407
Charges	1'740'171	3'602'268	-1'862'097	3'191'826.30	-1'451'655
Revenus	-26'458'744	-28'729'995	2'271'251	-31'265'805.89	4'807'062



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Administration Générale		2'476'696	2'673'049	-196'353	5'687'199.09	-3'210'503
Charges		3'909'424	2'906'799	1'002'625	13'320'034.66	-9'410'611
Revenus		-1'432'728	-233'750	-1'198'978	-7'632'835.57	6'200'108
01	Législatif et exécutif	681'232	655'642	25'590	723'423.50	-42'192
Charges		733'492	707'642	25'850	723'423.50	10'069
Revenus		-52'260	-52'000	-260	0.00	-52'260
0110	Législatif	99'000	87'000	12'000	131'871.60	-32'872
Charges		99'000	87'000	12'000	131'871.60	-32'872
Revenus		0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	55'500	50'000	5'500	53'740.00	1'760
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	55'000	50'000	5'000	52'740.00	2'260
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	0	500	1'000.00	-500
31	Charges de biens et services	43'500	37'000	6'500	78'131.60	-34'632
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	256.30	244
31020.00	Imprimés, publications	1'500	3'500	-2'000	2'808.20	-1'308
31020.02	Publications et annonces	3'000	500	2'500	210.00	2'790
31050.00	Denrées alimentaires	3'500	3'500	0	335.60	3'164
31051.00	Frais de réception	500	0	500	0.00	500
31300.01	Frais postaux	500	500	0	0.00	500
31320.00	Honoraires de conseillers externes	20'000	20'000	0	70'434.70	-50'435
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	3'000	-2'000	197.05	803
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	8'000	500	7'500	35.00	7'965
31990.16	Frais de promotion civique	5'000	5'000	0	3'854.75	1'145
0120	Exécutif	582'232	568'642	13'590	591'551.90	-9'320
Charges		634'492	620'642	13'850	591'551.90	42'940
Revenus		-52'260	-52'000	-260	0.00	-52'260
30	Charges de personnel	527'592	517'392	10'200	498'228.15	29'364
30000.02	Salaires du Conseil communal	409'330	406'890	2'440	405'990.00	3'340
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Rembt vacances CC	0	0	0	-1'776.80	1'777
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-8'542.10	8'542
30400.00	Allocations complémentaires	4'050	4'050	0	4'050.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	26'150	25'790	360	24'938.10	1'212
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	53'852	47'552	6'300	42'909.60	10'942
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'070	780	290	1'884.10	-814
30540.00	Cotisations ALFA	8'600	8'550	50	8'424.20	176
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'200	3'180	20	3'259.35	-59
30591.00	Cotisations FFP	360	360	0	349.45	11
30592.00	Cotisations LAE	740	740	0	722.25	18
30593.00	Fonds formation apprentis	740	0	740	0.00	740
30900.00	Formation du personnel	7'500	7'500	0	4'020.00	3'480
31	Charges de biens et services	99'900	102'400	-2'500	89'292.60	10'607
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	61.35	939
31020.00	Imprimés, publications	15'000	15'000	0	22'186.60	-7'187
31020.02	Publications et annonces	2'000	3'000	-1'000	3'544.70	-1'545
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	400	0	38.00	362
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	20'000	0	15'270.45	4'730
31051.00	Frais de réception	30'000	30'000	0	20'743.75	9'256
31051.01	Repas du personnel communal	7'000	5'000	2'000	5'297.70	1'702
31051.04	Frais assemblée générale St-Aubin d'Europe	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	2'851.55	-2'852
31300.01	Frais postaux	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31300.03	Téléphones	1'000	4'000	-3'000	2'000.00	-1'000
31300.05	Cotisations	2'000	500	1'500	2'050.00	-50
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	10'000	10'000	0	10'000.00	0
31700.01	Frais de déplacement hors canton	2'500	2'500	0	198.20	2'302
31990.00	Autres charges d'exploitation	4'000	6'000	-2'000	2'888.30	1'112
31990.06	Participation aux Vignolants	3'000	3'000	0	2'162.00	838



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
36	Charges de transfert	7'000	850	6'150	4'031.15	2'969
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'000	850	150	0.00	1'000
36360.50	Subventions et dons divers	6'000	0	6'000	4'031.15	1'969
42	Taxes	-260	0	-260	0.00	-260
42600.00	Remboursements de tiers	-260	0	-260	0.00	-260
49	Imputations internes	-52'000	-52'000	0	0.00	-52'000
49100.00	Imputations pour prestations de services	-52'000	-52'000	0	0.00	-52'000
02	Services généraux	1'795'464	2'017'407	-221'943	4'963'775.59	-3'168'312
	Charges	3'175'932	2'199'157	976'775	12'596'611.16	-9'420'679
	Revenus	-1'380'468	-181'750	-1'198'718	-7'632'835.57	6'252'368
0210	Administration des finances	806'302	837'134	-30'832	786'304.31	19'998
	Charges	1'746'127	1'010'484	735'643	1'846'881.31	-100'754
	Revenus	-939'825	-173'350	-766'475	-1'060'577.00	120'752
30	Charges de personnel	528'952	489'784	39'168	533'679.30	-4'727
30100.00	Salaires du personnel	427'500	396'743	30'757	427'453.15	47
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-65.85	66
30400.00	Allocations complémentaires	1'944	2'268	-324	2'268.00	-324
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	25'593	25'150	443	27'333.60	-1'741
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	55'445	52'353	3'092	57'681.05	-2'236
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'120	760	360	1'935.15	-815
30540.00	Cotisations ALFA	8'490	8'340	150	8'989.75	-500
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'340	3'100	240	3'318.40	22
30591.00	Cotisations FFP	380	350	30	372.90	7
30592.00	Cotisations LAE	770	720	50	770.70	-1
30593.00	Fonds formation apprentis	770	0	770	0.00	770
30640.00	Pont AVS	3'600	0	3'600	3'600.00	0
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	22.45	-22
31	Charges de biens et services	461'200	520'700	-59'500	551'294.02	-90'094
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	2'872.30	-872
31020.00	Imprimés, publications	3'000	2'000	1'000	896.90	2'103
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	150	150	0	0.00	150
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	238.00	-238
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	3'500	-2'500	557.90	442
31300.01	Frais postaux	1'000	1'000	0	1'509.65	-510
31300.03	Téléphones	300	300	0	202.95	97
31300.04	Frais de poursuites	35'000	30'000	5'000	34'138.24	862
31300.05	Cotisations	100	100	0	0.00	100
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	125'000	120'000	5'000	124'680.00	320
31370.00	Impôts et taxes	150	150	0	132.00	18
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	5'000	3'000	2'000	5'806.15	-806
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0	0	0	801.90	-802
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0	106'061.13	-101'061
31810.01	Remises et non val. s/déb.SIPP	280'000	350'000	-70'000	258'236.80	21'763
31810.02	Remises et non val./déb.PM	2'000	2'000	0	13'999.66	-12'000
31810.03	Remises et non valeurs surdébiteurs IS	1'000	1'000	0	627.12	373
31810.04	Remises et non valeurs débiteurs	0	0	0	275.27	-275
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	258.05	-58
31990.15	Frais commission financière	300	300	0	0.00	300
33	Amortissements du PA	755'975	0	755'975	755'975.00	0
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	755'975	0	755'975	755'975.00	0
38	Charges extraordinaires	0	0	0	5'932.99	-5'933
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	4'208.99	-4'209
38620.00	Charges de transfert extraordinaires - commu..	0	0	0	1'724.00	-1'724
42	Taxes	-36'000	-25'500	-10'500	-160'040.39	124'040
42100.00	Emoluments administratifs	0	0	0	-10.00	10
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-5'836.06	5'836
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-35'000	-20'000	-15'000	-45'720.58	10'721
42600.03	Frais de rappels	-500	-500	0	-525.23	25



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
42900.01	Récupération sur non-valeurs	-500	-5'000	4'500	-107'948.52	107'449
43	Revenus divers	0	0	0	-8'220.75	8'221
43900.04	Restitutions diverses anciennes Communes	0	0	0	-8'220.75	8'221
46	Revenus de transfert	0	0	0	-989.50	990
46110.00	Dédommagements du cantons	0	0	0	-989.50	990
48	Revenus extraordinaires	-755'975	0	-755'975	-755'976.36	1
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-1.36	1
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	0	-755'975	-755'975.00	0
49	Imputations internes	-147'850	-147'850	0	-135'350.00	-12'500
49100.00	Imputations pour prestations de services	-147'850	-147'850	0	-135'350.00	-12'500
0219	Fonds d'aide à la fusion	0	0	0	0.00	0
	Charges	136'850	0	136'850	6'496'633.47	-6'359'783
	Revenus	-136'850	0	-136'850	-6'496'633.47	6'359'783
30	Charges de personnel	86'850	0	86'850	19'446.20	67'404
30100.00	Salaires du personnel	64'893	0	64'893	851.20	64'042
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	15'566.60	-15'567
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	8'990	0	8'990	955.55	8'034
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	8'407	0	8'407	1'440.40	6'967
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	170	0	170	52.65	117
30540.00	Cotisations ALFA	2'980	0	2'980	324.35	2'656
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'110	0	1'110	120.45	990
30591.00	Cotisations FFP	60	0	60	13.40	47
30592.00	Cotisations LAE	120	0	120	27.80	92
30593.00	Fonds formation apprentis	120	0	120	0.00	120
30640.00	Pont AVS	0	0	0	93.80	-94
31	Charges de biens et services	50'000	0	50'000	280'387.27	-230'387
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	2'614.85	-2'615
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	9'283.60	-9'284
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	16'999.15	-16'999
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	0	0	27'881.53	-27'882
31110.02	Signalisation routière	0	0	0	7'994.95	-7'995
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	41'031.40	-41'031
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	59'474.44	-59'474
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	0	0	93'014.00	-93'014
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	50'000	0	50'000	0.00	50'000
3190.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	22'093.35	-22'093
38	Charges extraordinaires	0	0	0	6'196'800.00	-6'196'800
38990.00	Attribution à la réserve fusion	0	0	0	6'196'800.00	-6'196'800
46	Revenus de transfert	0	0	0	-6'196'800.00	6'196'800
46310.01	Subvention du canton (aide à la fusion)	0	0	0	-6'196'800.00	6'196'800
48	Revenus extraordinaires	-136'850	0	-136'850	-299'833.47	162'983
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	0	0	-299'833.47	299'833
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-136'850	0	-136'850	0.00	-136'850
0220	Administration générale	870'623	853'768	16'855	837'553.28	33'070
	Charges	871'173	861'668	9'505	845'960.38	25'213
	Revenus	-550	-7'900	7'350	-8'407.10	7'857
30	Charges de personnel	572'473	553'468	19'005	544'178.70	28'294
30109.01	Mandat de formation	0	0	0	-1'200.00	1'200
30100.00	Salaires du personnel	441'291	411'036	30'255	436'590.20	4'701
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	556.40	-556
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-2'347.80	2'348
30400.00	Allocations complémentaires	5'508	5'184	324	5'211.00	297
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	28'200	26'060	2'140	27'042.45	1'158
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	58'004	53'748	4'256	56'939.65	1'064
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'160	790	370	1'950.15	-790



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts	
30540.00	Cotisations ALFA	9'270	8'640	630	8'913.10	357
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'450	3'210	240	2'674.95	775
30591.00	Cotisations FFP	390	360	30	369.65	20
30592.00	Cotisations LAE	800	740	60	763.70	36
30593.00	Fonds formation apprentis	800	0	800	0.00	800
30640.00	Pont AVS	3'600	13'700	-10'100	3'600.00	0
30900.00	Formation du personnel	20'000	30'000	-10'000	3'115.25	16'885
31	Charges de biens et services	298'700	308'200	-9'500	301'472.38	-2'772
31000.00	Matériel de bureau	6'000	15'000	-9'000	13'804.05	-7'804
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31020.00	Imprimés, publications	12'000	5'000	7'000	3'001.60	8'998
31020.01	Photocopies	0	0	0	-40.50	41
31020.02	Publications et annonces	16'000	20'000	-4'000	21'402.55	-5'403
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'500	-1'000	1'233.00	-733
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	106.90	893
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	2'000	2'000	0	3'224.90	-1'225
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000	2'261.70	-262
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	1'384.35	-1'384
31190.00	Autres immobilisations	1'000	1'000	0	1'367.80	-368
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31300.01	Frais postaux	12'000	12'000	0	19'551.10	-7'551
31300.03	Téléphones	4'000	4'000	0	3'462.60	537
31300.05	Cotisations	1'000	1'000	0	700.00	300
31320.00	Honoraires de conseillers externes	12'000	15'000	-3'000	0.00	12'000
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	150'000	140'000	10'000	145'545.80	4'454
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	19'244.10	756
31332.02	Gestion informatique	1'000	0	1'000	0.00	1'000
31340.00	Primes d'assurances	28'000	28'000	0	24'088.55	3'911
31390.00	Formation des apprentis	2'700	2'700	0	1'561.80	1'138
31500.00	Entretien de meubles et machines	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31530.00	Entretien de matériel informatique	0	0	0	177.00	-177
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	0	0	4'050.00	-4'050
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	14'000	20'000	-6'000	18'862.03	-4'862
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000	2'000	0	1'196.75	803
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	895.10	105
31990.00	Autres charges d'exploitation	6'000	8'000	-2'000	5'218.45	782
31990.02	Achats de sacs à ordures	0	4'000	-4'000	9'172.75	-9'173
38	Charges extraordinaires	0	0	0	309.30	-309
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	309.30	-309
42	Taxes	0	-7'000	7'000	-4'717.10	4'717
42100.00	Emoluments administratifs	0	-3'000	3'000	-181.00	181
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-45.70	46
42500.00	Ventes	0	0	0	-4'394.10	4'394
42600.00	Remboursements de tiers	0	-4'000	4'000	-96.30	96
43	Revenus divers	-550	-900	350	-3'690.00	3'140
43900.00	Autres revenus	-150	-500	350	-210.00	60
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-3'480.00	3'080
0290	Immeubles administratifs	419'792	326'505	93'287	402'856.00	16'936
	Charges	421'782	327'005	94'777	407'136.00	14'646
	Revenus	-1'990	-500	-1'490	-4'280.00	2'290
30	Charges de personnel	136'227	117'393	18'834	91'740.80	44'486
30100.00	Salaires du personnel	109'240	97'878	11'362	98'880.50	10'360
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-31'738.35	31'738
30400.00	Allocations complémentaires	709	810	-101	931.50	-223
30490.00	Indemnités de piquet	285	0	285	0.00	285
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	6'990	6'210	780	6'340.35	650
30509.00	Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-58.45	58
30509.00	Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-124.60	125
30509.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-13.30	13
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	14'881	9'205	5'676	12'273.60	2'607
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	462	190	272	446.55	15
30540.00	Cotisations ALFA	2'300	2'060	240	2'077.45	223



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	860	770	90	771.30	89
30591.00	Cotisations FFP	100	90	10	86.70	13
30592.00	Cotisations LAE	200	180	20	178.35	22
30593.00	Fonds formation apprentis	200	0	200	0.00	200
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	1'689.20	-1'689
31	Charges de biens et services	151'710	105'070	46'640	180'193.85	-28'484
31000.00	Matériel de bureau	600	0	600	348.75	251
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	4'000	1'000	3'901.21	1'099
31010.01	Produits de nettoyage	4'400	1'500	2'900	2'069.26	2'331
31010.02	Carburants	1'500	1'500	0	1'464.85	35
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	64.95	35
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	3'000	5'000	-2'000	3'767.40	-767
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	0	1'000	1'277.70	-278
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'700	200	1'500	1'642.10	58
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	7'528.25	-7'528
31200.00	Eau, énergie, combustible	25'000	15'000	10'000	25'073.45	-73
31200.01	Chauffage	47'900	30'000	17'900	46'926.40	974
31200.02	Electricité	6'350	2'000	4'350	6'615.15	-265
31200.03	Eau	4'300	0	4'300	4'214.85	85
31200.04	Déchets	2'500	0	2'500	2'477.65	22
31300.00	Prestations de services de tiers	3'500	5'500	-2'000	12'523.95	-9'024
31300.03	Téléphones	2'500	300	2'200	1'387.26	1'113
31300.05	Cotisations	130	0	130	130.00	0
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'300	0	5'300	7'465.70	-2'166
31340.00	Primes d'assurances	9'900	3'970	5'930	9'418.80	481
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	30	0	30	30.00	0
31390.00	Formation des apprentis	200	0	200	175.00	25
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	20'000	31'000	-11'000	29'986.07	-9'986
31500.00	Entretien de meubles et machines	1'000	1'000	0	450.00	550
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000	2'892.35	-892
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	0	0	3'600.00	-3'600
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	2'800	0	2'800	2'616.25	184
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	800	500	300	121.45	679
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	500	-300	0.00	200
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	2'025.05	-2'025
33	Amortissements du PA	133'845	104'542	29'303	134'456.70	-612
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	118'831	0	118'831	117'774.70	1'056
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	15'014	104'542	-89'528	10'202.00	4'812
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	0	0	0	6'480.00	-6'480
34	Charges financières	0	0	0	744.65	-745
34200.00	Acquisition et administration de capital	0	0	0	394.20	-394
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	0	0	0	350.45	-350
42	Taxes	0	0	0	-85.00	85
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-85.00	85
44	Revenus financiers	-1'990	-500	-1'490	-4'195.00	2'205
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'990	-500	-1'490	-3'805.00	1'815
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-390.00	390
0293	Préfinancement	-301'253	0	-301'253	2'937'062.00	-3'238'315
	Charges	0	0	0	3'000'000.00	-3'000'000
	Revenus	-301'253	0	-301'253	-62'938.00	-238'315
38	Charges extraordinaires	0	0	0	3'000'000.00	-3'000'000
38930.00	Construction salle de gymnastique Bevaix	0	0	0	3'000'000.00	-3'000'000
48	Revenus extraordinaires	-301'253	0	-301'253	-62'938.00	-238'315
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-301'253	0	-301'253	-62'938.00	-238'315
0294	Politique conjoncturelle	0	0	0	0.00	0
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Ordre et sécurité publique	1'424'895	1'464'311	-39'416	1'314'841.42	110'054
Charges	1'624'095	1'631'311	-7'216	1'560'253.74	63'841
Revenus	-199'200	-167'000	-32'200	-245'412.32	46'212
11 Sécurité publique	328'251	352'179	-23'928	346'517.25	-18'266
Charges	420'251	410'879	9'372	427'906.75	-7'656
Revenus	-92'000	-58'700	-33'300	-81'389.50	-10'611
1110 Service de la sécurité	49'190	59'778	-10'588	47'838.37	1'352
Charges	49'190	59'778	-10'588	47'838.37	1'352
Revenus	0	0	0	0.00	0
30 Charges de personnel	47'640	58'278	-10'638	46'634.90	1'005
30100.00 Salaires du personnel	38'375	46'968	-8'593	37'544.50	831
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'460	2'990	-530	2'383.80	76
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	5'405	6'730	-1'325	5'366.65	38
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	110	90	20	156.50	-47
30540.00 Cotisations ALFA	810	990	-180	789.95	20
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	300	370	-70	293.30	7
30591.00 Cotisations FFP	40	50	-10	32.65	7
30592.00 Cotisations LAE	70	90	-20	67.55	2
30593.00 Fonds formation apprentis	70	0	70	0.00	70
31 Charges de biens et services	1'550	1'500	50	1'203.47	347
31000.00 Matériel de bureau	500	500	0	204.35	296
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	100	100	0	9.40	91
31010.02 Carburants	0	0	0	171.75	-172
31020.02 Publications et annonces	200	200	0	60.00	140
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	200	200	0	130.00	70
31300.03 Téléphones	400	400	0	509.02	-109
31300.05 Cotisations	100	100	0	75.00	25
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	50	0	50	43.95	6
1111 Sécurité publique ASP	279'061	292'401	-13'340	298'678.88	-19'618
Charges	371'061	351'101	19'960	380'068.38	-9'007
Revenus	-92'000	-58'700	-33'300	-81'389.50	-10'611
30 Charges de personnel	326'507	313'601	12'906	324'123.10	2'384
30100.00 Salaires du personnel	261'816	251'324	10'492	259'807.75	2'008
30100.09 Heures supplémentaires	0	0	0	417.30	-417
30400.00 Allocations complémentaires	2'430	4'050	-1'620	5'400.00	-2'970
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	16'740	15'940	800	16'647.85	92
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	35'581	33'877	1'704	31'941.00	3'640
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	1'200	480	720	1'175.85	24
30540.00 Cotisations ALFA	5'500	5'280	220	5'454.60	45
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	2'050	1'970	80	1'775.25	275
30591.00 Cotisations FFP	230	220	10	226.10	4
30592.00 Cotisations LAE	480	460	20	467.40	13
30593.00 Fonds formation apprentis	480	0	480	0.00	480
30900.00 Formation du personnel	0	0	0	810.00	-810
31 Charges de biens et services	39'900	37'500	2'400	52'945.28	-13'045
31000.00 Matériel de bureau	500	500	0	696.75	-197
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	3'203.15	-2'203
31010.02 Carburants	3'000	4'000	-1'000	2'995.15	5
31020.00 Imprimés, publications	500	500	0	483.55	16
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	400	400	0	0.00	400
31050.00 Denrées alimentaires	100	100	0	67.40	33
31100.00 Meubles, machines et appareils de bureau	100	100	0	131.70	-32
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	100	1'900	755.70	1'244
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'000	4'500	-3'500	8'183.80	-7'184
31300.03 Téléphones	500	500	0	749.45	-249
31300.11 Notifications commandements de payer	0	0	0	12'746.35	-12'746
31301.01 Missions temporaires de sécurité	25'000	20'000	5'000	12'416.58	12'583
31340.00 Primes d'assurances	0	0	0	1'231.45	-1'231
31370.02 Taxes routières pour véhicules (plaques)	2'800	2'800	0	2'000.70	799



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31500.00	Entretien de meubles et machines	200	0	200	0.00	200
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000	5'140.50	-3'141
31580.00	Maintenance du système informatique	0	0	0	2'042.40	-2'042
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	0	400	15.55	384
3190.00	Autres charges d'exploitation	400	0	400	85.10	315
33	Amortissements du PA	4'654	0	4'654	3'000.00	1'654
33006.01	Amortissements des véhicules	4'654	0	4'654	3'000.00	1'654
42	Taxes	-32'000	-27'300	-4'700	-30'619.50	-1'381
42100.01	Taxes diverses sécuritié publique	0	-300	300	0.00	0
42600.01	Remboursements frais de poursuites	0	-12'000	12'000	-477.00	477
42700.00	Amendes	-32'000	-15'000	-17'000	-30'142.50	-1'858
46	Revenus de transfert	-60'000	-31'400	-28'600	-50'770.00	-9'230
46110.00	Dédommagements du cantons	0	-500	500	-7'200.00	7'200
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-60'000	-30'000	-30'000	-42'400.00	-17'600
46120.09	Prestations ASP aux autres communes	0	-900	900	-1'170.00	1'170
14	Affaires juridiques	264'469	274'173	-9'704	226'553.40	37'916
	Charges	342'469	352'173	-9'704	316'040.25	26'429
	Revenus	-78'000	-78'000	0	-89'486.85	11'487
1400	Contrôle des habitants	205'599	210'182	-4'583	193'861.65	11'737
	Charges	283'599	288'182	-4'583	271'037.65	12'561
	Revenus	-78'000	-78'000	0	-77'176.00	-824
30	Charges de personnel	234'399	228'712	5'687	220'150.30	14'249
30100.00	Salaires du personnel	189'380	185'168	4'212	178'744.55	10'635
30400.00	Allocations complémentaires	1'296	1'338	-42	1'587.60	-292
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	12'110	11'740	370	11'256.15	854
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	24'783	24'256	527	22'482.85	2'300
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	500	360	140	806.40	-306
30540.00	Cotisations ALFA	3'980	3'890	90	3'687.90	292
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'480	1'450	30	1'115.25	365
30591.00	Cotisations FFP	170	170	0	153.05	17
30592.00	Cotisations LAE	350	340	10	316.55	33
30593.00	Fonds formation apprentis	350	0	350	0.00	350
31	Charges de biens et services	9'200	5'700	3'500	3'833.10	5'367
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	1'172.50	-173
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	26.40	-26
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	2'558.95	-2'559
31300.01	Frais postaux	1'500	1'500	0	-10.00	1'510
31300.03	Téléphones	300	300	0	0.00	300
31300.05	Cotisations	100	100	0	0.00	100
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	4'800	1'500	3'300	0.00	4'800
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	200	0	200	85.25	115
3190.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
33	Amortissements du PA	0	3'870	-3'870	0.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	3'870	-3'870	0.00	0
36	Charges de transfert	40'000	49'900	-9'900	47'054.25	-7'054
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	40'000	41'000	-1'000	47'022.25	-7'022
36010.01	Mise à jour cadastre	0	8'700	-8'700	0.00	0
36010.02	Taxe des chiens part Etat	0	200	-200	0.00	0
36120.02	Emoluments à autres communes	0	0	0	32.00	-32
42	Taxes	-78'000	-78'000	0	-77'176.00	-824
42100.00	Emoluments administratifs	-75'500	-75'500	0	-75'074.10	-426
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-2'500	-2'500	0	-2'050.00	-450
42500.00	Ventes	0	0	0	-51.90	52
1401	Affaires juridiques	18'870	23'610	-4'740	5'697.75	13'172



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Charges	18'870	23'610	-4'740	18'008.60	861
Revenus	0	0	0	-12'310.85	12'311
31 Charges de biens et services	15'000	23'610	-8'610	14'138.60	861
31020.00 Imprimés, publications	0	210	-210	212.00	-212
31320.00 Honoraires de conseillers externes	15'000	15'000	0	5'489.80	9'510
31340.00 Primes d'assurances	0	0	0	71.30	-71
31340.02 Assurance protection juridique	0	8'400	-8'400	8'365.50	-8'366
33 Amortissements du PA	3'870	0	3'870	3'870.00	0
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	3'870	0	3'870	3'870.00	0
43 Revenus divers	0	0	0	-12'310.85	12'311
43900.03 Ristourne Assurances	0	0	0	-7'734.75	7'735
43900.05 Régularisation assurances sociales	0	0	0	-4'576.10	4'576
1406 Office régional de l'état civil	40'000	40'381	-381	26'994.00	13'006
Charges	40'000	40'381	-381	26'994.00	13'006
Revenus	0	0	0	0.00	0
36 Charges de transfert	40'000	40'381	-381	26'994.00	13'006
36120.01 Emoluments état civil de district	40'000	40'381	-381	26'994.00	13'006
15 Service du feu	635'708	638'300	-2'592	553'524.87	82'183
Charges	648'108	652'100	-3'992	611'604.64	36'503
Revenus	-12'400	-13'800	1'400	-58'079.77	45'680
1500 Service du feu	63'836	78'562	-14'726	30'290.02	33'546
Charges	76'236	92'362	-16'126	42'690.02	33'546
Revenus	-12'400	-13'800	1'400	-12'400.00	0
30 Charges de personnel	53'413	48'224	5'189	15'239.90	38'173
30000.00 Jetons de présence CG et Commissions	30'000	25'000	5'000	1'897.50	28'103
30100.00 Salaires du personnel	19'199	19'085	114	11'108.00	8'091
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'240	1'220	20	711.95	528
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	2'318	2'299	19	1'209.70	1'108
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	60	0	60	50.05	10
30540.00 Cotisations ALFA	410	410	0	233.30	177
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	86	150	-64	0.00	86
30591.00 Cotisations FFP	20	20	0	9.50	11
30592.00 Cotisations LAE	40	40	0	19.90	20
30593.00 Fonds formation apprentis	40	0	40	0.00	40
31 Charges de biens et services	22'823	40'771	-17'948	23'884.55	-1'062
31130.00 Matériel informatique	500	500	0	864.90	-365
31200.00 Eau, énergie, combustible	1'000	1'500	-500	889.00	111
31200.01 Chauffage	6'000	6'000	0	6'232.20	-232
31200.02 Electricité	1'000	2'000	-1'000	1'089.00	-89
31200.03 Eau	0	0	0	389.50	-390
31300.03 Téléphones	0	400	-400	72.40	-72
31340.00 Primes d'assurances	323	331	-8	597.60	-275
31420.00 Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	10'000	30'000	-20'000	10'660.90	-661
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	3'055.50	-3'056
31510.00 Entretien de machines, véhicules et outils	4'000	0	4'000	0.00	4'000
31530.00 Entretien de matériel informatique	0	40	-40	0.00	0
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	0	0	0	33.55	-34
33 Amortissements du PA	0	3'367	-3'367	3'366.42	-3'366
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	0	0	0	3'366.42	-3'366
33004.00 Amortissements des terrains bâtis	0	3'367	-3'367	0.00	0
34 Charges financières	0	0	0	199.15	-199
34310.00 Entretien courant par des tiers PF	0	0	0	199.15	-199
44 Revenus financiers	-12'400	-12'000	-400	-12'400.00	0
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-12'400	-12'000	-400	-12'400.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
48	Revenus extraordinaires	0	-1'800	1'800	0.00	0
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-1'800	1'800	0.00	0
1506	Service du feu, organisation régionale	571'872	559'738	12'134	523'234.85	48'637
	Charges	571'872	559'738	12'134	568'914.62	2'957
	Revenus	0	0	0	-45'679.77	45'680
36	Charges de transfert	571'872	559'738	12'134	568'914.62	2'957
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	100'000	92'738	7'262	107'561.55	-7'562
36120.03	Part communale SISPVL	471'872	467'000	4'872	461'353.07	10'519
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-45'679.77	45'680
48300.00	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	-45'679.77	45'680
16	Défense	196'467	199'659	-3'192	188'245.90	8'221
	Charges	213'267	216'159	-2'892	204'702.10	8'565
	Revenus	-16'800	-16'500	-300	-16'456.20	-344
1610	Défense militaire	5'610	5'510	100	5'503.35	107
	Charges	5'610	5'510	100	5'503.35	107
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	500	400	100	393.35	107
31340.00	Primes d'assurances	500	400	100	393.35	107
33	Amortissements du PA	5'110	5'110	0	5'110.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	5'110	5'110	0	5'110.00	0
1620	Protection civile	190'857	194'149	-3'292	182'742.55	8'114
	Charges	207'657	210'649	-2'992	199'198.75	8'458
	Revenus	-16'800	-16'500	-300	-16'456.20	-344
31	Charges de biens et services	15'300	22'639	-7'339	12'804.75	2'495
31010.01	Produits de nettoyage	0	0	0	407.00	-407
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	3'000	-3'000	0.00	0
31200.01	Chauffage	6'000	2'750	3'250	0.00	6'000
31200.02	Electricité	2'500	5'000	-2'500	3'885.30	-1'385
31200.03	Eau	0	0	0	262.75	-263
31300.03	Téléphones	100	310	-210	285.90	-186
31340.00	Primes d'assurances	3'500	3'579	-79	3'958.05	-458
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'000	7'500	-4'500	3'998.80	-999
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	500	-300	6.95	193
33	Amortissements du PA	65'357	61'010	4'347	61'010.00	4'347
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	65'357	61'010	4'347	61'010.00	4'347
36	Charges de transfert	127'000	127'000	0	125'384.00	1'616
36110.04	Part au fond des missions de secours	127'000	127'000	0	125'384.00	1'616
43	Revenus divers	0	0	0	-351.20	351
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-351.20	351
44	Revenus financiers	-16'800	-16'500	-300	-16'105.00	-695
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	0	-16'500	16'500	0.00	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-16'800	0	-16'800	-16'105.00	-695



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Formation		10'722'370	10'430'372	291'998	10'139'645.00	582'725
Charges		12'126'186	11'736'278	389'908	11'358'084.14	768'102
Revenus		-1'403'816	-1'305'906	-97'910	-1'218'439.14	-185'377
21	Scolarité obligatoire	10'397'147	10'059'810	337'337	9'817'913.02	579'234
Charges		11'800'963	11'365'716	435'247	11'036'352.16	764'611
Revenus		-1'403'816	-1'305'906	-97'910	-1'218'439.14	-185'377
2111	Cycle 1	1'376'330	1'415'066	-38'736	1'351'654.98	24'675
Charges		1'376'330	1'415'066	-38'736	1'351'654.98	24'675
Revenus		0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	1'376'330	1'415'066	-38'736	1'351'654.98	24'675
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'376'330	1'415'066	-38'736	1'599'080.78	-222'751
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-247'425.80	247'426
2120	Cycle 2	2'056'030	1'977'251	78'779	2'270'492.29	-214'462
Charges		2'056'030	1'977'251	78'779	2'270'492.29	-214'462
Revenus		0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	6'000	11'100	-5'100	19'752.55	-13'753
31300.21	Orthophonie, logopédie	6'000	11'100	-5'100	19'752.55	-13'753
36	Charges de transfert	2'050'030	1'966'151	83'879	2'250'739.74	-200'710
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	2'050'030	1'966'151	83'879	2'853'056.44	-803'026
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-602'316.70	602'317
2130	Cycle 3	2'356'500	2'331'999	24'501	2'123'493.52	233'006
Charges		2'356'500	2'331'999	24'501	2'123'493.52	233'006
Revenus		0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	2'356'500	2'331'999	24'501	2'123'493.52	233'006
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	2'356'500	2'331'999	24'501	2'480'137.27	-123'637
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-356'643.75	356'644
2170	Bâtiments scolaires	2'039'646	1'987'520	52'126	1'922'336.60	117'309
Charges		2'158'462	2'091'426	67'036	1'983'056.20	175'406
Revenus		-118'816	-103'906	-14'910	-60'719.60	-58'096
30	Charges de personnel	614'782	566'584	48'198	598'119.05	16'663
30100.00	Salaires du personnel	492'109	451'526	40'583	496'523.05	-4'414
30100.08	Variation vacances	0	0	0	26.65	-27
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-14'984.80	14'985
30400.00	Allocations complémentaires	9'072	12'135	-3'063	10'368.00	-1'296
30490.00	Indemnités de piquet	1'345	0	1'345	0.00	1'345
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	31'510	28'700	2'810	31'825.50	-316
30509.00	Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-702.30	702
30509.00	Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-1'494.60	1'495
30509.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-142.80	143
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	59'287	58'963	324	54'415.60	4'871
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'442	900	1'542	2'373.00	69
30540.00	Cotisations ALFA	10'381	9'530	851	10'428.80	-48
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'880	3'550	330	3'810.40	70
30591.00	Cotisations FFP	460	440	20	432.40	28
30592.00	Cotisations LAE	920	840	80	893.25	27
30593.00	Fonds formation apprentis	920	0	920	0.00	920
30640.00	Pont AVS	2'456	0	2'456	1'506.60	949
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	2'840.30	-2'840
31	Charges de biens et services	355'387	293'700	61'687	339'156.89	16'230
31000.00	Matériel de bureau	61	100	-39	60.80	0
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	26'775	17'100	9'675	26'641.60	133
31010.01	Produits de nettoyage	24'650	19'800	4'850	24'317.15	333
31010.02	Carburants	700	1'000	-300	761.65	-62



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31051.00	Frais de réception	600	0	600	591.90	8
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	100	-100	93.05	-93
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	8'300	8'000	300	9'026.30	-726
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	600	700	-100	623.50	-24
31200.00	Eau, énergie, combustible	16'400	32'400	-16'000	16'368.10	32
31200.01	Chauffage	95'300	44'800	50'500	94'632.50	668
31200.02	Electricité	28'610	24'200	4'410	28'494.50	116
31200.03	Eau	6'943	0	6'943	6'796.95	146
31200.04	Déchets	5'654	0	5'654	5'654.35	0
31300.00	Prestations de services de tiers	1'330	2'000	-670	1'849.40	-519
31300.03	Téléphones	1'288	1'000	288	1'310.66	-23
31340.00	Primes d'assurances	14'270	16'000	-1'730	13'760.80	509
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	114'000	120'000	-6'000	111'042.05	2'958
31500.00	Entretien de meubles et machines	180	0	180	180.00	0
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	4'200	4'000	200	4'651.05	-451
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	526	0	526	541.30	-15
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	2'500	-2'500	6.95	-7
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	5'000	0	5'000	-8'247.67	13'248
33	Amortissements du PA	287'483	278'060	9'423	267'366.75	20'116
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	287'483	172'360	115'123	267'366.75	20'116
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	105'700	-105'700	0.00	0
34	Charges financières	0	0	0	797.85	-798
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	0	0	0	797.85	-798
36	Charges de transfert	900'810	953'082	-52'272	777'615.66	123'194
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	900'810	953'082	-52'272	806'605.61	94'204
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-28'989.95	28'990
42	Taxes	1'200	0	1'200	0.00	1'200
42408.68	Redevance gaz (Viteos)	1'200	0	1'200	0.00	1'200
43	Revenus divers	0	0	0	-549.60	550
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-549.60	550
44	Revenus financiers	-17'750	0	-17'750	-24'170.00	6'420
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-420.00	420
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-17'750	0	-17'750	-17'750.00	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	0	0	0	-6'000.00	6'000
48	Revenus extraordinaires	-22'266	-23'906	1'640	0.00	-22'266
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-23'906	23'906	0.00	0
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-22'266	0	-22'266	0.00	-22'266
49	Imputations internes	-80'000	-80'000	0	-36'000.00	-44'000
49100.00	Imputations pour prestations de services	-10'000	-10'000	0	0.00	-10'000
49200.00	Imputations loyers	-70'000	-70'000	0	-36'000.00	-34'000
2180	Structures d'accueil parascolaire	776'822	767'957	8'865	558'059.18	218'763
	Charges	2'061'822	1'969'957	91'865	1'715'427.59	346'394
	Revenus	-1'285'000	-1'202'000	-83'000	-1'157'368.41	-127'632
30	Charges de personnel	1'206'639	1'178'555	28'084	925'303.50	281'336
30100.00	Salaires du personnel	959'235	936'666	22'569	731'662.85	227'572
30100.08	Variation vacances	0	0	0	52.70	-53
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	4'608.45	-4'608
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-5'326.90	5'327
30300.00	Indemnité pour remplacements temporaires	20'000	25'000	-5'000	18'473.65	1'526
30400.00	Allocations complémentaires	15'552	10'967	4'585	8'495.40	7'057
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	61'320	59'413	1'907	47'742.65	13'577
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	115'992	115'146	846	88'823.50	27'169
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'530	1'792	738	3'513.80	-984
30540.00	Cotisations ALFA	20'170	19'700	470	15'641.15	4'529
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	7'490	7'321	169	5'324.20	2'166
30591.00	Cotisations FFP	850	832	18	647.15	203
30592.00	Cotisations LAE	1'750	1'718	32	1'341.50	409
30593.00	Fonds formation apprentis	1'750	0	1'750	0.00	1'750



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
30900.00 Formation du personnel	0	0	0	4'303.40	-4'303
31 Charges de biens et services	238'911	205'104	33'807	223'195.78	15'715
31000.00 Matériel de bureau	4'100	2'250	1'850	3'105.00	995
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	4'150	3'950	200	1'320.25	2'830
31010.01 Produits de nettoyage	1'000	1'400	-400	107.45	893
31010.03 Matériel éducatif	7'800	9'000	-1'200	6'546.16	1'254
31020.02 Publications et annonces	250	0	250	0.00	250
31050.00 Denrées alimentaires	161'000	147'000	14'000	142'407.05	18'593
31051.00 Frais de réception	0	0	0	93.00	-93
31060.00 Remèdes, médicaments, pansements	1'650	1'600	50	928.30	722
31100.00 Meubles, machines et appareils de bureau	500	0	500	0.00	500
31130.00 Matériel informatique	0	0	0	7'235.10	-7'235
31300.00 Prestations de services de tiers	500	0	500	1'638.16	-1'138
31300.01 Frais postaux	160	260	-100	84.05	76
31300.03 Téléphones	3'060	2'360	700	2'431.65	628
31300.05 Cotisations	650	150	500	100.00	550
31300.10 Frais de surveillance	8'900	8'000	900	7'729.65	1'170
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	19'191	19'184	7	22'693.00	-3'502
31332.02 Gestion informatique	0	0	0	2'760.00	-2'760
31390.00 Formation des apprentis	0	0	0	1'418.55	-1'419
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	30.00	-30
31510.00 Entretien de machines, véhicules et outils	0	500	-500	1'098.55	-1'099
31610.00 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	17'750	0	17'750	17'750.00	0
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	1'400	1'700	-300	627.00	773
31710.00 Excursions, voyages scolaires et camps	4'200	4'500	-300	1'283.85	2'916
31990.00 Autres charges d'exploitation	2'650	3'250	-600	1'809.01	841
33 Amortissements du PA	40'572	38'000	2'572	38'000.00	2'572
33004.00 Amortissements des terrains bâtis	36'400	38'000	-1'600	38'000.00	-1'600
33006.00 Amortissements des biens meubles PA	1'456	0	1'456	0.00	1'456
33006.02 Amortissement matériel informatique	1'116	0	1'116	0.00	1'116
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	1'600	0	1'600	0.00	1'600
36 Charges de transfert	478'200	450'798	27'402	447'928.31	30'272
36120.05 Participation au Syndicat scolaire	8'200	10'798	-2'598	10'630.41	-2'430
36120.99 Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-943.85	944
36320.02 Accueil de jour parascolaire - part communale	470'000	440'000	30'000	431'241.75	38'758
36360.48 Subvention à la Noisette magique	0	0	0	7'000.00	-7'000
39 Imputations internes	97'500	97'500	0	81'000.00	16'500
39100.00 Imputations pour prestations de services	27'500	27'500	0	30'000.00	-2'500
39200.00 Imputations internes pour loyers	70'000	70'000	0	51'000.00	19'000
42 Taxes	-1'040'000	-984'500	-55'500	-951'756.90	-88'243
42600.00 Remboursements de tiers	-1'040'000	-984'500	-55'500	-951'756.90	-88'243
46 Revenus de transfert	-245'000	-217'500	-27'500	-205'611.51	-39'388
46310.00 Subventions du canton	-245'000	-217'500	-27'500	-205'611.51	-39'388
2190 Direction et administration des école	1'088'760	959'758	129'002	935'015.55	153'744
Charges	1'088'760	959'758	129'002	935'015.55	153'744
Revenus	0	0	0	0.00	0
36 Charges de transfert	1'088'760	959'758	129'002	935'015.55	153'744
36120.05 Participation au Syndicat scolaire	1'088'760	959'758	129'002	1'019'828.00	68'932
36120.99 Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-84'812.45	84'812
2192 Ecoles obligatoires autres	703'059	620'259	82'800	656'860.90	46'198
Charges	703'059	620'259	82'800	657'212.03	45'847
Revenus	0	0	0	-351.13	351
30 Charges de personnel	11'099	13'692	-2'593	14'993.00	-3'894
30100.00 Salaires du personnel	10'059	12'453	-2'394	13'525.45	-3'466
30100.08 Variation vacances	0	0	0	205.75	-206
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	660	783	-123	850.30	-190
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	30	80	-50	64.35	-34



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
30540.00	Cotisations ALFA	220	260	-40	278.65	-59
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	80	86	-6	33.10	47
30591.00	Cotisations FFP	10	20	-10	11.50	-2
30592.00	Cotisations LAE	20	10	10	23.90	-4
30593.00	Fonds formation apprentis	20	0	20	0.00	20
31	Charges de biens et services	17'850	18'500	-650	18'172.35	-322
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	0	0	0	100.00	-100
31300.03	Téléphones	100	250	-150	33.55	66
31340.00	Primes d'assurances	9'500	17'500	-8'000	17'288.80	-7'789
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	0	5'000	0.00	5'000
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	750	750	0	750.00	0
36	Charges de transfert	674'110	588'067	86'043	624'046.68	50'063
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	674'010	588'067	85'943	642'554.18	31'456
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-18'607.50	18'608
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	0	0	0	100.00	-100
36360.50	Subventions et dons divers	100	0	100	0.00	100
43	Revenus divers	0	0	0	-351.13	351
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-347.30	347
43900.04	Restitutions diverses anciennes Communes	0	0	0	-3.83	4
22	Ecoles spéciales	224'450	272'000	-47'550	221'730.33	2'720
	Charges	224'450	272'000	-47'550	221'730.33	2'720
	Revenus	0	0	0	0.00	0
2200	Ecoles spéciales	224'450	272'000	-47'550	221'730.33	2'720
	Charges	224'450	272'000	-47'550	221'730.33	2'720
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	224'450	272'000	-47'550	221'730.33	2'720
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	214'750	254'000	-39'250	212'080.33	2'670
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'700	18'000	-8'300	9'650.00	50
23	Formation professionnelle initiale	100'673	98'462	2'211	100'001.65	671
	Charges	100'673	98'462	2'211	100'001.65	671
	Revenus	0	0	0	0.00	0
2300	Formation professionnelle initiale	100'673	98'462	2'211	100'001.65	671
	Charges	100'673	98'462	2'211	100'001.65	671
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	100'673	98'462	2'211	100'001.65	671
36110.05	Part communale aux bourses d'études	100'673	98'462	2'211	0.00	100'673
36370.01	Bourses d'études	0	0	0	100'001.65	-100'002
29	Formation, autres	100	100	0	0.00	100
	Charges	100	100	0	0.00	100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
2990	Formation, autres	100	100	0	0.00	100
	Charges	100	100	0	0.00	100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	100	100	0	0.00	100
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	0.00	100



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		1'094'320	1'103'701	-9'381	964'270.68	130'049
Charges		1'625'570	1'614'431	11'139	1'549'394.05	76'176
Revenus		-531'250	-510'730	-20'520	-585'123.37	53'873
31	Héritage culturel	6'750	10'680	-3'930	5'962.90	787
Charges		6'750	10'680	-3'930	5'962.90	787
Revenus		0	0	0	0.00	0
3110	Musées	6'750	10'680	-3'930	5'962.90	787
Charges		6'750	10'680	-3'930	5'962.90	787
Revenus		0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	250	200	50	182.70	67
31340.00	Primes d'assurances	250	200	50	182.70	67
36	Charges de transfert	6'500	10'480	-3'980	5'780.20	720
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	6'500	4'030	2'470	4'030.20	2'470
36360.50	Subventions et dons divers	0	6'450	-6'450	1'750.00	-1'750
32	Culture	389'188	417'712	-28'524	354'823.32	34'365
Charges		389'688	418'837	-29'149	357'839.32	31'849
Revenus		-500	-1'125	625	-3'016.00	2'516
3210	Bibliothèque	171'878	185'290	-13'412	168'846.80	3'031
Charges		171'878	185'290	-13'412	168'846.80	3'031
Revenus		0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	47'903	56'838	-8'935	50'091.90	-2'189
30100.00	Salaires du personnel	39'216	51'798	-12'582	52'409.00	-13'193
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-7'762.80	7'763
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'520	3'290	-770	3'356.45	-836
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	4'717	0	4'717	0.00	4'717
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	110	100	10	444.85	-335
30540.00	Cotisations ALFA	830	1'090	-260	1'099.25	-269
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	310	410	-100	404.85	-95
30591.00	Cotisations FFP	40	50	-10	45.95	-6
30592.00	Cotisations LAE	80	100	-20	94.35	-14
30593.00	Fonds formation apprentis	80	0	80	0.00	80
31	Charges de biens et services	12'950	21'312	-8'362	11'634.90	1'315
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	600	100	500	0.00	600
31010.01	Produits de nettoyage	0	200	-200	0.00	0
31020.02	Publications et annonces	700	200	500	234.00	466
31050.00	Denrées alimentaires	200	0	200	0.00	200
31200.00	Eau, énergie, combustible	3'100	3'600	-500	3'110.75	-11
31200.01	Chauffage	6'400	15'000	-8'600	6'375.85	24
31200.02	Electricité	350	500	-150	322.00	28
31300.03	Téléphones	400	600	-200	606.10	-206
31300.05	Cotisations	0	50	-50	0.00	0
31340.00	Primes d'assurances	1'100	962	138	961.55	138
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	100	100	0	24.65	75
33	Amortissements du PA	26'790	26'790	0	26'790.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	26'790	26'790	0	26'790.00	0
36	Charges de transfert	84'235	80'350	3'885	80'330.00	3'905
36120.08	Participation au Bibliobus	68'200	68'570	-370	68'570.00	-370
36340.05	Subvention animation	6'275	2'020	4'255	2'000.00	4'275
36360.07	Ludothèque Zig - Zag - Zoug	9'760	9'760	0	9'760.00	0
3220	Concerts et théâtre	150'210	169'222	-19'012	155'519.07	-5'309
Charges		150'710	170'347	-19'637	158'269.07	-7'559
Revenus		-500	-1'125	625	-2'750.00	2'250



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31 Charges de biens et services	6'050	16'780	-10'730	6'358.10	-308
31010.01 Produits de nettoyage	0	600	-600	0.00	0
31200.01 Chauffage	5'400	15'000	-9'600	5'356.00	44
31200.02 Electricité	0	150	-150	0.00	0
31340.00 Primes d'assurances	550	430	120	430.25	120
31500.00 Entretien de meubles et machines	100	600	-500	571.85	-472
33 Amortissements du PA	17'750	23'930	-6'180	17'750.00	0
33004.00 Amortissements des terrains bâtis	17'750	17'750	0	17'750.00	0
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	0	6'180	-6'180	0.00	0
36 Charges de transfert	126'910	129'637	-2'727	134'160.97	-7'251
36120.06 Syndicat du théâtre neuchâtelois	96'910	106'000	-9'090	109'314.77	-12'405
36360.50 Subventions et dons divers	30'000	23'637	6'363	24'846.20	5'154
44 Revenus financiers	-500	-1'125	625	-2'750.00	2'250
44320.00 Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-500	-1'125	625	-2'750.00	2'250
3290 Relations publiques	67'100	63'200	3'900	30'457.45	36'643
Charges	67'100	63'200	3'900	30'723.45	36'377
Revenus	0	0	0	-266.00	266
31 Charges de biens et services	46'000	46'000	0	24'933.45	21'067
31020.00 Imprimés, publications	1'000	0	1'000	0.00	1'000
31050.00 Denrées alimentaires	1'000	5'000	-4'000	523.00	477
31051.00 Frais de réception	7'000	5'500	1'500	2'303.65	4'696
31051.02 Manifestation du 1er Août	22'000	20'500	1'500	22'106.80	-107
31990.00 Autres charges d'exploitation	15'000	15'000	0	0.00	15'000
36 Charges de transfert	21'100	17'200	3'900	5'790.00	15'310
36320.03 Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	140.00	9'860
36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif	100	0	100	600.00	-500
36360.50 Subventions et dons divers	11'000	7'200	3'800	5'050.00	5'950
42 Taxes	0	0	0	-266.00	266
42600.00 Remboursements de tiers	0	0	0	-266.00	266
34 Sports et loisirs	602'729	582'728	20'001	507'595.66	95'133
Charges	1'133'479	1'092'283	41'196	1'089'653.03	43'826
Revenus	-530'750	-509'555	-21'195	-582'057.37	51'307
3410 Sports	239'409	213'105	26'304	210'573.63	28'835
Charges	239'409	213'105	26'304	212'369.83	27'039
Revenus	0	0	0	-1'796.20	1'796
30 Charges de personnel	10'964	10'324	640	13'722.85	-2'759
30100.00 Salaires du personnel	8'577	8'434	143	13'264.30	-4'687
30109.00 Remboursement de salaires	0	0	0	-3'243.75	3'244
30400.00 Allocations complémentaires	194	0	194	1'603.80	-1'410
30490.00 Indemnités de piquet	40	0	40	0.00	40
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	560	540	20	850.90	-291
30509.00 Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-150.60	151
30509.00 Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-320.40	320
30509.00 Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-30.60	31
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	1'073	1'050	23	1'271.60	-199
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	210	20	190	60.35	150
30540.00 Cotisations ALFA	190	180	10	278.50	-89
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	70	70	0	102.95	-33
30591.00 Cotisations FFP	10	10	0	12.15	-2
30592.00 Cotisations LAE	20	20	0	23.65	-4
30593.00 Fonds formation apprentis	20	0	20	0.00	20
31 Charges de biens et services	63'050	50'916	12'134	56'266.48	6'784
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	0	400	-400	0.00	0
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	100	0	100	0.00	100
31200.02 Electricité	2'600	3'600	-1'000	2'546.35	54



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31200.04	Déchets	0	1'500	-1'500	0.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	893.90	-894
31300.03	Téléphones	350	0	350	641.88	-292
31300.05	Cotisations	0	0	0	447.80	-448
31340.00	Primes d'assurances	1'500	2'066	-566	1'491.75	8
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	9'687.05	-9'687
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	13'500	3'000	10'500	31'921.05	-18'421
31440.06	Entretien des terrains	45'000	40'000	5'000	8'636.70	36'363
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	350	-350	0.00	0
33	Amortissements du PA	102'295	93'370	8'925	93'370.00	8'925
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'060	0	1'060	1'060.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	101'235	0	101'235	44'675.00	56'560
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	93'370	-93'370	47'635.00	-47'635
36	Charges de transfert	63'100	58'495	4'605	49'010.50	14'090
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	40'000	44'000	-4'000	35'525.95	4'474
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'045	55	2'044.55	55
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	0	2'950	-2'950	0.00	0
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	0	0	0	1'050.00	-1'050
36360.50	Subventions et dons divers	21'000	9'500	11'500	10'390.00	10'610
43	Revenus divers	0	0	0	-1'796.20	1'796
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-1'796.20	1'796
3411	Ports	0	0	0	0.00	0
	Charges	468'250	466'205	2'045	511'309.82	-43'060
	Revenus	-468'250	-466'205	-2'045	-511'309.82	43'060
30	Charges de personnel	134'401	130'483	3'918	133'537.55	863
30100.00	Salaires du personnel	106'723	104'992	1'731	105'514.20	1'209
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	417.35	-417
30400.00	Allocations complémentaires	324	1'620	-1'296	1'620.00	-1'296
30490.00	Indemnités de piquet	138	0	138	0.00	138
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	6'830	6'670	160	6'827.90	2
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	14'296	13'641	655	13'116.20	1'180
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'470	210	2'260	2'537.95	-68
30540.00	Cotisations ALFA	2'260	2'220	40	2'237.40	23
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	840	830	10	831.30	9
30591.00	Cotisations FFP	100	100	0	92.90	7
30592.00	Cotisations LAE	210	200	10	192.35	18
30593.00	Fonds formation apprentis	210	0	210	0.00	210
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	150.00	-150
31	Charges de biens et services	124'900	81'397	43'503	76'676.27	48'224
31000.00	Matériel de bureau	100	0	100	86.80	13
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	820	3'180	969.05	3'031
31010.01	Produits de nettoyage	1'000	290	710	3'471.91	-2'472
31010.02	Carburants	500	460	40	382.08	118
31020.00	Imprimés, publications	550	500	50	0.00	550
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	11.98	-12
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	0	1'000	630.27	370
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'000	100	900	201.17	799
31200.00	Eau, énergie, combustible	6'200	6'200	0	125.36	6'075
31200.02	Electricité	3'000	1'120	1'880	1'397.89	1'602
31200.03	Eau	8'000	0	8'000	8'180.05	-180
31200.04	Déchets	1'800	1'800	0	1'369.35	431
31300.00	Prestations de services de tiers	32'100	23'600	8'500	15'841.09	16'259
31300.01	Frais postaux	0	300	-300	136.20	-136
31300.03	Téléphones	2'100	1'400	700	1'425.47	675
31300.10	Frais de surveillance	16'200	16'200	0	13'260.01	2'940
31340.00	Primes d'assurances	2'500	1'982	518	1'925.90	574
31340.01	Franchises sur assurances RC communes	0	0	0	1'000.00	-1'000
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	200	0	200	197.00	3
31400.00	Entretien de terrains	7'200	7'200	0	4'294.33	2'906
31430.01	Entretien du port	31'000	17'500	13'500	16'550.51	14'449
31430.21	Entretien des WC publics	1'500	825	675	600.04	900
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'350	0	1'350	1'100.00	250



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
31500.00	Entretien de meubles et machines	0	300	-300	0.00	0
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	2'500	300	2'200	2'070.10	430
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	300	-200	162.80	-63
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	200	800	1'286.91	-287
33	Amortissements du PA	145'157	131'176	13'981	134'176.00	10'981
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	0	0	0	18'000.00	-18'000
33003.03	Amortissements des ports	128'571	125'570	3'001	101'520.00	27'051
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	16'586	5'606	10'980	14'656.00	1'930
35	Attributions aux financements spéciaux	34'842	95'699	-60'857	131'361.00	-96'519
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	34'842	95'699	-60'857	131'361.00	-96'519
36	Charges de transfert	8'500	7'000	1'500	0.00	8'500
36120.12	Faucardeuse	8'500	7'000	1'500	0.00	8'500
38	Charges extraordinaires	0	0	0	11'859.00	-11'859
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	383.00	-383
38500.00	Attribution extraordinaire suite contrôle TVA 2..	0	0	0	11'476.00	-11'476
39	Imputations internes	20'450	20'450	0	23'700.00	-3'250
39100.00	Imputations pour prestations de services	15'350	15'350	0	15'350.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	5'100	5'100	0	8'350.00	-3'250
42	Taxes	-468'250	-466'205	-2'045	-498'061.62	29'812
42401.50	Taxe d'amarrage	-427'500	-422'943	-4'557	-434'412.83	6'913
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-9'000	-14'190	5'190	-14'620.00	5'620
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-9'200	-6'011	-3'189	-8'931.85	-268
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'609	609	-15'100.84	1'101
42401.99	Autres taxes de services	-8'550	-8'452	-98	-24'996.10	16'446
43	Revenus divers	0	0	0	-1'389.20	1'389
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-1'389.20	1'389
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-11'859.00	11'859
48400.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	-11'476.00	11'476
48500.00	Neutralisation contrôle TVA 2017	0	0	0	-383.00	383
3412	Grande salle de Bevaix	78'944	105'000	-26'056	78'845.68	98
	Charges	86'444	110'150	-23'706	90'283.63	-3'840
	Revenus	-7'500	-5'150	-2'350	-11'437.95	3'938
30	Charges de personnel	10'774	17'080	-6'306	18'609.70	-7'836
30100.00	Salaires du personnel	8'577	13'195	-4'618	14'950.45	-6'373
30400.00	Allocations complémentaires	194	1'120	-926	753.30	-559
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	560	850	-290	959.00	-399
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'073	1'445	-372	1'408.50	-336
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	60	30	30	68.50	-9
30540.00	Cotisations ALFA	190	280	-90	313.70	-124
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	70	110	-40	115.85	-46
30591.00	Cotisations FFP	10	20	-10	13.50	-4
30592.00	Cotisations LAE	20	30	-10	26.90	-7
30593.00	Fonds formation apprentis	20	0	20	0.00	20
31	Charges de biens et services	42'900	60'300	-17'400	38'903.93	3'996
31010.01	Produits de nettoyage	1'600	1'600	0	965.25	635
31050.00	Denrées alimentaires	200	200	0	89.10	111
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'500	4'500	0	3'837.10	663
31200.01	Chauffage	19'000	36'500	-17'500	18'393.08	607
31200.02	Electricité	2'800	3'500	-700	2'667.00	133
31200.03	Eau	800	0	800	722.75	77
31340.00	Primes d'assurances	3'800	3'800	0	1'839.10	1'961
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	8'600	8'600	0	8'990.50	-391
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	1'600	1'600	0	1'400.05	200
33	Amortissements du PA	32'770	32'770	0	32'770.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	0	0	0	32'770.00	-32'770
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	32'770	32'770	0	0.00	32'770



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
42	Taxes	0	-150	150	-12.70	13
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-12.70	13
42900.01	Récupération sur non-valeurs	0	-150	150	0.00	0
44	Revenus financiers	-7'500	-5'000	-2'500	-11'425.25	3'925
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-7'500	-5'000	-2'500	-11'425.25	3'925
3413	Salle de gymnastique Gorgier	3'000	0	3'000	0.00	3'000
	Charges	3'000	0	3'000	0.00	3'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	3'000	0	3'000	0.00	3'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'000	0	3'000	0.00	3'000
3420	Parcs et espaces verts	182'349	130'172	52'177	124'086.10	58'263
	Charges	182'349	130'172	52'177	124'086.10	58'263
	Revenus	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	69'009	55'896	13'113	55'582.45	13'427
30100.00	Salaires du personnel	53'623	43'762	9'861	43'370.00	10'253
30400.00	Allocations complémentaires	1'296	1'331	-35	1'471.50	-176
30490.00	Indemnités de piquet	584	0	584	0.00	584
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	3'450	2'780	670	2'779.30	671
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	6'976	5'643	1'333	5'383.25	1'593
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'250	990	260	1'214.70	35
30540.00	Cotisations ALFA	1'130	920	210	910.40	220
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	430	350	80	337.80	92
30591.00	Cotisations FFP	50	40	10	37.65	12
30592.00	Cotisations LAE	110	80	30	77.85	32
30593.00	Fonds formation apprentis	110	0	110	0.00	110
31	Charges de biens et services	57'000	30'000	27'000	24'227.65	32'772
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	400	400	0	373.55	26
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	0	0	0	10.35	-10
31200.02	Electricité	100	0	100	107.15	-7
31400.00	Entretien de terrains	15'000	7'400	7'600	1'135.35	13'865
31400.02	Entretien de la plage	12'000	5'600	6'400	5'820.35	6'180
31400.05	Entretien des places de détente	16'000	16'100	-100	13'301.70	2'698
31400.06	Décoration florale communale	9'500	0	9'500	0.00	9'500
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0	455.00	45
31530.00	Entretien de matériel informatique	3'500	0	3'500	3'024.20	476
33	Amortissements du PA	56'340	44'276	12'064	44'276.00	12'064
33000.00	Amortissements des terrains PA	54'340	0	54'340	0.00	54'340
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	2'000	0	2'000	0.00	2'000
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	44'276	-44'276	44'276.00	-44'276
3421	Salle de spectacle de Saint-Aubin	93'927	118'500	-24'573	76'973.70	16'953
	Charges	141'427	149'700	-8'273	126'747.10	14'680
	Revenus	-47'500	-31'200	-16'300	-49'773.40	2'273
30	Charges de personnel	35'943	35'100	843	35'620.50	323
30100.00	Salaires du personnel	28'516	28'059	457	27'997.80	518
30400.00	Allocations complémentaires	0	486	-486	486.00	-486
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'830	1'790	40	1'795.45	35
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	3'832	3'805	27	3'676.05	156
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	785	60	725	784.45	1
30540.00	Cotisations ALFA	600	590	10	587.80	12
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	230	220	10	218.75	11
30591.00	Cotisations FFP	30	30	0	24.10	6
30592.00	Cotisations LAE	60	60	0	50.10	10
30593.00	Fonds formation apprentis	60	0	60	0.00	60
31	Charges de biens et services	39'800	47'100	-7'300	30'415.40	9'385
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	700	700	0	547.70	152



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31010.01	Produits de nettoyage	900	900	0	686.30	214
31050.00	Denrées alimentaires	900	900	0	1'286.55	-387
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	9'400	9'400	0	345.00	9'055
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	300	300	0	0.00	300
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	14'000	-14'000	0.00	0
31200.01	Chauffage	6'500	0	6'500	6'376.85	123
31200.02	Electricité	5'800	6'800	-1'000	5'600.00	200
31200.03	Eau	1'200	0	1'200	1'112.35	88
31200.04	Déchets	600	600	0	0.00	600
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	90.00	910
31300.03	Téléphones	1'000	1'000	0	560.00	440
31340.00	Primes d'assurances	4'900	4'900	0	2'297.60	2'602
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	5'000	0	5'559.05	-559
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	800	800	0	3'137.70	-2'338
31990.00	Autres charges d'exploitation	800	800	0	2'816.30	-2'016
33	Amortissements du PA	65'684	58'000	7'684	60'711.20	4'973
33000.00	Amortissements des terrains PA	0	0	0	58'000.00	-58'000
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	58'000	0	58'000	0.00	58'000
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	2'712	0	2'712	2'711.20	1
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	4'972	58'000	-53'028	0.00	4'972
36	Charges de transfert	0	9'500	-9'500	0.00	0
36360.50	Subventions et dons divers	0	9'500	-9'500	0.00	0
42	Taxes	-2'500	-1'200	-1'300	-2'335.00	-165
42500.11	Recettes diverses salle	-2'500	-1'200	-1'300	-2'335.00	-165
43	Revenus divers	0	0	0	-243.40	243
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-243.40	243
44	Revenus financiers	-45'000	-30'000	-15'000	-47'195.00	2'195
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-45'000	-30'000	-15'000	-47'195.00	2'195
3422	Pointe du Grain	0	15'551	-15'551	19'158.50	-19'159
	Charges	0	15'551	-15'551	19'158.50	-19'159
	Revenus	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	0	11'051	-11'051	11'039.20	-11'039
30100.00	Salaires du personnel	0	8'970	-8'970	8'879.70	-8'880
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	0	580	-580	569.25	-569
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	0	1'191	-1'191	1'062.15	-1'062
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	0	20	-20	248.75	-249
30540.00	Cotisations ALFA	0	190	-190	186.30	-186
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	0	70	-70	69.10	-69
30591.00	Cotisations FFP	0	10	-10	7.80	-8
30592.00	Cotisations LAE	0	20	-20	16.15	-16
31	Charges de biens et services	0	4'500	-4'500	8'119.30	-8'119
31400.02	Entretien de la plage	0	4'500	-4'500	8'119.30	-8'119
3423	Refuge forestier - Taupe à l'Ours	5'100	400	4'700	-2'041.95	7'142
	Charges	12'600	7'400	5'200	5'698.05	6'902
	Revenus	-7'500	-7'000	-500	-7'740.00	240
31	Charges de biens et services	4'900	4'200	700	5'626.90	-727
31200.01	Chauffage	0	0	0	135.00	-135
31200.02	Electricité	1'000	300	700	1'023.95	-24
31200.03	Eau	0	0	0	131.20	-131
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	313.20	87
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	1'110.40	-110
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'500	2'500	0	2'913.15	-413
33	Amortissements du PA	4'500	0	4'500	0.00	4'500
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	4'500	0	4'500	0.00	4'500
34	Charges financières	3'200	3'200	0	71.15	3'129



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	2'000	2'000	0	71.15	1'929
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	900	900	0	0.00	900
34394.00	Primes d'assurances PF	300	300	0	0.00	300
44	Revenus financiers	-7'500	-7'000	-500	-7'740.00	240
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	0	-7'000	7'000	0.00	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-7'500	0	-7'500	-7'740.00	240
35	Eglises et affaires religieuses	95'653	92'581	3'072	95'888.80	-236
	Charges	95'653	92'631	3'022	95'938.80	-286
	Revenus	0	-50	50	-50.00	50
3500	Paroisse protestante	81'153	78'081	3'072	81'453.80	-301
	Charges	81'153	78'131	3'022	81'503.80	-351
	Revenus	0	-50	50	-50.00	50
30	Charges de personnel	6'677	9'939	-3'262	8'063.55	-1'387
30100.00	Salaires du personnel	5'178	6'181	-1'003	6'849.80	-1'672
30100.02	Traitement des organistes	0	2'000	-2'000	80.00	-80
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-650.00	650
30400.00	Allocations complémentaires	130	428	-298	502.20	-372
30490.00	Indemnités de piquet	24	0	24	0.00	24
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	380	400	-20	439.70	-60
30509.00	Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-41.75	42
30509.00	Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-89.00	89
30509.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-15.50	16
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	715	700	15	741.10	-26
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	20	20	0	31.05	-11
30540.00	Cotisations ALFA	130	130	0	144.40	-14
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	50	50	0	53.15	-3
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	5.80	4
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	12.60	7
30593.00	Fonds formation apprentis	20	0	20	0.00	20
31	Charges de biens et services	9'100	12'312	-3'212	21'260.25	-12'160
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	315.80	-316
31010.01	Produits de nettoyage	0	200	-200	0.00	0
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	0	100	-100	0.00	0
31200.01	Chauffage	4'700	7'000	-2'300	4'628.75	71
31200.02	Electricité	350	230	120	345.00	5
31300.00	Prestations de services de tiers	650	0	650	640.00	10
31340.00	Primes d'assurances	1'600	1'382	218	1'576.75	23
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'500	3'000	-1'500	12'873.95	-11'374
31500.00	Entretien de meubles et machines	300	300	0	880.00	-580
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0	100	-100	0.00	0
33	Amortissements du PA	7'376	5'900	1'476	5'900.00	1'476
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	5'900	5'900	0	5'900.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	1'476	0	1'476	0.00	1'476
36	Charges de transfert	58'000	49'980	8'020	46'280.00	11'720
36120.18	Part comm. entretien du temple	58'000	46'280	11'720	46'280.00	11'720
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	0	3'700	-3'700	0.00	0
42	Taxes	0	-50	50	-50.00	50
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	-50	50	-50.00	50
3501	Eglise catholique	14'500	14'500	0	14'435.00	65
	Charges	14'500	14'500	0	14'435.00	65
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	14'500	14'500	0	14'435.00	65
36360.30	Subvention Paroisse Catholique	14'500	14'500	0	14'435.00	65



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
	Santé	465'500	480'075	-14'575	481'680.36	-16'180
	Charges	465'500	480'075	-14'575	481'680.36	-16'180
	Revenus	0	0	0	0.00	0
42	Soins ambulatoires	315'050	325'462	-10'412	349'745.30	-34'695
	Charges	315'050	325'462	-10'412	349'745.30	-34'695
	Revenus	0	0	0	0.00	0
4220	Services de sauvetage	315'050	325'462	-10'412	349'745.30	-34'695
	Charges	315'050	325'462	-10'412	349'745.30	-34'695
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	50	0	50	0.00	50
31300.03	Téléphones	50	0	50	0.00	50
36	Charges de transfert	315'000	325'462	-10'462	349'745.30	-34'745
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	325'462	-10'462	349'745.30	-34'745
43	Prévention de la santé	150'450	154'613	-4'163	131'935.06	18'515
	Charges	150'450	154'613	-4'163	131'935.06	18'515
	Revenus	0	0	0	0.00	0
4310	Abus d'alcool et de drogue	200	200	0	200.00	0
	Charges	200	200	0	200.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	200	200	0	200.00	0
36360.17	Subvention à "Addiction Neuchâtel"	200	200	0	200.00	0
4320	Lutte contre les maladies et autres	200	200	0	0.00	200
	Charges	200	200	0	0.00	200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	200	200	0	0.00	200
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	200	200	0	0.00	200
4330	Service médical des écoles	123'950	120'113	3'837	107'035.26	16'915
	Charges	123'950	120'113	3'837	107'035.26	16'915
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	123'950	120'113	3'837	107'035.26	16'915
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	123'950	120'113	3'837	115'664.81	8'285
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-8'629.55	8'630
4331	Service dentaire scolaire	1'000	9'000	-8'000	600.50	400
	Charges	1'000	9'000	-8'000	600.50	400
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	1'000	9'000	-8'000	600.50	400
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	9'000	-8'000	600.50	400
4340	Contrôle des denrées alimentaires	25'100	25'100	0	24'099.30	1'001
	Charges	25'100	25'100	0	24'099.30	1'001
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	25'100	25'100	0	24'099.30	1'001
31300.30	Contrôle de l'eau potable	25'000	25'000	0	24'099.30	901
31300.31	Contrôle des champignons	100	100	0	0.00	100



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
	Sécurité sociale	5'917'714	5'726'501	191'213	5'364'808.78	552'905
	Charges	5'919'014	5'731'351	187'663	5'605'580.12	313'434
	Revenus	-1'300	-4'850	3'550	-240'771.34	239'471
51	Maladie et accident	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
	Charges	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5120	Réductions de primes	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
	Charges	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
36110.02	Subsides LAMal	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
52	Invalidité	100	100	0	0.00	100
	Charges	100	100	0	0.00	100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5230	Foyers pour invalides	100	100	0	0.00	100
	Charges	100	100	0	0.00	100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	100	100	0	0.00	100
36370.00	Subventions aux personnes physiques	100	100	0	0.00	100
53	Vieillesse et survivants	8'250	6'750	1'500	569.40	7'681
	Charges	8'250	6'750	1'500	569.40	7'681
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5350	Prestation de vieillesse	8'250	6'750	1'500	569.40	7'681
	Charges	8'250	6'750	1'500	569.40	7'681
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	2'500	1'000	1'500	569.40	1'931
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	2'500	1'000	1'500	569.40	1'931
36	Charges de transfert	5'750	5'750	0	0.00	5'750
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	1'750	1'750	0	0.00	1'750
36370.00	Subventions aux personnes physiques	4'000	4'000	0	0.00	4'000
54	Famille et jeunesse	1'082'687	1'033'494	49'193	1'002'397.27	80'290
	Charges	1'083'987	1'038'344	45'643	1'006'949.07	77'038
	Revenus	-1'300	-4'850	3'550	-4'551.80	3'252
5410	Allocations familiales	116'169	116'559	-390	111'379.55	4'789
	Charges	116'169	116'559	-390	111'379.55	4'789
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	116'169	116'559	-390	111'379.55	4'789
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	116'169	116'559	-390	111'379.55	4'789
5430	Recouvrement pensions alimentaires	14'038	18'730	-4'692	3'311.05	10'727
	Charges	14'038	18'730	-4'692	3'311.05	10'727
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	14'038	18'730	-4'692	3'311.05	10'727
36110.01	Avances contributions d'entretien	14'038	18'730	-4'692	3'311.05	10'727



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
5440	Protection de la jeunesse	1'700	1'700	0	1'705.00	-5
	Charges	1'700	1'700	0	1'705.00	-5
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	1'700	1'700	0	1'705.00	-5
36360.50	Subventions et dons divers	1'700	1'700	0	1'705.00	-5
5444	Local des jeunes	93'780	90'505	3'275	91'363.00	2'417
	Charges	95'080	95'355	-275	92'631.50	2'449
	Revenus	-1'300	-4'850	3'550	-1'268.50	-32
30	Charges de personnel	88'320	86'005	2'315	85'525.10	2'795
30100.00	Salaires du personnel	87'213	85'593	1'620	83'397.60	3'815
30109.00	Remboursement de salaires	-20'000	-20'000	0	-20'000.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	1'134	1'134	0	1'134.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	5'580	5'430	150	5'345.60	234
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	11'233	10'968	265	12'646.60	-1'414
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	230	170	60	376.35	-146
30540.00	Cotisations ALFA	1'840	1'800	40	1'751.55	88
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	690	670	20	650.25	40
30591.00	Cotisations FFP	80	80	0	72.80	7
30592.00	Cotisations LAE	160	160	0	150.35	10
30593.00	Fonds formation apprentis	160	0	160	0.00	160
31	Charges de biens et services	2'260	4'850	-2'590	1'706.40	554
31200.01	Chauffage	0	2'200	-2'200	0.00	0
31200.02	Electricité	300	300	0	294.00	6
31300.01	Frais postaux	200	350	-150	0.00	200
31300.03	Téléphones	960	1'000	-40	974.50	-15
31500.00	Entretien de meubles et machines	500	500	0	437.90	62
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	500	-200	0.00	300
34	Charges financières	0	0	0	900.00	-900
34397.00	Honoraires de conseillers externes, PF	0	0	0	900.00	-900
36	Charges de transfert	4'500	4'500	0	4'500.00	0
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic..	4'500	4'500	0	4'500.00	0
44	Revenus financiers	-1'300	-4'850	3'550	-1'268.50	-32
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'300	-4'850	3'550	-1'268.50	-32
5450	Prestations aux familles	2'000	6'000	-4'000	4'245.00	-2'245
	Charges	2'000	6'000	-4'000	4'245.00	-2'245
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	2'000	6'000	-4'000	4'245.00	-2'245
36360.50	Subventions et dons divers	1'000	5'000	-4'000	1'325.00	-325
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	1'000	1'000	0	2'920.00	-1'920
5451	Crèches et garderies	855'000	800'000	55'000	790'393.67	64'606
	Charges	855'000	800'000	55'000	793'676.97	61'323
	Revenus	0	0	0	-3'283.30	3'283
36	Charges de transfert	855'000	800'000	55'000	793'676.97	61'323
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	800'000	55'000	793'676.97	61'323
43	Revenus divers	0	0	0	-3'283.30	3'283
43900.04	Restitutions diverses anciennes Communes	0	0	0	-3'283.30	3'283
55	Chômage	301'250	307'923	-6'673	270'316.70	30'933
	Charges	301'250	307'923	-6'673	270'316.70	30'933
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5510	Assurance chômage	95'282	99'122	-3'840	91'706.00	3'576



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
	Charges	95'282	99'122	-3'840	91'706.00	3'576
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	95'282	99'122	-3'840	91'706.00	3'576
36110.03	Part sur financement LACI	95'282	99'122	-3'840	91'706.00	3'576
5590	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	205'968	208'801	-2'833	178'610.70	27'357
	Charges	205'968	208'801	-2'833	178'610.70	27'357
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	205'968	208'801	-2'833	178'610.70	27'357
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	205'968	208'801	-2'833	178'610.70	27'357
56	Construction de logement sociaux	8'000	12'000	-4'000	10'040.85	-2'041
	Charges	8'000	12'000	-4'000	10'040.85	-2'041
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5600	Construction de logement sociaux	8'000	12'000	-4'000	10'040.85	-2'041
	Charges	8'000	12'000	-4'000	10'040.85	-2'041
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	8'000	0	8'000	10'040.85	-2'041
36310.02	Subvention aide au logement	8'000	0	8'000	10'040.85	-2'041
37	Subventions à redistribuer	0	12'000	-12'000	0.00	0
37010.00	Cantons et concordats	0	12'000	-12'000	0.00	0
57	Aide sociale et domaine de l'asile	3'065'217	3'025'790	39'427	2'693'922.86	371'294
	Charges	3'065'217	3'025'790	39'427	2'930'142.40	135'075
	Revenus	0	0	0	-236'219.54	236'220
5710	Subsides	3'000	3'000	0	0.00	3'000
	Charges	3'000	3'000	0	0.00	3'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	3'000	3'000	0	0.00	3'000
36360.50	Subventions et dons divers	3'000	3'000	0	0.00	3'000
5720	Aide sociale	2'297'830	2'335'166	-37'336	2'043'954.46	253'876
	Charges	2'297'830	2'335'166	-37'336	2'280'174.00	17'656
	Revenus	0	0	0	-236'219.54	236'220
36	Charges de transfert	2'297'830	2'335'166	-37'336	2'280'174.00	17'656
36110.06	Aide sociale	2'297'830	2'335'166	-37'336	2'280'174.00	17'656
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-236'219.54	236'220
48300.02	Régularisation action sociale 2017	0	0	0	-236'219.54	236'220
5790	Assistance	129'301	91'424	37'877	77'466.95	51'834
	Charges	129'301	91'424	37'877	77'466.95	51'834
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	129'301	91'424	37'877	77'466.95	51'834
36110.10	Social privé	94'043	67'655	26'388	60'059.15	33'984
36110.19	Lutte contre les fraudes	34'758	23'269	11'489	16'907.80	17'850
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	500	500	0	500.00	0
5796	Guichets sociaux régionaux	635'086	596'200	38'886	572'501.45	62'585
	Charges	635'086	596'200	38'886	572'501.45	62'585
	Revenus	0	0	0	0.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
36	Charges de transfert	635'086	596'200	38'886	572'501.45	62'585
36120.10	Part Communale GSR	635'086	596'200	38'886	572'501.45	62'585
59	Domaine social	0	500	-500	0.00	0
	Charges	0	500	-500	0.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5930	Action d'entraide à l'étranger	0	500	-500	0.00	0
	Charges	0	500	-500	0.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	0	500	-500	0.00	0
36360.29	Participation à "Notre jeune Fédéral"	0	500	-500	0.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
	Trafic	3'266'037	3'139'697	126'340	3'148'109.09	117'928
	Charges	3'369'837	3'235'767	134'070	3'253'612.84	116'224
	Revenus	-103'800	-96'070	-7'730	-105'503.75	1'704
61	Circulation routière	2'304'823	2'252'421	52'402	2'347'703.54	-42'881
	Charges	2'336'623	2'306'491	30'132	2'388'355.29	-51'732
	Revenus	-31'800	-54'070	22'270	-40'651.75	8'852
6150	Routes communales	2'322'586	2'264'741	57'845	2'374'342.76	-51'757
	Charges	2'322'586	2'295'311	27'275	2'375'059.46	-52'473
	Revenus	0	-30'570	30'570	-716.70	717
30	Charges de personnel	936'580	994'291	-57'711	983'881.20	-47'301
30100.00	Salaires du personnel	721'485	778'072	-56'587	779'544.00	-58'059
30100.01	Prime de fidélité	0	0	0	7'325.65	-7'326
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-31'030.55	31'031
30400.00	Allocations complémentaires	10'368	11'502	-1'134	11'029.50	-662
30490.00	Indemnités de piquet	16'790	10'400	6'390	10'146.90	6'643
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	46'090	49'320	-3'230	50'961.30	-4'871
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	96'557	103'057	-6'500	102'126.95	-5'570
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	16'520	17'440	-920	20'656.70	-4'137
30540.00	Cotisations ALFA	15'160	16'340	-1'180	16'712.10	-1'552
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	5'630	6'070	-440	6'120.50	-491
30591.00	Cotisations FFP	630	680	-50	692.70	-63
30592.00	Cotisations LAE	1'300	1'410	-110	1'433.10	-133
30593.00	Fonds formation apprentis	1'300	0	1'300	0.00	1'300
30640.00	Pont AVS	4'750	0	4'750	4'750.45	0
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	3'411.90	-3'412
31	Charges de biens et services	733'950	668'850	65'100	760'322.96	-26'373
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	810.90	189
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	20'000	15'000	5'000	13'753.98	6'246
31010.01	Produits de nettoyage	0	0	0	1'829.85	-1'830
31010.02	Carburants	33'000	25'000	8'000	29'835.26	3'165
31020.02	Publications et annonces	1'000	0	1'000	0.00	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500	0.00	500
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	217.60	782
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	2'000	2'000	0	1'886.90	113
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	20'000	20'000	0	14'029.74	5'970
31110.02	Signalisation routière	30'000	30'000	0	52'765.30	-22'765
31110.03	Marquages routiers	10'000	10'000	0	8'566.50	1'434
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	7'000	7'000	0	6'040.00	960
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	8'737.55	-8'738
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	3'500	-3'500	0.00	0
31200.01	Chauffage	8'400	3'500	4'900	8'382.15	18
31200.02	Electricité	5'800	6'000	-200	5'710.55	89
31200.03	Eau	0	0	0	1'365.60	-1'366
31200.04	Déchets	32'000	6'500	25'500	31'856.70	143
31200.05	Eclairage public	86'000	15'000	71'000	60'365.05	25'635
31300.00	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	35'595.45	-15'595
31300.01	Frais postaux	500	0	500	500.00	0
31300.03	Téléphones	3'000	5'000	-2'000	10'500.90	-7'501
31300.05	Cotisations	250	250	0	220.00	30
31320.00	Honoraires de conseillers externes	25'000	25'000	0	19'021.45	5'979
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	6'500	0	6'500	5'288.00	1'212
31340.00	Primes d'assurances	22'500	22'600	-100	22'304.88	195
31340.02	Assurance protection juridique	0	0	0	70.00	-70
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	14'000	13'000	1'000	13'989.05	11
31390.00	Formation des apprentis	0	0	0	100.00	-100
31400.00	Entretien de terrains	0	10'000	-10'000	487.50	-488
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	200'000	250'000	-50'000	203'375.85	-3'376
31410.01	Entretien hivernal des routes	65'000	75'000	-10'000	53'960.30	11'040
31420.06	Entretien et curage des ruisseaux	5'000	5'000	0	6'852.97	-1'853
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	45'000	35'000	10'000	72'527.93	-27'528
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	5'000	0	8'215.55	-3'216
31440.05	Entretien des abribus	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	40'000	40'000	0	48'260.45	-8'260



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
31510.03	Décorations de Noël	4'500	4'500	0	4'181.65	318
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5'000	5'000	0	289.90	4'710
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	7'000	0	7'000	4'902.35	2'098
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000	0	1'000	849.95	150
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	2'500	-500	1'914.35	86
31990.02	Achats de sacs à ordures	0	0	0	760.85	-761
31990.12	Frais commission TP/SI	0	500	-500	0.00	0
33	Amortissements du PA	652'056	632'170	19'886	630'855.30	21'201
33000.00	Amortissements des terrains PA	0	8'370	-8'370	20'091.60	-20'092
33001.00	Amortissements des routes	517'281	499'295	17'986	495'516.70	21'764
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	54'710	48'912	5'798	48'912.00	5'798
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	13'360	15'070	-1'710	15'072.00	-1'712
33006.01	Amortissements des véhicules	54'814	51'263	3'551	51'263.00	3'551
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	11'891	9'260	2'631	0.00	11'891
42	Taxes	0	-6'000	6'000	0.00	0
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	-6'000	6'000	0.00	0
43	Revenus divers	0	0	0	-716.70	717
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-716.70	717
48	Revenus extraordinaires	0	-24'570	24'570	0.00	0
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-24'570	24'570	0.00	0
6155	Places de stationnement	-17'763	-12'320	-5'443	-26'639.22	8'876
	Charges	14'037	11'180	2'857	13'295.83	741
	Revenus	-31'800	-23'500	-8'300	-39'935.05	8'135
31	Charges de biens et services	4'200	3'650	550	3'458.33	742
31300.03	Téléphones	200	150	50	169.98	30
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	4'000	3'500	500	3'288.35	712
33	Amortissements du PA	9'837	7'530	2'307	9'837.50	-1
33003.02	Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	2'307	0	2'307	2'307.50	-1
44	Revenus financiers	-31'800	-23'500	-8'300	-39'935.05	8'135
44320.02	Revenus horodateurs	-30'000	-21'000	-9'000	-33'935.05	3'935
44320.05	Recettes Euro-Relais	-1'800	-2'500	700	-6'000.00	4'200
62	Transports publics	957'774	883'836	73'938	796'965.55	160'808
	Charges	1'029'774	925'836	103'938	861'817.55	167'956
	Revenus	-72'000	-42'000	-30'000	-64'852.00	-7'148
6230	Trafic d'agglomération	943'974	871'836	72'138	786'234.50	157'740
	Charges	945'974	871'836	74'138	786'394.50	159'580
	Revenus	-2'000	0	-2'000	-160.00	-1'840
31	Charges de biens et services	16'155	15'000	1'155	5'385.00	10'770
31410.03	Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	15'000	1'155	5'385.00	10'770
33	Amortissements du PA	2'560	2'560	0	2'560.00	0
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	2'560	0	2'560	2'560.00	0
33003.04	Amortissements des débarcadères	0	2'560	-2'560	0.00	0
36	Charges de transfert	927'259	854'276	72'983	778'449.50	148'810
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	762'259	754'276	7'983	745'674.90	16'584
36370.03	Subvention onde verte junior	165'000	100'000	65'000	32'774.60	132'225
42	Taxes	0	0	0	-160.00	160
42500.00	Ventes	0	0	0	-160.00	160
43	Revenus divers	-2'000	0	-2'000	0.00	-2'000
43900.06	Sponsoring	-2'000	0	-2'000	0.00	-2'000



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
6231	Noctambus	13'800	12'000	1'800	11'632.05	2'168
	Charges	13'800	12'000	1'800	11'632.05	2'168
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	13'800	12'000	1'800	11'632.05	2'168
36140.03	Part communale au Noctambus	13'800	12'000	1'800	11'632.05	2'168
6290	Cartes journalières	0	0	0	-901.00	901
	Charges	70'000	42'000	28'000	63'791.00	6'209
	Revenus	-70'000	-42'000	-28'000	-64'692.00	-5'308
31	Charges de biens et services	70'000	42'000	28'000	63'791.00	6'209
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	42'000	-42'000	0.00	0
31990.19	Achat de cartes CFF	70'000	0	70'000	63'791.00	6'209
42	Taxes	-70'000	-42'000	-28'000	-64'692.00	-5'308
42500.10	Vente cartes CFF	-70'000	-42'000	-28'000	-64'692.00	-5'308
63	Transports,	3'440	3'440	0	3'440.00	0
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
6310	Navigation	3'440	3'440	0	3'440.00	0
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
33	Amortissements du PA	3'440	3'440	0	3'440.00	0
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'200	0	1'200	0.00	1'200
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	740	1'500	2'240.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	2'700	-2'700	1'200.00	-1'200



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Protection environnement et aménagement	715'344	547'722	167'622	620'048.33	95'296
Charges	5'787'500	5'521'467	266'033	6'075'573.12	-288'073
Revenus	-5'072'156	-4'973'745	-98'411	-5'455'524.79	383'369
71 Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges	1'771'687	1'800'335	-28'648	2'163'316.09	-391'629
Revenus	-1'771'687	-1'800'335	28'648	-2'163'316.09	391'629
7100 Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges	1'771'687	1'800'335	-28'648	2'163'316.09	-391'629
Revenus	-1'771'687	-1'800'335	28'648	-2'163'316.09	391'629
30 Charges de personnel	332'916	132'596	200'320	130'568.35	202'348
30100.00 Salaires du personnel	237'078	96'637	140'441	91'558.50	145'520
30400.00 Allocations complémentaires	810	483	327	567.00	243
30490.00 Indemnités de piquet	27'190	10'400	16'790	11'898.80	15'291
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	15'150	6'130	9'020	6'567.85	8'582
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	33'113	13'706	19'407	14'305.25	18'808
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	5'430	2'180	3'250	1'258.20	4'172
30540.00 Cotisations ALFA	4'980	2'030	2'950	2'167.15	2'813
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	1'850	760	1'090	747.05	1'103
30591.00 Cotisations FFP	210	90	120	89.55	120
30592.00 Cotisations LAE	430	180	250	185.85	244
30593.00 Fonds formation apprentis	430	0	430	0.00	430
30640.00 Pont AVS	1'245	0	1'245	1'209.85	35
30900.00 Formation du personnel	5'000	0	5'000	13.30	4'987
31 Charges de biens et services	413'900	385'224	28'676	374'022.44	39'878
31000.00 Matériel de bureau	3'000	3'000	0	877.25	2'123
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	0	100	-100	0.00	0
31020.00 Imprimés, publications	1'000	0	1'000	2'794.01	-1'794
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.01 Acquisition de compteurs	15'000	15'000	0	10'669.17	4'331
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	2'000	0	2'000	97.75	1'902
31200.02 Electricité	95'000	85'000	10'000	97'173.95	-2'174
31200.03 Eau	40'000	30'000	10'000	33'597.32	6'403
31300.00 Prestations de services de tiers	15'000	10'000	5'000	51'078.51	-36'079
31300.01 Frais postaux	5'000	5'000	0	1'115.55	3'884
31300.03 Téléphones	5'000	4'000	1'000	4'401.22	599
31300.05 Cotisations	4'000	0	4'000	3'442.57	557
31320.00 Honoraires de conseillers externes	25'000	23'000	2'000	20'825.93	4'174
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	5'284	-284	4'909.94	90
31332.02 Gestion informatique	2'600	2'590	10	2'590.02	10
31340.00 Primes d'assurances	5'000	7'000	-2'000	4'286.20	714
31420.00 Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	0	0	0	0.01	0
31420.01 Entretien du réseau d'eau	100'000	100'000	0	78'948.02	21'052
31420.02 Entretien des réservoirs	12'000	12'000	0	14'230.29	-2'230
31420.03 Entretien des stations de pompage	32'000	32'000	0	24'570.18	7'430
31420.05 Entretien des fontaines	6'000	9'500	-3'500	4'044.56	1'955
31420.07 Entretien réseau eau vignes	6'000	6'000	0	5'310.75	689
31420.08 Entretien des hydrants	20'000	20'000	0	4'303.90	15'696
31510.00 Entretien de machines, véhicules et outils	1'000	1'000	0	112.95	887
31510.01 Entretien des compteurs	6'000	6'000	0	3'623.49	2'377
31530.00 Entretien de matériel informatique	2'000	2'000	0	127.20	1'873
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	400	1'000	-600	400.00	0
31620.00 Entretien/location des photocopieurs	500	0	500	0.00	500
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	400	0	400	280.85	119
31810.00 Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	182.85	1'817
31990.00 Autres charges d'exploitation	2'000	2'500	-500	28.00	1'972
31990.12 Frais commission TP/SI	0	250	-250	0.00	0
33 Amortissements du PA	387'871	396'708	-8'837	399'494.07	-11'623
33002.00 Amortissements aménagement des eaux	324'159	367'518	-43'359	352'633.07	-28'474
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	62'812	28'290	34'522	45'961.00	16'851
33004.00 Amortissements des terrains bâtis	900	0	900	0.00	900
33006.00 Amortissements des biens meubles PA	0	900	-900	900.00	-900



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
35	Attributions aux financements spéciaux	0	167'972	-167'972	574'359.27	-574'359
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	0	167'972	-167'972	574'359.27	-574'359
36	Charges de transfert	60'000	100'000	-40'000	59'637.66	362
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	60'000	100'000	-40'000	59'637.66	362
37	Subventions à redistribuer	369'000	409'835	-40'835	430'114.30	-61'114
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	369'000	409'835	-40'835	430'114.30	-61'114
38	Charges extraordinaires	0	0	0	29'250.00	-29'250
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	29'250.00	-29'250
39	Imputations internes	208'000	208'000	0	165'870.00	42'130
39100.00	Imputations pour prestations de services	71'000	71'000	0	25'000.00	46'000
39400.00	Imputations internes pour intérêts	137'000	137'000	0	140'870.00	-3'870
42	Taxes	-1'144'000	-1'390'500	246'500	-1'700'319.34	556'319
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-567'000	-462'500	-104'500	-567'384.37	384
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-567'000	-915'000	348'000	-1'121'760.65	554'761
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-10'000	-5'500	-4'500	-11'174.32	1'174
42401.05	Taxe sur la consommation d'eau des chantiers	0	-7'500	7'500	0.00	0
43	Revenus divers	0	0	0	-656.45	656
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-656.45	656
45	Prélèvements sur les fonds et financem..	-250'699	0	-250'699	0.00	-250'699
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-250'699	0	-250'699	0.00	-250'699
46	Revenus de transfert	-5'000	0	-5'000	0.00	-5'000
46110.00	Dédommagements du cantons	-5'000	0	-5'000	0.00	-5'000
47	Subventions à redistribuer	-369'000	-409'835	40'835	-430'102.30	61'102
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-369'000	-409'835	40'835	-430'102.30	61'102
48	Revenus extraordinaires	-2'988	0	-2'988	-32'238.00	29'250
48500.00	Neutralisation contrôle TVA 2017	0	0	0	-29'250.00	29'250
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-2'988	0	-2'988	-2'988.00	0
72	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
	Charges	1'943'577	2'028'310	-84'733	1'867'583.25	75'994
	Revenus	-1'943'577	-2'028'310	84'733	-1'867'583.25	-75'994
7200	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
	Charges	1'668'275	1'761'500	-93'225	1'715'027.14	-46'752
	Revenus	-1'668'275	-1'761'500	93'225	-1'715'027.14	46'752
30	Charges de personnel	318'961	270'438	48'523	251'478.90	67'482
30100.00	Salaires du personnel	232'929	204'090	28'839	188'469.95	44'459
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	3'909.90	-3'910
30400.00	Allocations complémentaires	1'296	276	1'020	324.00	972
30490.00	Indemnités de piquet	16'790	10'400	6'390	9'520.00	7'270
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	14'880	12'940	1'940	12'918.15	1'962
30509.00	Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-2'123.55	2'124
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	31'906	27'282	4'624	24'820.05	7'086
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	5'340	4'580	760	4'291.20	1'049
30540.00	Cotisations ALFA	4'900	4'290	610	4'239.90	660
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'820	1'600	220	1'518.45	302
30591.00	Cotisations FFP	210	180	30	176.35	34
30592.00	Cotisations LAE	420	370	50	363.50	57
30593.00	Fonds formation apprentis	420	0	420	0.00	420
30640.00	Pont AVS	3'050	4'430	-1'380	3'051.00	-1
30900.00	Formation du personnel	5'000	0	5'000	0.00	5'000
31	Charges de biens et services	536'850	527'460	9'390	456'983.43	79'867
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	5.29	-5
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	50'000	45'000	5'000	47'716.55	2'283
31010.01	Produits de nettoyage	0	0	0	104.32	-104



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31100.00 Meubles, machines et appareils de bureau	0	2'500	-2'500	0.00	0
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	2'500	0	2'500	795.00	1'705
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'000	10'000	-9'000	1'071.80	-72
31200.00 Eau, énergie, combustible	0	16'000	-16'000	0.00	0
31200.01 Chauffage	5'000	5'000	0	4'129.11	871
31200.02 Electricité	71'000	61'000	10'000	65'424.92	5'575
31200.03 Eau	6'000	0	6'000	4'902.95	1'097
31300.00 Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0	8'173.08	-4'173
31300.01 Frais postaux	200	200	0	464.25	-264
31300.03 Téléphones	2'500	2'000	500	2'547.96	-48
31300.05 Cotisations	150	160	-10	160.00	-10
31300.35 Déshydratation des boues	50'000	50'000	0	41'702.55	8'297
31300.36 Séchage des boues (Vadec)	60'000	40'000	20'000	56'750.99	3'249
31300.48 Ramassage huiles usées	2'000	2'100	-100	1'074.88	925
31300.61 Frais de transports	0	0	0	1'120.00	-1'120
31320.00 Honoraires de conseillers externes	10'000	10'000	0	2'854.46	7'146
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	0	0	0	4'909.94	-4'910
31332.02 Gestion informatique	6'000	6'000	0	0.00	6'000
31340.00 Primes d'assurances	17'000	24'000	-7'000	15'550.95	1'449
31370.03 Taxe fédérale sur les micropolluants	80'000	80'000	0	76'365.00	3'635
31410.00 Entretien des routes / voies de communication	0	0	0	1'516.25	-1'516
31420.03 Entretien des stations de pompage	13'000	13'000	0	5'093.60	7'906
31420.04 Entretien des stations de relevage	25'000	25'000	0	22'640.02	2'360
31430.20 Entretien des canaux, égoûts	70'000	60'000	10'000	34'773.73	35'226
31430.22 Entretien de l'enceinte de la STEP	20'000	22'000	-2'000	42'410.65	-22'411
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	10'000	18'000	-8'000	5'318.59	4'681
31510.00 Entretien de machines, véhicules et outils	30'000	30'000	0	7'352.04	22'648
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	714.15	-214
31990.00 Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0	898.42	102
31990.02 Achats de sacs à ordures	0	0	0	117.00	-117
31990.18 Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	324.98	-325
33 Amortissements du PA	388'173	401'000	-12'827	369'488.50	18'685
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	225'510	326'000	-100'490	348'348.50	-122'839
33003.06 Amortissements des canalisations, égouts	162'663	75'000	87'663	21'140.00	141'523
34 Charges financières	0	0	0	294.22	-294
34311.00 Matériel d'exploitation et fournitures PF	0	0	0	70.08	-70
34391.01 Chauffage PF	0	0	0	224.14	-224
35 Attributions aux financements spéciaux	0	143'792	-143'792	175'797.98	-175'798
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	0	143'792	-143'792	175'797.98	-175'798
38 Charges extraordinaires	0	0	0	94'283.00	-94'283
38410.01 Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	94'283.00	-94'283
39 Imputations internes	424'291	418'810	5'481	366'701.11	57'590
39100.00 Imputations pour prestations de services	71'000	71'000	0	25'000.00	46'000
39400.00 Imputations internes pour intérêts	81'000	81'000	0	197'580.00	-116'580
39800.00 Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	272'291	266'810	5'481	144'121.11	128'170
42 Taxes	-1'200'000	-1'750'000	550'000	-1'613'792.74	413'793
42401.01 Taxe de base eau (compteur)	-600'000	-550'000	-50'000	-550'151.25	-49'849
42401.10 Taxe d'épuration	-600'000	-1'200'000	600'000	-1'063'641.49	463'641
43 Revenus divers	0	-400	400	-336.00	336
43900.00 Autres revenus	0	-400	400	-224.30	224
43900.03 Ristourne Assurances	0	0	0	-111.70	112
44 Revenus financiers	-6'500	-11'100	4'600	-6'615.40	115
44300.03 Location des autres terrains	-6'500	-6'000	-500	-6'615.40	115
44300.04 Redevances des droits de superficie	0	-5'000	5'000	0.00	0
44391.00 Autres remboursements de tiers	0	-100	100	0.00	0
45 Prélèvements sur les fonds et financem..	-456'351	0	-456'351	0.00	-456'351
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	-456'351	0	-456'351	0.00	-456'351
48 Revenus extraordinaires	-5'424	0	-5'424	-94'283.00	88'859
48500.00 Neutralisation contrôle TVA 2017	0	0	0	-94'283.00	94'283



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-5'424	0	-5'424	0.00	-5'424
7203	Traitement des eaux claires	0	0	0	0.00	0
	Charges	275'302	266'810	8'492	152'556.11	122'746
	Revenus	-275'302	-266'810	-8'492	-152'556.11	-122'746
31	Charges de biens et services	26'000	26'700	-700	7'520.56	18'479
31320.00	Honoraires de conseillers externes	13'000	13'000	0	1'100.65	11'899
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	0	700	-700	0.00	0
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	13'000	13'000	0	5'499.91	7'500
31430.20	Entretien des canaux, égouts	0	0	0	920.00	-920
33	Amortissements du PA	156'302	147'110	9'192	145'035.55	11'266
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	0	0	0	70'900.00	-70'900
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	156'302	0	156'302	74'135.55	82'166
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	0	147'110	-147'110	0.00	0
39	Imputations internes	93'000	93'000	0	0.00	93'000
39400.00	Imputations internes pour intérêts	93'000	93'000	0	0.00	93'000
48	Revenus extraordinaires	-3'011	0	-3'011	-8'435.00	5'424
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-3'011	0	-3'011	-8'435.00	5'424
49	Imputations internes	-272'291	-266'810	-5'481	-144'121.11	-128'170
49300.01	Imputation épuration	-272'291	-266'810	-5'481	-144'121.11	-128'170
73	Gestion des déchets	212'660	174'062	38'598	254'490.00	-41'830
	Charges	1'397'802	1'169'162	228'640	1'424'262.00	-26'460
	Revenus	-1'185'142	-995'100	-190'042	-1'169'772.00	-15'370
7301	Gestion des déchets ménages	212'660	174'062	38'598	254'490.00	-41'830
	Charges	1'113'302	976'062	137'240	1'137'900.64	-24'599
	Revenus	-900'642	-802'000	-98'642	-883'410.64	-17'231
30	Charges de personnel	231'982	193'384	38'598	207'047.20	24'935
30100.00	Salaires du personnel	182'708	158'521	24'187	161'685.00	21'023
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	3'909.85	-3'910
30400.00	Allocations complémentaires	486	162	324	162.00	324
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	11'680	10'050	1'630	10'601.45	1'079
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	24'328	19'341	4'987	18'849.65	5'478
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	4'190	310	3'880	4'248.40	-58
30540.00	Cotisations ALFA	3'840	3'330	510	3'478.05	362
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'430	1'240	190	1'187.45	243
30591.00	Cotisations FFP	160	140	20	143.65	16
30592.00	Cotisations LAE	330	290	40	298.15	32
30593.00	Fonds formation apprentis	330	0	330	0.00	330
30640.00	Pont AVS	2'500	0	2'500	2'483.55	16
31	Charges de biens et services	779'900	666'250	113'650	715'562.71	64'337
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	257.47	743
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'500	-500	0.00	1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'000	4'000	0	302.00	3'698
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	500	0	219.15	281
31300.01	Frais postaux	3'500	3'500	0	0.00	3'500
31300.03	Téléphones	0	50	-50	0.00	0
31300.40	Ramassage des déchets urbains	240'000	250'000	-10'000	220'785.85	19'214
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	85'000	90'000	-5'000	4'476.30	80'524
31300.43	Récupération du papier	65'000	45'000	20'000	67'529.75	-2'530
31300.44	Recyclage et collecte du verre	38'000	10'000	28'000	33'728.66	4'271
31300.45	Récupération de la ferraille	50'000	20'000	30'000	44'906.24	5'094
31300.46	Ramassage déchets crus	30'000	10'000	20'000	120'702.92	-90'703
31300.47	Ramassage encombrants incinérables	170'000	160'000	10'000	153'793.65	16'206
31300.48	Ramassage huiles usées	1'000	1'000	0	1'883.11	-883
31300.49	Récupération appareils électriques	200	200	0	0.00	200
31300.50	Ramassage déchets inertes	15'000	15'000	0	18'179.14	-3'179
31300.51	Récupération du plastic et du sagex	1'000	1'000	0	0.00	1'000



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31320.00	Honoraires de conseillers externes	1'500	1'500	0	0.01	1'500
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	0	5'000	4'909.94	90
31370.00	Impôts et taxes	16'000	0	16'000	15'213.52	786
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	16'522.24	8'478
31440.02	Entretien de la déchetterie	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	200	0	200	696.90	-497
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'500	2'500	0	56.95	2'443
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	12'000	12'000	0	11'369.64	630
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	2'500	0	29.27	2'471
33	Amortissements du PA	61'320	60'000	1'320	61'323.11	-3
33003.07	Amortissements des conteneurs enterrés	31'220	60'000	-28'780	48'870.00	-17'650
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	0	0	0	12'453.11	-12'453
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	30'100	0	30'100	0.00	30'100
35	Attributions aux financements spéciaux	0	17'528	-17'528	59'865.56	-59'866
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	0	17'528	-17'528	59'865.56	-59'866
36	Charges de transfert	8'500	7'300	1'200	7'365.06	1'135
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	500	0	500	0.00	500
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	8'000	0	8'000	6'805.11	1'195
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	0	3'000	-3'000	0.00	0
36140.01	Traitement déchets spéciaux	0	4'300	-4'300	559.95	-560
38	Charges extraordinaires	0	0	0	56'087.00	-56'087
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	56'087.00	-56'087
39	Imputations internes	31'600	31'600	0	30'650.00	950
39100.00	Imputations pour prestations de services	25'000	25'000	0	25'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	6'600	6'600	0	5'650.00	950
42	Taxes	-780'000	-790'000	10'000	-755'023.64	-24'976
42401.20	Taxe déchets ménages	-585'000	-585'000	0	-567'243.90	-17'756
42600.10	Récupération du verre	-30'000	-35'000	5'000	-24'749.75	-5'250
42600.11	Vente du papier	-20'000	-41'000	21'000	-20'211.89	212
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-145'000	-129'000	-16'000	-142'818.10	-2'182
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	-45'642	0	-45'642	0.00	-45'642
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-45'642	0	-45'642	0.00	-45'642
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-56'087.00	56'087
48500.00	Neutralisation contrôle TVA 2017	0	0	0	-56'087.00	56'087
49	Imputations internes	-75'000	-12'000	-63'000	-72'300.00	-2'700
49300.02	Imputation déchets entreprises	-75'000	-12'000	-63'000	-72'300.00	-2'700
7303	Gestion des déchets des entreprises	0	0	0	0.00	0
	Charges	284'500	193'100	91'400	286'361.36	-1'861
	Revenus	-284'500	-193'100	-91'400	-286'361.36	1'861
31	Charges de biens et services	167'400	166'100	1'300	191'768.95	-24'369
31300.01	Frais postaux	200	200	0	0.00	200
31300.40	Ramassage des déchets urbains	17'000	0	17'000	14'094.01	2'906
31300.52	Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'700	-700	77'256.89	-12'257
31300.53	Ramassage déchets au poids	85'000	100'000	-15'000	100'418.05	-15'418
31810.00	Pertes sur créances effectives	200	200	0	0.00	200
35	Attributions aux financements spéciaux	40'490	15'000	25'490	20'682.41	19'808
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	40'490	15'000	25'490	20'682.41	19'808
39	Imputations internes	76'610	12'000	64'610	73'910.00	2'700
39300.02	Imputations internes ménage	75'000	12'000	63'000	72'300.00	2'700
39400.00	Imputations internes pour intérêts	1'610	0	1'610	1'610.00	0
42	Taxes	-284'500	-193'100	-91'400	-235'117.36	-49'383
42401.21	Taxe déchets entreprises	-100'000	-76'100	-23'900	-80'145.53	-19'854
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-167'500	-100'000	-67'500	-134'051.03	-33'449



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-3'724.90	3'725
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-17'000	-17'000	0	-17'195.90	196
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	-51'244.00	51'244
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-51'244.00	51'244
75	Protection des espèces et du paysage	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
	Charges	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
	Revenus	0	0	0	0.00	0
7500	Protection des espèces et du paysage	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
	Charges	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	8'700	8'700	0	12'933.05	-4'233
77	Protection de l'environnement	165'493	138'841	26'652	129'761.33	35'732
	Charges	166'243	138'841	27'402	130'721.33	35'522
	Revenus	-750	0	-750	-960.00	210
7710	Cimetières, crématoires	126'643	113'991	12'652	103'490.40	23'153
	Charges	127'393	113'991	13'402	104'450.40	22'943
	Revenus	-750	0	-750	-960.00	210
30	Charges de personnel	11'343	11'241	102	11'039.10	304
30100.00	Salaires du personnel	9'024	8'970	54	8'878.70	145
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	590	580	10	569.20	21
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'199	1'191	8	1'062.30	137
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	210	210	0	248.80	-39
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	186.90	3
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	80	70	10	69.60	10
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	7.80	2
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	15.80	4
30593.00	Fonds formation apprentis	20	0	20	0.00	20
31	Charges de biens et services	23'050	22'750	300	15'341.20	7'709
31200.02	Electricité	550	750	-200	541.65	8
31200.04	Déchets	1'100	600	500	1'077.10	23
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	396.05	4
31430.04	Entretien du cimetière	20'000	20'000	0	13'240.25	6'760
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0	86.15	414
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
36	Charges de transfert	93'000	80'000	13'000	78'070.10	14'930
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	64'000	80'000	-16'000	54'480.00	9'520
36120.21	Participation à la morgue	29'000	0	29'000	23'590.10	5'410
42	Taxes	-750	0	-750	-960.00	210
42400.00	Taxes pour prestations de services	-750	0	-750	-960.00	210
7790	Protection de l'environnement	18'250	5'650	12'600	6'843.15	11'407
	Charges	18'250	5'650	12'600	6'843.15	11'407
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	5'650	5'650	0	4'243.15	1'407
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'100	4'100	0	3'373.15	727
31420.05	Entretien des fontaines	1'350	1'350	0	870.00	480
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	0.00	200
36	Charges de transfert	12'600	0	12'600	2'600.00	10'000
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	10'000	0	10'000	0.00	10'000
36360.50	Subventions et dons divers	2'600	0	2'600	2'600.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
7791	Toilettes publiques	20'600	19'200	1'400	19'427.78	1'172
	Charges	20'600	19'200	1'400	19'427.78	1'172
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	15'750	14'350	1'400	14'577.78	1'172
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	500	-500	0.00	0
31200.02	Electricité	250	250	0	212.15	38
31200.03	Eau	2'000	0	2'000	1'900.70	99
31300.00	Prestations de services de tiers	3'500	3'500	0	2'046.30	1'454
31340.00	Primes d'assurances	0	100	-100	128.50	-129
31430.21	Entretien des WC publics	10'000	10'000	0	10'290.13	-290
33	Amortissements du PA	4'850	4'850	0	4'850.00	0
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	0	4'850	-4'850	4'850.00	-4'850
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	4'850	0	4'850	0.00	4'850
79	Aménagement du territoire	328'491	226'119	102'372	222'863.95	105'627
	Charges	499'491	376'119	123'372	476'757.40	22'734
	Revenus	-171'000	-150'000	-21'000	-253'893.45	82'893
7900	Aménagement du territoire (Urbanisme)	275'991	164'009	111'982	184'295.25	91'696
	Charges	446'991	314'009	132'982	438'188.70	8'802
	Revenus	-171'000	-150'000	-21'000	-253'893.45	82'893
30	Charges de personnel	210'105	196'629	13'476	164'091.00	46'014
30100.00	Salaires du personnel	166'796	156'299	10'497	127'635.05	39'161
30400.00	Allocations complémentaires	4'860	4'860	0	4'487.40	373
30500.00	Charges sociales AVS, AI, APG, AC	10'660	9'910	750	8'168.05	2'492
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	21'759	20'320	1'439	18'676.45	3'083
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	440	300	140	575.30	-135
30540.00	Cotisations ALFA	3'510	3'290	220	2'676.30	834
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'310	1'220	90	992.90	317
30591.00	Cotisations FFP	150	140	10	110.75	39
30592.00	Cotisations LAE	310	290	20	228.80	81
30593.00	Fonds formation apprentis	310	0	310	0.00	310
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	540.00	-540
31	Charges de biens et services	65'200	50'300	14'900	69'608.50	-4'409
31000.00	Matériel de bureau	800	800	0	529.90	270
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0	225.55	-26
31020.02	Publications et annonces	6'200	5'000	1'200	6'914.80	-715
31300.00	Prestations de services de tiers	4'500	0	4'500	0.00	4'500
31300.01	Frais postaux	2'000	0	2'000	0.00	2'000
31300.03	Téléphones	200	400	-200	325.30	-125
31300.08	Modification plans d'aménagement	0	0	0	3'472.00	-3'472
31320.00	Honoraires de conseillers externes	30'000	20'000	10'000	51'613.48	-21'613
31320.04	Honoraires architecte (conformité)	6'000	20'000	-14'000	0.00	6'000
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	3'700	2'600	1'100	2'047.82	1'652
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600	500	100	604.40	-4
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	0	10'000	3'554.00	6'446
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	321.25	179
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	300	200	0.00	500
33	Amortissements du PA	71'686	17'080	54'606	64'447.70	7'238
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	71'686	17'080	54'606	40'622.00	31'064
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	0	0	9'050.10	-9'050
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	0	0	0	14'775.60	-14'776
36	Charges de transfert	100'000	50'000	50'000	140'041.50	-40'042
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	100'000	50'000	50'000	140'041.50	-40'042
42	Taxes	-171'000	-150'000	-21'000	-253'893.45	82'893
42100.03	Sanctions de plans	-90'000	-150'000	60'000	-199'061.10	109'061
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	0	-75'000	0.00	-75'000
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-54'832.35	54'832
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	0	-6'000	0.00	-6'000



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
7907	Conférences régionales	52'500	62'110	-9'610	38'568.70	13'931
	Charges	52'500	62'110	-9'610	38'568.70	13'931
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31	Charges de biens et services	8'500	9'000	-500	8'508.20	-8
31300.06	Cotisation ACN	8'500	9'000	-500	8'508.20	-8
36	Charges de transfert	44'000	53'110	-9'110	30'060.50	13'940
36340.02	Participation à la COMUL	21'850	25'110	-3'260	10'288.50	11'562
36340.03	Participation au RUN	22'150	28'000	-5'850	19'772.00	2'378



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Economie publique		43'041	91'556	-48'515	-327'206.32	370'247
Charges		1'453'701	1'494'056	-40'355	1'424'398.50	29'303
Revenus		-1'410'660	-1'402'500	-8'160	-1'751'604.82	340'945
81	Agriculture	6'700	46'600	-39'900	4'281.05	2'419
Charges		8'200	51'200	-43'000	5'877.80	2'322
Revenus		-1'500	-4'600	3'100	-1'596.75	97
8100	Agriculture	4'100	4'100	0	0.00	4'100
Charges		4'100	4'100	0	0.00	4'100
Revenus		0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	4'100	4'100	0	0.00	4'100
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	4'000	4'000	0	0.00	4'000
36360.50	Subventions et dons divers	100	100	0	0.00	100
8120	Améliorations structurelles	0	43'000	-43'000	288.00	-288
Charges		0	43'000	-43'000	300.00	-300
Revenus		0	0	0	-12.00	12
31	Charges de biens et services	0	27'000	-27'000	0.00	0
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	0	27'000	-27'000	0.00	0
35	Attributions aux financements spéciaux	0	16'000	-16'000	0.00	0
35110.01	Taxes A.F. - part communale	0	10'000	-10'000	0.00	0
35110.02	Attribution au fonds des A.F.	0	6'000	-6'000	0.00	0
36	Charges de transfert	0	0	0	300.00	-300
36360.50	Subventions et dons divers	0	0	0	300.00	-300
42	Taxes	0	0	0	-12.00	12
42401.99	Autres taxes de services	0	0	0	-12.00	12
8140	Améliorations de la production végétale	2'600	-500	3'100	3'993.05	-1'393
Charges		4'100	4'100	0	5'577.80	-1'478
Revenus		-1'500	-4'600	3'100	-1'584.75	85
31	Charges de biens et services	4'000	4'000	0	5'327.80	-1'328
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	525.00	-525
3190.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	4'802.80	-803
36	Charges de transfert	100	100	0	250.00	-150
36360.50	Subventions et dons divers	100	100	0	250.00	-150
42	Taxes	-1'500	-4'600	3'100	-1'584.75	85
42500.06	Vente de vin de la Vigne du Millénaire	0	-3'000	3'000	0.00	0
42900.02	Taxes surveillance des vignes	-1'500	-1'600	100	-1'584.75	85
82	Sylviculture	447'297	440'740	6'557	363'894.18	83'403
Charges		987'879	1'001'360	-13'481	989'010.15	-1'131
Revenus		-540'582	-560'620	20'038	-625'115.97	84'534
8200	Sylviculture	447'297	440'740	6'557	363'894.18	83'403
Charges		987'879	1'001'360	-13'481	989'010.15	-1'131
Revenus		-540'582	-560'620	20'038	-625'115.97	84'534
30	Charges de personnel	442'843	463'850	-21'007	397'289.49	45'554
30109.01	Mandat de formation	0	0	0	-21'496.90	21'497
30100.00	Salaires du personnel	331'028	347'669	-16'641	324'842.60	6'185
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-6'861.96	6'862
30400.00	Allocations complémentaires	11'340	11'502	-162	11'340.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	21'150	22'040	-890	20'647.55	502
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	41'055	44'439	-3'384	38'326.60	2'728



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	27'230	27'230	0	19'467.20	7'763
30540.00	Cotisations ALFA	6'960	7'310	-350	6'763.60	196
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	2'590	2'720	-130	2'512.15	78
30591.00	Cotisations FFP	290	310	-20	500.35	-210
30592.00	Cotisations LAE	600	630	-30	580.30	20
30900.00	Formation du personnel	600	0	600	668.00	-68
31	Charges de biens et services	469'750	464'600	5'150	524'529.61	-54'780
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	709.25	-709
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'500	7'500	0	8'160.00	-660
31010.01	Produits de nettoyage	0	0	0	34.50	-35
31010.02	Carburants	6'500	5'000	1'500	4'486.60	2'013
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	307.70	192
31020.02	Publications et annonces	500	0	500	1'562.20	-1'062
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	700	-200	175.00	325
31090.01	Frais de vente	7'000	4'000	3'000	7'428.59	-429
31090.02	Escompte sur vente de bois	1'500	1'500	0	1'539.48	-39
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	11'000	14'000	-3'000	10'806.78	193
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	10'000	13'000	-3'000	8'334.75	1'665
31130.00	Matériel informatique	2'500	0	2'500	2'366.20	134
31200.02	Electricité	2'000	2'200	-200	1'778.00	222
31300.03	Téléphones	2'000	2'000	0	1'887.54	112
31300.05	Cotisations	4'000	3'500	500	4'008.70	-9
31300.09	Contrôle qualité eau potable	450	200	250	410.00	40
31300.60	Frais de façonnage et de débardage	250'000	250'000	0	317'282.22	-67'282
31300.61	Frais de transports	30'000	20'000	10'000	20'469.45	9'531
31300.70	Frais de reboisement	7'000	7'000	0	3'024.35	3'976
31340.00	Primes d'assurances	4'800	5'000	-200	4'699.00	101
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	3'500	3'500	0	1'329.00	2'171
31410.02	Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	29'809.85	190
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	4'000	-2'000	1'508.05	492
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	2'000	2'000	0	2'371.20	-371
31450.00	Soins culturels à la jeune forêt	20'000	20'000	0	19'719.85	280
31450.02	Déchiquetage et transports copeaux	45'000	50'000	-5'000	41'602.40	3'398
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	3'000	3'000	0	3'817.50	-818
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'000	500	500	849.45	151
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	12'000	12'000	0	19'169.70	-7'170
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'000	3'000	0	4'882.30	-1'882
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	500	500	0	0.00	500
33	Amortissements du PA	35'486	35'410	76	35'410.00	76
33001.00	Amortissements des routes	0	0	0	30'070.00	-30'070
33001.01	Amortissement de la dévestiture	10'406	35'410	-25'004	0.00	10'406
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	22'490	0	22'490	2'590.00	19'900
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	0	0	2'750.00	-2'750
33006.01	Amortissements des véhicules	2'590	0	2'590	0.00	2'590
35	Attributions aux financements spéciaux	5'000	5'000	0	0.00	5'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	0.00	5'000
36	Charges de transfert	34'800	32'500	2'300	31'781.05	3'019
36110.15	Certification	2'000	1'200	800	1'940.85	59
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	29'800	29'800	0	27'014.05	2'786
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	1'500	1'500	2'826.15	174
42	Taxes	-340'820	-362'820	22'000	-420'247.57	79'428
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-5'750.00	5'750
42500.01	Vente de bois de service	-140'000	-150'000	10'000	-203'127.86	63'128
42500.02	Vente de bois d'industrie	-25'000	-25'000	0	-20'171.45	-4'829
42500.03	Vente de bois de feu	-35'000	-55'000	20'000	-33'215.00	-1'785
42500.04	Vente de bois déchiqueté	-100'000	-90'000	-10'000	-102'646.00	2'646
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-37'820	-37'820	0	-48'793.81	10'974
42500.07	Vente de produits forestier divers	-3'000	-5'000	2'000	-6'543.45	3'543
43	Revenus divers	-10'000	-15'000	5'000	-15'334.20	5'334
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-14'334.20	14'334
43900.00	Autres revenus	-10'000	-15'000	5'000	-1'000.00	-9'000
46	Revenus de transfert	-189'762	-182'800	-6'962	-189'534.20	-228



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
46300.01	Rétrocession droits de douane	-4'000	-3'800	-200	-2'713.75	-1'286
46310.00	Subventions du canton	-150'000	-160'000	10'000	-131'470.55	-18'529
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-20'000	-19'000	-1'000	-39'588.00	19'588
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-15'762	0	-15'762	-15'761.90	0
84	Tourisme	27'000	27'800	-800	26'868.00	132
	Charges	27'000	27'800	-800	26'868.00	132
	Revenus	0	0	0	0.00	0
8400	Tourisme	27'000	27'800	-800	26'868.00	132
	Charges	27'000	27'800	-800	26'868.00	132
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	27'000	27'800	-800	26'868.00	132
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'500	-500	26'868.00	132
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	0	300	-300	0.00	0
85	Indutrie, artisanat et commerces	2'300	6'500	-4'200	0.00	2'300
	Charges	26'500	6'500	20'000	0.00	26'500
	Revenus	-24'200	0	-24'200	0.00	-24'200
8506	Promotion économique régionale	2'300	6'500	-4'200	0.00	2'300
	Charges	26'500	6'500	20'000	0.00	26'500
	Revenus	-24'200	0	-24'200	0.00	-24'200
36	Charges de transfert	26'500	6'500	20'000	0.00	26'500
36350.04	Promotion entreprises	26'500	6'500	20'000	0.00	26'500
43	Revenus divers	-24'200	0	-24'200	0.00	-24'200
43900.06	Sponsoring	-24'200	0	-24'200	0.00	-24'200
87	Combustibles et énergie	-448'672	-438'700	-9'972	-724'242.40	275'570
	Charges	395'706	398'580	-2'874	395'377.70	328
	Revenus	-844'378	-837'280	-7'098	-1'119'620.10	275'242
8710	Redevances de concessions	-449'972	-440'000	-9'972	-724'242.40	274'270
	Charges	168'000	170'000	-2'000	168'625.15	-625
	Revenus	-617'972	-610'000	-7'972	-892'867.55	274'896
35	Attributions aux financements spéciaux	168'000	170'000	-2'000	168'625.15	-625
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	168'000	170'000	-2'000	0.00	168'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	168'625.15	-168'625
41	Patentes et concessions	-613'000	-610'000	-3'000	-612'976.25	-24
41200.00	Redevance Groupe E	-445'000	-610'000	165'000	-444'351.10	-649
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-168'000	0	-168'000	-168'625.15	625
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	-4'972	0	-4'972	0.00	-4'972
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-4'972	0	-4'972	0.00	-4'972
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	-279'891.30	279'891
48110.00	Redevance Groupe E (2017)	0	0	0	-279'891.30	279'891
8713	Energie verte	1'300	1'300	0	0.00	1'300
	Charges	1'300	1'300	0	0.00	1'300
	Revenus	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	1'300	1'300	0	0.00	1'300
36100.01	Cotisation à Suisse énergie	1'300	1'300	0	0.00	1'300
8731	Chauffage à distance	0	0	0	0.00	0



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
Charges	226'406	227'280	-874	226'752.55	-347
Revenus	-226'406	-227'280	874	-226'752.55	347
30 Charges de personnel	13'879	10'413	3'466	14'450.00	-571
30100.00 Salaires du personnel	10'795	6'181	4'614	9'318.30	1'477
30109.00 Remboursement de salaires	0	0	0	-780.00	780
30400.00 Allocations complémentaires	211	428	-217	583.20	-372
30490.00 Indemnités de piquet	274	2'500	-2'226	2'880.00	-2'606
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	720	400	320	779.75	-60
30509.00 Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-50.10	50
30509.00 Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-106.80	107
30509.00 Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-10.20	10
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	1'414	674	740	1'402.25	12
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	55	20	35	52.20	3
30540.00 Cotisations ALFA	240	130	110	254.85	-15
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	90	50	40	96.65	-7
30591.00 Cotisations FFP	20	10	10	8.20	12
30592.00 Cotisations LAE	30	20	10	21.70	8
30593.00 Fonds formation apprentis	30	0	30	0.00	30
31 Charges de biens et services	149'500	109'530	39'970	130'162.55	19'337
31000.00 Matériel de bureau	350	350	0	0.00	350
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	37'000	-32'000	19'059.70	-14'060
31010.04 Achats de plaquettes de bois	50'000	2'000	48'000	48'967.10	1'033
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	100	100	0	0.00	100
31200.00 Eau, énergie, combustible	20'000	27'500	-7'500	20'241.10	-241
31200.01 Chauffage	27'500	13'350	14'150	7'172.95	20'327
31200.02 Electricité	5'000	6'030	-1'030	4'407.80	592
31300.00 Prestations de services de tiers	4'000	3'200	800	235.40	3'765
31300.01 Frais postaux	50	50	0	0.00	50
31300.02 Frais bancaires	50	50	0	0.00	50
31300.04 Frais de poursuites	3'500	0	3'500	0.00	3'500
31300.61 Frais de transports	600	0	600	610.65	-11
31320.00 Honoraires de conseillers externes	0	100	-100	0.00	0
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	0	0	0	1'984.00	-1'984
31332.02 Gestion informatique	0	1'500	-1'500	0.00	0
31340.00 Primes d'assurances	300	300	0	0.00	300
31430.06 Entretien CAD	25'000	15'000	10'000	21'335.75	3'664
31450.02 Déchiquetage et transports copeaux	5'000	0	5'000	1'635.95	3'364
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	50	0	50	12.15	38
31990.00 Autres charges d'exploitation	3'000	3'000	0	4'500.00	-1'500
33 Amortissements du PA	51'227	50'250	977	51'226.10	1
33004.01 Amortissement du CAD	51'227	50'250	977	51'226.10	1
35 Attributions aux financements spéciaux	0	45'287	-45'287	17'323.90	-17'324
35010.00 Attributions aux fonds des capitaux de tiers	0	45'287	-45'287	26'780.37	-26'780
35010.01 Résultat transitoire CAD	0	0	0	-9'456.47	9'456
39 Imputations internes	11'800	11'800	0	13'590.00	-1'790
39400.00 Imputations internes pour intérêts	11'800	11'800	0	13'590.00	-1'790
42 Taxes	-210'000	-214'500	4'500	-231'508.75	21'509
42401.06 Vente d'énergie	-140'000	-124'500	-15'500	-169'654.57	29'655
42600.02 Vente d'énergie bâtiments communaux	-70'000	-90'000	20'000	-61'854.18	-8'146
43 Revenus divers	0	0	0	4'756.20	-4'756
43209.01 Variation de stocks (diminution)	0	0	0	4'756.20	-4'756
45 Prélèvements sur les fonds et financemen..	-16'406	-12'780	-3'626	0.00	-16'406
45010.00 Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-16'406	-12'780	-3'626	0.00	-16'406
89 Autres exploitations artisanales	8'416	8'616	-200	1'992.85	6'423
Charges	8'416	8'616	-200	7'264.85	1'151
Revenus	0	0	0	-5'272.00	5'272
8900 Autres exploitations artisanales	8'416	8'616	-200	1'992.85	6'423



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecart	Comptes 2018	Ecart
	Charges	8'416	8'616	-200	7'264.85	1'151
	Revenus	0	0	0	-5'272.00	5'272
31	Charges de biens et services	5'500	5'700	-200	4'348.55	1'151
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'000	3'000	-2'000	0.00	1'000
31200.02	Electricité	1'800	0	1'800	1'481.30	319
31300.00	Prestations de services de tiers	2'600	2'600	0	2'867.25	-267
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	0.00	100
33	Amortissements du PA	2'916	2'916	0	2'916.30	0
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	2'916	2'916	0	2'916.30	0
42	Taxes	0	0	0	-5'272.00	5'272
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-5'272.00	5'272



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Finances et impôts		-24'718'573	-25'127'727	409'154-28'073'979.59		3'355'407
Charges		1'740'171	3'602'268	-1'862'097	3'191'826.30	-1'451'655
Revenus		-26'458'744	-28'729'995	2'271'251-31'265'805.89		4'807'062
91	Impôts	-24'784'836	-27'391'805	2'606'969-29'187'023.73		4'402'188
Charges		20'100	35'000	-14'900	20'970.00	-870
Revenus		-24'804'936	-27'426'805	2'621'869-29'207'993.73		4'403'058
9100	Impôts communaux généraux	-24'747'936	-27'195'805	2'447'869-28'965'044.08		4'217'108
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-24'747'936	-27'195'805	2'447'869-28'965'044.08		4'217'108
40	Revenus fiscaux	-24'747'936	-27'195'805	2'447'869-28'965'044.08		4'217'108
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-20'349'600	-20'245'705	-103'895-20'100'682.45		-248'918
40000.99	Coût réforme fiscale	1'347'000	0	1'347'000	0.00	1'347'000
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-72'106	-170'000	97'894	-415'192.26	343'086
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	0	0	0	-1'657'954.45	1'657'954
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	45'000	10'000	35'000	43'230.20	1'770
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-3'000'000	-3'189'400	189'400	-3'329'147.70	329'148
40011.00	Impôts s/ la fortune, PP - années précédentes	0	-35'000	35'000	0.00	0
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-400'000	-342'100	-57'900	-455'233.27	55'233
40021.00	Récupération PP	0	-29'000	29'000	-9'813.53	9'814
40030.00	Prestations en capital	-350'000	-434'400	84'400	-569'202.70	219'203
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-330'000	-350'000	20'000	-282'244.00	-47'756
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-710'000	-964'400	254'400	-411'302.66	-298'697
40100.99	Coût réforme fiscale (hords Fds IPM)	299'288	0	299'288	0.00	299'288
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-355'000	-365'800	10'800	-457'191.85	102'192
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-129'734.69	129'735
40190.00	IPM part au fonds population	-278'630	-700'000	421'370	-772'446.87	493'817
40190.99	Coût réforme fiscale (fonds IPM)	226'712	0	226'712	0.00	226'712
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-820'600	-380'000	-440'600	-418'127.85	-402'472
9101	Impôts spéciaux	-36'900	-196'000	159'100	-221'979.65	185'080
Charges		20'100	35'000	-14'900	20'970.00	-870
Revenus		-57'000	-231'000	174'000	-242'949.65	185'950
36	Charges de transfert	20'100	35'000	-14'900	20'970.00	-870
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'100	35'000	-14'900	20'970.00	-870
40	Revenus fiscaux	-57'000	-231'000	174'000	-242'949.65	185'950
40210.00	Impôts fonciers PM	0	-151'000	151'000	-168'724.65	168'725
40330.00	Taxe des chiens	-57'000	-80'000	23'000	-74'225.00	17'225
93	Péréquation financière	550'605	2'518'121	-1'967'516	2'092'607.00	-1'542'002
Charges		732'333	2'518'121	-1'785'788	2'129'602.00	-1'397'269
Revenus		-181'728	0	-181'728	-36'995.00	-144'733
9300	Péréquation financière	550'605	2'518'121	-1'967'516	2'092'607.00	-1'542'002
Charges		732'333	2'518'121	-1'785'788	2'129'602.00	-1'397'269
Revenus		-181'728	0	-181'728	-36'995.00	-144'733
36	Charges de transfert	732'333	2'518'121	-1'785'788	2'129'602.00	-1'397'269
36210.00	Péréquation financière	583'078	2'905'620	-2'322'542	2'129'602.00	-1'546'524
36210.01	Dissolution de provision	0	-387'499	387'499	0.00	0
36228.03	Compensation des charges parascolaires	149'255	0	149'255	0.00	149'255
46	Revenus de transfert	-181'728	0	-181'728	-36'995.00	-144'733
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	-7'515	0	-7'515	0.00	-7'515
46227.00	Péréquation financière veticale Etat	0	0	0	-36'995.00	36'995
46228.01	Compensation des charges scolaires	-174'213	0	-174'213	0.00	-174'213
96	Administration de la fortune et de la dette	-478'342	-249'543	-228'799	-973'725.71	495'384
Charges		987'738	1'049'147	-61'409	1'041'254.30	-53'516



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
Revenus		-1'466'080	-1'298'690	-167'390	-2'014'980.01	548'900
9610	Intérêts	22'128	173'471	-151'343	-5'649.85	27'778
	Charges	574'238	660'971	-86'733	647'418.28	-73'180
	Revenus	-552'110	-487'500	-64'610	-653'068.13	100'958
31	Charges de biens et services	6'500	6'500	0	8'330.23	-1'830
31300.01	Frais postaux	3'000	3'500	-500	4'730.49	-1'730
31300.02	Frais bancaires	3'500	3'000	500	3'599.74	-100
34	Charges financières	567'738	654'471	-86'733	631'311.90	-63'574
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	2'000	2'000	0	0.00	2'000
34000.01	Intérêts sur CCP	500	2'000	-1'500	4'308.90	-3'809
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	500	5'000	-4'500	971.72	-472
34060.08	UBS 08/18 - 3.7 %	0	0	0	42'665.65	-42'666
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	30'770	35'160	-4'390	38'456.25	-7'686
34060.10	Int. emprunt UBS 08-18, 1'000'000. 3,75 %	0	0	0	6'408.85	-6'409
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	28'860	30'420	-1'560	31'395.00	-2'535
34060.13	VZ Depotbank 13/18 - 1.1 %	0	0	0	11'000.00	-11'000
34060.14	AXA Vie, 14/24 -1.62%	40'500	40'500	0	40'500.00	0
34060.15	SUVA, 15/25 - 0.41 % /40.001.519	10'250	10'250	0	10'250.00	0
34060.31	BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	4'790	4'892	-102	4'878.65	-89
34060.32	Int. emprunt nouvelle école	0	4'100	-4'100	1'000.00	-1'000
34060.42	SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	15'885.00	7'943
34060.43	SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	13'780.00	-1'060
34060.45	Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	6'080	8'427	-2'347	5'387.61	692
34060.46	PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	7'130	8'423	-1'293	6'317.42	813
34060.47	Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002007	720	1'200	-480	500.00	220
34060.48	Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'480	2'865	-385	1'194.00	1'286
34060.49	Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'630	3'060	-430	1'262.00	1'368
34060.50	Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	14'580	16'200	-1'620	4'050.00	10'530
34060.51	Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	2'810	8'428	-5'618	3'511.38	-701
34060.52	BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	15'100	18'120	-3'020	17'742.50	-2'643
34060.53	BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	19'890	19'890	0	14'917.00	4'973
34060.54	Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	881.00	1'469
34060.55	Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	1'744.00	2'906
34060.60	Intérêts Etat 1% - fin 2018	0	0	0	150.00	-150
34060.72	Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	14'200	16'830	-2'630	20'454.69	-6'255
34060.74	KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	8'580	11'440	-2'860	11'440.00	-2'860
34060.76	Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	9'800	11'294	-1'494	11'293.33	-1'493
34060.77	SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	28'670	33'075	-4'405	33'075.00	-4'405
34060.78	Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	35'280	40'320	-5'040	40'320.00	-5'040
34060.79	Postfinance 14/24 -1.49% /PF003222	22'350	25'330	-2'980	25'330.00	-2'980
34060.80	Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	27'150	30'770	-3'620	30'770.00	-3'620
34060.81	Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	23'560	25'760	-2'200	27'755.00	-4'195
34060.90	UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	13'650	16'450	-2'800	16'142.75	-2'493
34060.91	BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	1'500	1'800	-300	1'762.50	-263
34060.92	BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	2'110	2'500	-390	2'420.00	-310
34060.93	BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	18'380	22'995	-4'615	20'212.50	-1'833
34060.94	Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	1'470	11'904	-10'434	2'226.95	-757
34060.95	Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	4'720	4'000	720	5'310.00	-590
34060.96	Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	17'100	28'500	-11'400	22'800.00	-5'700
34060.97	Commune de Gorgier 2012-2022 110'000 1.4..	0	1'500	-1'500	0.00	0
34060.98	BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	580	1'500	-920	783.75	-204
34200.01	Frais bancaires administration du capital	500	500	0	0.00	500
34402.00	Réévaluations de participations PF	0	0	0	6'500.00	-6'500
34990.09	Pertes sur patrimoine financier	105'000	103'520	1'480	73'558.50	31'442
38	Charges extraordinaires	0	0	0	7'776.15	-7'776
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	7'776.15	-7'776
44	Revenus financiers	-216'000	-153'000	-63'000	-285'418.13	69'418
44000.02	Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-5'202.72	5'203
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-180'000	-145'000	-35'000	-204'926.50	24'927
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-8'000	-8'000	0	-13'338.75	5'339
44011.03	Intérêts ISIS	0	0	0	-997.26	997
44090.01	Intérêts sur factures diverses	0	0	0	-107.15	107
44200.00	Dividendes	-8'000	0	-8'000	-11'335.75	3'336



Budget 2020

Classification fonctionnelle	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
44400.00 Adaptations des titres aux valeurs marchandes	-20'000	0	-20'000	-49'510.00	29'510
49 Imputations internes	-336'110	-334'500	-1'610	-367'650.00	31'540
49400.00 Imputations intérêts	-336'110	-334'500	-1'610	-367'650.00	31'540
9630 Bien-fonds du patrimoine financiers	-500'470	-423'014	-77'456	-968'075.86	467'606
Charges	413'500	388'176	25'324	393'836.02	19'664
Revenus	-913'970	-811'190	-102'780	-1'361'911.88	447'942
30 Charges de personnel	80'792	50'146	30'646	82'750.25	-1'958
30100.00 Salaires du personnel	63'955	40'496	23'459	65'466.85	-1'512
30400.00 Allocations complémentaires	567	406	161	567.00	0
30490.00 Indemnités de piquet	143	0	143	0.00	143
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	4'100	2'580	1'520	4'157.20	-57
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	8'435	5'284	3'151	8'948.15	-513
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	1'412	80	1'332	1'621.15	-209
30540.00 Cotisations ALFA	1'350	860	490	1'363.35	-13
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	510	320	190	433.90	76
30591.00 Cotisations FFP	60	40	20	55.95	4
30592.00 Cotisations LAE	130	80	50	116.40	14
30593.00 Fonds formation apprentis	130	0	130	0.00	130
30900.00 Formation du personnel	0	0	0	20.30	-20
31 Charges de biens et services	40'057	26'550	13'507	37'539.54	2'517
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	2'090	750	1'340	662.15	1'428
31010.01 Produits de nettoyage	400	400	0	291.50	109
31010.02 Carburants	250	250	0	0.00	250
31020.02 Publications et annonces	150	150	0	107.65	42
31090.01 Frais de vente	2'000	0	2'000	0.00	2'000
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	5'500	5'500	0	0.00	5'500
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	500	0	0.00	500
31200.00 Eau, énergie, combustible	200	0	200	164.00	36
31200.01 Chauffage	6'000	0	6'000	0.00	6'000
31200.02 Electricité	3'510	0	3'510	2'425.74	1'084
31200.03 Eau	400	0	400	323.75	76
31300.00 Prestations de services de tiers	3'650	2'800	850	3'128.35	522
31300.03 Téléphones	731	500	231	773.35	-42
31300.61 Frais de transports	500	300	200	484.65	15
31320.00 Honoraires de conseillers externes	0	0	0	1'141.60	-1'142
31340.00 Primes d'assurances	900	900	0	797.35	103
31370.02 Taxes routières pour véhicules (plaques)	400	400	0	377.05	23
31400.00 Entretien de terrains	200	200	0	0.00	200
31410.00 Entretien des routes / voies de communication	2'500	2'500	0	8'035.50	-5'536
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'926	150	1'776	2'933.85	-1'008
31510.00 Entretien de machines, véhicules et outils	4'500	4'600	-100	695.30	3'805
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	2'400	2'400	0	2'400.00	0
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	1'200	500	700	594.05	606
31810.00 Pertes sur créances effectives	50	50	0	0.00	50
31990.00 Autres charges d'exploitation	100	100	0	29.80	70
31990.18 Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	3'600	-3'600	12'173.90	-12'174
33 Amortissements du PA	3'610	0	3'610	0.00	3'610
33004.00 Amortissements des terrains bâtis	3'610	0	3'610	0.00	3'610
34 Charges financières	288'741	311'180	-22'439	273'546.23	15'195
34200.00 Acquisition et administration de capital	500	500	0	0.00	500
34300.00 Travaux de gros entretien, terrains PF	6'000	6'000	0	3'357.25	2'643
34304.00 Travaux de gros entretien, bâtiments PF	88'160	111'000	-22'840	39'923.18	48'237
34304.01 Rénovation toiture Fruitière Bevaix	0	0	0	71'504.40	-71'504
34304.02 Dissolution Provision Fruitière Bevaix	0	0	0	-71'504.40	71'504
34310.00 Entretien courant par des tiers PF	66'850	80'400	-13'550	112'975.50	-46'126
34310.01 Entretien des vergers et jardins	100	100	0	0.00	100
34310.02 Entretien des terrains non-bâtis	600	600	0	0.00	600
34311.00 Matériel d'exploitation et fournitures PF	5'500	2'000	3'500	8'910.60	-3'411
34312.00 Acquisition de biens meubles PF	1'000	0	1'000	13'196.85	-12'197
34313.00 Entretien de biens meubles PF	5'300	0	5'300	15'259.70	-9'960
34319.00 Autre entretien courant PF	400	200	200	0.00	400
34391.00 Eau, énergie, combustible PF	31'560	38'900	-7'340	11'955.65	19'604



Budget 2020

Classification fonctionnelle		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
34391.01	Chauffage PF	7'500	5'000	2'500	5'204.15	2'296
34391.02	Electricité PF	1'850	330	1'520	898.85	951
34391.03	Eau PF	5'900	0	5'900	5'950.70	-51
34393.00	Impôts et taxes PF	100	100	0	0.00	100
34394.00	Primes d'assurances PF	30'800	26'450	4'350	25'060.25	5'740
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'600	-500	2'075.10	25
34395.01	Gérance du patrimoine financier	18'500	36'500	-18'000	13'050.00	5'450
34397.00	Honoraires de conseillers externes, PF	0	300	-300	280.00	-280
34397.01	Honoraires de gérance	15'621	0	15'621	15'448.45	173
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	400	200	200	0.00	400
36	Charges de transfert	300	300	0	0.00	300
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	300	300	0	0.00	300
42	Taxes	-120	0	-120	-409.60	290
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	647.95	-648
42600.00	Remboursements de tiers	-120	0	-120	-1'057.55	938
43	Revenus divers	0	0	0	-297.45	297
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-297.45	297
44	Revenus financiers	-913'850	-811'190	-102'660	-1'361'204.83	447'355
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-475'145.10	475'145
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-703'650	-661'940	-41'710	-660'528.05	-43'122
44300.02	Location des jardins	-3'200	-3'000	-200	-4'250.05	1'050
44300.04	Redevances des droits de superficie	-135'000	-120'000	-15'000	-141'229.25	6'229
44300.05	Location des terrains agricoles	-50'000	-22'000	-28'000	-45'722.05	-4'278
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-12'000	-2'250	-9'750	-22'890.33	10'890
44320.01	Locations places de parc	-10'000	-2'000	-8'000	-9'470.00	-530
44390.00	Remboursement de charges	0	0	0	-1'970.00	1'970
97	Redistributions	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
46	Revenus de transfert	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
46900.00	Redistribution taxe CO2	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
CHARGES		38'020'998	37'953'803	67'195	47'820'437.83	-9'799'440
30	Charges de personnel	7'385'465	6'871'387	514'078	6'539'965.19	845'500
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	85'000	75'000	10'000	54'637.50	30'363
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	0	500	1'000.00	-500
30000.02	Salaires du Conseil communal	409'330	406'890	2'440	405'990.00	3'340
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Rembt vacances CC	0	0	0	-1'776.80	1'777
30109.01	Mandat de formation	0	0	0	-22'696.90	22'697
30100.00	Salaires du personnel	5'306'518	4'956'766	349'752	4'806'723.00	499'795
30100.01	Prime de fidélité	0	0	0	7'325.65	-7'326
30100.02	Traitement des organistes	0	2'000	-2'000	80.00	-80
30100.08	Variation vacances	0	0	0	285.10	-285
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	29'385.85	-29'386
30109.00	Remboursement de salaires	-20'000	-20'000	0	-133'334.86	113'335
30300.00	Indemnité pour remplacements temporaires	20'000	25'000	-5'000	18'473.65	1'526
30400.00	Allocations complémentaires	73'771	76'540	-2'769	74'942.40	-1'171
30490.00	Indemnités de piquet	63'603	33'700	29'903	34'445.70	29'157
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	368'693	340'276	28'417	336'322.30	32'371
30509.00	Rembt de cotisations AVS,AI,APG,AC,	0	0	0	-3'126.75	3'127
30509.00	Remboursement de cotisations prevoyance.ne	0	0	0	-2'135.40	2'135
30509.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	-212.40	212
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	737'636	677'866	59'770	643'306.70	94'329
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	76'816	60'192	16'624	72'594.65	4'221
30540.00	Cotisations ALFA	121'411	112'820	8'591	110'594.70	10'816
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	45'326	41'987	3'339	38'958.60	6'367
30591.00	Cotisations FFP	5'140	4'862	278	4'802.40	338
30592.00	Cotisations LAE	10'510	9'858	652	9'480.75	1'029
30593.00	Fonds formation apprentis	9'910	0	9'910	0.00	9'910
30640.00	Pont AVS	21'201	18'130	3'071	20'295.25	906
30900.00	Formation du personnel	38'100	37'500	600	21'604.10	16'496
31	Charges de biens et services	5'809'053	5'387'025	422'028	5'922'565.31	-113'512
31000.00	Matériel de bureau	21'511	28'000	-6'489	28'216.39	-6'705
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	134'915	139'020	-4'105	130'264.71	4'650
31010.01	Produits de nettoyage	33'950	26'890	7'060	34'284.49	-334
31010.02	Carburants	45'450	37'210	8'240	40'097.34	5'353
31010.03	Matériel éducatif	7'800	9'000	-1'200	6'546.16	1'254
31010.04	Achats de plaquettes de bois	50'000	2'000	48'000	48'967.10	1'033
31020.00	Imprimés, publications	37'250	29'910	7'340	42'199.71	-4'950
31020.01	Photocopies	0	0	0	-40.50	41
31020.02	Publications et annonces	30'000	29'050	950	34'035.90	-4'036
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'550	3'150	-600	1'446.00	1'104
31050.00	Denrées alimentaires	189'000	178'800	10'200	160'406.98	28'593
31051.00	Frais de réception	38'100	35'500	2'600	23'732.30	14'368
31051.01	Repas du personnel communal	7'000	5'000	2'000	5'297.70	1'702
31051.02	Manifestation du 1er Août	22'000	20'500	1'500	22'106.80	-107
31051.04	Frais assemblée générale St-Aubin d'Europe	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	1'650	1'600	50	928.30	722
31090.01	Frais de vente	9'000	4'000	5'000	7'428.59	1'571
31090.02	Escompte sur vente de bois	1'500	1'500	0	1'539.48	-39
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	7'600	11'700	-4'100	26'103.10	-18'503
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	72'400	69'700	2'700	72'078.82	321
31110.01	Acquisition de compteurs	15'000	15'000	0	10'669.17	4'331
31110.02	Signalisation routière	30'000	30'000	0	60'760.25	-30'760
31110.03	Marquages routiers	10'000	10'000	0	8'566.50	1'434
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	25'700	37'000	-11'300	26'524.37	-824
31130.00	Matériel informatique	3'000	500	2'500	74'796.25	-71'796
31190.00	Autres immobilisations	1'000	1'000	0	1'367.80	-368
31200.00	Eau, énergie, combustible	72'900	126'200	-53'300	65'971.76	6'928
31200.01	Chauffage	244'100	181'100	63'000	208'740.84	35'359
31200.02	Electricité	239'670	210'930	28'740	233'543.35	6'127
31200.03	Eau	69'643	30'000	39'643	63'900.72	5'742



Budget 2020

Classification par nature	Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31200.04 Déchets	43'654	11'000	32'654	42'435.15	1'219
31200.05 Eclairage public	86'000	15'000	71'000	60'365.05	25'635
31300.00 Prestations de services de tiers	98'330	82'700	15'630	196'633.18	-98'303
31300.01 Frais postaux	30'810	29'360	1'450	28'081.29	2'729
31300.02 Frais bancaires	3'550	3'050	500	3'599.74	-50
31300.03 Téléphones	32'039	32'220	-181	37'259.64	-5'221
31300.04 Frais de poursuites	38'500	30'000	8'500	34'138.24	4'362
31300.05 Cotisations	12'480	5'910	6'570	11'334.07	1'146
31300.06 Cotisation ACN	8'500	9'000	-500	8'508.20	-8
31300.08 Modification plans d'aménagement	0	0	0	3'472.00	-3'472
31300.09 Contrôle qualité eau potable	450	200	250	410.00	40
31300.10 Frais de surveillance	25'100	24'200	900	20'989.66	4'110
31300.11 Notifications commandements de payer	0	0	0	12'746.35	-12'746
31300.21 Orthophonie, logopédie	6'000	11'100	-5'100	19'752.55	-13'753
31300.30 Contrôle de l'eau potable	25'000	25'000	0	24'099.30	901
31300.31 Contrôle des champignons	100	100	0	0.00	100
31300.35 Déshydratation des boues	50'000	50'000	0	41'702.55	8'297
31300.36 Séchage des boues (Vadec)	60'000	40'000	20'000	56'750.99	3'249
31300.40 Ramassage des déchets urbains	257'000	250'000	7'000	234'879.86	22'120
31300.42 Compostage (ramassage et traitement)	85'000	90'000	-5'000	4'476.30	80'524
31300.43 Récupération du papier	65'000	45'000	20'000	67'529.75	-2'530
31300.44 Recyclage et collecte du verre	38'000	10'000	28'000	33'728.66	4'271
31300.45 Récupération de la ferraille	50'000	20'000	30'000	44'906.24	5'094
31300.46 Ramassage déchets crus	30'000	10'000	20'000	120'702.92	-90'703
31300.47 Ramassage encombrants incinérables	170'000	160'000	10'000	153'793.65	16'206
31300.48 Ramassage huiles usées	3'000	3'100	-100	2'957.99	42
31300.49 Récupération appareils électriques	200	200	0	0.00	200
31300.50 Ramassage déchets inertes	15'000	15'000	0	18'179.14	-3'179
31300.51 Récupération du plastique et du sagex	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31300.52 Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'700	-700	77'256.89	-12'257
31300.53 Ramassage déchets au poids	85'000	100'000	-15'000	100'418.05	-15'418
31300.60 Frais de façonnage et de débardage	250'000	250'000	0	317'282.22	-67'282
31300.61 Frais de transports	31'100	20'300	10'800	22'684.75	8'415
31300.70 Frais de reboisement	7'000	7'000	0	3'024.35	3'976
31301.01 Missions temporaires de sécurité	25'000	20'000	5'000	12'416.58	12'583
31320.00 Honoraires de conseillers externes	151'500	142'600	8'900	265'496.08	-113'996
31320.04 Honoraires architecte (conformité)	6'000	20'000	-14'000	0.00	6'000
31331.00 Frais de participation au Bordereau Unique	125'000	120'000	5'000	124'680.00	320
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	190'991	164'468	26'523	197'706.32	-6'715
31332.01 Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	19'244.10	756
31332.02 Gestion informatique	9'600	10'090	-490	5'350.02	4'250
31340.00 Primes d'assurances	133'593	146'302	-12'709	129'990.43	3'603
31340.01 Franchises sur assurances RC communes	0	0	0	1'000.00	-1'000
31340.02 Assurance protection juridique	0	8'400	-8'400	8'435.50	-8'436
31370.00 Impôts et taxes	16'150	150	16'000	15'345.52	804
31370.02 Taxes routières pour véhicules (plaques)	20'930	19'700	1'230	17'922.80	3'007
31370.03 Taxe fédérale sur les micropolluants	80'000	80'000	0	76'365.00	3'635
31390.00 Formation des apprentis	2'900	2'700	200	3'255.35	-355
31400.00 Entretien de terrains	22'400	24'800	-2'400	16'129.23	6'271
31400.02 Entretien de la plage	12'000	10'100	1'900	13'939.65	-1'940
31400.05 Entretien des places de détente	16'000	16'100	-100	13'301.70	2'698
31400.06 Décoration florale communale	9'500	0	9'500	0.00	9'500
31410.00 Entretien des routes / voies de communication	252'500	253'200	-700	212'927.60	39'572
31410.01 Entretien hivernal des routes	65'000	75'000	-10'000	53'960.30	11'040
31410.02 Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	29'809.85	190
31410.03 Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	15'000	1'155	5'385.00	10'770
31420.00 Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	10'000	30'000	-20'000	10'660.91	-661
31420.01 Entretien du réseau d'eau	100'000	100'000	0	78'948.02	21'052
31420.02 Entretien des réservoirs	12'000	12'000	0	14'230.29	-2'230
31420.03 Entretien des stations de pompage	45'000	45'000	0	29'663.78	15'336
31420.04 Entretien des stations de relevage	25'000	25'000	0	22'640.02	2'360
31420.05 Entretien des fontaines	7'350	10'850	-3'500	4'914.56	2'435
31420.06 Entretien et curage des ruisseaux	5'000	5'000	0	6'852.97	-1'853
31420.07 Entretien réseau eau vignes	6'000	6'000	0	5'310.75	689
31420.08 Entretien des hydrants	20'000	20'000	0	4'303.90	15'696
31430.00 Entretien d'ouvrages de génie civil	13'000	40'000	-27'000	5'499.91	7'500
31430.01 Entretien du port	31'000	17'500	13'500	16'550.51	14'449
31430.04 Entretien du cimetière	20'000	20'000	0	13'240.25	6'760



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
31430.06	Entretien CAD	25'000	15'000	10'000	21'335.75	3'664
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	45'000	35'000	10'000	72'527.93	-27'528
31430.20	Entretien des canaux, égouts	70'000	60'000	10'000	35'693.73	34'306
31430.21	Entretien des WC publics	11'500	10'825	675	10'890.17	610
31430.22	Entretien de l'enceinte de la STEP	20'000	22'000	-2'000	42'410.65	-22'411
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	16'522.24	8'478
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	195'876	207'250	-11'374	228'184.56	-32'309
31440.02	Entretien de la déchetterie	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	2'000	2'000	0	2'371.20	-371
31440.05	Entretien des abribus	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31440.06	Entretien des terrains	45'000	40'000	5'000	8'636.70	36'363
31450.00	Soins culturels à la jeune forêt	20'000	20'000	0	19'719.85	280
31450.02	Déchetage et transports copeaux	50'000	50'000	0	43'238.35	6'762
31500.00	Entretien de meubles et machines	3'280	3'700	-420	2'519.75	760
31510.00	Entretien de machines, véhicules et outils	104'600	100'300	4'300	83'916.89	20'683
31510.01	Entretien des compteurs	6'000	6'000	0	3'623.49	2'377
31510.03	Décorations de Noël	4'500	4'500	0	4'181.65	318
31530.00	Entretien de matériel informatique	6'500	2'540	3'960	4'177.85	2'322
31580.00	Maintenance du système informatique	0	0	0	2'042.40	-2'042
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'800	3'400	-600	6'850.00	-4'050
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	22'750	5'000	17'750	21'639.90	1'110
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	37'900	27'200	10'700	34'259.25	3'641
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	33'926	30'600	3'326	39'464.80	-5'539
31700.01	Frais de déplacement hors canton	2'500	2'500	0	198.20	2'302
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	4'950	5'250	-300	2'033.85	2'916
31810.00	Pertes sur créances effectives	9'750	9'750	0	106'300.93	-96'551
31810.01	Remises et non val. s/déb.SIPP	280'000	350'000	-70'000	258'236.80	21'763
31810.02	Remises et non val./déb.PM	2'000	2'000	0	13'999.66	-12'000
31810.03	Remises et non valeurs surdébiteurs IS	1'000	1'000	0	627.12	373
31810.04	Remises et non valeurs débiteurs	0	0	0	275.27	-275
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	0	10'000	3'554.00	6'446
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	895.10	105
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	12'000	12'000	0	11'369.64	630
31990.00	Autres charges d'exploitation	46'050	98'100	-52'050	49'269.81	-3'220
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	4'802.80	-803
31990.02	Achats de sacs à ordures	0	4'000	-4'000	10'050.60	-10'051
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	8'000	500	7'500	35.00	7'965
31990.06	Participation aux Vignolants	3'000	3'000	0	2'162.00	838
31990.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
31990.12	Frais commission TP/SI	0	750	-750	0.00	0
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	300	200	0.00	500
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	500	500	0	0.00	500
31990.15	Frais commission financière	300	300	0	0.00	300
31990.16	Frais de promotion civique	5'000	5'000	0	3'854.75	1'145
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	2'500	1'000	1'500	569.40	1'931
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	5'000	3'600	1'400	6'276.26	-1'276
31990.19	Achat de cartes CFF	70'000	0	70'000	63'791.00	6'209
33	Amortissements du PA	3'586'862	2'671'195	915'667	3'468'782.20	118'080
33000.00	Amortissements des terrains PA	54'340	8'370	45'970	78'091.60	-23'752
33001.00	Amortissements des routes	517'281	499'295	17'986	525'586.70	-8'306
33001.01	Amortissement de la dévestiture	10'406	35'410	-25'004	0.00	10'406
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	324'159	372'368	-48'209	428'383.07	-104'224
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	507'070	406'118	100'952	545'259.77	-38'190
33003.02	Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0
33003.03	Amortissements des ports	128'571	125'570	3'001	101'520.00	27'051
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	3'300	-1'060	2'240.00	0
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	162'663	222'110	-59'447	21'140.00	141'523
33003.07	Amortissements des conteneurs enterrés	31'220	60'000	-28'780	48'870.00	-17'650
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	71'686	17'080	54'606	40'622.00	31'064
33004.00	Amortissements des terrains bâtis	774'566	345'357	429'209	647'261.56	127'304
33004.01	Amortissement du CAD	51'227	50'250	977	51'226.10	1
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	4'168	900	3'268	6'361.20	-2'193
33006.01	Amortissements des véhicules	62'058	51'263	10'795	54'263.00	7'795
33006.02	Amortissement matériel informatique	1'116	0	1'116	0.00	1'116
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	120'586	466'274	-345'688	133'196.60	-12'611



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	755'975	0	755'975	777'230.60	-21'256
34	Charges financières	859'679	968'851	-109'172	907'865.15	-48'186
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	2'000	2'000	0	0.00	2'000
34000.01	Intérêts sur CCP	500	2'000	-1'500	4'308.90	-3'809
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	500	5'000	-4'500	971.72	-472
34060.08	UBS 08/18 - 3.7 %	0	0	0	42'665.65	-42'666
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	30'770	35'160	-4'390	38'456.25	-7'686
34060.10	Int. emprunt UBS 08-18, 1'000'000. 3,75 %	0	0	0	6'408.85	-6'409
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	28'860	30'420	-1'560	31'395.00	-2'535
34060.13	VZ Depotbank 13/18 - 1.1 %	0	0	0	11'000.00	-11'000
34060.14	AXA Vie, 14/24 -1.62%	40'500	40'500	0	40'500.00	0
34060.15	SUVA, 15/25 - 0.41 % /40.001.519	10'250	10'250	0	10'250.00	0
34060.31	BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	4'790	4'892	-102	4'878.65	-89
34060.32	Int. emprunt nouvelle école	0	4'100	-4'100	1'000.00	-1'000
34060.42	SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	15'885.00	7'943
34060.43	SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	13'780.00	-1'060
34060.45	Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	6'080	8'427	-2'347	5'387.61	692
34060.46	PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	7'130	8'423	-1'293	6'317.42	813
34060.47	Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002007	720	1'200	-480	500.00	220
34060.48	Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'480	2'865	-385	1'194.00	1'286
34060.49	Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'630	3'060	-430	1'262.00	1'368
34060.50	Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	14'580	16'200	-1'620	4'050.00	10'530
34060.51	Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	2'810	8'428	-5'618	3'511.38	-701
34060.52	BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	15'100	18'120	-3'020	17'742.50	-2'643
34060.53	BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	19'890	19'890	0	14'917.00	4'973
34060.54	Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	881.00	1'469
34060.55	Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	1'744.00	2'906
34060.60	Intérêts Etat 1% - fin 2018	0	0	0	150.00	-150
34060.72	Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	14'200	16'830	-2'630	20'454.69	-6'255
34060.74	KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	8'580	11'440	-2'860	11'440.00	-2'860
34060.76	Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	9'800	11'294	-1'494	11'293.33	-1'493
34060.77	SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	28'670	33'075	-4'405	33'075.00	-4'405
34060.78	Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	35'280	40'320	-5'040	40'320.00	-5'040
34060.79	Postfinance 14/24 -1.49% /PF003222	22'350	25'330	-2'980	25'330.00	-2'980
34060.80	Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	27'150	30'770	-3'620	30'770.00	-3'620
34060.81	Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	23'560	25'760	-2'200	27'755.00	-4'195
34060.90	UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	13'650	16'450	-2'800	16'142.75	-2'493
34060.91	BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	1'500	1'800	-300	1'762.50	-263
34060.92	BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	2'110	2'500	-390	2'420.00	-310
34060.93	BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	18'380	22'995	-4'615	20'212.50	-1'833
34060.94	Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	1'470	11'904	-10'434	2'226.95	-757
34060.95	Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	4'720	4'000	720	5'310.00	-590
34060.96	Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	17'100	28'500	-11'400	22'800.00	-5'700
34060.97	Commune de Gorgier 2012-2022 110'000 1.4..	0	1'500	-1'500	0.00	0
34060.98	BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	580	1'500	-920	783.75	-204
34200.00	Acquisition et administration de capital	500	500	0	394.20	106
34200.01	Frais bancaires administration du capital	500	500	0	0.00	500
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	6'000	6'000	0	3'357.25	2'643
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	88'160	111'000	-22'840	39'923.18	48'237
34304.01	Rénovation toiture Fruitière Bevaix	0	0	0	71'504.40	-71'504
34304.02	Dissolution Provision Fruitière Bevaix	0	0	0	-71'504.40	71'504
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	68'850	82'400	-13'550	114'394.10	-45'544
34310.01	Entretien des vergers et jardins	100	100	0	0.00	100
34310.02	Entretien des terrains non-bâti	600	600	0	0.00	600
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	5'500	2'000	3'500	8'980.68	-3'481
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	1'000	0	1'000	13'196.85	-12'197
34313.00	Entretien de biens meubles PF	5'300	0	5'300	15'259.70	-9'960
34319.00	Autre entretien courant PF	400	200	200	0.00	400
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	32'460	39'800	-7'340	11'955.65	20'504
34391.01	Chauffage PF	7'500	5'000	2'500	5'428.29	2'072
34391.02	Electricité PF	1'850	330	1'520	898.85	951
34391.03	Eau PF	5'900	0	5'900	5'950.70	-51
34393.00	Impôts et taxes PF	100	100	0	0.00	100
34394.00	Primes d'assurances PF	31'100	26'750	4'350	25'060.25	6'040
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'600	-500	2'075.10	25
34395.01	Gérance du patrimoine financier	18'500	36'500	-18'000	13'050.00	5'450



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
34397.00	Honoraires de conseillers externes, PF	0	300	-300	1'180.00	-1'180
34397.01	Honoraires de gérance	15'621	0	15'621	15'448.45	173
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	400	200	200	0.00	400
34402.00	Réévaluations de participations PF	0	0	0	6'500.00	-6'500
34990.09	Pertes sur patrimoine financier	105'000	103'520	1'480	73'558.50	31'442
35	Attributions aux financements spéciaux	248'332	676'278	-427'946	1'148'015.27	-899'683
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	34'842	140'986	-106'144	158'141.37	-123'299
35010.01	Résultat transitoire CAD	0	0	0	-9'456.47	9'456
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	208'490	514'292	-305'802	830'705.22	-622'215
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	168'625.15	-163'625
35110.01	Taxes A.F. - part communale	0	10'000	-10'000	0.00	0
35110.02	Attribution au fonds des A.F.	0	6'000	-6'000	0.00	0
36	Charges de transfert	18'799'356	20'064'072	-1'264'716	19'245'411.86	-446'056
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	40'500	41'000	-500	47'022.25	-6'522
36010.01	Mise à jour cadastre	0	8'700	-8'700	0.00	0
36010.02	Taxe des chiens part Etat	0	200	-200	0.00	0
36100.01	Cotisation à Suisse énergie	1'300	1'300	0	0.00	1'300
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	108'300	50'300	58'000	146'846.61	-38'547
36110.01	Avances contributions d'entretien	14'038	18'730	-4'692	3'311.05	10'727
36110.02	Subsides LAMal	1'452'210	1'339'944	112'266	1'387'561.70	64'648
36110.03	Part sur financement LACI	95'282	99'122	-3'840	91'706.00	3'576
36110.04	Part au fond des missions de secours	127'000	127'000	0	125'384.00	1'616
36110.05	Part communale aux bourses d'études	100'673	98'462	2'211	0.00	100'673
36110.06	Aide sociale	2'297'830	2'335'166	-37'336	2'280'174.00	17'656
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	205'968	208'801	-2'833	178'610.70	27'357
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	116'169	116'559	-390	111'379.55	4'789
36110.10	Social privé	94'043	67'655	26'388	60'059.15	33'984
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'100	35'000	-14'900	20'970.00	-870
36110.15	Certification	2'000	1'200	800	1'940.85	59
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	29'800	29'800	0	27'014.05	2'786
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	100'000	92'738	7'262	107'561.55	-7'562
36110.19	Lutte contre les fraudes	34'758	23'269	11'489	16'907.80	17'850
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic..	4'500	4'500	0	4'500.00	0
36120.01	Emoluments état civil de district	40'000	40'381	-381	26'994.00	13'006
36120.02	Emoluments à autres communes	0	0	0	32.00	-32
36120.03	Part communale SISPVL	471'872	467'000	4'872	461'353.07	10'519
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	325'462	-10'462	349'745.30	-34'745
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	8'793'340	8'599'034	194'306	9'739'637.83	-946'298
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	96'910	106'000	-9'090	109'314.77	-12'405
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	40'000	44'000	-4'000	35'525.95	4'474
36120.08	Participation au Bibliobus	68'200	68'570	-370	68'570.00	-370
36120.10	Part Communale GSR	635'086	596'200	38'886	572'501.45	62'585
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	60'000	100'000	-40'000	59'637.66	362
36120.12	Faucardeuse	8'500	7'000	1'500	0.00	8'500
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'045	55	2'044.55	55
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	64'000	80'000	-16'000	54'480.00	9'520
36120.18	Part comm. entretien du temple	58'000	46'280	11'720	46'280.00	11'720
36120.21	Participation à la morgue	29'000	0	29'000	23'590.10	5'410
36120.99	Dissolution provision Prévoyance.ne	0	0	0	-1'348'369.55	1'348'370
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	762'259	760'226	2'033	745'674.90	16'584
36140.01	Traitement déchets spéciaux	0	4'300	-4'300	559.95	-560
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'700	18'000	-8'300	9'650.00	50
36140.03	Part communale au Noctambus	13'800	12'000	1'800	11'632.05	2'168
36210.00	Péréquation financière	583'078	2'905'620	-2'322'542	2'129'602.00	-1'546'524
36210.01	Dissolution de provision	0	-387'499	387'499	0.00	0
36228.03	Compensation des charges parascolaires	149'255	0	149'255	0.00	149'255
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	12'700	12'700	0	12'933.05	-233
36310.02	Subvention aide au logement	8'000	0	8'000	10'040.85	-2'041
36320.02	Accueil de jour parascolaire - part communale	470'000	440'000	30'000	431'241.75	38'758
36320.03	Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	140.00	9'860
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	10'000	0	10'000	0.00	10'000
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'500	-500	26'868.00	132
36340.02	Participation à la COMUL	21'850	25'110	-3'260	10'288.50	11'562
36340.03	Participation au RUN	22'150	28'000	-5'850	19'772.00	2'378



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
36340.05	Subvention animation	6'275	2'020	4'255	2'000.00	4'275
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	1'500	1'500	2'826.15	174
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	800'000	55'000	793'676.97	61'323
36350.04	Promotion entreprises	26'500	6'500	20'000	0.00	26'500
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	7'100	8'530	-1'430	6'280.20	820
36360.07	Ludothèque Zig - Zag - Zoug	9'760	9'760	0	9'760.00	0
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	1'750	1'750	0	0.00	1'750
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'000	850	150	0.00	1'000
36360.17	Subvention à "Addiction Neuchâtel"	200	200	0	200.00	0
36360.29	Participation à "Notre jeune Fédéral"	0	500	-500	0.00	0
36360.30	Subvention Paroisse Catholique	14'500	14'500	0	14'435.00	65
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	200	200	0	0.00	200
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	0.00	100
36360.48	Subvention à la Noisette magique	0	0	0	7'000.00	-7'000
36360.50	Subventions et dons divers	76'600	66'187	10'413	52'247.35	24'353
36370.00	Subventions aux personnes physiques	5'100	13'100	-8'000	600.50	4'500
36370.01	Bourses d'études	0	0	0	100'001.65	-100'002
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	1'000	1'000	0	2'920.00	-1'920
36370.03	Subvention onde verte junior	165'000	100'000	65'000	32'774.60	132'225
37	Subventions à redistribuer	369'000	421'835	-52'835	430'114.30	-61'114
37010.00	Cantons et concordats	0	12'000	-12'000	0.00	0
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	369'000	409'835	-40'835	430'114.30	-61'114
38	Charges extraordinaires	0	0	0	9'402'297.44	-9'402'297
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	4'518.29	-4'518
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	187'779.15	-187'779
38500.00	Attribution extraordinaire suite contrôle TVA 2..	0	0	0	11'476.00	-11'476
38620.00	Charges de transfert extraordinaires - commu..	0	0	0	1'724.00	-1'724
38930.00	Construction salle de gymnastique Bevaix	0	0	0	3'000'000.00	-3'000'000
38990.00	Attribution à la réserve fusion	0	0	0	6'196'800.00	-6'196'800
39	Imputations internes	963'251	893'160	70'091	755'421.11	207'830
39100.00	Imputations pour prestations de services	209'850	209'850	0	120'350.00	89'500
39200.00	Imputations internes pour loyers	70'000	70'000	0	51'000.00	19'000
39300.02	Imputations internes ménage	75'000	12'000	63'000	72'300.00	2'700
39400.00	Imputations internes pour intérêts	336'110	334'500	1'610	367'650.00	-31'540
39800.00	Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	272'291	266'810	5'481	144'121.11	128'170
	PRODUITS	-36'613'654	-37'424'546	810'892-48'501'020.99		11'887'367
40	Revenus fiscaux	-24'804'936	-27'426'805	2'621'869-29'207'993.73		4'403'058
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-20'349'600	-20'245'705	-103'895-20'100'682.45		-248'918
40000.99	Coût réforme fiscale	1'347'000	0	1'347'000	0.00	1'347'000
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-72'106	-170'000	97'894	-415'192.26	343'086
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	0	0	0	-1'657'954.45	1'657'954
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	45'000	10'000	35'000	43'230.20	1'770
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-3'000'000	-3'189'400	189'400	-3'329'147.70	329'148
40011.00	Impôts s/ la fortune, PP - années précédentes	0	-35'000	35'000	0.00	0
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-400'000	-342'100	-57'900	-455'233.27	55'233
40021.00	Récupération PP	0	-29'000	29'000	-9'813.53	9'814
40030.00	Prestations en capital	-350'000	-434'400	84'400	-569'202.70	219'203
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-330'000	-350'000	20'000	-282'244.00	-47'756
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-710'000	-964'400	254'400	-411'302.66	-298'697
40100.99	Coût réforme fiscale (hords Fds IPM)	299'288	0	299'288	0.00	299'288
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-355'000	-365'800	10'800	-457'191.85	102'192
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-129'734.69	129'735
40190.00	IPM part au fonds population	-278'630	-700'000	421'370	-772'446.87	493'817
40190.99	Coût réforme fiscale (fonds IPM)	226'712	0	226'712	0.00	226'712
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-820'600	-380'000	-440'600	-418'127.85	-402'472
40210.00	Impôts fonciers PM	0	-151'000	151'000	-168'724.65	168'725
40330.00	Taxe des chiens	-57'000	-80'000	23'000	-74'225.00	17'225



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
41	Patentes et concessions	-613'000	-610'000	-3'000	-612'976.25	-24
41200.00	Redevance Groupe E	-445'000	-610'000	165'000	-444'351.10	-649
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-168'000	0	-168'000	-168'625.15	625
42	Taxes	-5'858'500	-6'493'425	634'925	-7'008'113.41	1'149'613
42100.00	Emoluments administratifs	-75'500	-78'500	3'000	-75'265.10	-235
42100.01	Taxes diverses sécuritié publique	0	-300	300	0.00	0
42100.03	Sanctions de plans	-90'000	-150'000	60'000	-199'061.10	109'061
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-2'500	-2'500	0	-2'050.00	-450
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	0	-75'000	0.00	-75'000
42400.00	Taxes pour prestations de services	-750	-6'050	5'300	-66'347.10	65'597
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-1'167'000	-1'012'500	-154'500	-1'117'535.62	-49'464
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-567'000	-915'000	348'000	-1'121'760.65	554'761
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-10'000	-5'500	-4'500	-11'174.32	1'174
42401.05	Taxe sur la consommation d'eau des chantiers	0	-7'500	7'500	0.00	0
42401.06	Vente d'énergie	-140'000	-124'500	-15'500	-169'654.57	29'655
42401.10	Taxe d'épuration	-600'000	-1'200'000	600'000	-1'063'641.49	463'641
42401.20	Taxe déchets ménages	-585'000	-585'000	0	-567'243.90	-17'756
42401.21	Taxe déchets entreprises	-100'000	-76'100	-23'900	-80'145.53	-19'854
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-167'500	-100'000	-67'500	-134'051.03	-33'449
42401.50	Taxe d'amarrage	-427'500	-422'943	-4'557	-434'412.83	6'913
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-9'000	-14'190	5'190	-14'620.00	5'620
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-9'200	-6'011	-3'189	-8'931.85	-268
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'609	609	-15'100.84	1'101
42401.99	Autres taxes de services	-8'550	-8'452	-98	-25'008.10	16'458
42408.68	Redevance gaz (Viteos)	1'200	0	1'200	0.00	1'200
42500.00	Ventes	0	0	0	-4'606.00	4'606
42500.01	Vente de bois de service	-140'000	-150'000	10'000	-203'127.86	63'128
42500.02	Vente de bois d'industrie	-25'000	-25'000	0	-20'171.45	-4'829
42500.03	Vente de bois de feu	-35'000	-55'000	20'000	-33'215.00	-1'785
42500.04	Vente de bois décheté	-100'000	-90'000	-10'000	-102'646.00	2'646
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-37'820	-37'820	0	-48'793.81	10'974
42500.06	Vente de vin de la Vigne du Millénaire	0	-3'000	3'000	0.00	0
42500.07	Vente de produits forestier divers	-3'000	-5'000	2'000	-6'543.45	3'543
42500.10	Vente cartes CFF	-70'000	-42'000	-28'000	-64'692.00	-5'308
42500.11	Recettes diverses salle	-2'500	-1'200	-1'300	-2'335.00	-165
42600.00	Remboursements de tiers	-1'040'380	-988'500	-51'880	-962'750.41	-77'630
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-35'000	-32'000	-3'000	-46'197.58	11'198
42600.02	Vente d'énergie bâtiments communaux	-70'000	-90'000	20'000	-61'854.18	-8'146
42600.03	Frais de rappels	-500	-500	0	-525.23	25
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	0	-6'000	0.00	-6'000
42600.10	Récupération du verre	-30'000	-35'000	5'000	-24'749.75	-5'250
42600.11	Vente du papier	-20'000	-41'000	21'000	-20'211.89	212
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-145'000	-129'000	-16'000	-142'818.10	-2'182
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-17'000	-17'000	0	-17'195.90	196
42700.00	Amendes	-32'000	-15'000	-17'000	-30'142.50	-1'858
42900.01	Récupératon sur non-valeurs	-500	-5'150	4'650	-107'948.52	107'449
42900.02	Taxes surveillance des vignes	-1'500	-1'600	100	-1'584.75	85
43	Revenus divers	-36'750	-16'300	-20'450	-44'770.23	8'020
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-14'334.20	14'334
43209.01	Variation de stocks (diminution)	0	0	0	4'756.20	-4'756
43900.00	Autres revenus	-10'150	-15'900	5'750	-3'527.95	-6'622
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-3'480.00	3'080
43900.03	Ristourne Assurances	0	0	0	-12'100.30	12'100
43900.04	Restitutions diverses anciennes Communes	0	0	0	-11'507.88	11'508
43900.05	Régularisation assurances sociales	0	0	0	-4'576.10	4'576
43900.06	Sponsoring	-26'200	0	-26'200	0.00	-26'200
44	Revenus financiers	-1'278'890	-1'075'765	-203'125	-1'820'422.16	541'532
44000.02	Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-5'202.72	5'203
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-180'000	-145'000	-35'000	-204'926.50	24'927
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-8'000	-8'000	0	-13'338.75	5'339
44011.03	Intérêts ISIS	0	0	0	-997.26	997



Budget 2020

Classification par nature		Budget 2020	Budget 2019	Ecarts	Comptes 2018	Ecarts
44090.01	Intérêts sur factures diverses	0	0	0	-107.15	107
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-475'145.10	475'145
44200.00	Dividendes	-8'000	0	-8'000	-11'335.75	3'336
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-703'650	-685'440	-18'210	-660'528.05	-43'122
44300.02	Location des jardins	-3'200	-3'000	-200	-4'250.05	1'050
44300.03	Location des autres terrains	-6'500	-6'000	-500	-6'615.40	115
44300.04	Redevances des droits de superficie	-135'000	-125'000	-10'000	-141'229.25	6'229
44300.05	Location des terrains agricoles	-50'000	-22'000	-28'000	-45'722.05	-4'278
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-15'790	-8'725	-7'065	-30'713.83	14'924
44320.01	Locations places de parc	-10'000	-2'000	-8'000	-9'470.00	-530
44320.02	Revenus horodateurs	-30'000	-21'000	-9'000	-33'935.05	3'935
44320.05	Recettes Euro-Relais	-1'800	-2'500	700	-6'000.00	4'200
44390.00	Remboursement de charges	0	0	0	-1'970.00	1'970
44391.00	Autres remboursements de tiers	0	-100	100	0.00	0
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	-20'000	0	-20'000	-49'510.00	29'510
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-89'200	-47'000	-42'200	-95'675.25	6'475
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-17'750	0	-17'750	-17'750.00	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	0	0	0	-6'000.00	6'000
45	Prélèvements sur les fonds et financemen..	-774'070	-12'780	-761'290	-51'244.00	-722'826
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-16'406	-12'780	-3'626	0.00	-16'406
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-752'692	0	-752'692	-51'244.00	-701'448
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-4'972	0	-4'972	0.00	-4'972
46	Revenus de transfert	-687'490	-436'200	-251'290	-6'686'537.36	5'999'047
46110.00	Dédommagements du cantons	-5'000	-500	-4'500	-8'189.50	3'190
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-60'000	-30'000	-30'000	-42'400.00	-17'600
46120.09	Prestations ASP aux autres communes	0	-900	900	-1'170.00	1'170
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	-7'515	0	-7'515	0.00	-7'515
46227.00	Péréquation financière veticale Etat	0	0	0	-36'995.00	36'995
46228.01	Compensation des charges scolaires	-174'213	0	-174'213	0.00	-174'213
46300.01	Rétrocession drois de douane	-4'000	-3'800	-200	-2'713.75	-1'286
46310.00	Subventions du canton	-395'000	-377'500	-17'500	-337'082.06	-57'918
46310.01	Subvention du canton (aide à la fusion)	0	0	0	-6'196'800.00	6'196'800
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-20'000	-19'000	-1'000	-39'588.00	19'588
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-15'762	0	-15'762	-15'761.90	0
46900.00	Redistribution taxe CO2	-6'000	-4'500	-1'500	-5'837.15	-163
47	Subventions à redistribuer	-369'000	-409'835	40'835	-430'102.30	61'102
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-369'000	-409'835	40'835	-430'102.30	61'102
48	Revenus extraordinaires	-1'227'767	-50'276	-1'177'491	-1'883'440.44	655'673
48110.00	Redevance Groupe E (2017)	0	0	0	-279'891.30	279'891
48300.00	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	-45'679.77	45'680
48300.02	Régularisation action sociale 2017	0	0	0	-236'219.54	236'220
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-1.36	1
48400.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	-11'476.00	11'476
48500.00	Neutralisation contrôle TVA 2017	0	0	0	-180'003.00	180'003
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-312'676	-50'276	-262'400	-374'194.47	61'518
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-159'116	0	-159'116	0.00	-159'116
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	0	-755'975	-755'975.00	0
49	Imputations internes	-963'251	-893'160	-70'091	-755'421.11	-207'830
49100.00	Imputations pour prestations de services	-209'850	-209'850	0	-135'350.00	-74'500
49200.00	Imputations loyers	-70'000	-70'000	0	-36'000.00	-34'000
49300.01	Imputation épuration	-272'291	-266'810	-5'481	-144'121.11	-128'170
49300.02	Imputation déchets entreprises	-75'000	-12'000	-63'000	-72'300.00	-2'700
49400.00	Imputations intérêts	-336'110	-334'500	-1'610	-367'650.00	31'540



La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2020

Crédits budgétaires (CC)

	Date	Montant	Solde prév au 31.12.19	Nouveaux Crédits 2020	Dépenses	Subventions à recevoir
0	ADMINISTRATION					
0220	Installation panneaux électroniques d'information	à voter	70'000	70'000	70'000	
0220	Mise à jour archivage des anciennes communes	à voter	400'000	400'000	40'000	
0220	Matériel informatique	16.12.2019	35'000	35'000	35'000	
0220	2 scanners pour les élections	16.12.2019	20'000	20'000	20'000	
0290	Bâtiment Closel refecton toiture et bâtiment	à voter	550'000	550'000	200'000	
2	FORMATION					
2170	Refection toiture collège Vaumarcus avec solaire	à voter	95'000	95'000	95'000	-15'000
2170	Agrandissement cours du Collège de Gorgier	à voter	75'000	75'000	75'000	
2170	Demande sanction nouv. Salle de gym polyvalente Gorgier	31.05.2016	150'000	20'000	20'000	
2170	Salle de gym polyvalente Gorgier	à voter	4'930'000	4'930'000	1'000'000	
2170	Aménagement cours collège Bevaix	16.12.2019	45'000	45'000	45'000	
3	CULTURE-L O I S I R S-SPORTS					
3410	Tondeuse-tracteur pour mulching (terrain de Bevaix)	16.12.2019	6'700	6'700	6'700	*
3410	Réalisation terrain synthétique En Seraize	à voter	380'000	380'000	380'000	
3410	Rénovation bâtiment CVB	16.12.2019	26'000	26'000	26'000	*
3411	Nouvelle grue Port de Bevaix	11.03.2019	549'000	300'000	300'000	
3411	Ajout de places d'amarrage au Port de Saint-Aubin	à voter	110'000	110'000	110'000	
3411	Toilettes au Port de Vaumarcus	16.12.2019	50'000	50'000	50'000	*
3411	Remplacement conduites eau des pontons du port de Saint-Aubin	16.12.2019	9'500	9'500	9'500	*
3420	Aménagement place de jeu Montalchez	à voter	65'000	65'000	65'000	
3420	Réfection Vestiaires cantine et WC publique Stade Saint-Aubin	à voter	150'000	150'000	150'000	
3420	Concours construction d'une grande salle Bevaix	à voter	200'000	200'000	200'000	
3420	Salle de gym Bevaix réalisation	à voter	8'000'000	8'000'000	150'000	
3420	Crédit d'étude salle de remplacement et réfection vestiaires Murdines	16.12.2019	32'000	32'000	32'000	
3420	Salles de sport provisoire et réfection des vestiaires Murdines	à voter	2'000'000	2'000'000	400'000	
3420	Toilettes plage de Chez-le-Bart	16.12.2019	50'000	50'000	50'000	



La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2020

Crédits budgétaires (CC)

	Date	Montant	Solde prév au 31.12.19	Nouveaux Crédits 2020	Dépenses	Subventions à recevoir
6	TRANSPORTS					
6150	Crédit global d'investissement routes communales	16.12.2019	100'000	100'000	100'000	
6150	Aménagement bureau ingénieur communal	20.05.2019	70'000	50'000	30'000	
6150	Véhicule pour ingénieur communal	20.05.2019	20'000	20'000	20'000	
6150	Réfection chemin de Cuard - Bevaix - crédit complémentaire	16.12.2019	30'000	30'000	30'000	*
6150	Quartier Roncinier - Infrastr. Routières - Gorgier	20.05.2019	3'876'000	3'876'000	2'584'000	
6150	Remplacement infrastructures communales RC5 Bevaix	11.03.2019	977'600	30'000	30'000	
6150	Réfection rue Gare sud et ch. des Prés Bevaix + crédit compl.	22.10.2018	1'470'300	30'000	30'000	
6150	Mandats complémentaires - étude de trafic - stationnement	16.12.2019	50'000	50'000	50'000	*
6150	Etude globale trafic La Grande Béroche	11.03.2019	60'000	35'000	35'000	
6150	Traversée de Montalchez - Zone rencontre - Réalisation	à voter	185'000	185'000	185'000	
6150	TP - renouvellement des véhicules	à voter	220'000	220'000	220'000	
6150	Renouvellement Abribus	16.12.2019	45'000	45'000	45'000	
6150	Eclairage de Noël Saint-Aubin-Sauges, Frésens, Montalchez et Vaumarcus	à voter	75'000	75'000	75'000	
6150	Eclairage public, Saint-Aubin et Montalchez	à voter	60'000	60'000	60'000	
6150	Route communale revêtement	à voter	213'000	177'000	177'000	
6150	Elargissement du ch. des Charrières à Saint-Aubin	à voter	550'000	550'000	550'000	
6150	Mise en conformités d'un arrêt de bus selon LHand	16.12.2019	50'000	50'000	50'000	*
6150	Extension vélo en libre service Saint-Aubin et Vaumarcus	16.12.2019	30'000	30'000	30'000	*
7	ENVIRONNEMENT					
710	Matériel informatique service technique	16.12.2019	30'000	30'000	30'000	
7100	Remplacement réservoir UV - Gorgier	22.10.2018	115'000	25'000	25'000	
7100	Mise en conformité réservoir de Fresens	16.12.2019	25'000	25'000	25'000	*
7100	réfection de la conduite d'eau potable rue du Port Saint-Aubin	11.03.2019	325'900	10'000	10'000	
7100	pose de 4 bornes hydrantes (Bevaix, Fresens, Gorgier et Saint-Aubin)	20.05.2019	300'000	300'000	300'000	-20'000
7100	Travaux de mise en conformité du réseau d'eau potable de Montalchez	à voter	700'000	700'000	280'000	
7100	Etude pour éliminer les coups de bélier sur le réseau d'eau de Vaumarcus	16.12.2019	35'000	35'000	35'000	*
7100	Nouvelles bornes Hydrantes	16.12.2019	50'000	50'000	50'000	*
7200	Etude correction déversement EU Combamare	16.12.2019	40'000	40'000	40'000	*



La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2020

Crédits budgétaires (CC)

	Date	Montant	Solde prév au 31.12.19	Nouveaux Crédits 2020	Dépenses	Subventions à recevoir	
7200	Stations de pompages EU Fresens	16.12.2019	45'000		35'000	45'000 *	
7200	EU avenue de Neuchâtel à St-Aubin	30.09.2014	75'500	56'065		19'000	
7301	Aménagement Eco Point Pointe du Grain	16.12.2019	10'000		10'000	10'000 *	
7900	Plan Révision du PAL–Avant-projet du PAL	à voter	175'000		175'000	100'000	
7900	Plan d'élaboration du plan d'aménagement communal	19.02.2018	19.02.2018	139'000	15'000	15'000	
7900	Plan directeur sectoriel Gare Gorgier/St-Aubin-Sauges	18.06.2018	18.06.2018	147'000	147'000	60'000	
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
8200	Remplacement du tracteur forestier	11.11.2019	180'000	80'000	180'000	100'000	
8200	Réfection de la passerelle du Môle des Garçons Bevaix	16.12.2019	9'000		9'000	9'000 *	
8200	Couverture du toit de la cabane de l'Eglantine	16.12.2019	12'000		12'000	12'000 *	
8200	Site Naturel Derrière Moulin/Lavoir Gorgier Etude de revitalisation La Bréna	16.12.2019	13'000		13'000	13'000 *	
8200	Aménagement espace nature éphémère au Closel	16.12.2019	32'000		32'000	32'000 *	
8200	Réfection chemins forestiers de l'Eglantine et du Chevreuil	16.12.2019	40'000		40'000	40'000 * -30'800	
8200	Taille arbres verger communal St-Aubin, école Fresens et moulin Gorgier	16.12.2019	10'500		10'500	10'500 *	
8730	Certification Cité de l'énergie	16.12.2019	20'000		20'000	20'000 * -15'000	
8730	Plan intercommunal des Energies phase 1 et phase 2	16.12.2019	13'000		13'000	13'000 * -5'000	
8730	Extension Cåd Gorgier / Bérocad	à voter	375'000		375'000	375'000	
8730	Extension BéroCad salle de gym polyvalente Gorgier	à voter	750'000		750'000	325'000	
Total			29'747'000	4'994'065	21'425'700	9'823'700	-85'800

9'737'900

Taux d'endettement net 2018

17.41%

Montant pris en compte pour le calcul du degré d'autofinancement 85%

8'277'215

Calcul de la marge d'autofinancement sur les comptes 2018

Résultat d'exercice	680'583.16
Amortissements du patrimoine administratif	3'468'782.20
Marge d'autofinancement	4'149'365.36
Investissements 2018 à 85% selon RFC	8'277'215.00
Degré d'autofinancement	50.13%

Degré minimal d'autofinancement selon RFC

50%

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