COMMUNE
DE LA
GRANDE BÉROCHE

Budget 2021

18 novembre 2020

COMMUNE
DE LA
GRANDE BÉROCHE

Rapport du Conseil communal au Conseil général à l'appui du budget 2021

Monsieur le président,
Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux,

En exécution des dispositions légales et réglementaires, nous vous soumettons notre rapport à l'appui du budget 2021.

1. Préambule

En préambule, il convient ici de noter que les estimations provisoires des effets de la crise sanitaire découlant de la Covid-19 sur le budget de l'Etat intégrant un projet d'amendement à la version du budget 2021 et susceptibles d'impacter le budget de notre commune ne sont pas intégrées dans le budget qui vous est présenté.

- Impôts directs des personnes physiques et morales et autres impôts directs : baisse de revenus escomptés pour le canton -71,5 millions de francs.
- Facture sociale part État (60%) : augmentation de charges de 2'162'160 francs.
- Participation communale à la facture de transport : part totale des communes 1'663'800 francs.

2. Introduction

Cette année encore, la construction du budget 2021 est le fruit d'un consensus du Conseil communal. Pour rappel, le budget de l'année courante présentait un excédent de charges de 1,4 million de francs avant prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle.

Pour rappel la réforme fiscale cantonale, entrée en force en 2020, a généré une perte fiscale pour notre commune de l'ordre de CHF 1'800'000.- ; les conséquences de cette réforme continuent à influencer les finances communales et donc le budget 2021 en particulier.

Comme chaque année, de nouvelles charges, sur lesquelles le Conseil communal n'a aucune marge de manœuvre, sont venues péjorer la situation financière de notre commune.

- Impact de la politique d'investissements +309'918 francs de charge d'amortissement. Extension provisoire et définitives de structures d'accueil +199'589 francs.
- Nouvelles charges relatives au recouvrement des créances et augmentation du volume des actes de défauts de biens +95'000 francs.
- Augmentation de notre participation à la péréquation financière +116'226 francs.
- Dans son évaluation du budget 2020, la redevance du Groupe E a été surévaluée d'un montant de 115'000 francs
- Les premiers effets mesurables de la crise sanitaire liée au covid viennent péjorer notre résultat d'un montant additionnel de 417'766 francs.

En contrepartie, notre participation aux charges cofinancées avec l'Etat et aux divers syndicats est en diminution par rapport au budget 2020.

- Les charges cofinancées avec l'Etat (hors mesures Covid-19 selon projet d'amendement du budget de l'Etat) sont quant à elles inférieures de -139'976 francs.
- Notre participation aux divers syndicats communaux est inférieure de -152'779 francs, ce qui pourrait sembler réjouissant en termes de budget, mais il convient ici de noter que

l'augmentation du prix coûtant de l'élève a été largement compensée par la diminution du nombre d'élèves.

- Enfin, suite au transfert des routes cantonales aux communes, le canton nous verse une quote-part à la taxe LVTRB qui nous apporte un revenu supplémentaire de 110'000 francs.

Au final, le point de départ du budget 2021 « point mort » présente un déficit de 2,2 millions de francs, soit 1,4 million de francs (déficit 2020 avant prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle) + 842'744 francs (variation totale des charges énumérées ci-devant).

Un travail conséquent a été réalisé dès le mois de septembre. Le Conseil communal, avec l'aide des chefs de service, a procédé à une analyse approfondie des dépenses courantes dans les différents dicastères afin de pouvoir se projeter en 2021 avec les bases chiffrées les plus réalistes possible. Le fruit de cette analyse (détaillée ci-après), nous a permis de **réduire le déficit d'un montant total de 735'259 francs,** qui correspond à environ 1/3 du déficit initial.

Intervention du Conseil communal		
Réduction de la masse salariale		
Baisse de la masse salariale entre B 2020 et b 2021	-290'944	
Octroi d'un échelon (moins contribution de solidarité)	42'690	**-248'254**
Gestion de la dette		**-69'860**
Réduction des charges biens et service		**-309'463**
Matériel de bureau, d'exploitation et de nettoyage	-18'676	
Imprimés, publications et littérature	-12'700	
Frais de réception et manifestations	-9'300	
Meubles, machines et véhicules	-27'500	
Signalisation et marquages routiers	-14'500	
Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	-2'900	
Frais de surveillance	-9'300	
Honoraires de conseillers externes	-15'500	
Entretien terrains, plages et places de détente	-9'400	
Décoration florale communale	-3'500	
Entretien des routes et entretien hivernal	-66'500	
Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	-25'876	
Frais de déplacements et excursions	-10'176	
Autres charges d'exploitation	-15'500	
Subventions et dons divers	-44'735	
Travaux d'entretien des bâtiments PF	-23'400	
Fiscalité (intérêts et actes de défaut de biens)		**-126'500**
Ajustement du produit des intérêts sur la base des cptes 2019	-27'000	
Ajustement du montant de la récupération des ADB s/base 2019	-99'500	
Autres variation en + ou en -		**18'818**
Montant total		**-735'259**

Le Conseil communal a aussi établi et présenté à la commission des finances une liste des pistes d'améliorations possibles pour un montant total de 1,2 million de francs relevant de la compétence de votre autorité.

Liste des pistes d'amélioration de la compétence du Conseil général	
Introduction d'un impôt foncier au taux de 1,6‰	**-835'000**
Réduction de la part de l'impôt à la taxe déchets	**-95'000**
"Part à charge de l'impôt" relative à la suppresssion du ramasage des encombrants (62'000)	**-6'200**
Introduction d'une redevance pour utilisation du DP	**-120'000**
Suppression subvention onde verte	**-165'000**
Potentiel d'économies	**-1'221'200**

Les pistes d'économies listées ci-dessus sont à étudier par le Conseil général ; à ce jour, la COFI n'a pas rendu de décision permettant au Conseil communal d'entrevoir la tendance. Voici quelques informations concernant ces pistes :

Introduction de l'impôt foncier

Rappelons-nous que cette mesure est un outil qui a été donné par l'Etat pour pallier le manque à gagner de la réforme fiscale. Le montant total est composé de deux parties :

- Impôt foncier pour les personnes physiques : CHF 665'000.-.
- Impôt foncier pour les personnes morales : CHF 170'000.-.

Il convient ici de noter que l'impôt foncier sur les personnes morales était déjà prélevé avant 2020; il a été supprimé dès 2020, en effet la législation nous ne nous autorise pas à faire de distinction en les deux catégories de contribuables.

Réduction de la part d'impôt pour la couverture des frais de gestion des déchets urbains de la commune à 10%

Selon l'article 21 al. 2 de notre Règlement communal relatif à la gestion des déchets:

Pour le financement de l'élimination des déchets urbains des ménages, elle dispose à cet effet:

- de la taxe au sac perçue sur les déchets urbains incinérables,

- d'une part d'impôt de 20% des coûts de gestion,

- de la taxe de base annuelle perçue par habitant, par ménage ou par logement pour couvrir le solde des frais.

La Loi concernant le traitement des déchets (LTD), à son article 22 al.1, permet de fixer la part financée par l'impôt de 20 à 30% des coûts de gestion.

La modification de la LTD, qui entrera en vigueur au 1.1.2022, introduira la participation de l'impôt de 0 à 10% dans ces coûts de gestion.

Lors de sa séance du budget du 1 et 2 décembre, le Grand Conseil devra décider de permettre de limiter la part financée par l'impôt à 10% déjà dès le 1 janvier.2021.

Pour notre commune, et si le Grand Conseil le valide le 1 et 2 décembre, la réduction de 20 à 10% de la part d'impôt pour financer les coûts de gestion, permet de transférer environ CHF 95'000.- du budget fonctionnel à la taxe de base annuelle.

Une augmentation de 10% de la taxe de base annuelle pour les déchets urbains des ménages sera nécessaire pour compenser cette perte de participation par l'impôt.

Selon la décision du Grand Conseil, les documents concernant cette piste d'amélioration seront proposés au Conseil général le 7 décembre sous la forme d'une modification de l'ordre jour.

Ramassage des encombrants

Le ramassage des encombrants coûte annuellement CHF 62'000.- à la commune. Avant la fusion seules les communes de Gorgier et Bevaix avaient conservé ce ramassage.

Depuis la fusion, ce ramassage a été réintroduit de manière allégée dans tous les villages de la commune de manière à conserver les acquis et par souci d'équité.

Nous remarquons de plus en plus que ces ramassages sont l'occasion pour la population de se débarrasser toutes sortes de déchets qui sortent de la notion d'encombrant et qui pourraient sans autres être déposés dans un écopoint ou directement dans l'une de nos déchetteries.

Il est à remarquer que l'impact du ramassage des déchets encombrants sur le budget fonctionnel est proportionnel au taux de participation de l'impôt sur la couverture des frais de gestion des déchets urbains, décrit dans le point précédent.

Sa suppression ou sa limitation permettrait par contre de contenir la hausse inévitable de la taxe de base annuelle.

Introduction d'une redevance sur l'utilisation du domaine public

La révision de la Loi sur les routes et les voies publiques (LRVP), entrée en vigueur le 1er janvier 2020, a introduit la notion de redevance pour l'usage du domaine public routier pour les conduites industrielles.

Il est ainsi possible de taxer à hauteur de CHF 1.30 par mètre linéaire au maximum, la mise à disposition du domaine public routier par la commune à des particuliers, des entreprises privées ou des communes, y compris à soi-même.

Au milieu de cette année, le canton a transmis à chaque commune l'inventaire des conduites par catégorie (eau potable, eaux usées, CAD, gaz) concernées par cette redevance.

Pour notre commune et pour une taxe à son taux maximum de CHF 1.30 par mètre linéaire, cela représente un montant d'environ CHF 120'000.-, toutes catégories de conduites confondues, dont CHF 57'500.- qui proviendraient des taxes pour l'approvisionnement en eau potable, et CHF 47'000.- qui proviendraient des taxes d'assainissement.

Dans un premier temps, ces montants pourraient compensés par des prélèvements supplémentaires aux réserves de financement spécial respectives, mais à terme un ajustement à la hausse des taxes liées à l'eau est à prévoir.

Suppression subvention Onde verte

Nous avons au budget un montant de CHF 165'000.- pour subventionner l'abonnement Onde verte junior pour deux ou trois zones en fonction du lieu d'habitation. Le Conseil général a toute autorité pour modifier cette ligne budgétaire ; en cas de baisse, cette réduction peut être totale ou partielle.

3. Projection selon le planification financière 2021 - 2024

Comme le Conseil communal l'a relevé au moment de la présentation des comptes 2019, un déficit de 1,5 million de francs est tout à fait supportable pour notre collectivité en regard de notre fortune qui est de l'ordre 26,3 millions de francs au 31 décembre 2019, et compte tenu du fait que les trois derniers exercices ont bouclé avec des excédents de revenus.

Toutefois, si l'on analyse la projection effectuée dans le cadre de la planification financière 2021-2024, nous constatons que le déficit va doubler pour passer de 1,5 million de francs en 2021 à 3 millions de francs en 2024 si nous ne prenons pas de mesures efficaces pour limiter les dépenses et augmenter les recettes.

Cette augmentation du déficit s'explique de la manière suivante :

Budget 2021 (déficit)	**1'514'829**
Augmentation des charges cofinancées avec l'Etat	**608'445**
Augmentation des charges d'amortissements selon planification financière des investissements 2021 - 2024	**711'094**
Renchérissement	**207'313**
Projection 2024 (déficit)	**3'041'681**

Charges cofinancées avec l'Etat

Les derniers chiffres reçus de la part du canton concernant la planification financière 2021-2024 nous préoccupent ; notre participation aux charges cofinancées (hors impact Covid-19) de l'action sociale et des transports passe de 5'034'254 francs au budget 2021 à un montant de 5'642'699 francs pour la planification 2024, ce qui correspond à **une augmentation de charges de 608'445 francs**, soit une progression de **12,1%** en quatre ans.

Charges d'amortissements selon planification financière

Dans le cadre de sa planification financière 2021-2024, le Conseil communal a défini un catalogue des investissements qu'il souhaite réaliser au cours de la nouvelle législature pour un montant total de 40 millions de francs, ce qui représente **une charge d'amortissement additionnelle totale de 701'094 francs.**

En plus des travaux ordinaires liés au maintien de nos infrastructures dans le domaine des routes et des services industriels, le Conseil communal souhaite réaliser la construction des salles de gymnastique de Gorgier et de Bevaix pour un montant total de l'ordre de 15 millions.

Impact non mesurable

En complément de l'augmentation des charges citées ci-devant, les effets de la pandémie de la Covid-19 vont venir peser lourdement sur nos rentrées fiscales et sur nos participations aux charges cofinancées avec l'Etat ; il ne nous est pas encore possible de mesurer son impact réel sur les finances communales pour les quatre prochaines années.

4. Perspectives

Dans ce contexte difficile, le Conseil communal est, et reste vigilant quant à la maîtrise des charges. Il est conscient que notre commune se doit d'investir afin de garantir la pérennité de notre patrimoine et la relance de l'économie.

Dans le cadre de la mise en œuvre de la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC), le législateur a pris des dispositions légales afin de contraindre les communes à mettre en place des mécanismes de frein à l'endettement.

En regard à notre réglementation sur les finances, que nous venons de modifier de manière plus souple, l'augmentation de notre déficit à 3 millions de francs (horizon 2024), l'augmentation de notre endettement +40 millions (planification des investissements 2021–2024) couplées à la stagnation de nos rentrées fiscales (réforme de l'Etat, pandémie) vont mettre un sérieux frein à notre capacité d'investissement.

Sans prendre de nouvelles mesures de réduction significatives de nos charges et/ou d'augmentation de nos revenus, notre potentiel d'investissements sera réduit à moins de 4 millions, et votre autorité sera vraisemblablement sollicitée pour arbitrer et prioriser le budget des investissements dès l'année 2024.

5. Résultat des activités d'exploitation

La suite du présent rapport reprend une comparaison de l'ensemble de l'évolution des charges et des revenus de manière détaillée par rapport au budget 2020.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
30 Charges de personnel	**7'270'509**	7'385'465	-114'956

Pour la 3ème année consécutive, l'augmentation de la masse salariale de notre commune provient du secteur des structures d'accueil. Afin de répondre au besoin de la population, votre autorité nous a autorisé à étendre notre capacité d'accueil de manière provisoire dans les structures de La Parenthèse à Saint-Aubin et du P'tit Matou à Bevaix.

Votre autorité a aussi consenti à créer une nouvelle structure dans les anciens locaux du bureau communal de Gorgier, et ce dès la rentrée scolaire 2021. Le coût total de l'augmentation des capacités d'accueil est de 109'507 francs pour l'année 2021 et pourrait encore augmenter si les deux structures provisoires devaient être pérénisées.

Force nous est de constater qu'avec une charge totale de personnel de 1'399'940 francs pour le budget 2021, la gestion de structures d'accueil parascolaire pèse lourdement sur notre masse salariale totale à hauteur de 19,2% (1'399'940 francs sur un budget total de 7'279'509 francs).

Maîtrise de la masse salariale

La politique de recrutement mise en place par le Conseil communal dès l'année 2019 (engagement de nouveaux collaborateurs avec une charge inférieure au candidat sortant) commence à porter ses fruits et se traduit dans les budget 2021 par une baisse significative de la masse salariale.

En plus des mesures évoquées ci-dessus, le Conseil communal a passé en revue tous les services de l'administration afin d'optimiser leurs ressources, ce qui a conduit à la réduction d'un poste de 100 à 50% dans le service de la sécurité publique. Dans d'autres secteurs d'activité, il a aussi été procédé à des réductions de taux d'activité qui ont permis de compenser de nouveaux besoins spécifiques sans pour autant devoir augmenter le nombre total d'EPT.

Augmentation salariale

Le Conseil communal vous propose d'attribuer un échelon à toutes les collaboratrices et tous les collaborateurs de notre administration, pour autant que la reclassification ne les en prive pas en raison d'un placement en dehors de la grille salariale. Cette augmentation, qui représente un montant total de 67'000 francs (charge employeur y compris), est déjà intégrée dans le montant total de la charge du personnel. Au vu de la période délicate liée à la pandémie Covid-19, le Conseil communal a décidé de prélever le 25% de l'échelon octroyé à chaque collaborateur à titre de contribution de solidarité.

Comparaison de la variation de la masse salariale

Au final l'évolution de la masse salariale s'explique de la manière suivante :

Baisse réelle de la masse salariale (comparaison B 2020/ B2021)		**-290'944**
Variation de la masse salariale de la compétence du CC		
Octroi d'un échelon supplémentaire 56 employés "éligibles"	**56'920**	
Contribution de solidarité Covid-19 (25% de l'échelon)	**-14'230**	
Montant total		**42'690**
Total intermédiaire (compétence du Conseil communal		**-248'254**
Augmentation de la masse salariale hors compétence CC		
Extension capacité d'acceuil provisoire à Parenthèse (janvier-juillet	**28'385**	
Extension capacité d'accueil provisoire Ptit Matou (janvier-juillet)	**23'835**	
Nouvelle structure d'accueil Gorgier (août-décembre)	**57'287**	
Encadrement enfant à besoin particulier	**11'845**	
Adaptation indemnités pour remplacements temporaires	**5'000**	
Traitement des organistes (non pris en compte au Budget 2020)	**1'500**	
Autres variations	**5'446**	
Montant total		**133'298**
Charges de personnel selon compte de résultats		**-114'956**

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
31 Charges de biens et services	**5'726'385**	5'809'053	-82'668

Comme nous l'avons commenté dans notre introduction, nous avons dû faire face à de nouvelles charges dans le service des finances + 107'500 francs (augmentation des pertes et des actes de défauts de biens et frais de recouvrement) + 73'237 francs dans le domaine des structures d'accueil et + 23'000 francs pour le matériel Covid-19, pour un montant total de 203'737 francs.

La réduction globale des charges de 309'463 francs décidée par le Conseil communal a permis d'atténuer ces nouvelles charges et de diminuer le montant total des charges de biens et services.

Vous trouverez ci-après un tableau explicatif des principales variations de charges de biens et services entre le budget 2021 et le budget 2020.

31	Charges de biens et services	B2021	B2020	Ecarts	Commentaires
0110	**Législatif**	32'000	43'500	**-11'500**	Baisse des charges relatives au bureaux électoraux, matériel, imprimés et publications et annonces.
	Frais de réception	23'200	30'000	**-6'800**	Frais de réception probablement moins de réceptions possibles, du moins en début 2021 en raison de la Covid-19
0120	**Exécutif**				
	Frais de réception	23'200	30'000	**-6'800**	Frais de réception probablement moins de réceptions possibles, du moins en début 2021 en raison de la Covid-19
0210	**Administration des finances**				
	Frais OP / Honoraires OREE	22'500	0	**22'500**	Frais de recouvrement des nos créances par l'Etat de Neuchâtel
	Pertes sur créances effectives	15'000	5'000	**10'000**	Montant adapté selon comptes 2019 (24'662 francs)
	Actes de défaut des biens sur impôts	355'000	280'000	**75'000**	Augmentation des actes de défauts de biens (voir comptes 2019)
0219	**Fonds d'aide à la fusion**	0	50'000	**-50'000**	Pas de rattrapage pour les routes en 2021
0220	**Administration générale**	281'350	298'700	**-17'350**	Réduction générale des charges
0290	**Immeubles administratifs**	146'510	151'710	**-5'200**	**Réduction des charges de 10'200 francs (hors Covid-19)**
1111	**Sécurité publique ASP**	103'940	39'900	**64'040**	Externalisation de la notification des commandements de payer dès 2021, suite à la réorganisation du service **(diminution de charges de personnel de 97'564 francs)**, et compensé par le compte 46110.03 qui est de 90'000 francs.
2170	**Bâtiments scolaires**	312'880	355'387	**-42'507**	**Réduction des charges de 52'507 francs (hors Covid-19)**

31	Charges de biens et services	B2021	B2020	Ecarts	Commentaires
2180	**Structures d'accueil parascolaire**				
	Denrées alimentaires	191'000	161'000	**30'000**	Augmentation due à d'accueil d'enfants supplémentaires (Gorgier, Saint-Aubin et Bevaix)
	Contrat de prestation informatique	27'740	19'191	**8'549**	Adaptation des montants selon les comptes 2019 (28'570 francs)
3290	**Relation publiques**	41'400	46'000	**-4'600**	Frais repas des aînés 2021 + rattrapage repas 2020 (annulé Covid-19). Aucun autre frais admis.
3410	**Sports**				
	Chauffage	3'000	0	**3'000**	Adaptation des montants selon les comptes 2019 (2'940 francs)
	Electricité	4'000	2'600	**1'400**	Adaptation des montants selon les comptes 2019 (3'975 francs)
	Entretien des terrains	40'000	45'000	**-5'000**	Réduction des charges d'entretien des terrains
3411	**Ports**	113'450	124900	**-11'450**	Ajustement des charges montants s/comptes 2019 **(sans impact)**
3412	**Grande salle de Bevaix**	39'300	42'900	**-3'600**	Diminution des charges d'entretien
3420	**Parcs et espaces verts**	50'100	57'000	**-6'900**	Diminution des charges d'entretien
6150	**Routes communales**				
	Matériel d'exploitation, fournitures	14'000	20'000	**-6'000**	Réduction de charges
	Carburants	30'000	33'000	**-3'000**	Réduction de charges
	Matériel Covid 19	8'000	0	**8'000**	Nouvelles charges
	Machines, appareils, véhicules et outils	14'000	20'000	**-6'000**	Réduction de charges
	Signalisation routière	20'000	30'000	**-10'000**	Réduction de charges
	Marquages routiers	4'500	10'000	**-5'500**	Réduction de charges
	Déchets	43'000	32'000	**11'000**	Adaptation des montants selon les comptes 2019 (42'235 francs)
	Eclairage public	80'000	86'000	**-6'000**	Réduction de charges
	Entretien hivernal des routes	50'000	65'000	**-15'000**	Ajustement selon comptes 2018
	Entretien et curage des ruisseaux	2'000	5'000	**-3'000**	Réduction de charges
	Entretien éclairage public (EP)	40'000	45'000	**-5'000**	Réduction de charges
	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	3'500	5'000	**-1'500**	Réduction de charges
	Entretien de véhicules et outils	45'000	40'000	**5'000**	Réduction par rapport aux **comptes 2019 (61'192 francs)**
	Décorations de Noël	10'000	4'500	**5'500**	Adaptation des montants selon les comptes 2019 (9'950 francs)
	Loyers	500	5'000	**-4'500**	Selon projection comptes 2019
7100	**Approvisionnement en eau**	390'400	413'900	**-23'500**	Réduction générale des charges **(sans impact sur le résultat)**
7200	**Traitement des eaux usées**	521'250	536'850	**-15'600**	Réduction générale des charges **(sans impact sur le résultat)**
7203	**Traitement des eaux claires**	21'000	26'000	**-5'000**	Réduction des charges **(sans impact sur le résultat)**
7303	**Gestion des déchets entreprises**	180'000	167'400	**12'600**	Adaptation des charges selon les comptes 2019 (180'966 francs, **sans impact sur le résultat)**.
7710	**Cimetières**	27'300	23'050	**4'250**	Augmentation des charges d'entretien
8200	**Sylviculture**	411'150	469'750	**-58'600**	Réduction générale des charges
9630	**Biens-fonds du patrimoine financier**	28'650	40'057	**-11'407**	Réduction générale des charges
	Total des principales variations			**-90'475**	

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
33 Amortissements du PA	**3'890'780**	3'586'862	303'918

L'augmentation du volume des amortissements provient des investissements 2020, et d'une partie des charges d'amortissement des investissements 2019 qui n'avait pas été prise en compte dans le budget 2020.

Les amortissements générés par le retraitement du patrimoine administratif compris dans le montant total des amortissements représentent une somme de 755'975 francs (à noter que cette charge est neutralisée par un prélèvement du même montant à la réserve de retraitement du PA).

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
35 Attributions aux FS	**315'330**	248'332	66'998

Les modifications du tarif de vente de l'eau et de la taxe d'épuration ont pour effet qu'il n'y aura pas d'attribution dans ces deux chapitres en 2021. Les attributions budgétisées en 2019 étaient respectivement de 167'972 francs et de 143'792 francs.

En 2021, il n'y aura pas d'attribution dans le chapitre du chauffage à distance (45'287 francs en 2019), ni même dans le chapitre des déchets des ménages (17'528 francs en 2019).

On constate aussi une diminution de 60'857 francs dans le chapitre des ports. Le solde provient de variations dans les autres chapitres autofinancés.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
36 Charges de transfert	**18'575'450**	18'799'356	-223'906

Le tableau ci-après détail les principaux écarts qui expliquent cette variation :

36 Charges de transfert	**B2021**	**B2020**	**Ecarts**	**Commentaires**
Facture sociale	4'287'372	4'376'213	**-88'841**	Le coût net de la facture sociale a pu être contenu ces dernières années grâce à une conjoncture favorable, une réforme de la redéfinition des prestations et un renforcement des contrôles. **Il est important de relever que le montant inscrit au budget 2021 ne tient pas compte d'un effet lié à la crise découlant de la pandémie de Covid-19.**
Accueil de jour parascolaire - part communale	532'563	470'000	**62'563**	Charges supplémentaires en lien avec l'augmentation des capacités d'accueil (Gorgier, Saint-Aubin et Bevaix).
Participation à la péréquation financière	772'970	732'333	**40'637**	Hausse de la péréquation des ressources (+26'453 francs et de la compensation des charges dans le domaine scolaire + 16'184 francs).
Emoluments état civil de district	47'810	40'000	**7'810**	Augmentation due au départ de Peseux et Corcelles de l'EC de district, partiellement compensée par une diminution de 0.2 EPT.
Part communale SISPVL	481'525	471'872	**9'653**	Augmentation de notre participation.
Participation au Syndicat scolaire	8'621'075	8'793'340	**-172'265**	L'augmentation du prix coûtant de l'élève a été largement compensée par la diminution du nombre d'élèves.
Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	25'610	40'000	**-14'390**	Diminution de notre participation.
Part Communale GSR	651'499	635'086	**16'413**	Augmentation de notre participation.
Mandat d'exploitation Eli10	80'000	60'000	**20'000**	Correction de notre participation sur la base des comptes 2019.
Part à Paroisse Temporelle	55'910	64'000	**-8'090**	Diminution de notre participation.
36 Charges de biens et services	**B2020**	**B2019**	**Ecarts**	**Commentaires**
Transports publics (pot commun)	711'124	762'259	**-51'135**	Concernant la Covid-19, ses effets impacteront le pot commun en 2020 à hauteur de quelque 8 millions de francs (après l'obtention de soutiens extraordinaires de la Confédération). Pour 2021, dans la mesure où le budget n'intègre pas les incidences de cette crise, il sera amendé avec des charges supplémentaires de l'ordre de 4 millions de francs à charge du pot commun.
Subvention animation	2'500	6'275	**-3'775**	Moins d'animations prévues en 2021 qu'en 2020.
Ludothèque Zig - Zag - Zoug	2'500	9'760	**-7'260**	Subvention servant jusqu'en 2020 à couvrir la location des locaux. Vu le déménagement au Closel en 2021, plus de loyer à subventionner. Reliquat maintenu pour petits travaux de rafraîchissement des locaux.
Subventions et dons divers de la compétence de l'**exécutif**	4'000	6'000	**-2'000**	Politique à venir plus restrictive en matière de dons (diminution 33%).
Concert et théâtres subventions et dons divers	26'000	30'000	**-4'000**	Maintien des subventions à la Fanfare, aux chœurs et aux troupes de théâtre. Pas de mérite culturels en 2021 (tous les 2 ans).
Sports subventions et dons divers	9'000	21'000	**-12'000**	Refus d'une société de présenter ses comptes = arrêt de subvention (cf. règlement sur les sociétés locales) + retrait d'une subvention exceptionnelle (anniversaire de fondation) accordée en 2019. Toutes les autres subventions restent inchangées.
Autres subventions	37'900	60'500	**-22'600**	Diminution de certaines et suppression de subventions non consommées.
Total	16'349'358	16'578'638	**-229'280**	

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
37/47 Subventions à redistribuer	**340'000**	369'000	**-29'000**

Les subventions à redistribuer concernent la redevance cantonale sur l'eau pour une somme de 340'000 francs; ce montant est reversé au canton dans la rubrique 47.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
39/49 Imputations internes	**938'012**	963'251	**-25'239**

L'ensemble des imputations internes représente les flux financiers entre les différents services, avec des charges (chapitre 39) et des revenus (chapitre 49) équilibrés.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
40 Revenus fiscaux	**-24'519'884**	-24'804'936	285'052

La baisse des rentrées fiscales s'explique par une diminution de l'impôt sur le revenu des personnes physiques d'un montant de 392'766 francs, liée à la crise de la Covid-19. La baisse de 2% du produit de l'impôt a été calculée sur la base des tableaux de bord d'octobre 2020 (19'638'277 francs). En règle générale, la baisse totale de toutes les catégories d'impôts prévue pour 2020 est légèrement inférieure aux prévisions du coût de la réforme fiscale, ce qui vient en partie atténuer cette diminution.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
41 Patentes et concessions	**-494'000**	-613'000	119'000

Les patentes et concessions représentent le montant de la redevance du Groupe E. La diminution d'un montant de 119'000 francs relève d'une mauvaise estimation au budget 2020.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
42 Taxes	**-6'057'045**	-5'858'500	-198'545

Vous trouverez ci-après les principales variations entre le budget 2021 et le budget 2020.

42 Taxes	**B2021**	**B2020**	**Ecarts**
Sanctions de plans	-70'000	-90'000	**20'000**
Taxes dans le chapitre de l'eau	-1'564'064	-1'744'000	**179'936**
Taxe d'épuration	-631'645	-600'000	**-31'645**
Taxe déchets ménages	-665'000	-585'000	**-80'000**
Taxe d'amarage / d'hivernage et de visiteurs	-482'200	-445'700	**-36'500**
Autres taxes de services	-20'200	-8'550	**-11'650**
Vente de bois et de produits forestiers divers	-198'480	-180'820	**-17'660**
Remboursements de tiers	-1'156'651	-1'040'380	**-116'271**
Remboursements frais de poursuites et de rappel	-51'000	-35'500	**-15'500**
Rétrocession Vadec ménages	-146'000	-152'000	**6'000**
Récupératon sur non-valeurs	-100'000	-500	**-99'500**
Total	-5'085'240	-4'882'450	**-202'790**

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
43 Revenus divers	**-71'900**	-36'750	-35'150

La variation du montant des revenus divers provient d'une part de la refacturation des coûts de séchage des boues à la commune de Provence pour un montant de 15'000 francs (aucune somme inscrite au budget 2020), et d'autre part de l'augmentation de 20'000 francs des autres revenus dans le domaine de la sylviculture, montant adapté selon les comptes 2019 (45'682 francs).

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
45 Prélèvements aux FS	**-758'202**	-774'070	15'868

Les principales variations sont détaillées de la manière suivante :

45 Prélèvements aux financements spéciaux	B2021	B2020	Ecarts
Approvisionnement en eau	-409'229	-250'699	**-158'530**
Traitement des eaux usées (STEP)	-319'431	-456'351	**136'920**
Prélèvement taxe d'équipement (7100. 7200, 7203)	11'423	0	**11'423**
Chauffage à distance	-11'113	-5'297	**-5'816**
Total	-728'350	-712'347	**-16'003**

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
46 Revenus de transfert	**-760'739**	-687'490	-73'249

Les revenus de transfert concernent, avec le nouveau plan comptable MCH2, tous les dédommagements et subventions reçus de tiers, qu'il s'agisse d'associations, de personnes physiques ou d'autres collectivités publiques.

Les principales variations des revenus de transfert proviennent de la quote-part à la taxe LVTRB qui nous apporte un revenu supplémentaire de +110'000 francs suite au transfert des routes cantonales aux communes.

De l'augmentation du montant lié aux dédommagements pour la notification des poursuites +30'000 francs, et de la rétrocession des droits de douanes +6'000 francs.

Notre participation à la nouvelle péréquation cantonale (compensation des charges) est quant à elle inférieure de 75'589 francs par rapport au montants reçu en 2020.

6. Résultat provenant du financement

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
34 Charges financières	**743'298**	859'679	-116'381

La baisse de la charge financière provient en grande partie d'une gestion rigoureuse des emprunts par le Conseil communal, qui n'a pas conclu de nouveaux emprunts à long terme depuis le début de la fusion. La stratégie du Conseil communal a consisté à emprunter sur du moyen terme en bénéficiant de taux négatifs. Cette politique se traduit par une diminution de notre charge d'intérêt d'un montant de 66'670 francs.

Une réduction de 39'711 francs de la charge financière a aussi été faite dans le chapitre des biens du patrimoine financier dans le cadre des mesures d'économies prises par le Conseil communal.

Enfin, la perte sur notre participation à Bérocad SA a diminué de 10'000 francs.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
44 Revenus financiers	**-1'247'530**	-1'278'890	31'360

La variation des revenus financiers s'explique de la manière suivante :

44 Revenus financiers	B2021	B2020	Ecarts	Commentaires
Intérêts sur impôts PP/PM	-215'000	-188'000	-27'000	Adaptation des montant sur la base des comptes 2019 (235'100 francs).
Dividendes et adaptations des titres aux valeurs marchandes	-6'000	-28'000	22'000	Baisse du montant des dividendes de 2'000 francs et pas d'adaptation moins 20'000 francs en lien avec la situation économique (Covid-19).
Revenus horodateurs et Euro-Relais	-70'000	-31'800	-38'200	Il est prévu de remplacer les horodateurs au port de Vaumarcus et Saint-Aubin par une nouvelle génération acceptant le paiement par carte. D'autre part, il est également prévu d'installer des horodateurs au port de Chez-le-Bart et au port de Bevaix.
Redevances des droits de superficie	-143'000	-135'000	-8'000	Adaptation selon les comptes 2019 (143'744 francs).
Loyers et fermages PA et PF	-789'280	-871'840	82'560	Adaptation globale selon les comptes 2019 (788'743 francs).

7. Résultat extraordinaire

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
38 Charges extraordinaires	**0**	0	0

Il n'y a pas de charges extraordinaires prévues au budget 2021.

	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts
44 Revenus financiers	**-1'097'623**	-2'635'111	1'537'488

La principale variation entre le budget 2021 et le budget 2020 provient du prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle, d'un montant de 1'407'344 francs prévue en 2020. Dans le contexte actuel, aucun prélèvement ne pourrait être envisagé, les conditions cadres n'étant pas remplies.

Les revenus extraordinaires représentent les prélèvements aux différentes réserves comme détaillé ci-après :

Prélèvements aux réserves spéciales

Date arrêté	Désignation	Montant voté	Montant
Prélèvements aux réserves de préfinancement			
24.06.2016	Rue du castel place de rebroussement	357'000	7'140
24.06.2016	Classes Charrière	550'000	19'250
24.06.2016	Gare 4 (bâtiment communal)	670'000	33'500
12.05.2016	Places de stationnement Vaumarcus	90'000	1'800
24.06.2016	Rue du Castel St-Aubin	421'500	8'430
12.05.2016	Réservoir incendie Vaumarcus	104'000	2'080
30.05.2016	Nouveau Collège Fresens	115'800	4'053
18.06.2018	Préfinancements 2017 (SCOM)	2'700'000	225'000
Prélèvement à la réserve taxe d'équipement			
13.12.2016	Rue du Crêt-de-la-Fin St-Aubin Eau potable	149'411	2'988
Prélèvement à la réserve de retraitement du PA			
01.01.2018	Neutralisation de la charge amortissement provenant du retraitement des immeubles	15'119'500	755'975
Prélèvement à la réserve Fonds d'aide à la fusion			
divers	Neutralisation charge d'amortissement	1'196'800	37'407
	Prélèvements totaux		**1'097'623**

8. Investissements

Pour le budget 2021, les investissements nets du PA se montent à 13'498'700 francs.

Budget des investissements 2021		Dépenses	Recettes
	Total	13'680'600	-221'900
	Investissements nets		13'458'700
0	ADMINISTRATION	505'000	14'000
1	SECURITE PUBLIQUE	104'000	
2	FORMATION	1'600'600	
3	CULTURE-LOISIRS-SPORTS	2'941'500	30'000
5	SECURITE SOCIALE	35'000	
6	TRANSPORTS	5'039'000	106'000
7	ENVIRONNEMENT	2'841'000	22'500
8	ECONOMIE PUBLIQUE	614'500	49'400

Respect des principes du frein à l'endettement :

Calcul du taux d'endettement en fonction du dernier exercice clôturé (comptes 2019)

200	Engagements courants	4'086'138
201	Engagements fnanciers à court terme	3'000'000
204	Passifs de régularisation	999'007
205	Provisions à court terme	25'154
206	Engagements financiers à long terme	30'940'750
208	Provisions à long terme	834'645
209	Engagements capitaux de tiers	1'799'756
	CAPITAUX DE TIERS	41'685'449

100	Disponibilités	6'826'701
101	Créances	11'052'069
104	Actifs de régularisation	964'090
106	Stocks	129'971
107	Placements financiers	152'455
108	Immobilisations corporelles du PF	26'195'312
	PATRIMOINE FINANCIER	45'320'599

40	REVENUS FISCAUX	24'519'884
	Taux d'endettement net en %	14.83
	Degré minimal d'autofinancement selon Règlement sur les finances	25

Marge d'autofinancement 2021

Résultats cumulés des comptes 2017-2019 et des budgets 2020-2021	
(-) déficit / (+) bénéfice	3'899'590
Moyenne	779'918
Amortissements légaux (Nature 33)	3'890'780
Prélèvement à la réserve	-755'975
Marge d'autofinancement	3'914'723
Investissements 2021 à 85% selon RFC	11'662'510
Degré d'autofinancement	33.6

Avec un degré d'autofinancement de 33.6%, le budget des investissements respecte la marge d'autofinancement définie dans le nouveau règlement sur les finances.

Crédit d'engagement limité à l'exercice 2021

Un crédit d'engagement limité à l'exercice 2021 d'un montant de 1'299'000 francs concernant plusieurs objets de moindre importance vous est présenté pour les dépenses qui ajoutent une plus-value. Les engagements prévus sur ce crédit ne seront pas reconduits s'ils ne se réalisent pas durant l'exercice 2021.

9. Conclusion

Le Conseil communal est satisfait du travail accompli lors de la préparation de l'exercice 2021, même s'il aurait souhaité pouvoir proposer un résultat plus « sexy ». Le fait de pouvoir proposer plus de 1,2 million de francs de pistes, de compétence du législatif, pour améliorer la situation, contribue à cette satisfaction. Il est évident que ces propositions peuvent être intégrées de manière progressive dans les prochains budgets ; car comme déjà mentionné, les précédents exercices bénéficiaires nous donnent un peu d'air, ce qui nous permet d'accepter un ou deux exercices déficitaires. Notons cependant qu'il ne faut pas s'habituer à cette situation et qu'il faut se mettre tout de suite au travail pour redresser le cap vers des chiffres positifs.

Le Conseil communal espère que les nouveaux logements en cours de construction ainsi que les projets qui vont voir le jour pendant la prochaine législature permettront de booster les entrées fiscales. Notre commune « Grandeur Nature » se doit d'améliorer son attractivité résidentielle et doit mettre en avant ses atours (lac, montagne, campagne, offres culturelles et sportives, fiscalité basse, etc.).

La commission financière ne s'est pas prononcée clairement, à l'heure où nous rédigeons ce rapport, sur les pistes d'économies ou de recettes, de compétence du Conseil général, qu'il faudrait ou non privilégier. Nous demandons aux différents groupes politiques de prendre du temps pour y réfléchir sérieusement afin que le débat puisse être nourri et constructif lors de la séance du Conseil général ; nous vous remercions d'avance pour le temps que vous y consacrerez.

Le Conseil communal souhaite terminer ce rapport en remerciant les collaboratrices, les collaborateurs, les conseillères et conseillers généraux ainsi que les divers partenaires qui permettent aux habitantes et habitants de notre commune de bénéficier de prestations de qualité.

Malgré le contexte difficile lié à cette période de pandémie, et avec les incertitudes que cela représente pour nos citoyennes et citoyens, le Conseil communal forme ses meilleurs vœux pour les fêtes de fin d'année, et espère que l'horizon sanitaire se dégage à l'aune de cette nouvelle année 2021. Prenez bien soin de vous et de vos proches.

En vous remerciant de l'attention que vous avez portée au présent rapport, nous vous prions d'agréer, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, nos salutations les meilleures.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président,	Le chef du dicastère,
Alexandre Béguin	Thierry Pittet

Saint-Aubin-Sauges, le 18 novembre 2020

COMMUNE
DE LA
GRANDE BÉROCHE

Arrêté relatif au budget 2021

Le Conseil général de la commune de La Grande Béroche,

vu le rapport du Conseil communal du 18 novembre 2020 ;
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:

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

Charges d'exploitation	Fr.	37'056'466
Revenus d'exploitation	Fr.	-33'939'782
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	**Fr.**	**3'116'684**
Charges financières	Fr.	743'298
Produits financiers	Fr.	-1'247'530
Résultat provenant des financements (2)	**Fr.**	**-504'232**
Résultat opérationnel (1 + 2)	**Fr.**	**2'612'452**
Charges extraordinaires	Fr.	0
Revenus extraordinaires	Fr.	-1'097'623
Résultat extraordinaire (3)	**Fr.**	**-1'097'623**
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)	**Fr.**	**1'514'829**

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

Dépenses	Fr.	13'680'600
Recettes	Fr.	-221'900
Montant total des crédits d'investissements	**Fr.**	**13'458'700**

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

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

AU NOM DU CONSEIL GENERAL
Le président, Le secrétaire,
Alain Perret Maxime Rognon

Saint-Aubin, le 7 décembre 2020

Budget 2021

	Compte de résultats	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
Charges d'exploitation		**37'014'466**	**37'161'319**	**-146'853**	**37'908'125.73**	**-893'660**
30	Charges de personnel	7'270'509	7'385'465	-114'956	7'007'343.55	263'165
31	Charges de biens et services	5'684'385	5'809'053	-124'668	5'972'846.39	-288'461
33	Amortissements du PA	3'890'780	3'586'862	303'918	3'530'837.48	359'943
35	Attributions aux financements spéciaux	315'330	248'332	66'998	558'060.58	-242'731
36	Charges de transfert	18'575'450	18'799'356	-223'906	19'736'637.25	-1'161'187
37	Subventions à redistribuer	340'000	369'000	-29'000	330'723.50	9'277
39	Imputations internes	938'012	963'251	-25'239	771'676.98	166'335
Revenus d'exploitation		**-33'897'782**	**-34'106'997**	**209'215**	**-38'299'255.94**	**4'401'474**
40	Revenus fiscaux	-24'519'884	-24'804'936	285'052	-28'990'798.57	4'470'915
41	Patentes et concessions	-494'000	-613'000	119'000	-506'400.95	12'401
42	Taxes	-6'015'045	-5'858'500	-156'545	-6'576'645.47	561'600
43	Revenus divers	-71'900	-36'750	-35'150	-112'124.06	40'224
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-758'202	-774'070	15'868	-411'723.40	-346'479
46	Revenus de transfert	-760'739	-687'490	-73'249	-599'163.01	-161'576
47	Subventions à redistribuer	-340'000	-369'000	29'000	-330'723.50	-9'277
49	Imputations internes	-938'012	-963'251	25'239	-771'676.98	-166'335
Résultat des activités d'exploitation		**3'116'684**	**3'054'322**	**62'362**	**-391'130.21**	**3'507'814**
34	Charges financières	743'298	859'679	-116'381	821'040.62	-77'743
44	Revenus financiers	-1'247'530	-1'278'890	31'360	-1'622'289.04	374'759
Résultat provenant de financements		**-504'232**	**-419'211**	**-85'021**	**-801'248.42**	**297'016**
Résultat opérationnel		**2'612'452**	**2'635'111**	**-22'659**	**-1'192'378.63**	**3'804'831**
38	Charges extraordinaires	0	0	0	84'179.27	-84'179
48	Revenus extraordinaires	-1'097'623	-2'635'111	1'537'488	-3'617'901.75	2'520'279
Résultat extraordinaire		**-1'097'623**	**-2'635'111**	**1'537'488**	**-3'533'722.48**	**2'436'099**
Total du compte de résultats		**1'514'829**	**0**	**1'514'829**	**-4'726'101.11**	**6'240'930**

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Fonctionnelle	**1'514'829**	**0**	**1'514'829**	**-4'726'101.11**	**6'240'930**
	Total des charges	37'757'764	38'020'998	-263'234	38'813'345.62	-1'055'582
	Total des revenus	-36'242'935	-38'020'998	1'778'063	-43'539'446.73	7'296'512
0	**Administration Générale**	**2'359'493**	**1'069'352**	**1'290'141**	**-31'170.31**	**2'390'663**
	Charges	3'804'812	3'909'424	-104'612	3'936'713.65	-131'902
	Revenus	-1'445'319	-2'840'072	1'394'753	-3'967'883.96	2'522'565
1	**Ordre et sécurité publique**	**1'437'258**	**1'424'895**	**12'363**	**1'324'253.05**	**113'005**
	Charges	1'674'058	1'624'095	49'963	1'597'445.45	76'613
	Revenus	-236'800	-199'200	-37'600	-273'192.40	36'392
2	**Formation**	**10'780'906**	**10'722'370**	**58'536**	**10'621'052.37**	**159'854**
	Charges	12'267'173	12'126'186	140'987	11'879'729.68	387'443
	Revenus	-1'486'267	-1'403'816	-82'451	-1'299'388.16	-186'879
3	**Culture, Sports, Loisirs et Eglises**	**1'103'973**	**1'094'320**	**9'653**	**1'013'609.91**	**90'363**
	Charges	1'659'673	1'625'570	34'103	1'629'963.09	29'710
	Revenus	-555'700	-531'250	-24'450	-575'185.23	19'485
4	**Santé**	**464'763**	**465'500**	**-737**	**471'568.58**	**-6'806**
	Charges	464'763	465'500	-737	471'568.58	-6'806
	Revenus	0	0	0	0.00	0
5	**Sécurité sociale**	**5'820'656**	**5'917'714**	**-97'058**	**5'380'350.46**	**440'306**
	Charges	5'821'956	5'919'014	-97'058	5'381'753.66	440'202
	Revenus	-1'300	-1'300	0	-1'403.20	103
6	**Trafic**	**3'149'752**	**3'266'037**	**-116'285**	**3'324'595.40**	**-174'843**
	Charges	3'359'752	3'369'837	-10'085	3'436'836.50	-77'085
	Revenus	-210'000	-103'800	-106'200	-112'241.10	-97'759
7	**Protection environnement et aménagement**	**732'407**	**715'344**	**17'063**	**539'394.78**	**193'012**
	Charges	5'651'503	5'787'500	-135'997	5'515'133.08	136'370
	Revenus	-4'919'096	-5'072'156	153'060	-4'975'738.30	56'642
8	**Economie publique**	**36'127**	**43'041**	**-6'914**	**-286'889.52**	**323'017**
	Charges	1'373'877	1'453'701	-79'824	1'312'268.42	61'609
	Revenus	-1'337'750	-1'410'660	72'910	-1'599'615.04	261'865
9	**Finances et impôts**	**-24'370'506**	**-24'718'573**	**348'067**	**-27'082'865.83**	**2'712'360**
	Charges	1'680'197	1'740'171	-59'974	3'651'933.51	-1'971'737
	Revenus	-26'050'703	-26'458'744	408'041	-30'734'799.34	4'684'096

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Administration Générale	**2'359'493**	**1'069'352**	**1'290'141**	**-31'170.31**	**2'390'663**
	Charges	3'804'812	3'909'424	-104'612	3'936'713.65	-131'902
	Revenus	-1'445'319	-2'840'072	1'394'753	-3'967'883.96	2'522'565
01	**Législatif et exécutif**	**671'575**	**681'232**	**-9'657**	**608'001.08**	**63'574**
	Charges	723'575	733'492	-9'917	660'001.08	63'574
	Revenus	-52'000	-52'260	260	-52'000.00	0
0110	**Législatif**	**92'500**	**99'000**	**-6'500**	**77'343.75**	**15'156**
	Charges	92'500	99'000	-6'500	77'343.75	15'156
30	**Charges de personnel**	**55'500**	**55'500**	**0**	**51'212.50**	**4'288**
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	55'000	55'000	0	50'712.50	4'288
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	500	0	500.00	0
31	**Charges de biens et services**	**32'000**	**43'500**	**-11'500**	**26'131.25**	**5'869**
31000.00	Matériel de bureau	0	500	-500	0.00	0
31020.00	Imprimés, publications	0	1'500	-1'500	0.00	0
31020.02	Publications et annonces	1'500	3'000	-1'500	1'413.35	87
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	3'500	-2'500	572.50	428
31051.00	Frais de réception	0	500	-500	0.00	0
31300.01	Frais postaux	500	500	0	500.00	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	20'000	-20'000	538.50	-539
31320.02	Honoraires de révision	20'000	0	20'000	18'850.00	1'150
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	1'000	-500	319.40	181
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	1'500	8'000	-6'500	806.55	693
31990.16	Frais de promotion civique	7'000	5'000	2'000	3'130.95	3'869
33	**Amortissements du PA**	**5'000**	**0**	**5'000**	**0.00**	**5'000**
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	5'000	0	5'000	0.00	5'000
0120	**Exécutif**	**579'075**	**582'232**	**-3'157**	**530'657.33**	**48'418**
	Charges	631'075	634'492	-3'417	582'657.33	48'418
	Revenus	-52'000	-52'260	260	-52'000.00	0
30	**Charges de personnel**	**536'125**	**527'592**	**8'533**	**496'915.48**	**39'210**
30000.02	Salaires du Conseil communal	407'295	409'330	-2'035	401'199.35	6'096
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Remboursements vacations CC	0	0	0	-13'683.72	13'684
30400.00	Allocations complémentaires	5'670	4'050	1'620	3'936.80	1'733
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	26'020	26'150	-130	24'695.65	1'324
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	60'420	53'852	6'568	48'465.90	11'954
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'040	1'070	970	1'864.50	176
30540.00	Cotisations ALFA	8'560	8'600	-40	8'324.05	236
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'300	3'200	100	3'224.20	76
30591.00	Cotisations FFP	360	360	0	345.05	15
30592.00	Cotisations LAE	740	740	0	712.80	27
30593.00	Fonds formation apprentis	2'220	740	1'480	0.00	2'220
30900.00	Formation du personnel	7'500	7'500	0	5'830.90	1'669
31	**Charges de biens et services**	**89'850**	**99'900**	**-10'050**	**83'900.85**	**5'949**
31000.00	Matériel de bureau	5'000	1'000	4'000	1'110.20	3'890
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	250	0	250	254.75	-5
31020.00	Imprimés, publications	15'000	15'000	0	2'904.60	12'095
31020.02	Publications et annonces	3'000	2'000	1'000	8'290.75	-5'291
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	400	-400	0.00	0
31050.00	Denrées alimentaires	18'000	20'000	-2'000	20'005.55	-2'006
31051.00	Frais de réception	23'200	30'000	-6'800	26'240.05	-3'040
31051.01	Repas du personnel communal	5'000	7'000	-2'000	5'472.00	-472
31051.04	Frais asemblée générale St-Aubin d'Europe	500	1'000	-500	0.00	500
31300.01	Frais postaux	0	1'000	-1'000	0.00	0
31300.03	Téléphones	1'500	1'000	500	1'832.25	-332
31300.05	Cotisations	2'000	2'000	0	2'000.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	10'000	10'000	0	10'000.00	0
31700.01	Frais de déplacement hors canton	900	2'500	-1'600	700.00	200
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'000	4'000	-1'000	2'745.70	254

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31990.06	Participation aux Vignolants	2'500	3'000	-500	2'345.00	155
36	**Charges de transfert**	**5'100**	**7'000**	**-1'900**	**1'841.00**	**3'259**
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'100	1'000	100	1'841.00	-741
36360.50	Subventions et dons divers	4'000	6'000	-2'000	0.00	4'000
42	**Taxes**	**0**	**-260**	**260**	**0.00**	**0**
42600.00	Remboursements de tiers	0	-260	260	0.00	0
49	**Imputations internes**	**-52'000**	**-52'000**	**0**	**-52'000.00**	**0**
49100.00	Imputations pour prestations de services	-52'000	-52'000	0	-52'000.00	0
02	**Services généraux**	**1'687'918**	**388'120**	**1'299'798**	**-639'171.39**	**2'327'089**
	Charges	3'081'237	3'175'932	-94'695	3'276'712.57	-195'476
	Revenus	-1'393'319	-2'787'812	1'394'493	-3'915'883.96	2'522'565
0210	**Administration des finances**	**701'893**	**806'302**	**-104'409**	**-1'623'379.01**	**2'325'272**
	Charges	1'776'718	1'746'127	30'591	1'847'123.30	-70'405
	Revenus	-1'074'825	-939'825	-135'000	-3'470'502.31	2'395'677
30	**Charges de personnel**	**454'693**	**528'952**	**-74'259**	**521'027.31**	**-66'334**
30100.00	Salaires du personnel	361'433	427'500	-66'067	407'091.60	-45'659
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	319.25	-319
30100.99	Variation provision heures supp/vacances	0	0	0	34'200.70	-34'201
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-21'619.44	21'619
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-1'439	0	-1'439	0.00	-1'439
30400.00	Allocations complémentaires	1'944	1'944	0	1'944.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	23'100	25'593	-2'493	26'160.75	-3'061
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	50'755	55'445	-4'690	54'732.75	-3'978
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'810	1'120	690	1'844.85	-35
30540.00	Cotisations ALFA	7'600	8'490	-890	8'562.05	-962
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	2'930	3'340	-410	3'102.00	-172
30591.00	Cotisations FFP	320	380	-60	354.85	-35
30592.00	Cotisations LAE	660	770	-110	733.95	-74
30593.00	Fonds formation apprentis	1'980	770	1'210	0.00	1'980
30640.00	Pont AVS	3'600	3'600	0	3'600.00	0
31	**Charges de biens et services**	**566'050**	**461'200**	**104'850**	**568'336.09**	**-2'286**
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	4'309.09	-2'309
31020.00	Imprimés, publications	1'500	3'000	-1'500	2'919.75	-1'420
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	150	-150	0.00	0
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	364.65	-365
31300.00	Prestations de services de tiers	0	1'000	-1'000	0.00	0
31300.01	Frais postaux	1'000	1'000	0	895.05	105
31300.03	Téléphones	250	300	-50	112.72	137
31300.04	Frais de poursuites	35'000	35'000	0	35'048.91	-49
31300.05	Cotisations	0	100	-100	0.00	0
31300.13	Frais OP OREE	20'000	0	20'000	9'422.80	10'577
31320.05	Honoraires OREE pour recouvrement	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31320.05	Honoraires OREE pour recouvrement	0	0	0	549.60	-550
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	126'000	125'000	1'000	125'920.00	80
31370.00	Impôts et taxes	0	150	-150	0.00	0
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	3'500	5'000	-1'500	3'118.25	382
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	0	500	418.95	81
31800.02	Variation provisions débiteurs impôts	0	0	0	2'800.00	-2'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	15'000	5'000	10'000	24'662.27	-9'662
31810.01	Remises et non val. s/déb.SIPP	355'000	280'000	75'000	353'598.73	1'401
31810.02	Remises et non val./déb.PM	3'000	2'000	1'000	3'889.82	-890
31810.03	Remises et non valeurs surdébiteurs IS	500	1'000	-500	0.00	500
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	200	100	305.50	-6
31990.15	Frais commission financière	0	300	-300	0.00	0
33	**Amortissements du PA**	**755'975**	**755'975**	**0**	**755'975.00**	**0**
33009.09	Amort. planfiés retraitement du PA	755'975	755'975	0	755'975.00	0
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**1'784.90**	**-1'785**
38000.00	CCNC rectif. cotisations 2017	0	0	0	1'784.90	-1'785

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
42	**Taxes**	**-151'000**	**-36'000**	**-115'000**	**-189'354.45**	**38'354**
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-40'000	-35'000	-5'000	-48'768.74	8'769
42600.03	Frais de rappels	-2'000	-500	-1'500	-2'320.00	320
42600.04	Frais de rappel sur dossier OREE	-2'000	0	-2'000	-3'100.00	1'100
42600.06	Frais OP s/dosiers OREE	-7'000	0	-7'000	-9'422.80	2'423
42900.01	Récupératon sur non-valeurs	-100'000	-500	-99'500	-125'742.91	25'743
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-14.36**	**14**
43900.09	Régularisation arrondis s/factures	0	0	0	-14.36	14
48	**Revenus extraordinaires**	**-755'975**	**-755'975**	**0**	**-3'098'283.50**	**2'342'309**
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-210.00	210
48410.01	Réévaluation des terrains	0	0	0	-2'309'700.00	2'309'700
48410.02	Dissolution de provision	0	0	0	-32'398.50	32'399
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
49	**Imputations internes**	**-167'850**	**-147'850**	**-20'000**	**-182'850.00**	**15'000**
49100.00	Imputations pour prestations de services	-167'850	-147'850	-20'000	-182'850.00	15'000
0219	**Fonds d'aide à la fusion**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	15'141	136'850	-121'709	136'166.40	-121'025
	Revenus	-15'141	-136'850	121'709	-136'166.40	121'025
30	**Charges de personnel**	**0**	**86'850**	**-86'850**	**38'995.60**	**-38'996**
30100.00	Salaires du personnel	0	64'893	-64'893	33'324.20	-33'324
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	560.30	-560
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	0	8'990	-8'990	1'919.40	-1'919
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	0	8'407	-8'407	2'044.85	-2'045
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	0	170	-170	125.45	-125
30540.00	Cotisations ALFA	0	2'980	-2'980	628.95	-629
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	0	1'110	-1'110	312.45	-312
30591.00	Cotisations FFP	0	60	-60	26.15	-26
30592.00	Cotisations LAE	0	120	-120	53.85	-54
30593.00	Fonds formation apprentis	0	120	-120	0.00	0
31	**Charges de biens et services**	**0**	**50'000**	**-50'000**	**94'856.25**	**-94'856**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	13'464.74	-13'465
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	1'200.00	-1'200
31020.02	Publications et annonces	0	0	0	258.50	-259
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	12'734.71	-12'735
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	0	0	1'690.15	-1'690
31180.01	Acquisition de logiciels	0	0	0	1'680.10	-1'680
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	11'760.80	-11'761
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	0	0	36'236.40	-36'236
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	0	50'000	-50'000	0.00	0
31810.05	Pertes s/débiteurs anciennes communes	0	0	0	15'570.85	-15'571
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	260.00	-260
33	**Amortissements du PA**	**15'141**	**0**	**15'141**	**2'314.55**	**12'826**
33001.00	Amortissements des routes	10'000	0	10'000	0.00	10'000
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	5'141	0	5'141	1'008.40	4'133
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	0	0	1'306.15	-1'306
48	**Revenus extraordinaires**	**-15'141**	**-136'850**	**121'709**	**-136'166.40**	**121'025**
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-15'141	-136'850	121'709	-136'166.40	121'025
0220	**Administration générale**	**868'634**	**870'623**	**-1'989**	**869'343.56**	**-710**
	Charges	869'234	871'173	-1'939	867'794.56	1'439
	Revenus	-600	-550	-50	1'549.00	-2'149
30	**Charges de personnel**	**577'841**	**572'473**	**5'368**	**579'071.80**	**-1'231**
30100.00	Salaires du personnel	446'298	441'291	5'007	447'338.75	-1'041
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	11'444.20	-11'444
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	663.05	-663
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-1'431.75	1'432
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-1'518	0	-1'518	0.00	-1'518

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
30400.00	Allocations complémentaires	5'508	5'508	0	5'292.00	216
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	28'520	28'200	320	28'965.05	-445
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	59'813	58'004	1'809	56'861.90	2'951
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'240	1'160	1'080	2'008.50	232
30540.00	Cotisations ALFA	9'380	9'270	110	9'527.50	-148
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'620	3'450	170	3'571.65	48
30591.00	Cotisations FFP	390	390	0	395.00	-5
30592.00	Cotisations LAE	810	800	10	817.15	-7
30593.00	Fonds formation apprentis	2'430	800	1'630	0.00	2'430
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-3'250	0	-3'250	0.00	-3'250
30640.00	Pont AVS	3'600	3'600	0	3'600.00	0
30900.00	Formation du personnel	20'000	20'000	0	10'018.80	9'981
31	**Charges de biens et services**	**281'350**	**298'700**	**-17'350**	**282'955.61**	**-1'606**
31000.00	Matériel de bureau	6'000	6'000	0	8'844.13	-2'844
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'500	-500	0.00	2'000
31020.00	Imprimés, publications	6'000	12'000	-6'000	4'088.25	1'912
31020.01	Photocopies	0	0	0	-4.40	4
31020.02	Publications et annonces	16'000	16'000	0	18'624.62	-2'625
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	250	500	-250	130.00	120
31050.00	Denrées alimentaires	600	1'000	-400	218.85	381
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	1'000	2'000	-1'000	2'747.55	-1'748
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	1'663.52	336
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	-275.75	276
31190.00	Autres immobilisations	500	1'000	-500	0.00	500
31300.00	Prestations de services de tiers	500	1'000	-500	0.00	500
31300.01	Frais postaux	22'500	12'000	10'500	22'570.39	-70
31300.03	Téléphones	1'500	4'000	-2'500	1'502.40	-2
31300.05	Cotisations	750	1'000	-250	750.00	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes	10'000	12'000	-2'000	5'589.95	4'410
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	140'000	150'000	-10'000	139'266.45	734
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	17'462.00	2'538
31332.02	Gestion informatique	1'000	1'000	0	1'120.25	-120
31340.00	Primes d'assurances	24'500	28'000	-3'500	24'502.10	-2
31390.00	Formation des apprentis	3'000	2'700	300	2'996.70	3
31500.00	Entretien de meubles et machines	750	1'000	-250	505.30	245
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	13'000	14'000	-1'000	12'910.20	90
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500	2'000	-500	1'347.65	152
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	823.35	177
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	6'000	-3'500	2'651.90	-152
31990.02	Achats de sacs à ordures	4'000	0	4'000	12'630.20	-8'630
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	500	0	500	290.00	210
33	**Amortissements du PA**	**10'043**	**0**	**10'043**	**5'767.15**	**4'276**
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	10'043	0	10'043	5'767.15	4'276
42	**Taxes**	**0**	**0**	**0**	**2'274.65**	**-2'275**
42100.00	Emoluments administratifs	0	0	0	-10.00	10
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-119.60	120
42500.00	Ventes	0	0	0	2'914.25	-2'914
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-510.00	510
43	**Revenus divers**	**-600**	**-550**	**-50**	**-725.65**	**126**
43900.00	Autres revenus	-200	-150	-50	-240.00	40
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-440.00	40
43900.08	Frais pour perception ISIS	0	0	0	-45.65	46
0290	**Immeubles administratifs**	**418'644**	**419'792**	**-1'148**	**416'117.06**	**2'527**
	Charges	420'144	421'782	-1'638	425'628.31	-5'484
	Revenus	-1'500	-1'990	490	-9'511.25	8'011
30	**Charges de personnel**	**139'789**	**136'227**	**3'562**	**135'593.10**	**4'196**
30100.00	Salaires du personnel	117'832	109'240	8'592	112'294.70	5'537
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	392.75	-393
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-6'682.60	6'683
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-279	0	-279	0.00	-279
30400.00	Allocations complémentaires	810	709	101	810.00	0
30490.00	Indemnités de piquet	450	285	165	425.00	25

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	7'540	6'990	550	7'249.60	290
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	15'316	14'881	435	13'959.85	1'356
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	590	462	128	509.50	81
30540.00	Cotisations ALFA	2'480	2'300	180	2'375.65	104
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	960	860	100	881.80	78
30591.00	Cotisations FFP	110	100	10	98.65	11
30592.00	Cotisations LAE	220	200	20	203.20	17
30593.00	Fonds formation apprentis	660	200	460	0.00	660
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-6'900	0	-6'900	0.00	-6'900
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	3'075.00	-3'075
31	**Charges de biens et services**	**146'510**	**151'710**	**-5'200**	**154'813.46**	**-8'303**
31000.00	Matériel de bureau	600	600	0	13.60	586
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	5'000	0	8'345.22	-3'345
31010.01	Produits de nettoyage	4'400	4'400	0	2'866.25	1'534
31010.02	Carburants	1'500	1'500	0	2'211.45	-711
31010.19	Matériel Covid 19	5'000	0	5'000	0.00	5'000
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	403.95	-304
31051.00	Frais de réception	0	0	0	238.80	-239
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	3'000	3'000	0	890.00	2'110
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	2'125.10	-1'125
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'700	1'700	0	1'532.60	167
31200.00	Eau, énergie, combustible	19'200	25'000	-5'800	19'002.70	197
31200.01	Chauffage	34'600	47'900	-13'300	31'182.12	3'418
31200.02	Electricité	8'350	6'350	2'000	7'814.85	535
31200.03	Eau	8'200	4'300	3'900	7'081.70	1'118
31200.04	Déchets	2'500	2'500	0	6'840.48	-4'340
31300.00	Prestations de services de tiers	1'500	3'500	-2'000	5'898.35	-4'398
31300.03	Téléphones	2'500	2'500	0	1'575.23	925
31300.05	Cotisations	130	130	0	130.00	0
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'300	5'300	0	5'368.00	-68
31340.00	Primes d'assurances	9'900	9'900	0	9'598.95	301
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	30	30	0	0.00	30
31390.00	Formation des apprentis	200	200	0	105.20	95
31430.21	Entretien des WC publics	0	0	0	75.00	-75
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	25'000	20'000	5'000	31'902.53	-6'903
31500.00	Entretien de meubles et machines	1'000	1'000	0	2'183.25	-1'183
31510.00	Entretien de véhicules et outils	2'000	2'000	0	2'047.85	-48
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	2'800	2'800	0	3'751.03	-951
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	800	800	0	670.05	130
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	959.20	-759
33	**Amortissements du PA**	**133'845**	**133'845**	**0**	**134'823.35**	**-978**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	118'831	118'831	0	119'506.65	-676
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	0	0	302.70	-303
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	15'014	15'014	0	15'014.00	0
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**398.40**	**-398**
34200.00	Acquisition et administration de capital	0	0	0	398.40	-398
42	**Taxes**	**0**	**0**	**0**	**-60.00**	**60**
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-60.00	60
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-3'834.10**	**3'834**
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-3'834.10	3'834
44	**Revenus financiers**	**-1'500**	**-1'990**	**490**	**-5'015.00**	**3'515**
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'500	-1'990	490	-5'135.00	3'635
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	120.00	-120
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**-602.15**	**602**
48300.00	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	-402.15	402
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-200.00	200
0293	**Préfinancement**	**-301'253**	**-301'253**	**0**	**-301'253.00**	**0**
	Revenus	-301'253	-301'253	0	-301'253.00	0
48	**Revenus extraordinaires**	**-301'253**	**-301'253**	**0**	**-301'253.00**	**0**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-301'253	-301'253	0	-301'253.00	0
0294	**Politique conjoncturelle**	**0**	**-1'407'344**	**1'407'344**	**0.00**	**0**
	Revenus	0	-1'407'344	1'407'344	0.00	0
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**-1'407'344**	**1'407'344**	**0.00**	**0**
48940.00	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	0	-1'407'344	1'407'344	0.00	0

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Ordre et sécurité publique	**1'437'258**	**1'424'895**	**12'363**	**1'324'253.05**	**113'005**
	Charges	1'674'058	1'624'095	49'963	1'597'445.45	76'613
	Revenus	-236'800	-199'200	-37'600	-273'192.40	36'392
11	**Sécurité publique**	**262'635**	**328'251**	**-65'616**	**251'530.08**	**11'105**
	Charges	389'235	420'251	-31'016	415'157.58	-25'923
	Revenus	-126'600	-92'000	-34'600	-163'627.50	37'028
1110	**Service de la sécurité**	**49'516**	**49'190**	**326**	**37'636.12**	**11'880**
	Charges	49'516	49'190	326	37'636.12	11'880
30	**Charges de personnel**	**48'416**	**47'640**	**776**	**36'556.65**	**11'859**
30100.00	Salaires du personnel	39'044	38'375	669	29'368.80	9'675
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-76	0	-76	0.00	-76
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'500	2'460	40	1'923.90	576
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	5'248	5'405	-157	4'183.90	1'064
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	200	110	90	134.80	65
30540.00	Cotisations ALFA	820	810	10	630.85	189
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	320	300	20	234.15	86
30591.00	Cotisations FFP	40	40	0	26.15	14
30592.00	Cotisations LAE	80	70	10	54.10	26
30593.00	Fonds formation apprentis	240	70	170	0.00	240
31	**Charges de biens et services**	**1'100**	**1'550**	**-450**	**1'079.47**	**21**
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	0.00	500
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	100	-100	0.00	0
31010.02	Carburants	0	0	0	204.75	-205
31020.02	Publications et annonces	0	200	-200	0.00	0
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	200	-200	0.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	350.05	-350
31300.03	Téléphones	500	400	100	480.07	20
31300.05	Cotisations	0	100	-100	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	50	50	44.60	55
1111	**Sécurité publique ASP**	**213'119**	**279'061**	**-65'942**	**213'893.96**	**-775**
	Charges	339'719	371'061	-31'342	377'521.46	-37'802
	Revenus	-126'600	-92'000	-34'600	-163'627.50	37'028
30	**Charges de personnel**	**228'943**	**326'507**	**-97'564**	**334'256.35**	**-105'313**
30100.00	Salaires du personnel	182'905	261'816	-78'911	274'815.75	-91'911
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-7'391.40	7'391
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-584	0	-584	0.00	-584
30400.00	Allocations complémentaires	2'430	2'430	0	3'375.00	-945
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	11'700	16'740	-5'040	17'529.55	-5'830
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	24'752	35'581	-10'829	36'085.65	-11'334
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	920	1'200	-280	1'233.05	-313
30540.00	Cotisations ALFA	3'850	5'500	-1'650	5'744.45	-1'894
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'490	2'050	-560	2'133.75	-644
30591.00	Cotisations FFP	160	230	-70	238.40	-78
30592.00	Cotisations LAE	330	480	-150	492.15	-162
30593.00	Fonds formation apprentis	990	480	510	0.00	990
31	**Charges de biens et services**	**103'940**	**39'900**	**64'040**	**37'931.51**	**66'008**
31000.00	Matériel de bureau	1'000	500	500	736.80	263
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	1'000	1'000	1'263.30	737
31010.02	Carburants	2'500	3'000	-500	2'469.10	31
31020.00	Imprimés, publications	100	500	-400	240.90	-141
31020.02	Publications et annonces	1'000	0	1'000	1'345.40	-345
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	400	-400	0.00	0
31050.00	Denrées alimentaires	240	100	140	320.00	-80
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000	16.80	983
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	100	-100	0.00	0
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	5'715.50	-3'716
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'200	1'000	200	1'444.45	-244
31300.03	Téléphones	500	500	0	1'316.56	-817
31300.11	Notifications commandements de payer	64'600	0	64'600	0.00	64'600

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31301.01	Missions temporaires de sécurité	20'000	25'000	-5'000	15'502.35	4'498
31340.00	Primes d'assurances	2'300	0	2'300	2'301.85	-2
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	1'500	2'800	-1'300	1'502.75	-3
31500.00	Entretien de meubles et machines	200	200	0	157.50	43
31510.00	Entretien de véhicules et outils	1'000	2'000	-1'000	1'008.75	-9
31580.00	Maintenance du système informatique	2'000	0	2'000	1'938.60	61
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	333.90	66
31990.00	Autres charges d'exploitation	400	400	0	317.00	83
33	**Amortissements du PA**	**6'836**	**4'654**	**2'182**	**5'333.60**	**1'502**
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	0	0	909.50	-910
33006.01	Amortissements des véhicules	6'836	4'654	2'182	4'424.10	2'412
42	**Taxes**	**-31'300**	**-32'000**	**700**	**-47'807.50**	**16'508**
42100.01	Taxes diverses sécurtié publique	-1'300	0	-1'300	-1'300.00	0
42700.00	Amendes	-30'000	-32'000	2'000	-46'507.50	16'508
43	**Revenus divers**	**-300**	**0**	**-300**	**-300.00**	**0**
43900.00	Autres revenus	-300	0	-300	-300.00	0
46	**Revenus de transfert**	**-95'000**	**-60'000**	**-35'000**	**-115'520.00**	**20'520**
46110.00	Dédommagements du cantons	-5'000	0	-5'000	-6'200.00	1'200
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-90'000	-60'000	-30'000	-109'320.00	19'320
14	**Affaires juridiques**	**312'632**	**264'469**	**48'163**	**258'449.60**	**54'182**
	Charges	393'632	342'469	51'163	338'089.50	55'543
	Revenus	-81'000	-78'000	-3'000	-79'639.90	-1'360
1400	**Contrôle des habitants**	**245'452**	**205'599**	**39'853**	**204'914.65**	**40'537**
	Charges	326'452	283'599	42'853	284'554.55	41'897
	Revenus	-81'000	-78'000	-3'000	-79'639.90	-1'360
30	**Charges de personnel**	**269'102**	**234'399**	**34'703**	**233'727.35**	**35'375**
30100.00	Salaires du personnel	217'061	189'380	27'681	194'564.20	22'497
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	25.85	-26
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-5'571.60	5'572
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-541	0	-541	0.00	-541
30400.00	Allocations complémentaires	1'296	1'296	0	1'296.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	13'870	12'110	1'760	12'505.30	1'365
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	28'216	24'783	3'433	23'905.80	4'310
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'090	500	590	879.95	210
30540.00	Cotisations ALFA	4'560	3'980	580	4'097.70	462
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'760	1'480	280	1'503.55	256
30591.00	Cotisations FFP	190	170	20	169.35	21
30592.00	Cotisations LAE	400	350	50	351.25	49
30593.00	Fonds formation apprentis	1'200	350	850	0.00	1'200
31	**Charges de biens et services**	**7'350**	**9'200**	**-1'850**	**3'818.10**	**3'532**
31000.00	Matériel de bureau	500	1'000	-500	342.00	158
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000	0.00	0
31300.01	Frais postaux	1'500	1'500	0	1'480.00	20
31300.03	Téléphones	0	300	-300	0.00	0
31300.05	Cotisations	0	100	-100	0.00	0
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	4'800	4'800	0	1'730.35	3'070
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	250	200	50	238.30	12
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	27.45	-27
31990.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
36	**Charges de transfert**	**50'000**	**40'000**	**10'000**	**47'009.10**	**2'991**
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	50'000	40'000	10'000	47'009.10	2'991
42	**Taxes**	**-81'000**	**-78'000**	**-3'000**	**-79'639.90**	**-1'360**
42100.00	Emoluments administratifs	-80'000	-75'500	-4'500	-78'689.90	-1'310
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-1'000	-2'500	1'500	-950.00	-50
1401	**Affaires juridiques**	**19'370**	**18'870**	**500**	**28'131.95**	**-8'762**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Charges	19'370	18'870	500	28'131.95	-8'762
31	**Charges de biens et services**	**15'500**	**15'000**	**500**	**24'261.95**	**-8'762**
31320.00	Honoraires de conseillers externes	15'000	15'000	0	13'256.65	1'743
31340.01	Franchises sur assurances RC communes	500	0	500	1'000.00	-500
31340.02	Assurance protection juridique	0	0	0	10'005.30	-10'005
33	**Amortissements du PA**	**3'870**	**3'870**	**0**	**3'870.00**	**0**
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	3'870	3'870	0	3'870.00	0
1406	**Office régional de l'état civil**	**47'810**	**40'000**	**7'810**	**25'403.00**	**22'407**
	Charges	47'810	40'000	7'810	25'403.00	22'407
36	**Charges de transfert**	**47'810**	**40'000**	**7'810**	**25'403.00**	**22'407**
36120.01	Emoluments état civil de district	47'810	40'000	7'810	25'403.00	22'407
15	**Service du feu**	**647'420**	**635'708**	**11'712**	**616'714.94**	**30'705**
	Charges	659'820	648'108	11'712	629'114.94	30'705
	Revenus	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
1500	**Service du feu**	**65'895**	**63'836**	**2'059**	**64'134.75**	**1'760**
	Charges	78'295	76'236	2'059	76'534.75	1'760
	Revenus	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
30	**Charges de personnel**	**58'195**	**53'413**	**4'782**	**55'745.30**	**2'450**
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	30'000	30'000	0	33'322.00	-3'322
30100.00	Salaires du personnel	22'695	19'199	3'496	18'445.55	4'249
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	25.85	-26
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'460	1'240	220	1'150.75	309
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	2'930	2'318	612	2'136.80	793
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	120	60	60	81.00	39
30540.00	Cotisations ALFA	480	410	70	377.10	103
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	190	86	104	158.15	32
30591.00	Cotisations FFP	40	20	20	15.70	24
30592.00	Cotisations LAE	70	40	30	32.40	38
30593.00	Fonds formation apprentis	210	40	170	0.00	210
31	**Charges de biens et services**	**20'100**	**22'823**	**-2'723**	**20'789.45**	**-689**
31020.02	Publications et annonces	0	0	0	64.00	-64
31051.00	Frais de réception	100	0	100	100.00	0
31130.00	Matériel informatique	0	500	-500	233.65	-234
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	1'000	-1'000	3'316.70	-3'317
31200.01	Chauffage	6'000	6'000	0	2'257.65	3'742
31200.02	Electricité	800	1'000	-200	776.30	24
31200.03	Eau	400	0	400	394.20	6
31300.03	Téléphones	200	0	200	202.00	-2
31340.00	Primes d'assurances	600	323	277	589.55	10
31420.00	Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	9'000	10'000	-1'000	8'677.30	323
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	430.80	-431
31510.00	Entretien de véhicules et outils	3'000	4'000	-1'000	3'693.80	-694
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0	0	0	53.50	-54
44	**Revenus financiers**	**-12'400**	**-12'400**	**0**	**-12'400.00**	**0**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
1506	**Service du feu, organisation régionale**	**581'525**	**571'872**	**9'653**	**552'580.19**	**28'945**
	Charges	581'525	571'872	9'653	552'580.19	28'945
30	**Charges de personnel**	**0**	**0**	**0**	**240.00**	**-240**
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	240.00	-240
36	**Charges de transfert**	**581'525**	**571'872**	**9'653**	**552'340.19**	**29'185**
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	100'000	100'000	0	92'321.20	7'679
36120.03	Part communale SISPVL	481'525	471'872	9'653	460'018.99	21'506

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
16	**Défense**	**214'571**	**196'467**	**18'104**	**197'558.43**	**17'013**
	Charges	231'371	213'267	18'104	215'083.43	16'288
	Revenus	-16'800	-16'800	0	-17'525.00	725
1610	**Défense militaire**	**5'510**	**5'610**	**-100**	**5'494.00**	**16**
	Charges	5'510	5'610	-100	5'494.00	16
31	**Charges de biens et services**	**400**	**500**	**-100**	**384.00**	**16**
31340.00	Primes d'assurances	400	500	-100	384.00	16
33	**Amortissements du PA**	**5'110**	**5'110**	**0**	**5'110.00**	**0**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	5'110	5'110	0	5'110.00	0
1620	**Protection civile**	**209'061**	**190'857**	**18'204**	**192'064.43**	**16'997**
	Charges	225'861	207'657	18'204	209'589.43	16'272
	Revenus	-16'800	-16'800	0	-17'525.00	725
31	**Charges de biens et services**	**19'600**	**15'300**	**4'300**	**20'192.43**	**-592**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	28.35	-28
31200.01	Chauffage	10'000	6'000	4'000	10'704.70	-705
31200.02	Electricité	4'000	2'500	1'500	3'956.65	43
31200.03	Eau	300	0	300	262.75	37
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	29.70	-30
31300.03	Téléphones	0	100	-100	50.50	-51
31340.00	Primes d'assurances	4'000	3'500	500	3'879.43	121
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'100	3'000	-1'900	1'100.10	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	180.25	20
33	**Amortissements du PA**	**79'261**	**65'357**	**13'904**	**65'357.00**	**13'904**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	79'261	65'357	13'904	65'357.00	13'904
36	**Charges de transfert**	**127'000**	**127'000**	**0**	**124'040.00**	**2'960**
36110.04	Contribution au fonds PCi	127'000	127'000	0	124'040.00	2'960
44	**Revenus financiers**	**-16'800**	**-16'800**	**0**	**-17'525.00**	**725**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-16'800	-16'800	0	-17'525.00	725

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Formation	**10'780'906**	**10'722'370**	**58'536**	**10'580'341.52**	**200'564**
	Charges	12'267'173	12'126'186	140'987	11'879'729.68	387'443
	Revenus	-1'486'267	-1'403'816	-82'451	-1'299'388.16	-186'879
21	**Scolarité obligatoire**	**10'439'962**	**10'397'147**	**42'815**	**10'262'703.08**	**177'259**
	Charges	11'926'229	11'800'963	125'266	11'562'091.24	364'138
	Revenus	-1'486'267	-1'403'816	-82'451	-1'299'388.16	-186'879
2111	**Cycle 1**	**1'339'771**	**1'376'330**	**-36'559**	**1'340'414.40**	**-643**
	Charges	1'339'771	1'376'330	-36'559	1'340'414.40	-643
36	**Charges de transfert**	**1'339'771**	**1'376'330**	**-36'559**	**1'340'414.40**	**-643**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'339'771	1'376'330	-36'559	1'340'414.40	-643
2120	**Cycle 2**	**1'861'322**	**2'056'030**	**-194'708**	**1'862'237.71**	**-916**
	Charges	1'861'322	2'056'030	-194'708	1'862'237.71	-916
31	**Charges de biens et services**	**14'500**	**6'000**	**8'500**	**14'529.20**	**-29**
31300.21	Orthophonie, logopédie	14'500	6'000	8'500	14'286.85	213
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	242.35	-242
36	**Charges de transfert**	**1'846'822**	**2'050'030**	**-203'208**	**1'847'708.51**	**-887**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'846'822	2'050'030	-203'208	1'847'708.51	-887
2130	**Cycle 3**	**2'599'035**	**2'356'500**	**242'535**	**2'600'282.89**	**-1'248**
	Charges	2'599'035	2'356'500	242'535	2'600'282.89	-1'248
36	**Charges de transfert**	**2'599'035**	**2'356'500**	**242'535**	**2'600'282.89**	**-1'248**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	2'599'035	2'356'500	242'535	2'600'282.89	-1'248
2170	**Bâtiments scolaires**	**2'055'289**	**2'039'646**	**15'643**	**2'052'480.61**	**2'808**
	Charges	2'141'305	2'158'462	-17'157	2'106'314.61	34'990
	Revenus	-86'016	-118'816	32'800	-53'834.00	-32'182
30	**Charges de personnel**	**626'790**	**614'782**	**12'008**	**609'253.50**	**17'537**
30100.00	Salaires du personnel	499'996	492'109	7'887	490'067.65	9'928
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	687.85	-688
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-1'396	0	-1'396	0.00	-1'396
30400.00	Allocations complémentaires	9'072	9'072	0	7'209.00	1'863
30490.00	Indemnités de piquet	1'650	1'345	305	1'512.50	138
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	32'040	31'510	530	31'535.55	504
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	61'508	59'287	2'221	57'663.30	3'845
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'545	2'442	103	2'306.40	239
30540.00	Cotisations ALFA	10'544	10'381	163	10'332.35	212
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	4'092	3'880	212	3'809.30	283
30591.00	Cotisations FFP	478	460	18	428.15	50
30592.00	Cotisations LAE	963	920	43	885.50	78
30593.00	Fonds formation apprentis	2'798	920	1'878	0.00	2'798
30640.00	Pont AVS	2'500	2'456	44	2'455.95	44
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	360.00	-360
31	**Charges de biens et services**	**312'880**	**355'387**	**-42'507**	**339'730.06**	**-26'850**
31000.00	Matériel de bureau	60	61	-1	348.75	-289
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	23'350	26'775	-3'425	21'035.55	2'314
31010.01	Produits de nettoyage	16'650	24'650	-8'000	13'008.70	3'641
31010.02	Carburants	0	700	-700	0.00	0
31010.19	Matériel Covid 19	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31051.00	Frais de réception	0	600	-600	0.00	0
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	2'094.30	-2'094
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'000	8'300	-2'300	3'297.70	2'702
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	600	600	0	1'257.60	-658
31200.00	Eau, énergie, combustible	28'500	16'400	12'100	28'367.70	132
31200.01	Chauffage	74'100	95'300	-21'200	73'281.72	818
31200.02	Electricité	32'100	28'610	3'490	31'189.55	910

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31200.03	Eau	7'900	6'943	957	7'550.45	350
31200.04	Déchets	3'000	5'654	-2'654	2'788.08	212
31300.00	Prestations de services de tiers	200	1'330	-1'130	5'746.30	-5'546
31300.03	Téléphones	2'070	1'288	782	1'945.86	124
31340.00	Primes d'assurances	10'970	14'270	-3'300	9'709.85	1'260
31400.00	Entretien de terrains	1'000	0	1'000	2'154.00	-1'154
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	91'500	114'000	-22'500	124'732.35	-33'232
31500.00	Entretien de meubles et machines	180	180	0	0.00	180
31510.00	Entretien de véhicules et outils	4'200	4'200	0	2'884.40	1'316
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	526	-26	507.15	-7
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	1'522.85	-1'523
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	5'000	-5'000	6'307.20	-6'307
33	**Amortissements du PA**	**313'633**	**287'483**	**26'150**	**266'452.15**	**47'181**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	292'928	287'483	5'445	266'385.45	26'543
33200.00	Amort. crédits d'études	20'705	0	20'705	66.70	20'638
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**2'451.25**	**-2'451**
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	0	0	0	474.95	-475
34313.00	Entretien de biens meubles PF	0	0	0	1'976.30	-1'976
36	**Charges de transfert**	**888'002**	**900'810**	**-12'808**	**888'427.65**	**-426**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	888'002	900'810	-12'808	888'427.65	-426
42	**Taxes**	**0**	**1'200**	**-1'200**	**1'133.00**	**-1'133**
42408.68	Redevance gaz (Viteos)	0	1'200	-1'200	1'133.00	-1'133
44	**Revenus financiers**	**-17'750**	**-17'750**	**0**	**-18'967.00**	**1'217**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-1'080.00	1'080
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-17'750	-17'750	0	-17'887.00	137
48	**Revenus extraordinaires**	**-22'266**	**-22'266**	**0**	**0.00**	**-22'266**
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-22'266	-22'266	0	0.00	-22'266
49	**Imputations internes**	**-46'000**	**-80'000**	**34'000**	**-36'000.00**	**-10'000**
49100.00	Imputations pour prestations de services	-10'000	-10'000	0	0.00	-10'000
49200.00	Imputations loyers	-36'000	-70'000	34'000	-36'000.00	0
2180	**Structures d'accueil parascolaire**	**943'633**	**776'822**	**166'811**	**785'830.80**	**157'802**
	Charges	2'343'884	2'061'822	282'062	2'013'139.33	330'745
	Revenus	-1'400'251	-1'285'000	-115'251	-1'227'308.53	-172'942
30	**Charges de personnel**	**1'399'940**	**1'206'639**	**193'301**	**1'175'033.00**	**224'907**
30100.00	Salaires du personnel	1'126'403	959'235	167'168	939'774.35	186'629
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	2'359.80	-2'360
30109.00	Remboursement de salaires	-18'045	0	-18'045	-17'344.95	-700
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-3'415	0	-3'415	0.00	-3'415
30300.00	Indemnité pour remplacements temporaires	25'000	20'000	5'000	25'933.45	-933
30400.00	Allocations complémentaires	19'292	15'552	3'740	14'529.60	4'762
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	71'996	61'320	10'676	61'304.80	10'691
30539.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	2'445.30	-2'445
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	137'828	115'992	21'836	110'385.80	27'442
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	5'670	2'530	3'140	4'360.50	1'310
30540.00	Cotisations ALFA	23'698	20'170	3'528	20'096.40	3'602
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	9'165	7'490	1'675	7'385.90	1'779
30591.00	Cotisations FFP	1'008	850	158	833.80	174
30592.00	Cotisations LAE	2'085	1'750	335	1'723.25	362
30593.00	Fonds formation apprentis	6'155	1'750	4'405	0.00	6'155
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-6'900	0	-6'900	0.00	-6'900
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	1'245.00	-1'245
31	**Charges de biens et services**	**278'840**	**238'911**	**39'929**	**247'326.64**	**31'513**
31000.00	Matériel de bureau	3'400	4'100	-700	4'198.36	-798
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'600	4'150	1'450	5'307.10	293
31010.01	Produits de nettoyage	800	1'000	-200	2'060.47	-1'260
31010.03	Matériel éducatif	7'800	7'800	0	9'018.36	-1'218
31020.02	Publications et annonces	250	250	0	128.00	122
31050.00	Denrées alimentaires	191'000	161'000	30'000	154'487.90	36'512

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	1'650	1'650	0	1'756.70	-107
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	500	-500	0.00	0
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	925.05	-925
31200.02	Electricité	1'000	0	1'000	845.80	154
31300.00	Prestations de services de tiers	400	500	-100	262.50	138
31300.01	Frais postaux	80	160	-80	11.30	69
31300.03	Téléphones	3'250	3'060	190	1'925.55	1'324
31300.05	Cotisations	650	650	0	699.90	-50
31300.10	Frais de surveillance	9'300	8'900	400	9'167.95	132
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	27'740	19'191	8'549	28'570.15	-830
31332.02	Gestion informatique	0	0	0	3'366.00	-3'366
31390.00	Formation des apprentis	120	0	120	120.00	0
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	17'750	17'750	0	17'887.00	-137
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	900	1'400	-500	501.30	399
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	3'900	4'200	-300	3'588.35	312
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'250	2'650	600	2'498.90	751
33	**Amortissements du PA**	**38'965**	**40'572**	**-1'607**	**48'724.85**	**-9'760**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	34'250	36'400	-2'150	46'008.55	-11'759
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	1'456	1'456	0	1'116.30	340
33006.02	Amortissement matériel informatique	3'259	1'116	2'143	0.00	3'259
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	1'600	-1'600	1'600.00	-1'600
36	**Charges de transfert**	**542'639**	**478'200**	**64'439**	**453'554.84**	**89'084**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	10'076	8'200	1'876	10'080.64	-5
36320.02	Accueil de jour parascolaire - part communale	532'563	470'000	62'563	443'474.20	89'089
39	**Imputations internes**	**83'500**	**97'500**	**-14'000**	**88'500.00**	**-5'000**
39100.00	Imputations pour prestations de services	47'500	27'500	20'000	52'500.00	-5'000
39200.00	Imputations internes pour loyers	36'000	70'000	-34'000	36'000.00	0
42	**Taxes**	**-1'155'251**	**-1'040'000**	**-115'251**	**-1'027'836.30**	**-127'415**
42600.00	Remboursements de tiers	-1'155'251	-1'040'000	-115'251	-1'027'836.30	-127'415
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-76.75**	**77**
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-76.75	77
44	**Revenus financiers**	**0**	**0**	**0**	**-4'437.27**	**4'437**
44390.00	Remboursement de charges	0	0	0	-4'437.27	4'437
46	**Revenus de transfert**	**-245'000**	**-245'000**	**0**	**-194'958.21**	**-50'042**
46310.00	Subventions du canton	-245'000	-245'000	0	-194'958.21	-50'042
2190	**Direction et administration des école**	**819'916**	**1'088'760**	**-268'844**	**803'254.55**	**16'661**
	Charges	819'916	1'088'760	-268'844	821'500.18	-1'584
	Revenus	0	0	0	-18'245.63	18'246
31	**Charges de biens et services**	**0**	**0**	**0**	**1'190.00**	**-1'190**
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	30.00	-30
31051.00	Frais de réception	0	0	0	1'160.00	-1'160
36	**Charges de transfert**	**819'916**	**1'088'760**	**-268'844**	**820'310.18**	**-394**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	819'916	1'088'760	-268'844	820'310.18	-394
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**-18'245.63**	**18'246**
48400.02	Correction Ecolage 2018	0	0	0	-18'245.63	18'246
2192	**Ecoles obligatoires autres**	**820'996**	**703'059**	**117'937**	**818'202.12**	**2'794**
	Charges	820'996	703'059	117'937	818'202.12	2'794
30	**Charges de personnel**	**11'252**	**11'099**	**153**	**11'249.00**	**3**
30100.00	Salaires du personnel	10'173	10'059	114	9'769.55	403
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	481.95	-482
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-41	0	-41	0.00	-41
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	660	660	0	637.95	22
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	60	30	30	46.35	14
30540.00	Cotisations ALFA	220	220	0	209.05	11

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	90	80	10	77.60	12
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	8.60	1
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	17.95	2
30593.00	Fonds formation apprentis	60	20	40	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**20'600**	**17'850**	**2'750**	**17'329.79**	**3'270**
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	3'000	2'500	500	0.00	3'000
31300.03	Téléphones	100	100	0	8.70	91
31340.00	Primes d'assurances	17'500	9'500	8'000	17'321.09	179
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	5'000	-5'000	0.00	0
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	0	750	-750	0.00	0
36	**Charges de transfert**	**789'144**	**674'110**	**115'034**	**789'623.33**	**-479**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	789'144	674'010	115'134	789'523.33	-379
36360.50	Subventions et dons divers	0	100	-100	100.00	-100
22	**Ecoles spéciales**	**223'696**	**224'450**	**-754**	**217'049.09**	**6'647**
	Charges	223'696	224'450	-754	217'049.09	6'647
2200	**Ecoles spéciales**	**223'696**	**224'450**	**-754**	**217'049.09**	**6'647**
	Charges	223'696	224'450	-754	217'049.09	6'647
36	**Charges de transfert**	**223'696**	**224'450**	**-754**	**217'049.09**	**6'647**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	214'696	214'750	-54	214'799.09	-103
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'000	9'700	-700	2'250.00	6'750
23	**Formation professionnelle initiale**	**117'148**	**100'673**	**16'475**	**100'289.35**	**16'859**
	Charges	117'148	100'673	16'475	100'289.35	16'859
2300	**Formation professionnelle initiale**	**117'148**	**100'673**	**16'475**	**100'289.35**	**16'859**
	Charges	117'148	100'673	16'475	100'289.35	16'859
36	**Charges de transfert**	**117'148**	**100'673**	**16'475**	**100'289.35**	**16'859**
36110.05	Part communale aux bourses d'études	117'148	100'673	16'475	0.00	117'148
36370.01	Bourses d'études	0	0	0	100'289.35	-100'289
29	**Formation, autres**	**100**	**100**	**0**	**300.00**	**-200**
	Charges	100	100	0	300.00	-200
2990	**Formation, autres**	**100**	**100**	**0**	**300.00**	**-200**
	Charges	100	100	0	300.00	-200
36	**Charges de transfert**	**100**	**100**	**0**	**300.00**	**-200**
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	300.00	-200

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	**1'103'973**	**1'094'320**	**9'653**	**1'054'777.86**	**49'195**
	Charges	1'659'673	1'625'570	34'103	1'629'963.09	29'710
	Revenus	-555'700	-531'250	-24'450	-575'185.23	19'485
31	**Héritage culturel**	**5'250**	**6'750**	**-1'500**	**5'726.55**	**-477**
	Charges	5'250	6'750	-1'500	5'726.55	-477
3110	**Musées**	**5'250**	**6'750**	**-1'500**	**5'726.55**	**-477**
	Charges	5'250	6'750	-1'500	5'726.55	-477
31	**Charges de biens et services**	**250**	**250**	**0**	**239.55**	**10**
31340.00	Primes d'assurances	250	250	0	239.55	10
36	**Charges de transfert**	**5'000**	**6'500**	**-1'500**	**5'487.00**	**-487**
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	4'000	6'500	-2'500	3'987.00	13
36360.50	Subventions et dons divers	1'000	0	1'000	1'500.00	-500
32	**Culture**	**385'718**	**389'188**	**-3'470**	**377'436.58**	**8'281**
	Charges	387'618	389'688	-2'070	381'880.58	5'737
	Revenus	-1'900	-500	-1'400	-4'444.00	2'544
3210	**Bibliothèque**	**182'908**	**171'878**	**11'030**	**178'658.67**	**4'249**
	Charges	182'908	171'878	11'030	178'658.67	4'249
30	**Charges de personnel**	**72'518**	**47'903**	**24'615**	**60'813.40**	**11'705**
30100.00	Salaires du personnel	59'124	39'216	19'908	53'116.30	6'008
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	2'276.20	-2'276
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-1'315.00	1'315
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-174	0	-174	0.00	-174
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	3'780	2'520	1'260	3'444.10	336
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	7'178	4'717	2'461	1'232.00	5'946
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	380	110	270	352.05	28
30540.00	Cotisations ALFA	1'250	830	420	1'132.60	117
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	480	310	170	431.50	49
30591.00	Cotisations FFP	60	40	20	46.70	13
30592.00	Cotisations LAE	110	80	30	96.95	13
30593.00	Fonds formation apprentis	330	80	250	0.00	330
31	**Charges de biens et services**	**10'400**	**12'950**	**-2'550**	**13'692.86**	**-3'293**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	200	600	-400	75.75	124
31020.02	Publications et annonces	0	700	-700	0.00	0
31050.00	Denrées alimentaires	500	200	300	528.85	-29
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'000	3'100	-2'100	967.50	33
31200.01	Chauffage	6'000	6'400	-400	5'973.28	27
31200.02	Electricité	500	350	150	498.30	2
31300.00	Prestations de services de tiers	600	0	600	550.00	50
31300.03	Téléphones	500	400	100	516.85	-17
31340.00	Primes d'assurances	1'100	1'100	0	1'062.33	38
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	3'520.00	-3'520
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	0	100	-100	0.00	0
33	**Amortissements du PA**	**26'790**	**26'790**	**0**	**26'790.00**	**0**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	26'790	26'790	0	26'790.00	0
36	**Charges de transfert**	**73'200**	**84'235**	**-11'035**	**77'362.41**	**-4'162**
36120.08	Participation au Bibliobus	68'200	68'200	0	67'602.41	598
36340.05	Subvention animation	2'500	6'275	-3'775	0.00	2'500
36360.07	Ludothèque Zig - Zag - Zoug	2'500	9'760	-7'260	9'760.00	-7'260
3220	**Concerts et théâtre**	**145'710**	**150'210**	**-4'500**	**151'688.71**	**-5'979**
	Charges	146'210	150'710	-4'500	154'568.71	-8'359
	Revenus	-500	-500	0	-2'880.00	2'380
31	**Charges de biens et services**	**5'550**	**6'050**	**-500**	**5'415.58**	**134**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31200.01	Chauffage	5'000	5'400	-400	4'892.00	108
31340.00	Primes d'assurances	550	550	0	523.58	26
31500.00	Entretien de meubles et machines	0	100	-100	0.00	0
33	**Amortissements du PA**	**17'750**	**17'750**	**0**	**17'750.00**	**0**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	17'750	17'750	0	17'750.00	0
36	**Charges de transfert**	**122'910**	**126'910**	**-4'000**	**131'403.13**	**-8'493**
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	96'910	96'910	0	104'966.23	-8'056
36360.50	Subventions et dons divers	26'000	30'000	-4'000	26'436.90	-437
44	**Revenus financiers**	**-500**	**-500**	**0**	**-2'880.00**	**2'380**
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-500	-500	0	-2'880.00	2'380
3290	**Relations publiques**	**57'100**	**67'100**	**-10'000**	**47'089.20**	**10'011**
	Charges	58'500	67'100	-8'600	48'653.20	9'847
	Revenus	-1'400	0	-1'400	-1'564.00	164
31	**Charges de biens et services**	**41'400**	**46'000**	**-4'600**	**30'173.20**	**11'227**
31020.00	Imprimés, publications	500	1'000	-500	693.60	-194
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	247.00	753
31051.00	Frais de réception	8'500	7'000	1'500	4'411.65	4'088
31051.02	Manifestation du 1er Août	20'000	22'000	-2'000	17'930.80	2'069
31300.00	Prestations de services de tiers	1'400	0	1'400	1'388.05	12
31990.00	Autres charges d'exploitation	10'000	15'000	-5'000	5'502.10	4'498
36	**Charges de transfert**	**17'100**	**21'100**	**-4'000**	**18'480.00**	**-1'380**
36320.03	Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	10'280.00	-280
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	100	100	0	100.00	0
36360.50	Subventions et dons divers	7'000	11'000	-4'000	8'100.00	-1'100
42	**Taxes**	**-1'400**	**0**	**-1'400**	**-1'564.00**	**164**
42600.00	Remboursements de tiers	-1'400	0	-1'400	-1'564.00	164
34	**Sports et loisirs**	**615'167**	**602'729**	**12'438**	**567'206.03**	**47'961**
	Charges	1'168'967	1'133'479	35'488	1'137'947.26	31'020
	Revenus	-553'800	-530'750	-23'050	-570'741.23	16'941
3410	**Sports**	**233'029**	**239'409**	**-6'380**	**223'919.71**	**9'109**
	Charges	233'029	239'409	-6'380	237'898.26	-4'869
	Revenus	0	0	0	-13'978.55	13'979
30	**Charges de personnel**	**11'045**	**10'964**	**81**	**15'443.75**	**-4'399**
30100.00	Salaires du personnel	8'626	8'577	49	11'734.70	-3'109
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-23	0	-23	0.00	-23
30400.00	Allocations complémentaires	194	194	0	1'486.35	-1'292
30490.00	Indemnités de piquet	40	40	0	24.00	16
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	560	560	0	737.50	-178
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'098	1'073	25	1'046.65	51
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	200	210	-10	52.25	148
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	241.75	-52
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	70	70	0	89.65	-20
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	10.10	0
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	20.80	-1
30593.00	Fonds formation apprentis	60	20	40	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**62'550**	**63'050**	**-500**	**74'949.46**	**-12'399**
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	50	100	-50	40.00	10
31200.01	Chauffage	3'000	0	3'000	2'940.10	60
31200.02	Electricité	4'000	2'600	1'400	3'975.55	24
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	166.95	-167
31300.03	Téléphones	500	350	150	479.36	21
31300.05	Cotisations	0	0	0	443.00	-443
31340.00	Primes d'assurances	1'500	1'500	0	1'479.10	21
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	5'539.85	-5'540
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	13'500	13'500	0	13'189.85	310

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31440.06	Entretien des terrains	40'000	45'000	-5'000	40'080.25	-80
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	6'615.45	-6'615
33	**Amortissements du PA**	**122'724**	**102'295**	**20'429**	**103'503.35**	**19'221**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'060	1'060	0	1'060.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	114'164	101'235	12'929	101'235.00	12'929
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	7'500	0	7'500	1'208.35	6'292
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**279.50**	**-280**
34394.00	Primes d'assurances PF	0	0	0	279.50	-280
36	**Charges de transfert**	**36'710**	**63'100**	**-26'390**	**43'722.20**	**-7'012**
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	25'610	40'000	-14'390	32'966.35	-7'356
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'100	0	2'005.85	94
36360.50	Subventions et dons divers	9'000	21'000	-12'000	8'750.00	250
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-13'978.55**	**13'979**
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-13'978.55	13'979
3411	**Ports**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	519'300	468'250	51'050	504'947.83	14'352
	Revenus	-519'300	-468'250	-51'050	-504'947.83	-14'352
30	**Charges de personnel**	**138'392**	**134'401**	**3'991**	**131'942.40**	**6'450**
30100.00	Salaires du personnel	108'309	106'723	1'586	108'500.00	-191
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-5'677.25	5'677
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-302	0	-302	0.00	-302
30400.00	Allocations complémentaires	1'458	324	1'134	1'620.00	-162
30490.00	Indemnités de piquet	140	138	2	119.60	20
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	6'930	6'830	100	6'960.80	-31
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	14'777	14'296	481	14'121.00	656
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'980	2'470	510	2'281.95	698
30540.00	Cotisations ALFA	2'280	2'260	20	2'279.80	0
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	880	840	40	846.40	34
30591.00	Cotisations FFP	100	100	0	94.75	5
30592.00	Cotisations LAE	210	210	0	195.35	15
30593.00	Fonds formation apprentis	630	210	420	0.00	630
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	600.00	-600
31	**Charges de biens et services**	**113'450**	**124'900**	**-11'450**	**115'013.01**	**-1'563**
31000.00	Matériel de bureau	0	100	-100	0.00	0
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'500	4'000	1'500	5'415.69	84
31010.01	Produits de nettoyage	1'000	1'000	0	861.93	138
31010.02	Carburants	500	500	0	0.00	500
31020.00	Imprimés, publications	0	550	-550	822.99	-823
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	200	0	200	155.62	44
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.02	Signalisation routière	1'000	0	1'000	4'959.05	-3'959
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	1'000	-500	982.36	-482
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	6'200	-6'200	0.00	0
31200.02	Electricité	2'500	3'000	-500	2'245.92	254
31200.03	Eau	9'500	8'000	1'500	8'677.00	823
31200.04	Déchets	1'800	1'800	0	1'272.13	528
31300.00	Prestations de services de tiers	34'500	32'100	2'400	31'338.01	3'162
31300.03	Téléphones	2'100	2'100	0	2'040.95	59
31300.10	Frais de surveillance	11'500	16'200	-4'700	11'504.21	-4
31340.00	Primes d'assurances	2'000	2'500	-500	2'015.10	-15
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	200	200	0	197.00	3
31400.00	Entretien de terrains	1'000	7'200	-6'200	2'825.02	-1'825
31430.01	Entretien du port	30'000	31'000	-1'000	34'046.11	-4'046
31430.21	Entretien des WC publics	1'000	1'500	-500	450.00	550
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'350	1'350	0	1'001.12	349
31510.00	Entretien de véhicules et outils	3'700	2'500	1'200	2'253.86	1'446
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	100	0	32.10	68
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	1'000	1'500	1'916.84	583
33	**Amortissements du PA**	**155'127**	**145'157**	**9'970**	**134'177.30**	**20'950**
33003.03	Amortissements des ports	128'571	128'571	0	128'571.25	0

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	2'500	0	2'500	0.00	2'500
33006.01	Amortissements des véhicules	5'606	0	5'606	5'606.05	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	18'450	16'586	1'864	0.00	18'450
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**87'881**	**34'842**	**53'039**	**106'353.12**	**-18'472**
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	87'881	34'842	53'039	106'353.12	-18'472
36	**Charges de transfert**	**4'000**	**8'500**	**-4'500**	**0.00**	**4'000**
36120.12	Faucardeuse	4'000	8'500	-4'500	0.00	4'000
39	**Imputations internes**	**20'450**	**20'450**	**0**	**17'462.00**	**2'988**
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	2'112.00	2'988
42	**Taxes**	**-516'400**	**-468'250**	**-48'150**	**-504'947.83**	**-11'452**
42401.50	Taxe d'amarrage	-454'000	-427'500	-26'500	-430'883.64	-23'116
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-17'000	-9'000	-8'000	-18'418.25	1'418
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-11'200	-9'200	-2'000	-12'609.10	1'409
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'000	0	-14'645.00	645
42401.99	Autres taxes de services	-20'200	-8'550	-11'650	-28'391.84	8'192
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-2'900**	**0**	**-2'900**	**0.00**	**-2'900**
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-2'900	0	-2'900	0.00	-2'900
3412	**Grande salle de Bevaix**	**78'131**	**78'944**	**-813**	**61'809.37**	**16'322**
	Charges	83'131	86'444	-3'313	78'019.22	5'112
	Revenus	-5'000	-7'500	2'500	-16'209.85	11'210
30	**Charges de personnel**	**11'061**	**10'774**	**287**	**17'445.00**	**-6'384**
30100.00	Salaires du personnel	8'626	8'577	49	13'730.55	-5'105
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-23	0	-23	0.00	-23
30400.00	Allocations complémentaires	350	194	156	757.35	-407
30490.00	Indemnités de piquet	50	0	50	47.50	3
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	560	560	0	875.25	-315
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'098	1'073	25	1'542.80	-445
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	50	60	-10	61.25	-11
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	287.40	-97
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	70	70	0	106.20	-36
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	11.85	-2
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	24.85	-5
30593.00	Fonds formation apprentis	60	20	40	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**39'300**	**42'900**	**-3'600**	**27'481.12**	**11'819**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	159.40	-159
31010.01	Produits de nettoyage	1'600	1'600	0	0.00	1'600
31050.00	Denrées alimentaires	200	200	0	0.00	200
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'500	4'500	0	0.00	4'500
31200.01	Chauffage	19'000	19'000	0	16'799.07	2'201
31200.02	Electricité	2'800	2'800	0	3'566.50	-767
31200.03	Eau	800	800	0	826.00	-26
31340.00	Primes d'assurances	3'800	3'800	0	1'804.95	1'995
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	8'600	-3'600	2'022.95	2'977
31510.00	Entretien de véhicules et outils	1'600	1'600	0	2'239.25	-639
31990.02	Achats de sacs à ordures	0	0	0	63.00	-63
33	**Amortissements du PA**	**32'770**	**32'770**	**0**	**32'770.00**	**0**
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	32'770	32'770	0	32'770.00	0
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**323.10**	**-323**
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	0	323.10	-323
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-6'963.00**	**6'963**
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-6'963.00	6'963
44	**Revenus financiers**	**-5'000**	**-7'500**	**2'500**	**-9'246.85**	**4'247**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-5'000	-7'500	2'500	-9'246.85	4'247

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
3413	**Salle de gymnastique Gorgier**	**3'000**	**3'000**	**0**	**5'946.75**	**-2'947**
	Charges	3'000	3'000	0	5'946.75	-2'947
31	**Charges de biens et services**	**3'000**	**3'000**	**0**	**183.00**	**2'817**
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	0	0	0	183.00	-183
33	**Amortissements du PA**	**0**	**0**	**0**	**678.50**	**-679**
33200.00	Amort. crédits d'études	0	0	0	678.50	-679
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**5'085.25**	**-5'085**
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	0	0	0	5'085.25	-5'085
3420	**Parcs et espaces verts**	**172'748**	**182'349**	**-9'601**	**148'111.56**	**24'636**
	Charges	172'748	182'349	-9'601	148'111.56	24'636
30	**Charges de personnel**	**58'676**	**69'009**	**-10'333**	**57'295.80**	**1'380**
30100.00	Salaires du personnel	45'444	53'623	-8'179	44'366.55	1'077
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-150	0	-150	0.00	-150
30400.00	Allocations complémentaires	1'296	1'296	0	1'539.00	-243
30490.00	Indemnités de piquet	300	584	-284	282.90	17
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'910	3'450	-540	2'861.05	49
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	6'006	6'976	-970	5'724.25	282
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'140	1'250	-110	1'117.60	22
30540.00	Cotisations ALFA	960	1'130	-170	937.75	22
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	370	430	-60	348.50	22
30591.00	Cotisations FFP	40	50	-10	38.60	1
30592.00	Cotisations LAE	90	110	-20	79.60	10
30593.00	Fonds formation apprentis	270	110	160	0.00	270
31	**Charges de biens et services**	**50'100**	**57'000**	**-6'900**	**44'388.06**	**5'712**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	400	-400	0.00	0
31200.02	Electricité	100	100	0	62.80	37
31400.00	Entretien de terrains	15'000	15'000	0	12'869.65	2'130
31400.02	Entretien de la plage	6'000	12'000	-6'000	2'479.40	3'521
31400.05	Entretien des places de détentes	20'000	16'000	4'000	25'946.81	-5'947
31400.06	Décoration florale communale	6'000	9'500	-3'500	0.00	6'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	500	-500	0.00	0
31530.00	Entretien de matériel informatique	3'000	3'500	-500	3'029.40	-29
33	**Amortissements du PA**	**63'972**	**56'340**	**7'632**	**46'427.70**	**17'544**
33000.00	Amortissements des terrains PA	51'272	54'340	-3'068	44'427.70	6'844
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	12'700	2'000	10'700	2'000.00	10'700
3421	**Salle de spectacle de Saint-Aubin**	**107'415**	**93'927**	**13'488**	**108'237.59**	**-823**
	Charges	133'415	141'427	-8'012	138'312.59	-4'898
	Revenus	-26'000	-47'500	21'500	-30'075.00	4'075
30	**Charges de personnel**	**36'931**	**35'943**	**988**	**35'941.50**	**990**
30100.00	Salaires du personnel	28'662	28'516	146	28'250.40	412
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-72	0	-72	0.00	-72
30400.00	Allocations complémentaires	486	0	486	486.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'840	1'830	10	1'810.90	29
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	3'915	3'832	83	3'797.80	117
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	980	785	195	706.75	273
30540.00	Cotisations ALFA	610	600	10	593.50	17
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	240	230	10	220.60	19
30591.00	Cotisations FFP	30	30	0	24.50	6
30592.00	Cotisations LAE	60	60	0	51.05	9
30593.00	Fonds formation apprentis	180	60	120	0.00	180
31	**Charges de biens et services**	**30'800**	**39'800**	**-9'000**	**40'157.99**	**-9'358**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	700	700	0	2'040.45	-1'340
31010.01	Produits de nettoyage	0	900	-900	0.00	0
31050.00	Denrées alimentaires	300	900	-600	213.70	86
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	9'400	-9'400	0.00	0
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	300	300	0	0.00	300

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31200.01	Chauffage	10'200	6'500	3'700	10'111.85	88
31200.02	Electricité	5'800	5'800	0	5'901.60	-102
31200.03	Eau	1'200	1'200	0	966.85	233
31200.04	Déchets	0	600	-600	0.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	653.00	347
31300.03	Téléphones	2'400	1'000	1'400	2'343.50	57
31340.00	Primes d'assurances	2'300	4'900	-2'600	2'256.20	44
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	0	0	0	1'507.80	-1'508
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	5'000	0	5'601.29	-601
31510.00	Entretien de véhicules et outils	800	800	0	4'978.70	-4'179
31990.00	Autres charges d'exploitation	800	800	0	3'583.05	-2'783
33	**Amortissements du PA**	**65'684**	**65'684**	**0**	**61'215.45**	**4'469**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	58'000	58'000	0	58'000.00	0
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	2'712	2'712	0	2'711.70	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	4'972	4'972	0	503.75	4'468
34	**Charges financières**	**0**	**0**	**0**	**997.65**	**-998**
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	0	0	0	655.90	-656
34313.00	Entretien de biens meubles PF	0	0	0	341.75	-342
42	**Taxes**	**-1'000**	**-2'500**	**1'500**	**-1'320.00**	**320**
42500.11	Recettes diverses salle	-1'000	-2'500	1'500	-1'320.00	320
44	**Revenus financiers**	**-25'000**	**-45'000**	**20'000**	**-28'755.00**	**3'755**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-25'000	-45'000	20'000	-28'755.00	3'755
3422	**Pointe du Grain**	**14'439**	**0**	**14'439**	**14'260.85**	**178**
	Charges	14'439	0	14'439	14'260.85	178
30	**Charges de personnel**	**11'439**	**0**	**11'439**	**11'448.80**	**-10**
30100.00	Salaires du personnel	8'979	0	8'979	9'075.20	-96
30490.00	Indemnités de piquet	70	0	70	69.00	1
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	590	0	590	585.80	4
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'210	0	1'210	1'202.20	8
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	230	0	230	228.45	2
30540.00	Cotisations ALFA	190	0	190	192.15	-2
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	80	0	80	71.50	9
30591.00	Cotisations FFP	10	0	10	8.00	2
30592.00	Cotisations LAE	20	0	20	16.50	4
30593.00	Fonds formation apprentis	60	0	60	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**3'000**	**0**	**3'000**	**2'812.05**	**188**
31400.02	Entretien de la plage	3'000	0	3'000	2'812.05	188
3423	**Refuge forestier - Taupe à l'Ours**	**6'405**	**5'100**	**1'305**	**4'920.20**	**1'485**
	Charges	9'905	12'600	-2'695	10'450.20	-545
	Revenus	-3'500	-7'500	4'000	-5'530.00	2'030
31	**Charges de biens et services**	**4'500**	**4'900**	**-400**	**5'302.95**	**-803**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	70.70	-71
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	21.80	-22
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	0	0	367.30	-367
31200.01	Chauffage	250	0	250	216.00	34
31200.02	Electricité	200	1'000	-800	165.80	34
31200.03	Eau	150	0	150	112.75	37
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	1'086.35	-1'086
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	330.05	70
31420.05	Entretien des fontaines	0	0	0	212.55	-213
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	210.00	790
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'500	2'500	0	2'490.00	10
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	19.65	-20
33	**Amortissements du PA**	**4'405**	**4'500**	**-95**	**4'405.00**	**0**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	4'405	4'500	-95	4'405.00	0
34	**Charges financières**	**1'000**	**3'200**	**-2'200**	**742.25**	**258**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	1'000	2'000	-1'000	742.25	258
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	0	900	-900	0.00	0
34394.00	Primes d'assurances PF	0	300	-300	0.00	0
42	**Taxes**	**0**	**0**	**0**	**-170.00**	**170**
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-170.00	170
44	**Revenus financiers**	**-3'500**	**-7'500**	**4'000**	**-5'360.00**	**1'860**
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-3'500	-7'500	4'000	-5'360.00	1'860
35	**Eglises et affaires religieuses**	**97'838**	**95'653**	**2'185**	**104'408.70**	**-6'571**
	Charges	97'838	95'653	2'185	104'408.70	-6'571
3500	**Paroisse protestante**	**83'338**	**81'153**	**2'185**	**89'973.70**	**-6'636**
	Charges	83'338	81'153	2'185	89'973.70	-6'636
30	**Charges de personnel**	**8'912**	**6'677**	**2'235**	**9'106.90**	**-195**
30100.00	Salaires du personnel	5'751	5'178	573	6'102.00	-351
30100.02	Traitement des organistes	1'500	0	1'500	1'360.00	140
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-15	0	-15	0.00	-15
30400.00	Allocations complémentaires	130	130	0	322.65	-193
30490.00	Indemnités de piquet	24	24	0	16.00	8
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	380	380	0	390.00	-10
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	732	715	17	697.70	34
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	140	20	120	27.80	112
30540.00	Cotisations ALFA	130	130	0	127.40	3
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	50	50	0	47.80	2
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	5.05	5
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	10.50	10
30593.00	Fonds formation apprentis	60	20	40	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**9'050**	**9'100**	**-50**	**9'431.80**	**-382**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	292.00	-292
31200.01	Chauffage	4'900	4'700	200	4'929.15	-29
31200.02	Electricité	350	350	0	322.00	28
31300.00	Prestations de services de tiers	0	650	-650	0.00	0
31340.00	Primes d'assurances	2'000	1'600	400	1'955.65	44
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'500	1'500	0	359.00	1'141
31500.00	Entretien de meubles et machines	300	300	0	1'574.00	-1'274
33	**Amortissements du PA**	**7'376**	**7'376**	**0**	**7'195.15**	**181**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	0	0	0	1'295.15	-1'295
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	5'900	5'900	0	5'900.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	1'476	1'476	0	0.00	1'476
36	**Charges de transfert**	**58'000**	**58'000**	**0**	**64'239.85**	**-6'240**
36120.18	Part comm. entretien du temple	58'000	58'000	0	63'839.85	-5'840
36360.50	Subventions et dons divers	0	0	0	400.00	-400
3501	**Eglise catholique**	**14'500**	**14'500**	**0**	**14'435.00**	**65**
	Charges	14'500	14'500	0	14'435.00	65
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

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Santé	**464'763**	**465'500**	**-737**	**471'568.58**	**-6'806**
	Charges	464'763	465'500	-737	471'568.58	-6'806
42	**Soins ambulatoires**	**315'050**	**315'050**	**0**	**324'540.80**	**-9'491**
	Charges	315'050	315'050	0	324'540.80	-9'491
4220	**Services de sauvetage**	**315'050**	**315'050**	**0**	**324'540.80**	**-9'491**
	Charges	315'050	315'050	0	324'540.80	-9'491
31	**Charges de biens et services**	**50**	**50**	**0**	**14.00**	**36**
31300.03	Téléphones	50	50	0	14.00	36
36	**Charges de transfert**	**315'000**	**315'000**	**0**	**324'526.80**	**-9'527**
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	315'000	0	324'526.80	-9'527
43	**Prévention de la santé**	**149'713**	**150'450**	**-737**	**147'027.78**	**2'685**
	Charges	149'713	150'450	-737	147'027.78	2'685
4310	**Abus d'alcool et de drogue**	**0**	**200**	**-200**	**0.00**	**0**
	Charges	0	200	-200	0.00	0
36	**Charges de transfert**	**0**	**200**	**-200**	**0.00**	**0**
36360.17	Subvention à "Addiction Neuchâtel"	0	200	-200	0.00	0
4320	**Lutte contre les maladies et autres**	**0**	**200**	**-200**	**0.00**	**0**
	Charges	0	200	-200	0.00	0
36	**Charges de transfert**	**0**	**200**	**-200**	**0.00**	**0**
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	0	200	-200	0.00	0
4330	**Service médical des écoles**	**113'613**	**123'950**	**-10'337**	**113'667.58**	**-55**
	Charges	113'613	123'950	-10'337	113'667.58	-55
36	**Charges de transfert**	**113'613**	**123'950**	**-10'337**	**113'667.58**	**-55**
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	113'613	123'950	-10'337	113'667.58	-55
4331	**Service dentaire scolaire**	**1'000**	**1'000**	**0**	**1'162.40**	**-162**
	Charges	1'000	1'000	0	1'162.40	-162
36	**Charges de transfert**	**1'000**	**1'000**	**0**	**1'162.40**	**-162**
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	1'000	0	1'162.40	-162
4340	**Contrôle des denrées alimentaires**	**35'100**	**25'100**	**10'000**	**32'197.80**	**2'902**
	Charges	35'100	25'100	10'000	32'197.80	2'902
31	**Charges de biens et services**	**35'100**	**25'100**	**10'000**	**32'197.80**	**2'902**
31300.30	Contrôle de l'eau potable	35'000	25'000	10'000	32'122.80	2'877
31300.31	Contrôle des champignons	100	100	0	75.00	25

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Sécurité sociale	**5'820'656**	**5'917'714**	**-97'058**	**5'380'350.46**	**440'306**
	Charges	5'821'956	5'919'014	-97'058	5'381'753.66	440'202
	Revenus	-1'300	-1'300	0	-1'403.20	103
51	**Maladie et accident**	**1'475'772**	**1'452'210**	**23'562**	**1'178'218.65**	**297'553**
	Charges	1'475'772	1'452'210	23'562	1'178'218.65	297'553
5120	**Réductions de primes**	**1'475'772**	**1'452'210**	**23'562**	**1'178'218.65**	**297'553**
	Charges	1'475'772	1'452'210	23'562	1'178'218.65	297'553
36	**Charges de transfert**	**1'475'772**	**1'452'210**	**23'562**	**1'178'218.65**	**297'553**
36110.02	Subsides LAMal	1'475'772	1'452'210	23'562	1'178'218.65	297'553
52	**Invalidité**	**0**	**100**	**-100**	**0.00**	**0**
	Charges	0	100	-100	0.00	0
5230	**Foyers pour invalides**	**0**	**100**	**-100**	**0.00**	**0**
	Charges	0	100	-100	0.00	0
36	**Charges de transfert**	**0**	**100**	**-100**	**0.00**	**0**
36370.00	Subventions aux personnes physiques	0	100	-100	0.00	0
53	**Vieillesse et survivants**	**5'200**	**8'250**	**-3'050**	**2'447.60**	**2'752**
	Charges	5'200	8'250	-3'050	2'447.60	2'752
5350	**Prestation de vieillesse**	**5'200**	**8'250**	**-3'050**	**2'447.60**	**2'752**
	Charges	5'200	8'250	-3'050	2'447.60	2'752
31	**Charges de biens et services**	**2'500**	**2'500**	**0**	**2'447.60**	**52**
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	2'500	2'500	0	2'447.60	52
36	**Charges de transfert**	**2'700**	**5'750**	**-3'050**	**0.00**	**2'700**
36360.09	Subention aux Clubs des Ainés Béroche - Be..	2'700	1'750	950	0.00	2'700
36370.00	Subventions aux personnes physiques	0	4'000	-4'000	0.00	0
54	**Famille et jeunesse**	**1'083'145**	**1'082'687**	**458**	**1'058'379.66**	**24'765**
	Charges	1'084'445	1'083'987	458	1'059'782.86	24'662
	Revenus	-1'300	-1'300	0	-1'403.20	103
5410	**Allocations familiales**	**115'326**	**116'169**	**-843**	**114'186.60**	**1'139**
	Charges	115'326	116'169	-843	114'186.60	1'139
36	**Charges de transfert**	**115'326**	**116'169**	**-843**	**114'186.60**	**1'139**
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	115'326	116'169	-843	114'186.60	1'139
5430	**Recouvrement pensions alimentaires**	**18'345**	**14'038**	**4'307**	**7'044.20**	**11'301**
	Charges	18'345	14'038	4'307	7'044.20	11'301
36	**Charges de transfert**	**18'345**	**14'038**	**4'307**	**7'044.20**	**11'301**
36110.01	Avances contributions d'entretien	18'345	14'038	4'307	7'044.20	11'301
5440	**Protection de la jeunesse**	**1'300**	**1'700**	**-400**	**1'440.00**	**-140**
	Charges	1'300	1'700	-400	1'440.00	-140
36	**Charges de transfert**	**1'300**	**1'700**	**-400**	**1'440.00**	**-140**
36360.50	Subventions et dons divers	1'300	1'700	-400	1'440.00	-140
5444	**Local des jeunes**	**91'674**	**93'780**	**-2'106**	**95'545.35**	**-3'871**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Charges	92'974	95'080	-2'106	96'948.55	-3'975
	Revenus	-1'300	-1'300	0	-1'403.20	103
30	**Charges de personnel**	**86'214**	**88'320**	**-2'106**	**85'643.75**	**570**
30100.00	Salaires du personnel	85'409	87'213	-1'804	85'045.20	364
30109.00	Remboursement de salaires	-20'000	-20'000	0	-20'000.00	0
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-275	0	-275	0.00	-275
30400.00	Allocations complémentaires	1'134	1'134	0	1'134.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	5'460	5'580	-120	5'450.30	10
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	10'836	11'233	-397	10'855.20	-19
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	430	230	200	383.50	47
30540.00	Cotisations ALFA	1'800	1'840	-40	1'785.60	14
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	700	690	10	663.60	36
30591.00	Cotisations FFP	80	80	0	73.55	6
30592.00	Cotisations LAE	160	160	0	152.80	7
30593.00	Fonds formation apprentis	480	160	320	0.00	480
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	100.00	-100
31	**Charges de biens et services**	**2'260**	**2'260**	**0**	**6'804.80**	**-4'545**
31200.02	Electricité	300	300	0	725.10	-425
31300.01	Frais postaux	200	200	0	0.00	200
31300.03	Téléphones	960	960	0	930.10	30
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	4'749.60	-4'750
31500.00	Entretien de meubles et machines	500	500	0	0.00	500
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	300	0	400.00	-100
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**	**-1'300**	**0**	**-1'403.20**	**103**
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'300	-1'300	0	-1'403.20	103
5450	**Prestations aux familles**	**1'500**	**2'000**	**-500**	**1'348.00**	**152**
	Charges	1'500	2'000	-500	1'348.00	152
36	**Charges de transfert**	**1'500**	**2'000**	**-500**	**1'348.00**	**152**
36360.50	Subventions et dons divers	1'000	1'000	0	1'000.00	0
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	500	1'000	-500	348.00	152
5451	**Crèches et garderies**	**855'000**	**855'000**	**0**	**838'815.51**	**16'184**
	Charges	855'000	855'000	0	838'815.51	16'184
36	**Charges de transfert**	**855'000**	**855'000**	**0**	**838'815.51**	**16'184**
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	855'000	0	838'815.51	16'184
55	**Chômage**	**300'998**	**301'250**	**-252**	**289'460.65**	**11'537**
	Charges	300'998	301'250	-252	289'460.65	11'537
5510	**Assurance chômage**	**94'231**	**95'282**	**-1'051**	**86'797.75**	**7'433**
	Charges	94'231	95'282	-1'051	86'797.75	7'433
36	**Charges de transfert**	**94'231**	**95'282**	**-1'051**	**86'797.75**	**7'433**
36110.03	Part sur financement LACI	94'231	95'282	-1'051	86'797.75	7'433
5590	**Mesures d'intégration socioprofessionnelle**	**206'767**	**205'968**	**799**	**202'662.90**	**4'104**
	Charges	206'767	205'968	799	202'662.90	4'104
36	**Charges de transfert**	**206'767**	**205'968**	**799**	**202'662.90**	**4'104**
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	206'767	205'968	799	202'662.90	4'104
56	**Construction de logement sociaux**	**7'500**	**8'000**	**-500**	**7'311.70**	**188**
	Charges	7'500	8'000	-500	7'311.70	188

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
5600	**Construction de logement sociaux**	**7'500**	**8'000**	**-500**	**7'311.70**	**188**
	Charges	7'500	8'000	-500	7'311.70	188
36	**Charges de transfert**	**7'500**	**8'000**	**-500**	**7'311.70**	**188**
36310.02	Subvention aide au logement	7'500	8'000	-500	7'311.70	188
57	**Aide sociale et domaine de l'asile**	**2'948'041**	**3'065'217**	**-117'176**	**2'844'532.20**	**103'509**
	Charges	2'948'041	3'065'217	-117'176	2'844'532.20	103'509
5710	**Subsides**	**500**	**3'000**	**-2'500**	**0.00**	**500**
	Charges	500	3'000	-2'500	0.00	500
36	**Charges de transfert**	**500**	**3'000**	**-2'500**	**0.00**	**500**
36360.50	Subventions et dons divers	500	3'000	-2'500	0.00	500
5720	**Aide sociale**	**2'168'968**	**2'297'830**	**-128'862**	**2'162'463.45**	**6'505**
	Charges	2'168'968	2'297'830	-128'862	2'162'463.45	6'505
36	**Charges de transfert**	**2'168'968**	**2'297'830**	**-128'862**	**2'151'071.50**	**17'897**
36110.06	Aide sociale	2'168'968	2'297'830	-128'862	2'151'071.50	17'897
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**11'391.95**	**-11'392**
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	11'391.95	-11'392
5790	**Assistance**	**127'074**	**129'301**	**-2'227**	**84'411.55**	**42'662**
	Charges	127'074	129'301	-2'227	84'411.55	42'662
36	**Charges de transfert**	**127'074**	**129'301**	**-2'227**	**84'411.55**	**42'662**
36110.10	Social privé	90'815	94'043	-3'228	55'507.10	35'308
36110.19	Lutte contre les fraudes	35'759	34'758	1'001	28'554.45	7'205
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	500	500	0	350.00	150
5796	**Guichets sociaux régionaux**	**651'499**	**635'086**	**16'413**	**597'657.20**	**53'842**
	Charges	651'499	635'086	16'413	597'657.20	53'842
36	**Charges de transfert**	**651'499**	**635'086**	**16'413**	**597'657.20**	**53'842**
36120.10	Part Communale GSR	651'499	635'086	16'413	597'657.20	53'842

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Trafic	**3'149'752**	**3'266'037**	**-116'285**	**3'324'595.40**	**-174'843**
	Charges	3'359'752	3'369'837	-10'085	3'436'836.50	-77'085
	Revenus	-210'000	-103'800	-106'200	-112'241.10	-97'759
61	**Circulation routière**	**2'235'593**	**2'304'823**	**-69'230**	**2'392'217.85**	**-156'625**
	Charges	2'415'593	2'336'623	78'970	2'438'453.80	-22'861
	Revenus	-180'000	-31'800	-148'200	-46'235.95	-133'764
6150	**Routes communales**	**2'291'556**	**2'322'586**	**-31'030**	**2'419'417.96**	**-127'862**
	Charges	2'401'556	2'322'586	78'970	2'422'727.41	-21'171
	Revenus	-110'000	0	-110'000	-3'309.45	-106'691
30	**Charges de personnel**	**984'674**	**936'580**	**48'094**	**992'426.15**	**-7'752**
30100.00	Salaires du personnel	757'460	721'485	35'975	775'668.35	-18'208
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-8'514.35	8'514
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-1'387	0	-1'387	0.00	-1'387
30400.00	Allocations complémentaires	12'928	10'368	2'560	11'360.25	1'568
30490.00	Indemnités de piquet	14'100	16'790	-2'690	13'075.50	1'025
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	48'380	46'090	2'290	50'170.50	-1'791
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	101'403	96'557	4'846	103'550.70	-2'148
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	18'850	16'520	2'330	18'154.30	696
30540.00	Cotisations ALFA	15'910	15'160	750	16'438.75	-529
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	6'140	5'630	510	6'106.10	34
30591.00	Cotisations FFP	660	630	30	679.85	-20
30592.00	Cotisations LAE	1'370	1'300	70	1'409.25	-39
30593.00	Fonds formation apprentis	4'110	1'300	2'810	0.00	4'110
30640.00	Pont AVS	4'750	4'750	0	4'226.95	523
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	100.00	-100
31	**Charges de biens et services**	**688'750**	**733'950**	**-45'200**	**789'473.61**	**-100'724**
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	1'144.55	-145
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	14'000	20'000	-6'000	14'132.20	-132
31010.02	Carburants	30'000	33'000	-3'000	35'014.10	-5'014
31010.19	Matériel Covid 19	8'000	0	8'000	0.00	8'000
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	102.30	-102
31020.02	Publications et annonces	1'000	1'000	0	578.00	422
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	500	500	405.00	595
31050.00	Denrées alimentaires	500	1'000	-500	679.60	-180
31051.00	Frais de réception	0	0	0	78.60	-79
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	2'000	2'000	0	101.20	1'899
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	14'000	20'000	-6'000	13'764.85	235
31110.02	Signalisation routière	20'000	30'000	-10'000	23'360.70	-3'361
31110.03	Marquages routiers	4'500	10'000	-5'500	2'154.95	2'345
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	7'000	7'000	0	6'138.11	862
31200.01	Chauffage	8'400	8'400	0	3'719.50	4'681
31200.02	Electricité	5'800	5'800	0	9'137.10	-3'337
31200.03	Eau	2'000	0	2'000	1'826.25	174
31200.04	Déchets	43'000	32'000	11'000	42'235.06	765
31200.05	Eclairage public	80'000	86'000	-6'000	92'206.80	-12'207
31300.00	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	20'614.25	-614
31300.01	Frais postaux	500	500	0	0.00	500
31300.03	Téléphones	3'000	3'000	0	3'775.05	-775
31300.05	Cotisations	250	250	0	220.00	30
31320.00	Honoraires de conseillers externes	20'000	25'000	-5'000	28'540.89	-8'541
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	6'500	6'500	0	5'368.00	1'132
31332.02	Gestion informatique	0	0	0	366.20	-366
31340.00	Primes d'assurances	23'000	22'500	500	21'928.97	1'071
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	11'500	14'000	-2'500	12'115.25	-615
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	7'396.30	-7'396
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	200'000	200'000	0	224'298.01	-24'298
31410.01	Entretien hivernal des routes	50'000	65'000	-15'000	75'697.50	-25'698
31420.06	Entretien et curage des ruisseaux	2'000	5'000	-3'000	323.10	1'677
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	40'000	45'000	-5'000	53'309.15	-13'309
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'500	5'000	-1'500	3'292.70	207
31440.05	Entretien des abribus	3'000	5'000	-2'000	0.00	3'000
31510.00	Entretien de véhicules et outils	45'000	40'000	5'000	61'191.96	-16'192
31510.03	Décorations de Noël	10'000	4'500	5'500	9'949.65	50

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	5'000	-4'500	225.00	275
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	7'000	7'000	0	6'779.31	221
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	300	1'000	-700	235.55	64
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	2'000	-1'500	368.95	131
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	6'698.95	-6'699
33	**Amortissements du PA**	**728'132**	**652'056**	**76'076**	**640'827.65**	**87'304**
33001.00	Amortissements des routes	584'535	517'281	67'254	512'744.75	71'790
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	45'119	54'710	-9'591	41'040.45	4'079
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	14'860	13'360	1'500	13'360.00	1'500
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	0	0	643.55	-644
33006.01	Amortissements des véhicules	57'818	54'814	3'004	51'263.00	6'555
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	20'800	11'891	8'909	20'799.70	0
33200.00	Amort. crédits d'études	5'000	0	5'000	976.20	4'024
42	**Taxes**	**0**	**0**	**0**	**-150.00**	**150**
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-150.00	150
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-3'159.45**	**3'159**
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-895.25	895
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-2'264.20	2'264
46	**Revenus de transfert**	**-110'000**	**0**	**-110'000**	**0.00**	**-110'000**
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-110'000	0	-110'000	0.00	-110'000
6155	**Places de stationnement**	**-55'963**	**-17'763**	**-38'200**	**-27'200.11**	**-28'763**
	Charges	14'037	14'037	0	15'726.39	-1'689
	Revenus	-70'000	-31'800	-38'200	-42'926.50	-27'074
31	**Charges de biens et services**	**4'200**	**4'200**	**0**	**5'889.14**	**-1'689**
31300.03	Téléphones	200	200	0	123.59	76
31510.00	Entretien de véhicules et outils	4'000	4'000	0	3'890.50	110
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	1'875.05	-1'875
33	**Amortissements du PA**	**9'837**	**9'837**	**0**	**9'837.25**	**0**
33003.02	Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	2'307	2'307	0	2'307.25	0
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-875.05**	**875**
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-875.05	875
44	**Revenus financiers**	**-70'000**	**-31'800**	**-38'200**	**-42'051.45**	**-27'949**
44320.02	Revenus horodateurs	-55'000	-30'000	-25'000	-36'983.45	-18'017
44320.05	Recettes Euro-Relais	-15'000	-1'800	-13'200	-5'068.00	-9'932
62	**Transports publics**	**910'719**	**957'774**	**-47'055**	**928'937.55**	**-18'219**
	Charges	940'719	1'029'774	-89'055	994'942.70	-54'224
	Revenus	-30'000	-72'000	42'000	-66'005.15	36'005
6230	**Trafic d'agglomération**	**894'719**	**943'974**	**-49'255**	**905'270.80**	**-10'552**
	Charges	896'719	945'974	-49'255	909'332.45	-12'613
	Revenus	-2'000	-2'000	0	-4'061.65	2'062
31	**Charges de biens et services**	**16'155**	**16'155**	**0**	**5'385.00**	**10'770**
31410.03	Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	16'155	0	5'385.00	10'770
33	**Amortissements du PA**	**4'440**	**2'560**	**1'880**	**2'560.00**	**1'880**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	4'440	2'560	1'880	2'560.00	1'880
36	**Charges de transfert**	**876'124**	**927'259**	**-51'135**	**901'387.45**	**-25'263**
36140.00	Transports publics (pot commun)	711'124	762'259	-51'135	738'639.30	-27'515
36370.03	Subvention onde verte junior	165'000	165'000	0	162'748.15	2'252
43	**Revenus divers**	**-2'000**	**-2'000**	**0**	**-4'061.65**	**2'062**
43900.06	Sponsoring	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-4'061.65	4'062

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
6231	**Noctambus**	**16'000**	**13'800**	**2'200**	**15'610.25**	**390**
	Charges	16'000	13'800	2'200	15'610.25	390
36	**Charges de transfert**	**16'000**	**13'800**	**2'200**	**15'610.25**	**390**
36140.03	Part communale au Noctambus	16'000	13'800	2'200	15'610.25	390
6290	**Transports publics, autres**	**0**	**0**	**0**	**8'056.50**	**-8'057**
	Charges	28'000	70'000	-42'000	70'000.00	-42'000
	Revenus	-28'000	-70'000	42'000	-61'943.50	33'944
31	**Charges de biens et services**	**28'000**	**70'000**	**-42'000**	**70'000.00**	**-42'000**
31990.19	Achat de cartes CFF	28'000	70'000	-42'000	70'000.00	-42'000
42	**Taxes**	**-28'000**	**-70'000**	**42'000**	**-61'943.50**	**33'944**
42500.10	Vente cartes CFF	-28'000	-70'000	42'000	-61'943.50	33'944
63	**Transports,**	**3'440**	**3'440**	**0**	**3'440.00**	**0**
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
6310	**Navigation**	**3'440**	**3'440**	**0**	**3'440.00**	**0**
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
33	**Amortissements du PA**	**3'440**	**3'440**	**0**	**3'440.00**	**0**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'200	1'200	0	1'200.00	0
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	2'240	0	2'240.00	0

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Protection environnement et aménagement	**732'407**	**715'344**	**17'063**	**539'394.78**	**193'012**
	Charges	5'651'503	5'787'500	-135'997	5'515'133.08	136'370
	Revenus	-4'919'096	-5'072'156	153'060	-4'975'738.30	56'642
71	**Approvisionnement en eau**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	1'673'305	1'771'687	-98'382	1'777'036.68	-103'732
	Revenus	-1'673'305	-1'771'687	98'382	-1'777'036.68	103'732
7100	**Approvisionnement en eau**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	1'673'305	1'771'687	-98'382	1'777'036.68	-103'732
	Revenus	-1'673'305	-1'771'687	98'382	-1'777'036.68	103'732
30	**Charges de personnel**	**235'125**	**332'916**	**-97'791**	**150'037.05**	**85'088**
30100.00	Salaires du personnel	180'896	237'078	-56'182	115'944.80	64'951
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-470	0	-470	0.00	-470
30400.00	Allocations complémentaires	365	810	-445	425.25	-60
30490.00	Indemnités de piquet	2'000	27'190	-25'190	1'748.00	252
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	11'570	15'150	-3'580	7'967.40	3'603
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	25'334	33'113	-7'779	16'421.55	8'912
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'810	5'430	-3'620	1'773.15	37
30540.00	Cotisations ALFA	3'770	4'980	-1'210	2'611.85	1'158
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'470	1'850	-380	970.20	500
30591.00	Cotisations FFP	160	210	-50	107.95	52
30592.00	Cotisations LAE	330	430	-100	223.95	106
30593.00	Fonds formation apprentis	990	430	560	0.00	990
30640.00	Pont AVS	1'900	1'245	655	1'842.95	57
30900.00	Formation du personnel	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31	**Charges de biens et services**	**390'400**	**413'900**	**-23'500**	**410'949.07**	**-20'549**
31000.00	Matériel de bureau	500	3'000	-2'500	110.03	390
31010.02	Carburants	2'000	0	2'000	61.42	1'939
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000	298.99	-299
31020.02	Publications et annonces	500	0	500	99.91	400
31051.00	Frais de réception	0	0	0	51.40	-51
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	737.00	263
31110.01	Acquisition de compteurs	10'000	15'000	-5'000	6'178.17	3'822
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'000	2'000	-1'000	764.11	236
31200.02	Electricité	95'000	95'000	0	114'972.49	-19'972
31200.03	Eau	45'000	40'000	5'000	42'238.49	2'762
31300.00	Prestations de services de tiers	18'000	15'000	3'000	17'230.34	770
31300.01	Frais postaux	6'000	5'000	1'000	5'857.15	143
31300.03	Téléphones	5'000	5'000	0	5'324.17	-324
31300.05	Cotisations	3'500	4'000	-500	3'442.57	57
31320.00	Honoraires de conseillers externes	25'000	25'000	0	49'238.18	-24'238
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	5'000	0	4'984.22	16
31332.02	Gestion informatique	2'600	2'600	0	2'588.77	11
31340.00	Primes d'assurances	4'500	5'000	-500	4'194.70	305
31420.01	Entretien du réseau d'eau	95'000	100'000	-5'000	106'458.76	-11'459
31420.02	Entretien des réservoirs	10'000	12'000	-2'000	10'174.59	-175
31420.03	Entretien des stations de pompage	25'000	32'000	-7'000	18'949.35	6'051
31420.05	Entretien des fontaines	6'000	6'000	0	4'187.63	1'812
31420.07	Entretien réseau eau vignes	5'000	6'000	-1'000	3'995.65	1'004
31420.08	Entretien des hydrants	15'000	20'000	-5'000	5'385.33	9'615
31510.00	Entretien de véhicules et outils	2'500	1'000	1'500	479.94	2'020
31510.01	Entretien des compteurs	2'500	6'000	-3'500	2'055.36	445
31530.00	Entretien de matériel informatique	2'000	2'000	0	58.12	1'942
31600.00	Loyers et femages des biens-fonds	400	400	0	371.40	29
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	0	500	-500	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	225.15	175
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	2'000	-1'000	126.42	874
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	2'000	-1'000	109.26	891
33	**Amortissements du PA**	**419'780**	**387'871**	**31'909**	**377'071.15**	**42'709**
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	351'410	324'159	27'251	313'076.55	38'333
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	67'240	62'812	4'428	63'094.60	4'145
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	1'130	900	230	900.00	230

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**0**	**0**	**0**	**257'673.01**	**-257'673**
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	0	0	0	257'673.01	-257'673
36	**Charges de transfert**	**80'000**	**60'000**	**20'000**	**91'035.90**	**-11'036**
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	80'000	60'000	20'000	91'035.90	-11'036
37	**Subventions à redistribuer**	**340'000**	**369'000**	**-29'000**	**330'723.50**	**9'277**
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	340'000	369'000	-29'000	330'723.50	9'277
39	**Imputations internes**	**208'000**	**208'000**	**0**	**159'547.00**	**48'453**
39100.00	Imputations pour prestations de services	71'000	71'000	0	71'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	137'000	137'000	0	88'547.00	48'453
42	**Taxes**	**-912'570**	**-1'144'000**	**231'430**	**-1'437'395.18**	**524'825**
42401.01	Taxe de base eau	-458'750	-567'000	108'250	-561'517.83	102'768
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-450'620	-567'000	116'380	-858'437.13	407'817
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-3'200	-10'000	6'800	-17'440.22	14'240
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-411'747**	**-250'699**	**-161'048**	**-2'988.00**	**-408'759**
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-2'988	0	-2'988	-2'988.00	0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-408'759	-250'699	-158'060	0.00	-408'759
46	**Revenus de transfert**	**-6'000**	**-5'000**	**-1'000**	**-5'930.00**	**-70**
46110.00	Dédommagements du cantons	-6'000	-5'000	-1'000	-5'930.00	-70
47	**Subventions à redistribuer**	**-340'000**	**-369'000**	**29'000**	**-330'723.50**	**-9'277**
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-340'000	-369'000	29'000	-330'723.50	-9'277
48	**Revenus extraordinaires**	**-2'988**	**-2'988**	**0**	**0.00**	**-2'988**
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-2'988	-2'988	0	0.00	-2'988
72	**Traitement des eaux usées**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	1'900'491	1'943'577	-43'086	1'763'838.97	136'652
	Revenus	-1'900'491	-1'943'577	43'086	-1'763'838.97	-136'652
7200	**Traitement des eaux usées**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	1'629'118	1'668'275	-39'157	1'566'680.99	62'437
	Revenus	-1'629'118	-1'668'275	39'157	-1'566'680.99	-62'437
30	**Charges de personnel**	**282'215**	**318'961**	**-36'746**	**246'859.30**	**35'356**
30100.00	Salaires du personnel	210'571	232'929	-22'358	191'201.80	19'369
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-5'283.25	5'283
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-376	0	-376	0.00	-376
30400.00	Allocations complémentaires	583	1'296	-713	243.00	340
30490.00	Indemnités de piquet	9'500	16'790	-7'290	9'068.60	431
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	13'460	14'880	-1'420	12'790.85	669
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	28'467	31'906	-3'439	25'859.15	2'608
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	4'110	5'340	-1'230	3'797.15	313
30540.00	Cotisations ALFA	4'430	4'900	-470	4'190.30	240
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'710	1'820	-110	1'556.75	153
30591.00	Cotisations FFP	190	210	-20	173.90	16
30592.00	Cotisations LAE	380	420	-40	359.35	21
30593.00	Fonds formation apprentis	1'140	420	720	0.00	1'140
30640.00	Pont AVS	3'050	3'050	0	2'901.70	148
30900.00	Formation du personnel	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31	**Charges de biens et services**	**521'250**	**536'850**	**-15'600**	**495'093.68**	**26'156**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	48'000	50'000	-2'000	46'194.57	1'805
31020.00	Imprimés, publications	300	0	300	204.88	95
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	2'500	500	2'438.17	562
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'000	1'000	0	128.13	872
31200.01	Chauffage	4'000	5'000	-1'000	173.96	3'826
31200.02	Electricité	65'000	71'000	-6'000	56'300.60	8'699
31200.03	Eau	4'500	6'000	-1'500	3'786.55	713
31300.00	Prestations de services de tiers	5'000	4'000	1'000	5'205.00	-205
31300.01	Frais postaux	200	200	0	19.05	181
31300.03	Téléphones	4'000	2'500	1'500	3'590.02	410

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31300.05	Cotisations	250	150	100	198.56	51
31300.35	Déshydratation des boues	40'000	50'000	-10'000	29'828.22	10'172
31300.36	Séchage des boues (Vadec)	60'000	60'000	0	77'018.66	-17'019
31300.48	Ramassage huiles usées	0	2'000	-2'000	871.31	-871
31320.00	Honoraires de conseillers externes	10'000	10'000	0	14'572.13	-4'572
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	10'000	0	10'000	4'984.22	5'016
31332.02	Gestion informatique	6'000	6'000	0	5'841.65	158
31340.00	Primes d'assurances	16'000	17'000	-1'000	14'639.10	1'361
31370.03	Taxe fédérale sur les micropolluants	76'000	80'000	-4'000	75'447.00	553
31420.03	Entretien des stations de pompage	35'000	13'000	22'000	12'198.88	22'801
31420.04	Entretien des stations de relevage	0	25'000	-25'000	15'156.41	-15'156
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	70'000	70'000	0	66'162.62	3'837
31430.22	Entretien de l'enceinte de la STEP	20'000	20'000	0	18'682.42	1'318
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	10'000	10'000	0	8'555.21	1'445
31510.00	Entretien de véhicules et outils	30'000	30'000	0	30'638.01	-638
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'500	0	1'500	143.50	1'357
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	128.60	371
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0	1'986.25	-986
33	**Amortissements du PA**	**405'291**	**388'173**	**17'118**	**366'837.68**	**38'453**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	243'890	225'510	18'380	225'510.00	18'380
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	161'401	162'663	-1'262	141'327.68	20'073
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**56'217.35**	**-56'217**
38400.02	Régularisation TVA STEP 2017	0	0	0	56'217.35	-56'217
39	**Imputations internes**	**420'362**	**424'291**	**-3'929**	**401'672.98**	**18'689**
39100.00	Imputations pour prestations de services	71'000	71'000	0	71'000.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	81'000	81'000	0	136'526.00	-55'526
39800.00	Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	268'362	272'291	-3'929	194'146.98	74'215
42	**Taxes**	**-1'283'139**	**-1'200'000**	**-83'139**	**-1'356'485.97**	**73'347**
42401.01	Taxe de base eau	-651'494	-600'000	-51'494	-546'230.43	-105'264
42401.10	Taxe d'épuration	-631'645	-600'000	-31'645	-810'255.54	178'611
43	**Revenus divers**	**-15'000**	**0**	**-15'000**	**-20'076.15**	**5'076**
43900.10	Refacturation Provence	-15'000	0	-15'000	-20'076.15	5'076
44	**Revenus financiers**	**-6'500**	**-6'500**	**0**	**-6'346.90**	**-153**
44300.03	Location des autres terrains	-6'500	-6'500	0	-6'346.90	-153
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-324'479**	**-456'351**	**131'872**	**-127'554.62**	**-196'924**
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-5'424	0	-5'424	-5'424.00	0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-319'055	-456'351	137'296	-122'130.62	-196'924
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**-5'424**	**5'424**	**-56'217.35**	**56'217**
48500.02	Neutralisaation TVA STEP 2017	0	0	0	-56'217.35	56'217
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-5'424	5'424	0.00	0
7203	**Traitement des eaux claires**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	271'373	275'302	-3'929	197'157.98	74'215
	Revenus	-271'373	-275'302	3'929	-197'157.98	-74'215
31	**Charges de biens et services**	**21'000**	**26'000**	**-5'000**	**40'823.28**	**-19'823**
31320.00	Honoraires de conseillers externes	6'000	13'000	-7'000	3'050.00	2'950
31420.00	Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	0	0	0	7'814.35	-7'814
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	15'000	13'000	2'000	29'958.93	-14'959
33	**Amortissements du PA**	**157'373**	**156'302**	**1'071**	**156'334.70**	**1'038**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	157'373	156'302	1'071	156'334.70	1'038
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
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-3'011**	**0**	**-3'011**	**-3'011.00**	**0**
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-3'011	0	-3'011	-3'011.00	0
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**-3'011**	**3'011**	**0.00**	**0**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-3'011	3'011	0.00	0
49	**Imputations internes**	**-268'362**	**-272'291**	**3'929**	**-194'146.98**	**-74'215**
49300.01	Imputation épuration	-268'362	-272'291	3'929	-194'146.98	-74'215
73	**Gestion des déchets**	**193'236**	**212'660**	**-19'424**	**188'539.00**	**4'697**
	Charges	1'387'236	1'397'802	-10'566	1'359'045.70	28'190
	Revenus	-1'194'000	-1'185'142	-8'858	-1'170'506.70	-23'493
7301	**Gestion des déchets ménages**	**193'236**	**212'660**	**-19'424**	**188'539.00**	**4'697**
	Charges	1'105'236	1'113'302	-8'066	1'079'160.23	26'076
	Revenus	-912'000	-900'642	-11'358	-890'621.23	-21'379
30	**Charges de personnel**	**193'468**	**231'982**	**-38'514**	**213'611.80**	**-20'144**
30100.00	Salaires du personnel	144'739	182'708	-37'969	162'185.60	-17'447
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	173.15	-173
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-298	0	-298	0.00	-298
30400.00	Allocations complémentaires	219	486	-267	121.50	98
30490.00	Indemnités de piquet	8'735	0	8'735	8'735.40	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	9'250	11'680	-2'430	10'964.95	-1'715
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	19'183	24'328	-5'145	19'689.20	-506
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	3'610	4'190	-580	3'907.55	-298
30540.00	Cotisations ALFA	3'040	3'840	-800	3'593.35	-553
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'180	1'430	-250	1'239.00	-59
30591.00	Cotisations FFP	130	160	-30	148.20	-18
30592.00	Cotisations LAE	270	330	-60	308.05	-38
30593.00	Fonds formation apprentis	810	330	480	0.00	810
30640.00	Pont AVS	2'600	2'500	100	2'545.85	54
31	**Charges de biens et services**	**782'000**	**779'900**	**2'100**	**763'456.40**	**18'544**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	920.01	80
31020.00	Imprimés, publications	100	1'000	-900	29.27	71
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	500	4'000	-3'500	0.00	500
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	500	0	261.56	238
31300.01	Frais postaux	3'500	3'500	0	3'465.55	34
31300.40	Ramassage des déchets urbains	240'000	240'000	0	222'019.31	17'981
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	90'000	85'000	5'000	88'047.20	1'953
31300.43	Récupération du papier	70'000	65'000	5'000	69'445.33	555
31300.44	Recyclage et collecte du verre	36'000	38'000	-2'000	35'783.11	217
31300.45	Récupération de la ferraille	50'000	50'000	0	52'076.47	-2'076
31300.46	Ramassage déchets crus	30'000	30'000	0	40'609.04	-10'609
31300.47	Ramassage encombrants incinérables	175'000	170'000	5'000	174'648.53	351
31300.48	Ramassage huiles usées	1'000	1'000	0	746.47	254
31300.49	Récupération appareils électriques	0	200	-200	0.00	0
31300.50	Ramassage déchets inertes	25'000	15'000	10'000	18'915.51	6'084
31300.51	Récupération du plastic et du sagex	0	1'000	-1'000	37.00	-37
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	1'500	-1'500	1'550.05	-1'550
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	5'000	0	4'984.22	16
31370.00	Impôts et taxes	16'000	16'000	0	12'297.56	3'702
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	24'877.54	122
31440.02	Entretien de la déchetterie	200	5'000	-4'800	0.00	200
31510.00	Entretien de véhicules et outils	500	5'000	-4'500	0.00	500
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	200	-100	64.40	36
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	2'500	-2'000	1'092.85	-593
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	11'100	12'000	-900	11'073.07	27
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	2'500	-1'500	512.35	488
33	**Amortissements du PA**	**60'919**	**61'320**	**-401**	**61'442.10**	**-523**
33003.07	Amortissements des conteneurs enterrés	30'819	31'220	-401	31'342.10	-523
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	30'100	30'100	0	30'100.00	0
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**28'449**	**0**	**28'449**	**0.00**	**28'449**
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	28'449	0	28'449	0.00	28'449
36	**Charges de transfert**	**8'800**	**8'500**	**300**	**8'559.06**	**241**
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	500	500	0	500.00	0
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	7'000	8'000	-1'000	6'763.23	237

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
36140.01	Traitement déchets spéciaux	1'300	0	1'300	1'295.83	4
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**3'413.87**	**-3'414**
38400.03	Neutralisation régularisation TVA 2017	0	0	0	3'413.87	-3'414
39	**Imputations internes**	**31'600**	**31'600**	**0**	**28'677.00**	**2'923**
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	3'677.00	2'923
42	**Taxes**	**-842'000**	**-780'000**	**-62'000**	**-748'661.47**	**-93'339**
42401.20	Taxe déchets ménages	-665'000	-585'000	-80'000	-562'096.90	-102'903
42600.10	Récupération du verre	-30'000	-30'000	0	-33'278.05	3'278
42600.11	Vente du papier	-15'000	-20'000	5'000	-15'816.27	816
42600.12	Vente de la ferraille	-2'000	0	-2'000	-2'646.50	647
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-130'000	-145'000	15'000	-134'823.75	4'824
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0**	**-45'642**	**45'642**	**-70'858.89**	**70'859**
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	-45'642	45'642	-70'858.89	70'859
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**-3'413.87**	**3'414**
48300.03	Régularisation TVA 2017 Bevaix	0	0	0	-3'413.87	3'414
49	**Imputations internes**	**-70'000**	**-75'000**	**5'000**	**-67'687.00**	**-2'313**
49300.02	Imputation déchets entreprises	-70'000	-75'000	5'000	-67'687.00	-2'313
7303	**Gestion des déchets des entreprises**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	282'000	284'500	-2'500	279'885.47	2'115
	Revenus	-282'000	-284'500	2'500	-279'885.47	-2'115
31	**Charges de biens et services**	**180'000**	**167'400**	**12'600**	**180'966.47**	**-966**
31300.01	Frais postaux	0	200	-200	0.00	0
31300.40	Ramassage des déchets urbains	15'000	17'000	-2'000	14'120.98	879
31300.52	Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'000	0	65'751.51	-752
31300.53	Ramassage déchets au poids	100'000	85'000	15'000	101'093.98	-1'094
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	200	-200	0.00	0
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**30'000**	**40'490**	**-10'490**	**29'307.00**	**693**
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	30'000	40'490	-10'490	29'307.00	693
39	**Imputations internes**	**72'000**	**76'610**	**-4'610**	**69'612.00**	**2'388**
39300.02	Imputations internes ménage	70'000	75'000	-5'000	67'687.00	2'313
39400.00	Imputations internes pour intérêts	2'000	1'610	390	1'925.00	75
42	**Taxes**	**-282'000**	**-284'500**	**2'500**	**-241'412.77**	**-40'587**
42401.21	Taxe déchets entreprises	-121'000	-100'000	-21'000	-81'590.27	-39'410
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-145'000	-167'500	22'500	-143'650.75	-1'349
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-16'000	-17'000	1'000	-16'171.75	172
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0**	**0**	**0**	**-38'472.70**	**38'473**
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-38'472.70	38'473
75	**Protection des espèces et du paysage**	**12'500**	**8'700**	**3'800**	**12'440.95**	**59**
	Charges	12'500	8'700	3'800	12'440.95	59
7500	**Protection des espèces et du paysage**	**12'500**	**8'700**	**3'800**	**12'440.95**	**59**
	Charges	12'500	8'700	3'800	12'440.95	59
36	**Charges de transfert**	**12'500**	**8'700**	**3'800**	**12'440.95**	**59**
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	12'500	8'700	3'800	12'440.95	59
77	**Protection de l'environnement**	**152'129**	**165'493**	**-13'364**	**145'246.59**	**6'882**
	Charges	152'429	166'243	-13'814	145'696.59	6'732
	Revenus	-300	-750	450	-450.00	150

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
7710	**Cimetières, crématoires**	**123'489**	**126'643**	**-3'154**	**117'466.65**	**6'022**
	Charges	123'789	127'393	-3'604	117'916.65	5'872
	Revenus	-300	-750	450	-450.00	150
30	**Charges de personnel**	**11'439**	**11'343**	**96**	**11'450.00**	**-11**
30100.00	Salaires du personnel	8'979	9'024	-45	9'075.80	-97
30490.00	Indemnités de piquet	70	0	70	69.00	1
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	590	590	0	586.40	4
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'210	1'199	11	1'202.25	8
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	230	210	20	228.95	1
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	192.05	-2
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	80	80	0	71.10	9
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	7.90	2
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	16.55	3
30593.00	Fonds formation apprentis	60	20	40	0.00	60
31	**Charges de biens et services**	**27'300**	**23'050**	**4'250**	**24'067.20**	**3'233**
31200.02	Electricité	300	550	-250	221.30	79
31200.04	Déchets	550	1'100	-550	538.50	12
31340.00	Primes d'assurances	450	400	50	428.70	21
31430.04	Entretien du cimetière	25'000	20'000	5'000	22'878.70	2'121
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0	0.00	500
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
36	**Charges de transfert**	**85'050**	**93'000**	**-7'950**	**82'399.45**	**2'651**
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	55'910	64'000	-8'090	50'765.95	5'144
36120.21	Participation à la morgue	29'140	29'000	140	31'633.50	-2'494
42	**Taxes**	**-300**	**-750**	**450**	**-450.00**	**150**
42400.00	Taxes pour prestations de services	-300	-750	450	-450.00	150
7790	**Protection de l'environnement**	**6'790**	**18'250**	**-11'460**	**6'703.80**	**86**
	Charges	6'790	18'250	-11'460	6'703.80	86
31	**Charges de biens et services**	**3'700**	**5'650**	**-1'950**	**3'656.40**	**44**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'700	4'100	-400	3'656.40	44
31420.05	Entretien des fontaines	0	1'350	-1'350	0.00	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	200	-200	0.00	0
33	**Amortissements du PA**	**490**	**0**	**490**	**447.40**	**43**
33000.00	Amortissements des terrains PA	90	0	90	89.60	0
33200.00	Amort. crédits d'études	400	0	400	357.80	42
36	**Charges de transfert**	**2'600**	**12'600**	**-10'000**	**2'600.00**	**0**
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	0	10'000	-10'000	0.00	0
36360.50	Subventions et dons divers	2'600	2'600	0	2'600.00	0
7791	**Toilettes publiques**	**21'850**	**20'600**	**1'250**	**21'076.14**	**774**
	Charges	21'850	20'600	1'250	21'076.14	774
31	**Charges de biens et services**	**17'000**	**15'750**	**1'250**	**16'225.69**	**774**
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	1'342.20	-1'342
31200.02	Electricité	0	250	-250	0.00	0
31200.03	Eau	1'400	2'000	-600	0.00	1'400
31300.00	Prestations de services de tiers	4'000	3'500	500	4'017.30	-17
31340.00	Primes d'assurances	100	0	100	92.50	8
31430.21	Entretien des WC publics	10'000	10'000	0	9'610.69	389
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'500	0	1'500	1'163.00	337
33	**Amortissements du PA**	**4'850**	**4'850**	**0**	**4'850.45**	**0**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	4'850	4'850	0	4'850.45	0
79	**Aménagement du territoire**	**374'542**	**328'491**	**46'051**	**193'168.24**	**181'374**
	Charges	525'542	499'491	26'051	457'074.19	68'468
	Revenus	-151'000	-171'000	20'000	-263'905.95	112'906

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
7900	**Aménagement du territoire (Urbanisme)**	**320'459**	**275'991**	**44'468**	**152'050.09**	**168'409**
	Charges	471'459	446'991	24'468	415'956.04	55'503
	Revenus	-151'000	-171'000	20'000	-263'905.95	112'906
30	**Charges de personnel**	**214'370**	**210'105**	**4'265**	**185'306.25**	**29'064**
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	600	0	600	560.00	40
30100.00	Salaires du personnel	169'128	166'796	2'332	143'309.85	25'818
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-723	0	-723	0.00	-723
30400.00	Allocations complémentaires	4'860	4'860	0	4'860.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	10'810	10'660	150	9'268.20	1'542
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	22'525	21'759	766	18'665.70	3'859
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	850	440	410	653.25	197
30540.00	Cotisations ALFA	3'560	3'510	50	3'036.25	524
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'370	1'310	60	1'127.65	242
30591.00	Cotisations FFP	150	150	0	126.05	24
30592.00	Cotisations LAE	310	310	0	260.30	50
30593.00	Fonds formation apprentis	930	310	620	0.00	930
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	3'439.00	-3'439
31	**Charges de biens et services**	**66'500**	**65'200**	**1'300**	**67'207.29**	**-707**
31000.00	Matériel de bureau	500	800	-300	447.65	52
31020.00	Imprimés, publications	2'000	200	1'800	12.00	1'988
31020.02	Publications et annonces	6'000	6'200	-200	7'887.70	-1'888
31051.00	Frais de réception	0	0	0	46.95	-47
31300.00	Prestations de services de tiers	4'500	4'500	0	2'089.40	2'411
31300.01	Frais postaux	2'000	2'000	0	55.70	1'944
31300.03	Téléphones	200	200	0	679.40	-479
31320.00	Honoraires de conseillers externes	30'000	30'000	0	39'904.20	-9'904
31320.04	Honoraires architecte (conformité)	6'000	6'000	0	6'230.27	-230
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	3'700	3'700	0	3'750.97	-51
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600	600	0	1'259.50	-660
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	10'000	0	4'650.00	5'350
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	123.55	376
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	500	0	70.00	430
33	**Amortissements du PA**	**90'589**	**71'686**	**18'903**	**65'963.60**	**24'625**
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	90'589	71'686	18'903	64'142.60	26'446
33200.01	Amort. plans aménagement	0	0	0	1'821.00	-1'821
36	**Charges de transfert**	**100'000**	**100'000**	**0**	**97'478.90**	**2'521**
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	100'000	100'000	0	97'478.90	2'521
42	**Taxes**	**-151'000**	**-171'000**	**20'000**	**-263'905.95**	**112'906**
42100.03	Sanctions de plans	-70'000	-90'000	20'000	-113'958.15	43'958
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	0	0	0	-100.00	100
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	-75'000	0	-111'975.80	36'976
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	-6'000	0	-37'872.00	31'872
7907	**Conférences régionales**	**54'083**	**52'500**	**1'583**	**41'118.15**	**12'965**
	Charges	54'083	52'500	1'583	41'118.15	12'965
31	**Charges de biens et services**	**8'500**	**8'500**	**0**	**8'417.00**	**83**
31300.06	Cotisation ACN	8'500	8'500	0	8'417.00	83
36	**Charges de transfert**	**45'583**	**44'000**	**1'583**	**32'701.15**	**12'882**
36340.02	Participation à RNL	23'608	21'850	1'758	10'551.15	13'057
36340.03	Participation au RUN	21'975	22'150	-175	22'150.00	-175

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Economie publique	**36'127**	**43'041**	**-6'914**	**-287'346.62**	**323'474**
	Charges	1'373'877	1'453'701	-79'824	1'312'268.42	61'609
	Revenus	-1'337'750	-1'410'660	72'910	-1'599'615.04	261'865
81	**Agriculture**	**4'000**	**6'700**	**-2'700**	**-164'414.11**	**168'414**
	Charges	4'000	8'200	-4'200	6'007.90	-2'008
	Revenus	0	-1'500	1'500	-170'422.01	170'422
8100	**Agriculture**	**0**	**4'100**	**-4'100**	**0.00**	**0**
	Charges	0	4'100	-4'100	0.00	0
36	**Charges de transfert**	**0**	**4'100**	**-4'100**	**0.00**	**0**
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	0	4'000	-4'000	0.00	0
36360.50	Subventions et dons divers	0	100	-100	0.00	0
8120	**Améliorations structurelles**	**0**	**0**	**0**	**-168'838.19**	**168'838**
	Revenus	0	0	0	-168'838.19	168'838
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0**	**0**	**0**	**-168'838.19**	**168'838**
45110.01	Dissolution réserve AF	0	0	0	-168'838.19	168'838
8140	**Améliorations de la production végétale**	**4'000**	**2'600**	**1'400**	**4'424.08**	**-424**
	Charges	4'000	4'100	-100	6'007.90	-2'008
	Revenus	0	-1'500	1'500	-1'583.82	1'584
31	**Charges de biens et services**	**4'000**	**4'000**	**0**	**6'007.90**	**-2'008**
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	6'007.90	-2'008
36	**Charges de transfert**	**0**	**100**	**-100**	**0.00**	**0**
36360.50	Subventions et dons divers	0	100	-100	0.00	0
42	**Taxes**	**0**	**-1'500**	**1'500**	**-1'583.82**	**1'584**
42900.02	Taxes surveillance des vignes	0	-1'500	1'500	-1'583.82	1'584
82	**Sylviculture**	**336'983**	**447'297**	**-110'314**	**182'145.51**	**154'837**
	Charges	920'463	987'879	-67'416	881'338.69	39'124
	Revenus	-583'480	-540'582	-42'898	-699'193.18	115'713
8200	**Sylviculture**	**336'983**	**447'297**	**-110'314**	**182'145.51**	**154'837**
	Charges	920'463	987'879	-67'416	881'338.69	39'124
	Revenus	-583'480	-540'582	-42'898	-699'193.18	115'713
30	**Charges de personnel**	**407'704**	**442'843**	**-35'139**	**407'429.16**	**275**
30100.00	Salaires du personnel	324'126	331'028	-6'902	322'967.70	1'158
30109.00	Remboursement de salaires	-15'000	0	-15'000	-18'709.89	3'710
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-400	0	-400	0.00	-400
30400.00	Allocations complémentaires	8'586	11'340	-2'754	11'340.00	-2'754
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	20'710	21'150	-440	19'875.70	834
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	40'547	41'055	-508	41'105.40	-558
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	21'645	27'230	-5'585	18'075.75	3'569
30540.00	Cotisations ALFA	6'810	6'960	-150	6'511.40	299
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	2'630	2'590	40	2'515.00	115
30591.00	Cotisations FFP	290	290	0	509.90	-220
30592.00	Cotisations LAE	590	600	-10	558.20	32
30593.00	Fonds formation apprentis	1'770	0	1'770	0.00	1'770
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-4'600	0	-4'600	0.00	-4'600
30900.00	Formation du personnel	0	600	-600	2'680.00	-2'680
31	**Charges de biens et services**	**411'150**	**469'750**	**-58'600**	**403'676.58**	**7'473**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'500	7'500	0	7'258.25	242
31010.02	Carburants	10'000	6'500	3'500	7'550.75	2'449
31020.00	Imprimés, publications	0	500	-500	0.00	0
31020.02	Publications et annonces	800	500	300	731.30	69

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	500	-200	255.00	45
31090.01	Frais de vente	3'800	7'000	-3'200	3'765.25	35
31090.02	Escompte sur vente de bois	3'000	1'500	1'500	3'313.10	-313
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	9'000	11'000	-2'000	11'791.55	-2'792
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	9'000	10'000	-1'000	9'492.25	-492
31130.00	Matériel informatique	0	2'500	-2'500	0.00	0
31200.02	Electricité	1'900	2'000	-100	1'868.85	31
31300.03	Téléphones	2'500	2'000	500	2'645.11	-145
31300.05	Cotisations	4'000	4'000	0	4'140.90	-141
31300.09	Contrôle qualité eau potable	450	450	0	0.00	450
31300.60	Frais de façonnage et de débardage	220'000	250'000	-30'000	193'731.32	26'269
31300.61	Frais de transports	25'000	30'000	-5'000	32'538.35	-7'538
31300.70	Frais de reboisement	10'000	7'000	3'000	3'040.10	6'960
31340.00	Primes d'assurances	4'800	4'800	0	4'829.30	-29
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	3'000	3'500	-500	1'450.00	1'550
31390.00	Formation des apprentis	400	0	400	319.00	81
31410.02	Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	23'286.39	6'714
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	3'990.45	-1'990
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	3'000	2'000	1'000	1'604.30	1'396
31450.00	Soins culturaux à la jeune forêt	15'000	20'000	-5'000	17'334.32	-2'334
31450.02	Déchiquetage et transports copeaux	35'000	45'000	-10'000	50'327.90	-15'328
31510.00	Entretien de véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000	1'272.65	727
31530.00	Entretien de matériel informatique	0	1'000	-1'000	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	6'000	12'000	-6'000	14'668.80	-8'669
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	3'000	-500	2'414.19	86
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	200	500	-300	57.20	143
33	**Amortissements du PA**	**63'609**	**35'486**	**28'123**	**38'008.55**	**25'600**
33001.01	Amortissement de la dévestiture	14'943	10'406	4'537	10'843.05	4'100
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	22'490	22'490	0	22'490.00	0
33006.01	Amortissements des véhicules	18'599	2'590	16'009	2'590.00	16'009
33200.01	Amort. plans aménagement	5'000	0	5'000	285.85	4'714
33200.02	Amort. inventaires forêts	2'577	0	2'577	1'799.65	777
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**	**33'000**	**34'800**	**-1'800**	**32'224.40**	**776**
36110.15	Certification	2'000	2'000	0	1'970.60	29
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	28'000	29'800	-1'800	27'258.30	742
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	3'000	0	2'995.50	5
42	**Taxes**	**-358'480**	**-340'820**	**-17'660**	**-405'340.28**	**46'860**
42500.01	Vente de bois de service	-160'000	-140'000	-20'000	-151'837.28	-8'163
42500.02	Vente de bois d'industrie	-25'000	-25'000	0	-6'479.50	-18'521
42500.03	Vente de bois de feu	-35'000	-35'000	0	-38'937.75	3'938
42500.04	Vente de bois déchiqueté	-100'000	-100'000	0	-172'100.75	72'101
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-33'480	-37'820	4'340	-33'480.00	0
42500.07	Vente de produits forestier divers	-5'000	-3'000	-2'000	-2'505.00	-2'495
43	**Revenus divers**	**-30'000**	**-10'000**	**-20'000**	**-46'207.00**	**16'207**
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-525.00	525
43900.00	Autres revenus	-30'000	-10'000	-20'000	-45'682.00	15'682
46	**Revenus de transfert**	**-195'000**	**-189'762**	**-5'238**	**-247'645.90**	**52'646**
46300.01	Rétrocession droits de douane	-10'000	-4'000	-6'000	-2'822.90	-7'177
46310.00	Subventions du canton	-140'000	-150'000	10'000	-188'011.00	48'011
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-33'000	-20'000	-13'000	-39'658.00	6'658
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-12'000	-15'762	3'762	-17'154.00	5'154
84	**Tourisme**	**27'000**	**27'000**	**0**	**27'571.60**	**-572**
	Charges	27'000	27'000	0	27'571.60	-572
8400	**Tourisme**	**27'000**	**27'000**	**0**	**27'571.60**	**-572**
	Charges	27'000	27'000	0	27'571.60	-572
31	**Charges de biens et services**	**0**	**0**	**0**	**991.60**	**-992**

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	774.40	-774
31400.05	Entretien des places de détentes	0	0	0	217.20	-217
36	**Charges de transfert**	**27'000**	**27'000**	**0**	**26'580.00**	**420**
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'000	0	26'580.00	420
85	**Indutrie, artisanat et commerces**	**0**	**2'300**	**-2'300**	**8'295.83**	**-8'296**
	Charges	24'000	26'500	-2'500	16'295.83	7'704
	Revenus	-24'000	-24'200	200	-8'000.00	-16'000
8506	**Promotion économique régionale**	**0**	**2'300**	**-2'300**	**8'295.83**	**-8'296**
	Charges	24'000	26'500	-2'500	16'295.83	7'704
	Revenus	-24'000	-24'200	200	-8'000.00	-16'000
36	**Charges de transfert**	**24'000**	**26'500**	**-2'500**	**16'295.83**	**7'704**
36350.04	Promotion entreprises	24'000	26'500	-2'500	16'295.83	7'704
43	**Revenus divers**	**-24'000**	**-24'200**	**200**	**-8'000.00**	**-16'000**
43900.06	Sponsoring	-24'000	-24'200	200	-8'000.00	-16'000
87	**Combustibles et énergie**	**-333'672**	**-448'672**	**115'000**	**-338'443.55**	**4'772**
	Charges	391'598	395'706	-4'108	378'134.30	13'464
	Revenus	-725'270	-844'378	119'108	-716'577.85	-8'692
8710	**Redevances de concessions**	**-334'972**	**-449'972**	**115'000**	**-338'443.55**	**3'472**
	Charges	164'000	168'000	-4'000	167'957.40	-3'957
	Revenus	-498'972	-617'972	119'000	-506'400.95	7'429
31	**Charges de biens et services**	**0**	**0**	**0**	**3'541.50**	**-3'542**
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	3'541.50	-3'542
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**164'000**	**168'000**	**-4'000**	**164'415.90**	**-416**
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	164'000	168'000	-4'000	0.00	164'000
35110.03	Attribution au fonds de l'énergie	0	0	0	164'415.90	-164'416
41	**Patentes et concessions**	**-494'000**	**-613'000**	**119'000**	**-506'400.95**	**12'401**
41200.00	Redevance Groupe E	-330'000	-445'000	115'000	-341'985.05	11'985
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-164'000	-168'000	4'000	-164'415.90	416
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-4'972**	**-4'972**	**0**	**0.00**	**-4'972**
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-4'972	-4'972	0	0.00	-4'972
8713	**Energie verte**	**1'300**	**1'300**	**0**	**0.00**	**1'300**
	Charges	1'300	1'300	0	0.00	1'300
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**
	Charges	226'298	226'406	-108	210'176.90	16'121
	Revenus	-226'298	-226'406	108	-210'176.90	-16'121
30	**Charges de personnel**	**13'871**	**13'879**	**-8**	**14'032.65**	**-162**
30100.00	Salaires du personnel	10'884	10'795	89	11'082.05	-198
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-35	0	-35	0.00	-35
30400.00	Allocations complémentaires	211	211	0	403.65	-193
30490.00	Indemnités de piquet	100	274	-174	58.50	42
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	720	720	0	712.05	8
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'451	1'414	37	1'376.45	75
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	60	55	5	49.00	11
30540.00	Cotisations ALFA	240	240	0	232.65	7
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	100	90	10	87.25	13
30591.00	Cotisations FFP	20	20	0	10.40	10

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
30592.00	Cotisations LAE	30	30	0	20.65	9
30593.00	Fonds formation apprentis	90	30	60	0.00	90
31	**Charges de biens et services**	**152'100**	**149'500**	**2'600**	**134'287.20**	**17'813**
31000.00	Matériel de bureau	350	350	0	0.00	350
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31010.04	Achats de plaquettes de bois	76'000	50'000	26'000	75'830.00	170
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	0	100	-100	0.00	0
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	20'000	-20'000	0.00	0
31200.01	Chauffage	34'500	27'500	7'000	34'439.30	61
31200.02	Electricité	2'700	5'000	-2'300	2'374.65	325
31300.00	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0	0.00	4'000
31300.01	Frais postaux	0	50	-50	0.00	0
31300.02	Frais bancaires	0	50	-50	0.00	0
31300.04	Frais de poursuites	0	3'500	-3'500	0.00	0
31300.61	Frais de transports	600	600	0	0.00	600
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	1'600	0	1'600	1'610.40	-10
31340.00	Primes d'assurances	300	300	0	0.00	300
31370.04	TVA taux forfaitaire de 2.8%	3'500	0	3'500	3'041.75	458
31430.06	Entretien CAD	20'000	25'000	-5'000	13'459.05	6'541
31450.02	Déchiquetage et transports copeaux	3'500	5'000	-1'500	3'490.55	9
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	50	50	0	41.50	9
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	3'000	-3'000	0.00	0
33	**Amortissements du PA**	**51'227**	**51'227**	**0**	**51'716.85**	**-490**
33004.01	Amortissement du CAD	51'227	51'227	0	51'226.90	0
33200.00	Amort. crédits d'études	0	0	0	489.95	-490
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**0**	**0**	**0**	**311.55**	**-312**
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	0	0	0	311.55	-312
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**3'622.65**	**-3'623**
38410.03	TVA 2018 CAD	0	0	0	3'622.65	-3'623
39	**Imputations internes**	**9'100**	**11'800**	**-2'700**	**6'206.00**	**2'894**
39400.00	Imputations internes pour intérêts	9'100	11'800	-2'700	6'206.00	2'894
42	**Taxes**	**-215'205**	**-210'000**	**-5'205**	**-202'954.25**	**-12'251**
42401.06	Vente énergie (yc bât. communaux Gorgier)	-144'500	-140'000	-4'500	-143'364.18	-1'136
42600.02	Vente CAD Bevaix bâtiments communaux	-70'705	-70'000	-705	-59'590.07	-11'115
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-3'600.00**	**3'600**
43209.01	Variation de stocks	0	0	0	-3'600.00	3'600
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-11'093**	**-16'406**	**5'313**	**0.00**	**-11'093**
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-11'093	-16'406	5'313	0.00	-11'093
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**-3'622.65**	**3'623**
48400.03	Neutralisation TVA CAD 2018	0	0	0	-3'622.65	3'623
89	**Autres exploitations artisanales**	**1'816**	**8'416**	**-6'600**	**-2'501.90**	**4'318**
	Charges	6'816	8'416	-1'600	2'920.10	3'896
	Revenus	-5'000	0	-5'000	-5'422.00	422
8900	**Autres exploitations artisanales**	**1'816**	**8'416**	**-6'600**	**-2'501.90**	**4'318**
	Charges	6'816	8'416	-1'600	2'920.10	3'896
	Revenus	-5'000	0	-5'000	-5'422.00	422
31	**Charges de biens et services**	**3'900**	**5'500**	**-1'600**	**2'920.10**	**980**
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.02	Electricité	1'800	1'800	0	2'595.10	-795
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	2'600	-1'600	325.00	675
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	0.00	100
33	**Amortissements du PA**	**2'916**	**2'916**	**0**	**0.00**	**2'916**
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	2'916	2'916	0	0.00	2'916

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
42	**Taxes**	**-5'000**	**0**	**-5'000**	**-5'422.00**	**422**
42400.00	Taxes pour prestations de services	-5'000	0	-5'000	-5'422.00	422

Budget 2021

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	Finances et impôts	**-24'370'506**	**-24'718'573**	**348'067**	**-27'082'865.83**	**2'712'360**
	Charges	1'680'197	1'740'171	-59'974	3'651'933.51	-1'971'737
	Revenus	-26'050'703	-26'458'744	408'041	-30'734'799.34	4'684'096
91	**Impôts**	**-24'499'384**	**-24'784'836**	**285'452**	**-28'970'698.57**	**4'471'315**
	Charges	20'500	20'100	400	20'100.00	400
	Revenus	-24'519'884	-24'804'936	285'052	-28'990'798.57	4'470'915
9100	**Impôts communaux généraux**	**-24'462'384**	**-24'747'936**	**285'552**	**-28'764'887.15**	**4'302'503**
	Revenus	-24'462'384	-24'747'936	285'552	-28'764'887.15	4'302'503
40	**Revenus fiscaux**	**-24'462'384**	**-24'747'936**	**285'552**	**-28'764'887.15**	**4'302'503**
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-19'245'511	-20'349'600	1'104'089	-20'882'552.50	1'637'042
40000.99	Coût réforme fiscal	0	1'347'000	-1'347'000	0.00	0
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-15'000	-72'106	57'106	-876'427.60	861'428
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	0	0	0	-577'438.55	577'439
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	25'000	45'000	-20'000	23'672.75	1'327
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-2'960'146	-3'000'000	39'854	-2'888'798.55	-71'347
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-340'000	-400'000	60'000	-536'618.78	196'619
40021.00	Récupération PP	0	0	0	-12'679.99	12'680
40030.00	Prestations en capital	-321'627	-350'000	28'373	-374'177.10	52'550
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-275'000	-330'000	55'000	-327'885.00	52'885
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-505'000	-710'000	205'000	-869'927.37	364'927
40100.99	Coût réforme fiscal (hords Fds IPM)	0	299'288	-299'288	0.00	0
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-155'000	-355'000	200'000	-344'287.14	189'287
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-2'063.00	2'063
40190.00	IPM part au fonds population	0	-278'630	278'630	-667'661.66	667'662
40190.99	Coût réforme fiscale (fonds IPM)	0	226'712	-226'712	0.00	0
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-670'100	-820'600	150'500	-428'042.66	-242'057
9101	**Impôts spéciaux**	**-37'000**	**-36'900**	**-100**	**-205'811.42**	**168'811**
	Charges	20'500	20'100	400	20'100.00	400
	Revenus	-57'500	-57'000	-500	-225'911.42	168'411
36	**Charges de transfert**	**20'500**	**20'100**	**400**	**20'100.00**	**400**
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'500	20'100	400	20'100.00	400
40	**Revenus fiscaux**	**-57'500**	**-57'000**	**-500**	**-225'911.42**	**168'411**
40210.00	Impôts fonciers PM	0	0	0	-170'566.75	170'567
40330.00	Taxe des chiens	-57'500	-57'000	-500	-55'344.67	-2'155
93	**Péréquation financière**	**666'831**	**550'605**	**116'226**	**2'486'565.00**	**-1'819'734**
	Charges	772'970	732'333	40'637	2'518'121.00	-1'745'151
	Revenus	-106'139	-181'728	75'589	-31'556.00	-74'583
9300	**Péréquation financière**	**666'831**	**550'605**	**116'226**	**2'486'565.00**	**-1'819'734**
	Charges	772'970	732'333	40'637	2'518'121.00	-1'745'151
	Revenus	-106'139	-181'728	75'589	-31'556.00	-74'583
36	**Charges de transfert**	**772'970**	**732'333**	**40'637**	**2'518'121.00**	**-1'745'151**
36210.00	Péréquation financière	609'531	583'078	26'453	2'905'620.00	-2'296'089
36210.01	Dissolution de provision	0	0	0	-387'499.00	387'499
36228.02	Compensation des charges préscolaires	58'460	0	58'460	0.00	58'460
36228.03	Compensation des charges parascolaires	104'979	149'255	-44'276	0.00	104'979
46	**Revenus de transfert**	**-106'139**	**-181'728**	**75'589**	**-31'556.00**	**-74'583**
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	0	-7'515	7'515	0.00	0
46227.00	Péréquation financière veticale Etat	0	0	0	-31'556.00	31'556
46228.01	Compensation des charges scolaires	-106'139	-174'213	68'074	0.00	-106'139
96	**Administration de la fortune et de la dette**	**-534'353**	**-478'342**	**-56'011**	**-595'179.36**	**60'826**
	Charges	886'727	987'738	-101'011	1'113'712.51	-226'986
	Revenus	-1'421'080	-1'466'080	45'000	-1'708'891.87	287'812

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
9610	**Intérêts**	**-47'732**	**22'128**	**-69'860**	**129'807.24**	**-177'539**
	Charges	507'068	574'238	-67'170	680'316.22	-173'248
	Revenus	-554'800	-552'110	-2'690	-550'508.98	-4'291
31	**Charges de biens et services**	**6'000**	**6'500**	**-500**	**151'322.34**	**-145'322**
31300.01	Frais postaux	3'000	3'000	0	2'348.72	651
31300.02	Frais bancaires	3'000	3'500	-500	3'855.32	-855
31370.01	Perception plus-value terrains St-Aubin 2009	0	0	0	145'118.30	-145'118
34	**Charges financières**	**501'068**	**567'738**	**-66'670**	**526'993.33**	**-25'925**
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	1'600	2'000	-400	1'514.42	86
34000.01	Intérêts sur CCP	0	500	-500	0.00	0
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	250	500	-250	234.00	16
34000.04	Intérêts sur décomptes TVA	0	0	0	5'193.05	-5'193
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	26'370	30'770	-4'400	34'061.25	-7'691
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	27'300	28'860	-1'560	29'835.00	-2'535
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	0.00	10'250
34060.31	BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	0	4'790	-4'790	4'826.05	-4'826
34060.42	SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	23'828.00	0
34060.43	SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	0.00	12'720
34060.45	Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	0	6'080	-6'080	6'631.02	-6'631
34060.46	PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	6'480	7'130	-650	7'775.46	-1'295
34060.47	Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002207	480	720	-240	960.00	-480
34060.48	Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'292	2'480	-188	2'674.00	-382
34060.49	Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'424	2'630	-206	2'828.00	-404
34060.50	Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	13'770	14'580	-810	15'390.00	-1'620
34060.51	Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	0	2'810	-2'810	5'618.25	-5'618
34060.52	BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	13'590	15'100	-1'510	16'232.50	-2'643
34060.53	BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	19'890	19'890	0	19'890.00	0
34060.54	Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	2'350.00	0
34060.55	Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	4'650.00	0
34060.72	Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	0	14'200	-14'200	14'974.38	-14'974
34060.74	KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	2'860	8'580	-5'720	8'580.00	-5'720
34060.76	Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	9'100	9'800	-700	10'500.00	-1'400
34060.77	SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	30'870	28'670	2'200	0.00	30'870
34060.78	Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	32'760	35'280	-2'520	37'800.00	-5'040
34060.79	Postfinance 14/24 -1.49% /PF003222	20'860	22'350	-1'490	23'840.00	-2'980
34060.80	Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	25'340	27'150	-1'810	28'960.00	-3'620
34060.81	Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	22'875	23'560	-685	24'438.80	-1'564
34060.90	UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	12'250	13'650	-1'400	14'723.35	-2'473
34060.91	BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	0	1'500	-1'500	1'612.50	-1'613
34060.92	BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	1'936	2'110	-174	2'244.00	-308
34060.93	BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	17'325	18'380	-1'055	19'162.50	-1'838
34060.94	Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	1'053	1'470	-417	1'909.40	-856
34060.95	Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	5'015	4'720	295	0.00	5'015
34060.96	Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	14'250	17'100	-2'850	19'950.00	-5'700
34060.98	BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	330	580	-250	618.75	-289
34200.01	Frais bancaires administration du capital	500	500	0	0.00	500
34990.09	Pertes sur participation Bérocad SA	95'000	105'000	-10'000	92'688.65	2'311
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**2'000.55**	**-2'001**
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	2'000.55	-2'001
44	**Revenus financiers**	**-221'000**	**-216'000**	**-5'000**	**-311'515.98**	**90'516**
44000.02	Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-222.80	223
44010.00	Intérêts sur dossiers OREE	0	0	0	-266.45	266
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-200'000	-180'000	-20'000	-208'809.07	8'809
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-15'000	-8'000	-7'000	-26'291.75	11'292
44011.03	Intérêts ISIS	0	0	0	-953.81	954
44020.00	Intérêts des placements financiers à court ter..	0	0	0	-2'001.80	2'002
44020.02	Intérêts sur compte bancaires de placement	0	0	0	-2'187.50	2'188
44090.02	Variation intérêts courrus	0	0	0	-54'901.00	54'901
44200.00	Dividendes	-6'000	-8'000	2'000	-6'181.80	182
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	-20'000	20'000	-9'500.00	9'500
44510.00	Revenus de participations PA	0	0	0	-200.00	200

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
49	**Imputations internes**	**-333'800**	**-336'110**	**2'310**	**-238'993.00**	**-94'807**
49400.00	Imputations intérêts	-333'800	-336'110	2'310	-238'993.00	-94'807
9630	**Bien-fonds du patrimoine financiers**	**-486'621**	**-500'470**	**13'849**	**-724'986.60**	**238'366**
	Charges	379'659	413'500	-33'841	433'396.29	-53'737
	Revenus	-866'280	-913'970	47'690	-1'158'382.89	292'103
30	**Charges de personnel**	**85'869**	**80'792**	**5'077**	**82'232.95**	**3'636**
30100.00	Salaires du personnel	67'691	63'955	3'736	64'859.80	2'831
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-218	0	-218	0.00	-218
30400.00	Allocations complémentaires	405	567	-162	567.00	-162
30490.00	Indemnités de piquet	250	143	107	212.50	38
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	4'340	4'100	240	4'171.30	169
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	9'046	8'435	611	8'541.50	505
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'745	1'412	333	1'532.75	212
30540.00	Cotisations ALFA	1'430	1'350	80	1'366.95	63
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	560	510	50	507.05	53
30591.00	Cotisations FFP	60	60	0	56.75	3
30592.00	Cotisations LAE	140	130	10	117.35	23
30593.00	Fonds formation apprentis	420	130	290	0.00	420
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	300.00	-300
31	**Charges de biens et services**	**28'650**	**40'057**	**-11'407**	**38'228.00**	**-9'578**
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'640	2'090	-450	2'929.15	-1'289
31010.01	Produits de nettoyage	400	400	0	251.20	149
31010.02	Carburants	250	250	0	209.35	41
31020.02	Publications et annonces	0	150	-150	0.00	0
31090.01	Frais de vente	0	2'000	-2'000	2'000.00	-2'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'500	5'500	-3'000	1'637.95	862
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	0	500	-500	0.00	0
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	200	-200	0.00	0
31200.01	Chauffage	4'600	6'000	-1'400	4'546.40	54
31200.02	Electricité	3'260	3'510	-250	3'261.70	-2
31200.03	Eau	0	400	-400	0.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	850	3'650	-2'800	907.85	-58
31300.03	Téléphones	500	731	-231	150.00	350
31300.61	Frais de transports	200	500	-300	0.00	200
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	0	0	1'464.70	-1'465
31340.00	Primes d'assurances	800	900	-100	832.25	-32
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	400	400	0	377.05	23
31400.00	Entretien de terrains	0	200	-200	0.00	0
31400.02	Entretien de la plage	0	0	0	301.55	-302
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	1'000	2'500	-1'500	0.00	1'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	4'550	1'926	2'624	2'811.55	1'738
31510.00	Entretien de véhicules et outils	4'250	4'500	-250	1'227.45	3'023
31600.00	Loyers et femages des biens-fonds	2'400	2'400	0	2'400.00	0
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	0	0	3'685.00	-3'685
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	900	1'200	-300	656.15	244
31810.00	Pertes sur créances effectives	50	50	0	0.00	50
31900.00	Emoluments et frais de dépens	0	0	0	457.50	-458
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0	0.00	100
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	8'121.20	-8'121
33	**Amortissements du PA**	**23'610**	**3'610**	**20'000**	**22'860.00**	**750**
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	23'610	3'610	20'000	22'860.00	750
34	**Charges financières**	**241'230**	**288'741**	**-47'511**	**283'769.89**	**-42'540**
34200.00	Acquisition et administration de capital	0	500	-500	0.00	0
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	5'000	6'000	-1'000	9'220.40	-4'220
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	81'160	88'160	-7'000	55'536.35	25'624
34304.01	Rénovation toiture Fruitière Bevaix	0	0	0	7'852.45	-7'852
34304.02	Dissolution Provision Fruitière Bevaix	0	0	0	-7'852.45	7'852
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	53'150	66'850	-13'700	68'546.48	-15'396
34310.01	Entretien des vergers et jardins	0	100	-100	0.00	0
34310.02	Entretien des terrains non-bâtis	0	600	-600	0.00	0
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	4'500	5'500	-1'000	16'522.75	-12'023
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	1'000	1'000	0	6'462.00	-5'462
34313.00	Entretien de biens meubles PF	4'400	5'300	-900	21'537.26	-17'137

	Classification fonctionnelle	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
34319.00	Autre entretien courant PF	400	400	0	5'030.10	-4'630
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	14'100	31'560	-17'460	11'641.80	2'458
34391.01	Chauffage PF	6'000	7'500	-1'500	5'297.65	702
34391.02	Electricité PF	1'550	1'850	-300	1'230.00	320
34391.03	Eau PF	6'900	5'900	1'000	5'352.75	1'547
34393.00	Impôts et taxes PF	0	100	-100	0.00	0
34394.00	Primes d'assurances PF	29'820	30'800	-980	28'370.65	1'449
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'100	0	539.00	1'561
34395.01	Gérance du patrimoine financier	15'250	18'500	-3'250	13'748.25	1'502
34397.00	Honoraires de conseillers externes, PF	0	0	0	15'600.00	-15'600
34397.01	Honoraires de gérance	15'600	15'621	-21	15'352.55	247
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	300	400	-100	3'781.90	-3'482
34399.01	Démolition pavillon N5 Saint-Aubin	0	0	0	168'244.65	-168'245
34399.02	Dissolution provision pavillon N5	0	0	0	-168'244.65	168'245
36	**Charges de transfert**	**300**	**300**	**0**	**557.45**	**-257**
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	300	300	0	557.45	-257
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**5'748.00**	**-5'748**
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	5'748.00	-5'748
42	**Taxes**	**0**	**-120**	**120**	**-1'647.95**	**1'648**
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-1'647.95	1'648
42600.00	Remboursements de tiers	0	-120	120	0.00	0
43	**Revenus divers**	**0**	**0**	**0**	**-252.35**	**252**
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-252.35	252
44	**Revenus financiers**	**-866'280**	**-913'850**	**47'570**	**-1'156'385.39**	**290'105**
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-308'250.00	308'250
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-649'280	-703'650	54'370	-633'720.49	-15'560
44300.02	Location des jardins	-4'500	-3'200	-1'300	-4'471.30	-29
44300.04	Redevances des droits de superficie	-143'000	-135'000	-8'000	-143'743.60	744
44300.05	Location des terrains agricoles	-59'500	-50'000	-9'500	-52'262.05	-7'238
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-7'000	-12'000	5'000	-11'754.60	4'755
44320.01	Locations places de parc	-3'000	-10'000	7'000	-2'870.00	-130
44390.00	Remboursement de charges	0	0	0	686.65	-687
48	**Revenus extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**-97.20**	**97**
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-97.20	97
97	**Redistributions**	**-3'600**	**-6'000**	**2'400**	**-3'552.90**	**-47**
	Revenus	-3'600	-6'000	2'400	-3'552.90	-47
9710	**Redistributions liées à la taxe sur le CO2**	**-3'600**	**-6'000**	**2'400**	**-3'552.90**	**-47**
	Revenus	-3'600	-6'000	2'400	-3'552.90	-47
46	**Revenus de transfert**	**-3'600**	**-6'000**	**2'400**	**-3'552.90**	**-47**
46900.00	Redistribution taxe CO2	-3'600	-6'000	2'400	-3'552.90	-47

Budget 2021

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
	CHARGES	**37'757'764**	**38'020'998**	**-263'234**	**38'813'428.26**	**-1'055'664**
30	**Charges de personnel**	**7'270'509**	**7'385'465**	**-114'956**	**7'007'343.55**	**263'165**
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	85'600	85'000	600	84'594.50	1'006
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	500	0	500.00	0
30000.02	Salaires du Conseil communal	407'295	409'330	-2'035	401'199.35	6'096
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Remboursements vacations CC	0	0	0	-13'683.72	13'684
30100.00	Salaires du personnel	5'257'244	5'306'518	-49'274	5'113'071.75	144'172
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	11'444.20	-11'444
30100.02	Traitement des organistes	1'500	0	1'500	1'360.00	140
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	7'302.95	-7'303
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	663.05	-663
30100.99	Variation provision heures supp/vacances	0	0	0	34'200.70	-34'201
30109.00	Remboursement de salaires	-53'045	-20'000	-33'045	-119'541.48	66'496
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	-14'230	0	-14'230	0.00	-14'230
30300.00	Indemnité pour remplacements temporaires	25'000	20'000	5'000	25'933.45	-933
30400.00	Allocations complémentaires	79'227	73'771	5'456	75'058.40	4'169
30490.00	Indemnités de piquet	37'479	63'603	-26'124	35'464.00	2'015
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	362'246	368'693	-6'447	355'201.30	7'045
30539.00	Rembt de cotisations assurances accidents	0	0	0	2'445.30	-2'445
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	742'802	737'636	5'166	687'058.00	55'744
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	76'725	76'816	-91	68'778.30	7'947
30540.00	Cotisations ALFA	119'172	121'411	-2'239	116'657.60	2'514
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	46'097	45'326	771	43'400.35	2'697
30591.00	Cotisations FFP	5'126	5'140	-14	5'073.85	52
30592.00	Cotisations LAE	10'528	10'510	18	9'999.60	528
30593.00	Fonds formation apprentis	31'393	9'910	21'483	0.00	31'393
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-21'650	0	-21'650	0.00	-21'650
30640.00	Pont AVS	22'000	21'201	799	21'173.40	827
30900.00	Formation du personnel	37'500	38'100	-600	27'988.70	9'511
31	**Charges de biens et services**	**5'684'385**	**5'809'053**	**-124'668**	**5'972'929.03**	**-288'544**
31000.00	Matériel de bureau	21'410	21'511	-101	21'605.16	-195
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	125'440	134'915	-9'475	133'617.98	-8'178
31010.01	Produits de nettoyage	24'850	33'950	-9'100	19'048.55	5'801
31010.02	Carburants	46'750	45'450	1'300	47'720.92	-971
31010.03	Matériel éducatif	7'800	7'800	0	9'018.36	-1'218
31010.04	Achats de plaquettes de bois	76'000	50'000	26'000	75'830.00	170
31010.19	Matériel Covid 19	23'000	0	23'000	0.00	23'000
31020.00	Imprimés, publications	25'500	37'250	-11'750	13'547.53	11'952
31020.01	Photocopies	0	0	0	-4.40	4
31020.02	Publications et annonces	30'050	30'000	50	39'421.53	-9'372
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'600	2'550	-950	830.00	770
31050.00	Denrées alimentaires	213'440	189'000	24'440	177'677.90	35'762
31051.00	Frais de réception	32'800	38'100	-5'300	32'344.25	456
31051.01	Repas du personnel communal	5'000	7'000	-2'000	5'472.00	-472
31051.02	Manifestation du 1er Août	20'000	22'000	-2'000	17'930.80	2'069
31051.04	Frais asemblée générale St-Aubin d'Europe	500	1'000	-500	0.00	500
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	3'000	2'500	500	0.00	3'000
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	1'850	1'650	200	1'912.32	-62
31090.01	Frais de vente	3'800	9'000	-5'200	5'765.25	-1'965
31090.02	Escompte sur vente de bois	3'000	1'500	1'500	3'313.10	-313
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	6'000	7'600	-1'600	18'954.21	-12'954
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	46'500	72'400	-25'900	45'228.79	1'271
31110.01	Acquisition de compteurs	10'000	15'000	-5'000	6'178.17	3'822
31110.02	Signalisation routière	21'000	30'000	-9'000	28'319.75	-7'320
31110.03	Marquages routiers	4'500	10'000	-5'500	2'154.95	2'345
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	22'800	25'700	-2'900	22'083.81	716
31130.00	Matériel informatique	0	3'000	-3'000	882.95	-883
31180.01	Acquisition de logiciels	0	0	0	1'680.10	-1'680
31190.00	Autres immobilisations	500	1'000	-500	0.00	500
31200.00	Eau, énergie, combustible	49'700	72'900	-23'200	52'996.80	-3'297
31200.01	Chauffage	224'550	244'100	-19'550	206'166.80	18'383

Budget 2021

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31200.02	Electricité	238'560	239'670	-1'110	252'778.51	-14'219
31200.03	Eau	81'350	69'643	11'707	73'722.99	7'627
31200.04	Déchets	50'850	43'654	7'196	53'674.25	-2'824
31200.05	Eclairage public	80'000	86'000	-6'000	92'206.80	-12'207
31300.00	Prestations de services de tiers	97'450	98'330	-880	113'160.70	-15'711
31300.01	Frais postaux	40'980	30'810	10'170	37'202.91	3'777
31300.02	Frais bancaires	3'000	3'550	-550	3'855.32	-855
31300.03	Téléphones	34'280	32'039	2'241	33'563.94	716
31300.04	Frais de poursuites	35'000	38'500	-3'500	35'048.91	-49
31300.05	Cotisations	11'530	12'480	-950	12'024.93	-495
31300.06	Cotisation ACN	8'500	8'500	0	8'417.00	83
31300.09	Contrôle qualité eau potable	450	450	0	0.00	450
31300.10	Frais de surveillance	20'800	25'100	-4'300	20'672.16	128
31300.11	Notifications commandements de payer	64'600	0	64'600	0.00	64'600
31300.13	Frais OP OREE	20'000	0	20'000	9'422.80	10'577
31300.21	Orthophonie, logopédie	14'500	6'000	8'500	14'286.85	213
31300.30	Contrôle de l'eau potable	35'000	25'000	10'000	32'122.80	2'877
31300.31	Contrôle des champignons	100	100	0	75.00	25
31300.35	Déshydratation des boues	40'000	50'000	-10'000	29'828.22	10'172
31300.36	Séchage des boues (Vadec)	60'000	60'000	0	77'018.66	-17'019
31300.40	Ramassage des déchets urbains	255'000	257'000	-2'000	236'140.29	18'860
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	90'000	85'000	5'000	88'047.20	1'953
31300.43	Récupération du papier	70'000	65'000	5'000	69'445.33	555
31300.44	Recyclage et collecte du verre	36'000	38'000	-2'000	35'783.11	217
31300.45	Récupération de la ferraille	50'000	50'000	0	52'076.47	-2'076
31300.46	Ramassage déchets crus	30'000	30'000	0	40'609.04	-10'609
31300.47	Ramassage encombrants incinérables	175'000	170'000	5'000	174'648.53	351
31300.48	Ramassage huiles usées	1'000	3'000	-2'000	1'617.78	-618
31300.49	Récupération appareils électriques	0	200	-200	0.00	0
31300.50	Ramassage déchets inertes	25'000	15'000	10'000	18'915.51	6'084
31300.51	Récupération du plastic et du sagex	0	1'000	-1'000	37.00	-37
31300.52	Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'000	0	65'751.51	-752
31300.53	Ramassage déchets au poids	100'000	85'000	15'000	101'093.98	-1'094
31300.60	Frais de façonnage et de débardage	220'000	250'000	-30'000	193'731.32	26'269
31300.61	Frais de transports	25'800	31'100	-5'300	32'538.35	-6'738
31300.70	Frais de reboisement	10'000	7'000	3'000	3'040.10	6'960
31301.01	Missions temporaires de sécurité	20'000	25'000	-5'000	15'502.35	4'498
31320.00	Honoraires de conseillers externes	116'000	151'500	-35'500	193'941.65	-77'942
31320.02	Honoraires de révision	20'000	0	20'000	18'850.00	1'150
31320.04	Honoraires architecte (conformité)	6'000	6'000	0	6'230.27	-230
31320.05	Honoraires OREE pour recouvrement	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31320.05	Honoraires OREE pour recouvrement	0	0	0	549.60	-550
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	126'000	125'000	1'000	125'920.00	80
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	201'140	190'991	10'149	195'135.66	6'004
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	17'462.00	2'538
31332.02	Gestion informatique	9'600	9'600	0	13'282.87	-3'683
31340.00	Primes d'assurances	134'120	133'593	527	126'898.85	7'221
31340.01	Franchises sur assurances RC communes	500	0	500	1'000.00	-500
31340.02	Assurance protection juridique	0	0	0	10'005.30	-10'005
31370.00	Impôts et taxes	16'000	16'150	-150	12'297.56	3'702
31370.01	Perception plus-value terrains St-Aubin 2009	0	0	0	145'118.30	-145'118
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	16'630	20'930	-4'300	15'642.05	988
31370.03	Taxe fédérale sur les micropolluants	76'000	80'000	-4'000	75'447.00	553
31370.04	TVA taux forfaitaire de 2.8%	3'500	0	3'500	3'041.75	458
31390.00	Formation des apprentis	3'720	2'900	820	3'540.90	179
31400.00	Entretien de terrains	17'000	22'400	-5'400	30'784.82	-13'785
31400.02	Entretien de la plage	9'000	12'000	-3'000	5'593.00	3'407
31400.05	Entretien des places de détentes	20'000	16'000	4'000	26'164.01	-6'164
31400.06	Décoration florale communale	6'000	9'500	-3'500	0.00	6'000
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	201'000	252'500	-51'500	225'805.81	-24'806
31410.01	Entretien hivernal des routes	50'000	65'000	-15'000	75'697.50	-25'698
31410.02	Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	23'286.39	6'714
31410.03	Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	16'155	0	5'385.00	10'770
31420.00	Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	9'000	10'000	-1'000	16'491.65	-7'492
31420.01	Entretien du réseau d'eau	95'000	100'000	-5'000	106'458.76	-11'459
31420.02	Entretien des réservoirs	10'000	12'000	-2'000	10'174.59	-175
31420.03	Entretien des stations de pompage	60'000	45'000	15'000	31'148.23	28'852
31420.04	Entretien des stations de relevage	0	25'000	-25'000	15'156.41	-15'156

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
31420.05	Entretien des fontaines	6'000	7'350	-1'350	4'400.18	1'600
31420.06	Entretien et curage des ruisseaux	2'000	5'000	-3'000	323.10	1'677
31420.07	Entretien réseau eau vignes	5'000	6'000	-1'000	3'995.65	1'004
31420.08	Entretien des hydrants	15'000	20'000	-5'000	5'385.33	9'615
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	15'000	13'000	2'000	29'958.93	-14'959
31430.01	Entretien du port	30'000	31'000	-1'000	34'046.11	-4'046
31430.04	Entretien du cimetière	25'000	20'000	5'000	22'878.70	2'121
31430.06	Entretien CAD	20'000	25'000	-5'000	13'459.05	6'541
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	40'000	45'000	-5'000	53'309.15	-13'309
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	70'000	70'000	0	66'162.62	3'837
31430.21	Entretien des WC publics	11'000	11'500	-500	10'135.69	864
31430.22	Entretien de l'enceinte de la STEP	20'000	20'000	0	18'682.42	1'318
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	24'877.54	122
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	170'000	195'876	-25'876	208'874.85	-38'875
31440.02	Entretien de la déchetterie	200	5'000	-4'800	0.00	200
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	3'000	2'000	1'000	1'604.30	1'396
31440.05	Entretien des abribus	3'000	5'000	-2'000	0.00	3'000
31440.06	Entretien des terrains de sport	40'000	45'000	-5'000	40'080.25	-80
31450.00	Soins culturaux à la jeune forêt	15'000	20'000	-5'000	17'334.32	-2'334
31450.02	Déchiquetage et transports copeaux	38'500	50'000	-11'500	53'818.45	-15'318
31500.00	Entretien de meubles et machines	2'930	3'280	-350	4'420.05	-1'490
31510.00	Entretien de véhicules et outils	104'550	104'600	-50	117'807.12	-13'257
31510.01	Entretien des compteurs	2'500	6'000	-3'500	2'055.36	445
31510.03	Décorations de Noël	10'000	4'500	5'500	9'949.65	50
31530.00	Entretien de matériel informatique	6'500	6'500	0	3'231.02	3'269
31580.00	Maintenance du système informatique	2'000	0	2'000	1'938.60	61
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
31600.00	Loyers et femages des biens-fonds	2'800	2'800	0	2'771.40	29
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	18'250	22'750	-4'500	21'797.00	-3'547
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	34'800	37'900	-3'100	32'040.11	2'760
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	26'400	33'926	-7'526	33'917.15	-7'517
31700.01	Frais de déplacement hors canton	900	2'500	-1'600	700.00	200
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	3'900	4'950	-1'050	3'588.35	312
31800.02	Variation provisions débiteurs impôts	0	0	0	2'800.00	-2'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	16'550	9'750	6'800	25'881.54	-9'332
31810.01	Remises et non val. s/déb.SIPP	355'000	280'000	75'000	353'598.73	1'401
31810.02	Remises et non val./déb.PM	3'000	2'000	1'000	3'889.82	-890
31810.03	Remises et non valeurs surdébiteurs IS	500	1'000	-500	0.00	500
31810.05	Pertes s/débiteurs anciennes communes	0	0	0	15'570.85	-15'571
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	10'000	0	5'107.50	4'893
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	823.35	177
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	11'100	12'000	-900	11'073.07	27
31990.00	Autres charges d'exploitation	30'550	46'050	-15'500	28'724.34	1'826
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	6'190.90	-2'191
31990.02	Achats de sacs à ordures	4'000	0	4'000	12'693.20	-8'693
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	1'500	8'000	-6'500	806.55	693
31990.06	Participation aux Vignolants	2'500	3'000	-500	2'345.00	155
31990.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	500	0	70.00	430
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	200	500	-300	57.20	143
31990.15	Frais commission financière	0	300	-300	0.00	0
31990.16	Frais de promotion civique	7'000	5'000	2'000	3'130.95	3'869
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	3'000	2'500	500	2'737.60	262
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	5'000	-5'000	29'617.85	-29'618
31990.19	Achat de cartes CFF	28'000	70'000	-42'000	70'000.00	-42'000
33	**Amortissements du PA**	**3'890'780**	**3'586'862**	**303'918**	**3'530'837.48**	**359'943**
33000.00	Amortissements des terrains PA	51'362	54'340	-2'978	44'517.30	6'845
33001.00	Amortissements des routes	594'535	517'281	77'254	512'744.75	81'790
33001.01	Amortissement de la dévestiture	14'943	10'406	4'537	10'843.05	4'100
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	351'410	324'159	27'251	313'076.55	38'333
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	523'238	507'070	16'168	492'094.90	31'143
33003.02	Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0
33003.03	Amortissements des ports	128'571	128'571	0	128'571.25	0
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	2'240	0	2'240.00	0
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	161'401	162'663	-1'262	141'327.68	20'073
33003.07	Amortissements des conteneurs enterrés	30'819	31'220	-401	31'342.10	-523

Budget 2021

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	90'589	71'686	18'903	64'142.60	26'446
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	839'529	774'566	64'963	782'908.10	56'621
33004.01	Amortissement du CAD	51'227	51'227	0	51'226.90	0
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	24'352	4'168	20'184	12'459.30	11'893
33006.01	Amortissements des véhicules	88'859	62'058	26'801	63'883.15	24'976
33006.02	Amortissement matériel informatique	3'259	1'116	2'143	0.00	3'259
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	137'259	120'586	16'673	109'479.20	27'780
33009.09	Amort. planfiés retraitement du PA	755'975	755'975	0	755'975.00	0
33200.00	Amort. crédits d'études	26'105	0	26'105	2'569.15	23'536
33200.01	Amort. plans aménagement	5'000	0	5'000	2'106.85	2'893
33200.02	Amort. inventaires forêts	2'577	0	2'577	1'799.65	777
34	**Charges financières**	**743'298**	**859'679**	**-116'381**	**821'040.62**	**-77'743**
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	1'600	2'000	-400	1'514.42	86
34000.01	Intérêts sur CCP	0	500	-500	0.00	0
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	250	500	-250	234.00	16
34000.04	Intérêts divers	0	0	0	5'193.05	-5'193
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	26'370	30'770	-4'400	34'061.25	-7'691
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	27'300	28'860	-1'560	29'835.00	-2'535
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	0.00	10'250
34060.31	BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	0	4'790	-4'790	4'826.05	-4'826
34060.42	SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	23'828.00	0
34060.43	SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	0.00	12'720
34060.45	Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	0	6'080	-6'080	6'631.02	-6'631
34060.46	PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	6'480	7'130	-650	7'775.46	-1'295
34060.47	Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002207	480	720	-240	960.00	-480
34060.48	Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'292	2'480	-188	2'674.00	-382
34060.49	Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'424	2'630	-206	2'828.00	-404
34060.50	Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	13'770	14'580	-810	15'390.00	-1'620
34060.51	Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	0	2'810	-2'810	5'618.25	-5'618
34060.52	BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	13'590	15'100	-1'510	16'232.50	-2'643
34060.53	BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	19'890	19'890	0	19'890.00	0
34060.54	Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	2'350.00	0
34060.55	Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	4'650.00	0
34060.72	Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	0	14'200	-14'200	14'974.38	-14'974
34060.74	KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	2'860	8'580	-5'720	8'580.00	-5'720
34060.76	Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	9'100	9'800	-700	10'500.00	-1'400
34060.77	SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	30'870	28'670	2'200	0.00	30'870
34060.78	Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	32'760	35'280	-2'520	37'800.00	-5'040
34060.79	Postfinance 14/24 -1.49% /PF003222	20'860	22'350	-1'490	23'840.00	-2'980
34060.80	Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	25'340	27'150	-1'810	28'960.00	-3'620
34060.81	Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	22'875	23'560	-685	24'438.80	-1'564
34060.90	UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	12'250	13'650	-1'400	14'723.35	-2'473
34060.91	BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	0	1'500	-1'500	1'612.50	-1'613
34060.92	BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	1'936	2'110	-174	2'244.00	-308
34060.93	BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	17'325	18'380	-1'055	19'162.50	-1'838
34060.94	Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	1'053	1'470	-417	1'909.40	-856
34060.95	Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	5'015	4'720	295	0.00	5'015
34060.96	Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	14'250	17'100	-2'850	19'950.00	-5'700
34060.98	BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	330	580	-250	618.75	-289
34200.00	Acquisition et administration de capital	0	500	-500	398.40	-398
34200.01	Frais bancaires administration du capital	500	500	0	0.00	500
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	5'000	6'000	-1'000	9'220.40	-4'220
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	81'160	88'160	-7'000	55'536.35	25'624
34304.01	Rénovation toiture Fruitière Bevaix	0	0	0	7'852.45	-7'852
34304.02	Dissolution Provision Fruitière Bevaix	0	0	0	-7'852.45	7'852
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	54'150	68'850	-14'700	74'848.93	-20'699
34310.01	Entretien des vergers et jardins	0	100	-100	0.00	0
34310.02	Entretien des terrains non-bâtis	0	600	-600	0.00	0
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	4'500	5'500	-1'000	17'178.65	-12'679
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	1'000	1'000	0	6'462.00	-5'462
34313.00	Entretien de biens meubles PF	4'400	5'300	-900	23'855.31	-19'455
34319.00	Autre entretien courant PF	400	400	0	5'030.10	-4'630
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	14'100	32'460	-18'360	11'641.80	2'458
34391.01	Chauffage PF	6'000	7'500	-1'500	5'297.65	702
34391.02	Electricité PF	1'550	1'850	-300	1'230.00	320

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
34391.03	Eau PF	6'900	5'900	1'000	5'352.75	1'547
34393.00	Impôts et taxes PF	0	100	-100	0.00	0
34394.00	Primes d'assurances PF	29'820	31'100	-1'280	28'650.15	1'170
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'100	0	539.00	1'561
34395.01	Gérance du patrimoine financier	15'250	18'500	-3'250	13'748.25	1'502
34397.00	Honoraires de conseillers externes, PF	0	0	0	15'600.00	-15'600
34397.01	Honoraires de gérance	15'600	15'621	-21	15'352.55	247
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	300	400	-100	4'105.00	-3'805
34399.01	Démolition pavillon N5 Saint-Aubin	0	0	0	168'244.65	-168'245
34399.02	Dissolution provision pavillon N5	0	0	0	-168'244.65	168'245
34990.09	Pertes sur participation Bérocad SA	95'000	105'000	-10'000	92'688.65	2'311
35	**Attributions aux financements spéciaux**	**315'330**	**248'332**	**66'998**	**558'060.58**	**-242'731**
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	87'881	34'842	53'039	106'664.67	-18'784
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	222'449	208'490	13'959	286'980.01	-64'531
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	0.00	5'000
35110.03	Attribution au fonds de l'énergie	0	0	0	164'415.90	-164'416
36	**Charges de transfert**	**18'575'450**	**18'799'356**	**-223'906**	**19'736'637.25**	**-1'161'187**
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	50'500	40'500	10'000	47'509.10	2'991
36100.01	Cotisation à Suisse énergie	1'300	1'300	0	0.00	1'300
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	107'300	108'300	-1'000	104'799.58	2'500
36110.01	Avances contributions d'entretien	18'345	14'038	4'307	7'044.20	11'301
36110.02	Subsides LAMal	1'475'772	1'452'210	23'562	1'178'218.65	297'553
36110.03	Part sur financement LACI	94'231	95'282	-1'051	86'797.75	7'433
36110.04	Contribution au fonds PCi	127'000	127'000	0	124'040.00	2'960
36110.05	Part communale aux bourses d'études	117'148	100'673	16'475	0.00	117'148
36110.06	Aide sociale	2'168'968	2'297'830	-128'862	2'151'071.50	17'897
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	206'767	205'968	799	202'662.90	4'104
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	115'326	116'169	-843	114'186.60	1'139
36110.10	Social privé	90'815	94'043	-3'228	55'507.10	35'308
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'500	20'100	400	20'100.00	400
36110.15	Certification	2'000	2'000	0	1'970.60	29
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	28'000	29'800	-1'800	27'258.30	742
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	100'000	100'000	0	92'321.20	7'679
36110.19	Lutte contre les fraudes	35'759	34'758	1'001	28'554.45	7'205
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic..	4'500	4'500	0	4'500.00	0
36120.01	Emoluments état civil de district	47'810	40'000	7'810	25'403.00	22'407
36120.03	Part communale SISPVL	481'525	471'872	9'653	460'018.99	21'506
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	315'000	0	324'526.80	-9'527
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	8'621'075	8'793'340	-172'265	8'625'214.27	-4'139
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	96'910	96'910	0	104'966.23	-8'056
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	25'610	40'000	-14'390	32'966.35	-7'356
36120.08	Participation au Bibliobus	68'200	68'200	0	67'602.41	598
36120.10	Part Communale GSR	651'499	635'086	16'413	597'657.20	53'842
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	80'000	60'000	20'000	91'035.90	-11'036
36120.12	Faucardeuse	4'000	8'500	-4'500	0.00	4'000
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'100	0	2'005.85	94
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	55'910	64'000	-8'090	50'765.95	5'144
36120.18	Part comm. entretien du temple	58'000	58'000	0	63'839.85	-5'840
36120.21	Participation à la morgue	29'140	29'000	140	31'633.50	-2'494
36140.00	Transports publics (pot commun)	711'124	762'259	-51'135	738'639.30	-27'515
36140.01	Traitement déchets spéciaux	1'300	0	1'300	1'295.83	4
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'000	9'700	-700	2'250.00	6'750
36140.03	Part communale au Noctambus	16'000	13'800	2'200	15'610.25	390
36210.00	Péréquation financière	609'531	583'078	26'453	2'905'620.00	-2'296'089
36210.01	Dissolution de provision	0	0	0	-387'499.00	387'499
36228.02	Compensation des charges préscolaires	58'460	0	58'460	0.00	58'460
36228.03	Compensation des charges parascolaires	104'979	149'255	-44'276	0.00	104'979
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	12'500	12'700	-200	12'440.95	59
36310.02	Subvention aide au logement	7'500	8'000	-500	7'311.70	188
36320.02	Accueil de jour parascolaire - part communale	532'563	470'000	62'563	443'474.20	89'089
36320.03	Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	10'280.00	-280
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	0	10'000	-10'000	0.00	0
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'000	0	26'580.00	420
36340.02	Participation à RNL	23'608	21'850	1'758	10'551.15	13'057

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
36340.03	Participation au RUN	21'975	22'150	-175	22'150.00	-175
36340.05	Subvention animation	2'500	6'275	-3'775	0.00	2'500
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	3'000	0	2'995.50	5
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	855'000	0	838'815.51	16'184
36350.04	Promotion entreprises	24'000	26'500	-2'500	16'295.83	7'704
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	4'600	7'100	-2'500	4'437.00	163
36360.07	Ludothèque Zig - Zag - Zoug	2'500	9'760	-7'260	9'760.00	-7'260
36360.09	Subention aux Clubs des Ainés Béroche - Be..	2'700	1'750	950	0.00	2'700
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'100	1'000	100	1'841.00	-741
36360.17	Subvention à "Addiction Neuchâtel"	0	200	-200	0.00	0
36360.30	Subvention Paroisse Catholique	14'500	14'500	0	14'435.00	65
36360.32	Subvention à Pro Infirmis, Neuchâtel	0	200	-200	0.00	0
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	300.00	-200
36360.50	Subventions et dons divers	52'400	76'600	-24'200	50'326.90	2'073
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	5'100	-4'100	1'162.40	-162
36370.01	Bourses d'études	0	0	0	100'289.35	-100'289
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	500	1'000	-500	348.00	152
36370.03	Subvention onde verte junior	165'000	165'000	0	162'748.15	2'252
37	**Subventions à redistribuer**	**340'000**	**369'000**	**-29'000**	**330'723.50**	**9'277**
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	340'000	369'000	-29'000	330'723.50	9'277
38	**Charges extraordinaires**	**0**	**0**	**0**	**84'179.27**	**-84'179**
38000.00	CCNC rectif. cotisations 2017	0	0	0	1'784.90	-1'785
38400.00	Charges financières extraordinaires	0	0	0	17'139.95	-17'140
38400.02	Régularisation TVA STEP 2017	0	0	0	56'217.35	-56'217
38400.03	Neutralisation régularisation TVA 2017	0	0	0	3'413.87	-3'414
38410.01	Contrôle TVA 2017 et antérieur	0	0	0	2'000.55	-2'001
38410.03	TVA 2018 CAD	0	0	0	3'622.65	-3'623
39	**Imputations internes**	**938'012**	**963'251**	**-25'239**	**771'676.98**	**166'335**
39100.00	Imputations pour prestations de services	229'850	209'850	20'000	234'850.00	-5'000
39200.00	Imputations internes pour loyers	36'000	70'000	-34'000	36'000.00	0
39300.02	Imputations internes ménage	70'000	75'000	-5'000	67'687.00	2'313
39400.00	Imputations internes pour intérêts	333'800	336'110	-2'310	238'993.00	94'807
39800.00	Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	268'362	272'291	-3'929	194'146.98	74'215
	PRODUITS	**-36'242'935**	**-38'020'998**	**1'778'063**	**-43'539'446.73**	**7'296'512**
40	**Revenus fiscaux**	**-24'519'884**	**-24'804'936**	**285'052**	**-28'990'798.57**	**4'470'915**
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-19'245'511	-20'349'600	1'104'089	-20'882'552.50	1'637'042
40000.99	Coût réforme fiscal	0	1'347'000	-1'347'000	0.00	0
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-15'000	-72'106	57'106	-876'427.60	861'428
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	0	0	0	-577'438.55	577'439
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	25'000	45'000	-20'000	23'672.75	1'327
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-2'960'146	-3'000'000	39'854	-2'888'798.55	-71'347
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-340'000	-400'000	60'000	-536'618.78	196'619
40021.00	Récupération PP	0	0	0	-12'679.99	12'680
40030.00	Prestations en capital	-321'627	-350'000	28'373	-374'177.10	52'550
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-275'000	-330'000	55'000	-327'885.00	52'885
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-505'000	-710'000	205'000	-869'927.37	364'927
40100.99	Coût réforme fiscal (hords Fds IPM)	0	299'288	-299'288	0.00	0
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-155'000	-355'000	200'000	-344'287.14	189'287
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-2'063.00	2'063
40190.00	IPM part au fonds population	0	-278'630	278'630	-667'661.66	667'662
40190.99	Coût réforme fiscale (fonds IPM)	0	226'712	-226'712	0.00	0
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-670'100	-820'600	150'500	-428'042.66	-242'057
40210.00	Impôts fonciers PM	0	0	0	-170'566.75	170'567
40330.00	Taxe des chiens	-57'500	-57'000	-500	-55'344.67	-2'155
41	**Patentes et concessions**	**-494'000**	**-613'000**	**119'000**	**-506'400.95**	**12'401**
41200.00	Redevance Groupe E	-330'000	-445'000	115'000	-341'985.05	11'985

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-164'000	-168'000	4'000	-164'415.90	416
42	**Taxes**	**-6'015'045**	**-5'858'500**	**-156'545**	**-6'576'645.47**	**561'600**
42100.00	Emoluments administratifs	-80'000	-75'500	-4'500	-78'699.90	-1'300
42100.01	Taxes diverses sécurtié publique	-1'300	0	-1'300	-1'300.00	0
42100.03	Sanctions de plans	-70'000	-90'000	20'000	-113'958.15	43'958
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-1'000	-2'500	1'500	-1'050.00	50
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	-75'000	0	-111'975.80	36'976
42400.00	Taxes pour prestations de services	-5'300	-750	-4'550	-7'849.55	2'550
42401.01	Taxe de base eau	-1'110'244	-1'167'000	56'756	-1'107'748.26	-2'496
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-450'620	-567'000	116'380	-858'437.13	407'817
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-3'200	-10'000	6'800	-17'440.22	14'240
42401.06	Vente énergie (yc bât. communaux Gorgier)	-144'500	-140'000	-4'500	-143'364.18	-1'136
42401.10	Taxe d'épuration	-631'645	-600'000	-31'645	-810'255.54	178'611
42401.20	Taxe déchets ménages	-665'000	-585'000	-80'000	-562'096.90	-102'903
42401.21	Taxe déchets entreprises	-121'000	-100'000	-21'000	-81'590.27	-39'410
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-145'000	-167'500	22'500	-143'650.75	-1'349
42401.50	Taxe d'amarrage	-454'000	-427'500	-26'500	-430'883.64	-23'116
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-17'000	-9'000	-8'000	-18'418.25	1'418
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-11'200	-9'200	-2'000	-12'609.10	1'409
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'000	0	-14'645.00	645
42401.99	Autres taxes de services	-20'200	-8'550	-11'650	-28'391.84	8'192
42408.68	Redevance gaz (Viteos)	0	1'200	-1'200	1'133.00	-1'133
42500.00	Ventes	0	0	0	2'914.25	-2'914
42500.01	Vente de bois de service	-160'000	-140'000	-20'000	-151'837.28	-8'163
42500.02	Vente de bois d'industrie	-25'000	-25'000	0	-6'479.50	-18'521
42500.03	Vente de bois de feu	-35'000	-35'000	0	-38'937.75	3'938
42500.04	Vente de bois déchiqueté	-100'000	-100'000	0	-172'100.75	72'101
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-33'480	-37'820	4'340	-33'480.00	0
42500.07	Vente de produits forestier divers	-5'000	-3'000	-2'000	-2'505.00	-2'495
42500.10	Vente cartes CFF	-28'000	-70'000	42'000	-61'943.50	33'944
42500.11	Recettes diverses salle	-1'000	-2'500	1'500	-1'320.00	320
42600.00	Remboursements de tiers	-1'156'651	-1'040'380	-116'271	-1'030'080.30	-126'571
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-40'000	-35'000	-5'000	-48'768.74	8'769
42600.02	Vente CAD Bevaix bâtiments communaux	-70'705	-70'000	-705	-59'590.07	-11'115
42600.03	Frais de rappels	-2'000	-500	-1'500	-2'320.00	320
42600.04	Frais de rappel sur dossier OREE	-2'000	0	-2'000	-3'100.00	1'100
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	-6'000	0	-37'872.00	31'872
42600.06	Frais OP s/dosiers OREE	-7'000	0	-7'000	-9'422.80	2'423
42600.10	Récupération du verre	-30'000	-30'000	0	-33'278.05	3'278
42600.11	Vente du papier	-15'000	-20'000	5'000	-15'816.27	816
42600.12	Vente de la ferraille	-2'000	0	-2'000	-2'646.50	647
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-130'000	-145'000	15'000	-134'823.75	4'824
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-16'000	-17'000	1'000	-16'171.75	172
42700.00	Amendes	-30'000	-32'000	2'000	-46'507.50	16'508
42900.01	Récupératon sur non-valeurs	-100'000	-500	-99'500	-125'742.91	25'743
42900.02	Taxes surveillance des vignes	0	-1'500	1'500	-1'583.82	1'584
43	**Revenus divers**	**-71'900**	**-36'750**	**-35'150**	**-112'124.06**	**40'224**
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-525.00	525
43209.01	Variation de stocks	0	0	0	-3'600.00	3'600
43900.00	Autres revenus	-30'500	-10'150	-20'350	-54'157.00	23'657
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-440.00	40
43900.06	Sponsoring	-26'000	-26'200	200	-8'000.00	-18'000
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-25'265.90	25'266
43900.08	Frais pour perception ISIS	0	0	0	-45.65	46
43900.09	Régularisation arrondis s/factures	0	0	0	-14.36	14
43900.10	Refacturation Provence	-15'000	0	-15'000	-20'076.15	5'076
44	**Revenus financiers**	**-1'247'530**	**-1'278'890**	**31'360**	**-1'622'289.04**	**374'759**
44000.02	Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-222.80	223
44010.00	Intérêts sur dossiers OREE	0	0	0	-266.45	266
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-200'000	-180'000	-20'000	-208'809.07	8'809
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-15'000	-8'000	-7'000	-26'291.75	11'292
44011.03	Intérêts ISIS	0	0	0	-953.81	954

Budget 2021

	Classification par nature	Budget 2021	Budget 2020	Ecarts	Comptes 2019	Ecarts
44020.00	Intérêts des placements financiers à court ter..	0	0	0	-2'001.80	2'002
44020.02	Intérêts sur compte bancaires de placement	0	0	0	-2'187.50	2'188
44090.02	Variation intérêts courrus	0	0	0	-54'901.00	54'901
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-308'250.00	308'250
44200.00	Dividendes	-6'000	-8'000	2'000	-6'181.80	182
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-649'280	-703'650	54'370	-633'720.49	-15'560
44300.02	Location des jardins	-4'500	-3'200	-1'300	-4'471.30	-29
44300.03	Location des autres terrains	-6'500	-6'500	0	-6'346.90	-153
44300.04	Redevances des droits de superficie	-143'000	-135'000	-8'000	-143'743.60	744
44300.05	Location des terrains agricoles	-59'500	-50'000	-9'500	-52'262.05	-7'238
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-10'300	-15'790	5'490	-21'172.80	10'873
44320.01	Locations places de parc	-3'000	-10'000	7'000	-2'870.00	-130
44320.02	Revenus horodateurs	-55'000	-30'000	-25'000	-36'983.45	-18'017
44320.05	Recettes Euro-Relais	-15'000	-1'800	-13'200	-5'068.00	-9'932
44390.00	Remboursement de charges	0	0	0	-3'750.62	3'751
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	-20'000	20'000	-9'500.00	9'500
44510.00	Revenus de participations PA	0	0	0	-200.00	200
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-62'700	-89'200	26'500	-74'246.85	11'547
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-17'750	-17'750	0	-17'887.00	137
45	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**-758'202**	**-774'070**	**15'868**	**-411'723.40**	**-346'479**
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-13'993	-16'406	2'413	0.00	-13'993
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-11'423	0	-11'423	-11'423.00	0
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-727'814	-752'692	24'878	-231'462.21	-496'352
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-4'972	-4'972	0	0.00	-4'972
45110.01	Dissolution réserve AF	0	0	0	-168'838.19	168'838
46	**Revenus de transfert**	**-760'739**	**-687'490**	**-73'249**	**-599'163.01**	**-161'576**
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-110'000	0	-110'000	0.00	-110'000
46110.00	Dédommagements du cantons	-11'000	-5'000	-6'000	-12'130.00	1'130
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-90'000	-60'000	-30'000	-109'320.00	19'320
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	0	-7'515	7'515	0.00	0
46227.00	Péréquation financière veticale Etat	0	0	0	-31'556.00	31'556
46228.01	Compensation des charges scolaires	-106'139	-174'213	68'074	0.00	-106'139
46300.01	Rétrocession droits de douane	-10'000	-4'000	-6'000	-2'822.90	-7'177
46310.00	Subventions du canton	-385'000	-395'000	10'000	-382'969.21	-2'031
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-33'000	-20'000	-13'000	-39'658.00	6'658
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-12'000	-15'762	3'762	-17'154.00	5'154
46900.00	Redistribution taxe CO2	-3'600	-6'000	2'400	-3'552.90	-47
47	**Subventions à redistribuer**	**-340'000**	**-369'000**	**29'000**	**-330'723.50**	**-9'277**
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-340'000	-369'000	29'000	-330'723.50	-9'277
48	**Revenus extraordinaires**	**-1'097'623**	**-2'635'111**	**1'537'488**	**-3'617'901.75**	**2'520'279**
48300.00	Revenus divers extraordinaires	0	0	0	-402.15	402
48300.03	Régularisation TVA 2017 Bevaix	0	0	0	-3'413.87	3'414
48400.00	Revenus financiers extraordinaires	0	0	0	-507.20	507
48400.02	Correction Ecolage 2018	0	0	0	-18'245.63	18'246
48400.03	Neutralisation TVA CAD 2018	0	0	0	-3'622.65	3'623
48410.01	Réévaluation des terrains	0	0	0	-2'309'700.00	2'309'700
48410.02	Dissolution de provision	0	0	0	-32'398.50	32'399
48500.02	Neutralisaation TVA STEP 2017	0	0	0	-56'217.35	56'217
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-304'241	-312'676	8'435	-301'253.00	-2'988
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-37'407	-159'116	121'709	-136'166.40	98'759
48940.00	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	0	-1'407'344	1'407'344	0.00	0
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
49	**Imputations internes**	**-938'012**	**-963'251**	**25'239**	**-771'676.98**	**-166'335**
49100.00	Imputations pour prestations de services	-229'850	-209'850	-20'000	-234'850.00	5'000
49200.00	Imputations loyers	-36'000	-70'000	34'000	-36'000.00	0
49300.01	Imputation épuration	-268'362	-272'291	3'929	-194'146.98	-74'215
49300.02	Imputation déchets entreprises	-70'000	-75'000	5'000	-67'687.00	-2'313
49400.00	Imputations intérêts	-333'800	-336'110	2'310	-238'993.00	-94'807

La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2021

		Date	Montant	Solde prév au 31.12.20	Nouveaux Crédits 2021	Crédits bugétaires (CC) Dépenses		Recettes / 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	07.12.2020	20'000		20'000	20'000	*	
0290	Bâtiment Closel refection toiture et chaudière	08.06.2020	190'000	170'000		170'000		
0290	Bâtiment Closel changement d'affectation	07.12.2020	15'000		15'000	15'000	*	
0290	Bâtiment Closel travaux liés au changement d'affectation	à voter	75'000		75'000	75'000		
0290	Plan de fermeture des bâtiments Saint-Aubin	07.12.2020	20'000		20'000	20'000	*	
0290	Panneaux photovoltaique Atelier forestier	07.12.2020	35'000		35'000	35'000	*	-5'000
0290	Restauration de la charpente et couverture du lavoir de Bréna à Gorgier	à voter	60'000		60'000	60'000		-9'000
1	SECURITE PUBLIQUE							
1111	Installation et ou remplacement de 4 horodateurs sur le territoire communal	07.12.2020	43'000		43'000	43'000	*	
1111	Acquisition de 6 panneaux mondiaux pour avertir perturbation de trafic et manifestations	07.12.2020	6'000		6'000	6'000	*	
1111	Barrières au collège primaire de Gorgier	07.12.2020	35'000		35'000	35'000	*	
1111	Mise en conformité et renouvellement signalisation routière communale	07.12.2020	20'000		20'000	20'000	*	
2	FORMATION							
2170	Rénovation salle de classe Montalchez	à voter	200'000		200'000	200'000		
2170	Remplacement fenêtres Vieux collège Gorgier, mise aux normes feu	07.12.2020	46'000		46'000	46'000	*	
2170	Agrandissement cours du Collège de Gorgier	à voter	75'000		75'000	75'000		
2170	Salle de gym polyvalente Gorgier	à voter	5'500'000		5'500'000	1'000'000		
2180	Transformation administration Gorgier pour parascolaire	14.09.2020	279'600	279'600		279'600		
3	CULTURE-L O I S I R S-SPORTS							
3410	Terrain de foot Saint-Aubin, remplacement pare-ballons	07.12.2020	30'000		30'000	30'000	*	
3410	Terrain de foot à Saint-Aubin, installation d'une barrière	07.12.2020	20'000		20'000	20'000	*	

La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2021

		Date	Montant	Solde prév au 31.12.20	Nouveaux Crédits 2021	Crédits bugétaires (CC) Dépenses		Recettes / Subventions à recevoir
3410	Terrain de foot En Seraize, remplacement de l'arroseur automatique	07.12.2020	10'000		10'000	10'000	*	
3410	Terrain de sport aux Murdines, déracinement sous la piste du saut en longueur	07.12.2020	10'000		10'000	10'000	*	
3410	Crédit d'étude concentration des activités sportives "En seraize"	07.12.2020	40'000		40'000	40'000	*	
3411	Port de Saint-Aubin, remplacement des conduites d'eau aux pontons	07.12.2020	16'500		16'500	16'500	*	
3411	Port de Saint-Aubin, ajout de 6 portails aux pontons	07.12.2020	10'000		10'000	10'000	*	
3411	Port et plage de Saint-Aubin, installation d'une table et dallage du fond	07.12.2020	7'000		7'000	7'000	*	
3411	Port de Vaumarcus, installation radeau	07.12.2020	10'000		10'000	10'000	*	
3411	Port de Saint-Aubin, assainissement et rénovation	à voter	260'000		260'000	260'000		
3411	Port de Bevaix, réfection de la place de parc et places à terre	à voter	90'000		90'000	90'000		
3411	Ajout de places d'amarrage au Port de Saint-Aubin	14.09.2020	98'000	98'000		98'000		
3420	Installation de panneaux photovoltaiques sur le toit de la salle de spectacle St.-	à voter	65'000		65'000	65'000		
3420	Aménagement place de jeux Montalchez	à voter	65'000		65'000	65'000		
3420	Réfection place de jeu au jardin public à Saint-Aubin	à voter	70'000		70'000	70'000		
3420	Réfection Vestiaires cantine et WC publique Stade Saint-Aubin	14.09.2020	85'000	85'000		85'000		
3420	Salle de gym Bevaix réalisation	à voter	9'500'000		9'500'000	150'000		
3420	Salles de sport provisoire et réfection des vestiaires Murdines	à voter	2'000'000		2'000'000	1'500'000		
3420	Rénovation complete toilettes Gare de Gorgier-Saint-Aubin	07.12.2020	25'000		25'000	25'000	*	-15'000
3420	Remplacement couverts à Vélo Gare Gorgier Saint-Aubin	07.12.2020	30'000		30'000	30'000	*	-15'000
3420	Ancien école de Fresens; Rénovation	à voter	350'000		350'000	350'000		
5	SECURITE SOCIALE							
5444	Remplacement des fenêtres au local des jeunes Kallo	07.12.2020	35'000		35'000	35'000	*	
6	TRANSPORTS							
6150	Crédit global d'investissement routes communales	07.12.2020	187'000		187'000	187'000		
6150	Réparation d'un mur et d'une route aux prises de Montalchez	07.12.2020	30'000		30'000	30'000	*	
6150	Quartier Roncinier - Infrastr. Routières - Gorgier	20.05.2019	3'876'000	3'000'000		2'500'000		

La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2021

		Date	Montant	Solde prév au 31.12.20	Nouveaux Crédits 2021	Crédits bugétaires (CC) Dépenses		Recettes / Subventions à recevoir
6150	Traversée de Montalchez - Zone rencontre - Réalisation	14.09.2020	200'000		200'000	200'000		
6150	Réalisation zone 30 km/h rue du Débarcadère	07.12.2020	25'000		25'000	25'000	*	
6150	Achat 2 bennes pour véhicules IVECO	07.12.2020	15'000		15'000	15'000	*	
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	08.06.2020	80'000	80'000		80'000		
6150	Contrôle OIBT éclairage publique Saint-Aubin-Sauges et Montalchez	07.12.2020	50'000		50'000	50'000	*	
6150	Mise en conformité du réseau d'éclairage public selon les contrôles OIBT	à voter	300'000		300'000	300'000		
6150	Route communale revêtement	08.06.2020	213'000	140'000		140'000		
6150	Véhicule utilitaire électrique de type Renault Kangoo avec achat batterie	07.12.2020	45'000		45'000	45'000	*	
6150	Inspection mur remis par le canton en 2020	07.12.2020	27'000		27'000	27'000	*	
6150	Mise en conformité arrêts de bus selon LHand	à voter	1'590'000		1'590'000	530'000		-106'000
6150	Elargissement du ch. des Charrières à Saint-Aubin	à voter	550'000		550'000	550'000		
6150	Refection de la partie aval du mur de Combamare	à voter	170'000		170'000	170'000		
6150	Réfection galerie piétonne rue du Temple 30-32 à Saint-Aubin	07.12.2020	5'000		5'000	5'000	*	
6150	Rénovation des abribus à Bevaix	07.12.2020	45'000		45'000	45'000	*	
6150	Accès place de jeu Vaumarcus	07.12.2020	50'000		50'000	50'000	*	
6150	Etude cheminement pietonnier Clos du Château - Rte de la Rochelle Vaumarcus	07.12.2020	15'000		15'000	15'000	*	
7	ENVIRONNEMENT							
7100	Extention réseau de défense incendie (nouvelles BH demande l'ECAP)	07.12.2020	50'000			50'000	*	
7100	pose de 4 bornes hydrantes (Bevaix, Fresens, Gorgier et Saint-Aubin)	20.05.2019	300'000	250'000		250'000		
7100	Travaux de mise en conformité du réseau d'eau potable de Montalchez	à voter	700'000		700'000	700'000		
7100	Station de pompage de Treytel	08.06.2020	441'000	41'000		400'000		
7100	Refection conduite d'eau ch. du Verger à Bevaix + PGEE	à voter	300'000		300'000	300'000		
7100	Pré-étude PGA	07.12.2020	20'000		20'000	20'000	*	
7200	Correction déversement EU rue de Combamare à Gorgier	22.06.2020	745'000	555'000		555'000		

La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2021

		Date	Montant	Solde prév au 31.12.20	Nouveaux Crédits 2021	Crédits bugétaires (CC) Dépenses		Recettes / Subventions à recevoir
7200	Etudes des mesures à réalsiser sur le PGEE de Sauges	07.12.2020	50'000		50'000	50'000	*	
7200	EU Avenue de Neuchâtel	07.12.2020	19'000		19'000	19'000	*	
7200	Fresens - mise en conformité de 2 stations de pompage des EU	07.12.2020	45'000		45'000	45'000	*	
7300	Déchets points de collecte (molok et bennes)	07.12.2020	45'000		45'000	45'000	*	
7410	Entretien et curage des cours d'eaux	07.12.2020	45'000		45'000	45'000	*	
7790	Installation de 3 tours à hirondelle	07.12.2020	25'000		25'000	25'000	*	-12'500
7790	Passage à faune (batraciens), panneaux d'informations et sensibilisation aux salamandres Lavoir Gorgier	07.12.2020	25'000		25'000	25'000	*	-10'000
7900	Plan Révision du PAL–Avant-projet du PAL	17.02.2020	180'000			180'000		
7900	Plan directeur sectoriel Gare Gorgier/St-Aubin-Sauges	18.06.2018	147'000	82'000		82'000		
7900	Formalisation du PAL-Projet PAL	à voter	300'000			50'000		
8	ECONOMIE PUBLIQUE							
8100	Travaux de drainage et chambre de drainage	07.12.2020	30'000		30'000	30'000	*	
8200	Refection chemin forestier des Râpes, 1500m	07.12.2020	48'000		48'000	48'000	*	-21'000
8200	Refection chemin forestier de la Côte; 600m	07.12.2020	40'000		40'000	40'000	*	-8'400
8200	Refection d'une barrière au chemin du Moulin à Bevaix 100m	07.12.2020	6'500		6'500	6'500	*	
8200	Lutte contre la renouée du Japon (arbre à papillon)	07.12.2020	5'000		5'000	5'000	*	
8200	Taille d'arbre en zone de village	07.12.2020	11'000		11'000	11'000	*	
8200	Entretien du sentier pédestre des Fougères	07.12.2020	5'000		5'000	5'000	*	
8200	Aménagement d'un étang propriété du Closel (resurgence)	07.12.2020	6'000		6'000	6'000	*	
8713	Certification cité de l'énergie	07.12.2020	7'000		7'000	7'000	*	-15'000
8730	Plan intercommunal des Energies Phase 2	07.12.2020	6'000		6'000	6'000	*	-5'000
8730	Extension du Cad de Gorgier pour alimentation rue du Centre rue de la Foulaz	à voter	750'000		750'000	450'000		
	Total		**31'815'600**	**4'780'600**	**24'831'000**	**13'680'600**		**-221'900**