



LA CHAUX/DE/FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

Budget général 2012



(<http://cdf-finances.ne.ch>)

Table des matières

BUDGET 2012

	PAGE
PRÉSENTATION DU BUDGET 2012	
<hr/>	
RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GÉNÉRAL CONCERNANT LE BUDGET 2012	1
<hr/>	
Rapport du Conseil communal du 16 novembre 2010	1
Rapport financier	11
Arrêtés	41
BUDGET DE FONCTIONNEMENT	45
<hr/>	
Récapitulation	45
1. Administration générale	47
2. Immeubles	52
3. Actions sociales	58
4. Instruction publique	62
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes	66
6. Finances	80
7. Travaux publics	84
8. Sécurité	97
9. Services industriels	102
REMARQUES CONCERNANT LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT	103
<hr/>	
1. Administration générale	104
2. Immeubles	107
3. Actions sociales	110
4. Instruction publique	113
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes	116
6. Finances	122
7. Travaux publics	128
8. Sécurité	134
9. Services industriels	136
ANNEXES	137
<hr/>	
Annexe 1 : Budget de fonctionnement par nature	138
Annexe 2 : Compte de fonctionnement : Classification fonctionnelle par tâches	140



LA CHAUX/DE/FONDS

MÉTROPOLE HORLOGÈRE
UHRENMETROPOLE
METROPOLI OROLOGIERA
WATCHMAKING METROPOLIS

Rapport du Conseil communal

à l'appui du

BUDGET GENERAL 2012

(du 16 novembre 2011)

au Conseil général

de la Ville de La Chaux-de-Fonds

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

1. Introduction

En exécution des dispositions de l'article 57 de la loi sur les communes, du 21 décembre 1964, et de l'article 92 du règlement général de la commune de La Chaux-de-Fonds, du 28 septembre 1994, nous avons l'honneur de vous présenter le budget pour l'année 2012.

Vous trouverez, à la suite du présent rapport du Conseil communal, le rapport financier avec, comparés aux comptes de l'exercice 2010 et aux budgets adoptés pour 2011, les budgets 2012:

- du compte de fonctionnement, présentant un excédent de charges de CHF 768'320.-;
- des investissements 2012 pour un montant de CHF 44'404'470.- (nouveaux crédits à solliciter, crédits spéciaux et part 2012 des investissements déjà approuvés par le Conseil général). La part des investissements financée par l'impôt se monte à CHF 28'014'470.- et celle financée par des taxes, des loyers, des subventions et des prélèvements à des fonds se monte à CHF 16'390'000.-.

Les projets d'arrêtés accompagnant le budget et ceux concrétisant les mesures relevant de votre compétence et non encore adoptées par votre Autorité figurent également à la fin de ce rapport.

2. Evolution de la situation économique

Le 1er semestre 2011 a été bon, voire excellent, pour un grand nombre d'entreprises, particulièrement pour ce qui concerne notre région dans le secteur horloger et plus particulièrement dans le haut de gamme. Toutefois, la crise du franc fort et le risque de récession principalement en Europe ont, depuis le début du 2ème semestre, touché également notre région. Heureusement, il semble que l'horlogerie a jusqu'ici tiré son épingle du jeu, grâce notamment aux marchés asiatiques. Mais pour combien de temps encore ?

Il apparaît aujourd'hui que la visibilité sur le chiffre d'affaires, respectivement sur les résultats, est difficile pour certaines entreprises, notamment celles qui œuvrent dans le milieu ou le bas de gamme du domaine horloger.

Pour les branches d'équipements électriques, électroniques, ainsi que l'industrie des machines, la situation est plus problématique et la cherté du franc suisse implique une forte perte de compétitivité.

Le secteur médical dans notre région est fortement lié au dollar, dont la baisse touche principalement les sous-traitants du domaine du décolletage. Les entreprises concernées souffrent d'une forte érosion de leurs marges.

Le secteur de la construction reste dopé par les taux d'intérêt relativement bas. Les projets sont nombreux, tant dans le gros-œuvre que dans le second œuvre.

Dans le contexte de volatilité actuelle, les entreprises ralentissent leurs investissements et contiennent l'engagement de personnel supplémentaire même si les carnets de commandes sont pleins. La crise n'a pas encore, semble-t-il, déployé tous ses effets.

Le développement du Crêt-du-Loche et du quartier Le Corbusier suit le planning prévu. Nous attendons de ces investissements une amélioration de nos structures dans le domaine des secteurs secondaire et tertiaire.

3. Contexte financier

Le franc fort, répétons-le, péjore la situation économique. La situation de la Ville de La Chaux-de-Fonds est particulièrement exposée car les entreprises qui composent son tissu industriel sont principalement tournées vers l'exportation. L'instabilité de l'économie mondiale est de plus un élément fort dans ce contexte.

Le 1er semestre 2011 a été favorable mais la visibilité pour l'année 2012 est très limitée.

L'exécutif veut se montrer prudent pour 2012 car on ne voit pas comment la situation mondiale pourrait s'améliorer rapidement et il est presque impossible d'imaginer les conséquences qui toucheront notre économie locale qui, rappelons-le, est une économie d'exportation.

Le déficit que nous présentons se monte à CHF 768'320.- ce qui constitue une amélioration de CHF 723'550.- par rapport au budget publié de l'exercice en cours et une amélioration de CHF 5'110'554.21 par rapport aux comptes de l'année 2010. C'est de fait le meilleur budget depuis 10 ans.

En comparaison du budget 2011, les dépenses qui sont de notre compétence sont bien maîtrisées. Si les dépenses totales sont en hausse (CHF 232'138'820.- contre 222'785'200.-), cela provient principalement des charges qui nous sont imputées par l'Etat et sur lesquelles nous n'avons aucune prise, et d'augmentations liées à des décisions que le Conseil communal désire mener en priorité comme le développement de l'accueil extrafamilial. Il est à noter que ce secteur génère aussi de nouvelles recettes.

Au niveau des recettes, on peut relever une amélioration de la péréquation cantonale et des recettes fiscales des personnes morales liées à la nouvelle législation adoptée en cours d'année.

Le Conseil communal considère que ce budget peut être qualifié de satisfaisant puisque le déficit ne représente que 0.33% des dépenses. Un budget équilibré reste un objectif du Conseil communal. Cet équilibre est toutefois influencé par des décisions prises au niveau cantonal.

Concernant les investissements, nous avons prévu un montant global de CHF 44,404 millions qui une fois encore traduit la volonté affichée du Conseil communal de garantir un bon entretien des infrastructures de la collectivité dans la limite des moyens disponibles tout en mettant également à disposition des moyens significatifs pour garantir le développement de la ville et de sa région en contribuant à de nouveaux emplois pour demain. Pour rappel, ces investissements sont articulés autour des trois axes forts suivants:

- les dépenses couvertes par les amortissements et qui concernent principalement l'entretien et le remplacement d'infrastructures existantes;
- les investissements de rattrapage et de développement; il est à noter qu'il est du devoir de notre Commune d'entretenir et de valoriser le patrimoine de la Ville;
- les investissements rentables ou couverts par des taxes.

Pour rappel, le programme de législature prévoit un investissement maximum annuel de 30 millions de francs. A ce sujet, le Conseil communal a procédé à une approche plus fine de la capacité d'investissement de la Ville, en distinguant notamment les investissements autofinancés des investissements à charge de l'impôt (voir chapitre 7 ci-après).

Depuis le début de la législature, nous avons mis en œuvre une politique active des investissements partiellement couverts par un prélèvement sur le bénéfice de l'exercice 2008. En 2012, nous allons continuer ce programme en lien avec le projet d'agglomérations.

4. Evolution des revenus

L'évolution des revenus est en grande partie liée à celle des recettes fiscales qui représentent plus de 50% des recettes de la Ville.

Actuellement, nous sommes dans une phase transitoire concernant les impôts sur les personnes morales et un travail est en cours au niveau cantonal pour la mise en place d'une nouvelle répartition dès 2014. Nous en attendons une répartition équitable de l'impôt sur les personnes morales, impôt qui serait fédérateur pour l'ensemble des régions du canton.

Notons par ailleurs, que les autres revenus ne subissent pas de variation significative.

4.1. Impôts

Par rapport aux comptes 2010 et au budget 2011, le budget 2012 présente une augmentation significative des revenus de la fiscalité (environ cinq millions de francs par rapport aux comptes 2010 et six millions de francs par rapport au budget 2011). Cette progression, nous l'avons déjà dit, est due principalement aux impôts des personnes morales. Cette augmentation est la conséquence directe de la nouvelle loi fiscale votée cette année par la population neuchâteloise.

Nous accueillons bien évidemment avec satisfaction cette nouvelle législation qui a des effets bénéfiques pour nos finances.

Le revenu des impôts sur les personnes morales a été déterminé en fonction des éléments dont nous disposons. Nous sommes dans l'attente d'une proposition du Conseil d'Etat concernant la répartition définitive de l'impôt sur les personnes morales au niveau cantonal.

Concernant les personnes physiques, nous avons suivi les considérations de l'Administration cantonale des contributions.

5. Evolution des charges

5.1. Evolution de la masse salariale

Comme il s'y était engagé, le Conseil communal a fourni à la Commission financière un rapport détaillé sur l'évolution des effectifs au cours des dernières années et sur les effectifs présentés dans le budget 2012.

Il y relève notamment qu'après avoir évolué de plus de 600 à moins de 500 personnes au cours de la période 2005-2008, les effectifs sont remontés à environ 525 ETP au 31.07.2011. La hausse des effectifs a toutefois été réalisée sans augmentation équivalente de la charge salariale, au gré de mensualisations de contrats à l'heure ou de postes subventionnés.

Le budget 2012 traduit une augmentation de l'ordre de 17 ETP liée à la nécessité de desserrer l'étau dans certains secteurs et, surtout, à répondre à de nouvelles obligations légales ou liées à l'évolution du contexte dans lequel évolue la Ville. Le Conseil communal a toutefois dû refuser bon nombre de demandes d'augmentation d'effectifs et a informé la Commission financière qu'il conservait, pour les exercices suivants, l'objectif d'une certaine stabilité.

Au vu de l'effort consenti au niveau des effectifs, le Conseil communal a décidé de réduire légèrement l'enveloppe consacrée aux progressions salariales, ceci dans le respect du cadre réglementaire.

L'ensemble des charges salariales se sont élevées à 103,21 millions de francs en 2010. Elles se montent à 106,1 millions au budget 2012 (102,73 au budget 2011).

5.2. Biens, services, marchandises et subventions

Comme toujours, le poste «Biens, services et marchandises» fait l'objet d'un suivi attentif des différents services et la maîtrise de cette position est une volonté marquée de l'exécutif. Pour mémoire, ce poste représente environ 20 % des dépenses totales de notre collectivité.

Concernant la maîtrise de ce poste, nous sommes évidemment liés à des éléments extérieurs, par exemple énergétiques. Une hausse du prix de l'énergie provoquerait en effet une augmentation importante des charges des bâtiments publics et des infrastructures de la ville.

Ce poste continue de faire l'objet d'un examen attentif des divers Services et la maîtrise de cette position est importante pour notre exécutif. A ce titre, le Conseil communal a, dans le cadre de l'élaboration du budget, imposé une diminution de 3% des charges présentées initialement. De plus, chaque dicastère a dû proposer une diminution de CHF 100'000.- sur l'ensemble de ses charges, en plus des arbitrages déjà effectués par le collège.

Cette position budgétaire comprend cependant un certain nombre de frais incompressibles sur lesquels le Conseil communal n'a que peu ou pas du tout de pouvoir. L'effort est donc d'autant plus important sur les charges que l'exécutif peut maîtriser.

Pour rappel, ce poste comprend la dépense liée au mandat de prestations de la Police neuchâteloise de près de cinq millions de francs. Une augmentation importante de ce poste est prévue dans le budget 2012 de l'Etat, celui-ci envisageant d'augmenter le prix du policier et de diminuer son taux d'activité en faveur de la Commune. Toutefois, elle sera prise en charge par le fonds des communes l'année prochaine. Ce n'est qu'à partir de 2013 que cette charge supplémentaire aura une incidence sur nos comptes. Le Conseil communal considère qu'une augmentation liée à l'inflation est acceptable. Il envisage d'intervenir auprès de l'Etat au sujet des autres raisons de cette augmentation.

Par ailleurs, nous continuons d'exiger de l'Etat un réexamen de sa position concernant la répartition des amendes d'ordre que nous considérons comme inéquitable.

Comme toujours, le Conseil communal s'astreint à une gestion rigoureuse des subventions accordées.

5.3. Evolution des charges d'intérêt

Les charges d'intérêt à 11,2 millions de francs sont stables par rapport aux comptes 2010 et à celles du budget 2011.

L'objectif du Conseil communal est de stabiliser le niveau des emprunts à un niveau raisonnable. Il considère en effet qu'un endettement trop élevé a un effet négatif sur sa dépendance financière. Il s'efforce d'obtenir les meilleurs taux et, dans cet esprit, profite au mieux du marché actuel des capitaux. Actuellement, nous bénéficions de taux inférieurs à 3% dans le cadre de renégociation d'anciens emprunts dont le taux était supérieur à 4%.

Certes, le niveau des emprunts sera péjoré ces prochaines années par les investissements que nous avons ou que nous allons réaliser.

Toutefois, les taux d'intérêt que nous obtenons sur le marché compensent partiellement l'évolution de la charge d'intérêt. Il nous paraît important de bénéficier de cet élément en empruntant à taux bas et pour une longue durée ce qui justifie à nos yeux que le Conseil communal fasse un effort important d'investissement maintenant.

Actuellement, comme nous bénéficions de conditions inférieures à 3%, nous espérons que le taux moyen de la Ville se stabilisera aux environs de 3%.

5.4. Charges sous contrôle de l'Etat et mesures prises au plan cantonal

Dans le cadre du budget cantonal qu'il a élaboré pour 2012, le Conseil d'Etat a prévu de reporter pour CHF 10'742'348.- de dépenses sur les budgets des communes, dont CHF 2'412'157.- à charge de la Ville de La Chaux-de-Fonds, soit:

	CHF	
Développement entreprises sociales	-196'317.00	
Report Lamal pour bénéficiaires de l'aide sociale	1'984'986.00	
Mesures d'intégration professionnelle	346'094.00	
Remises de cotisations AVS	143'966.00	
Révision émoluments communal naturalisation	43'198.00	
Part Etat écolages perçus par les communes	90'230.00	
	2'412'157.00	

Une nouvelle fois, le Conseil communal s'oppose fermement à la volonté de l'Etat de reporter certaines charges sur les Communes.

Dans un communiqué rédigé en commun avec le Conseil communal de Val-de-Travers, nous affirmons que les propositions du gouvernement cantonal sont inacceptables, tant par leur nature que par leur ampleur. Nous affirmons aussi qu'un transfert de charges n'est acceptable que s'il est accompagné d'un transfert de compétences et de ressources.

Nous dénonçons le fait que les reports proposés aient pour effet d'aggraver les disparités déjà très importantes entre les Communes en termes de ressources disponibles pour accomplir les tâches publiques, alors que notre région produit plus de la moitié de la richesse du Canton et ne bénéficie que d'une toute petite partie des investissements de l'Etat.

Dans le cadre de ses hypothèses budgétaires, le Conseil communal a incorporé la part du report des charges relevant du Conseil d'Etat mais pas celles relevant du Grand Conseil, l'adoption du budget cantonal n'ayant pas été faite à ce jour.

6. Evolution de la fortune nette

A moyen et long termes, l'objectif du Conseil communal est de stabiliser la fortune nette de la Ville, qui est de 22 millions de francs au 31 décembre 2010. Il est toutefois bien évident que l'augmentation de la fortune est liée au résultat des comptes.

Il faut noter par ailleurs que la vente de biens (terrains par exemple) permet également une évolution positive de la fortune nette, le prix de vente étant en général plus élevé que la valeur au bilan.

Conformément aux principes de la législation cantonale, un déficit des comptes de fonctionnement n'est envisageable que si la fortune nette est suffisante pour l'absorber. Force est de constater que la fortune nette de notre Ville est suffisante pour couvrir le modeste déficit budgétisé pour 2012. Nous pouvons donc constater que nous respectons pleinement les règles et exigences de la législation cantonale en la matière. Aujourd'hui comme demain, le Conseil communal mettra tout en œuvre pour présenter des résultats d'exercice proches de l'équilibre.

7. Budget des investissements

Pour l'élaboration du budget 2012, le Conseil communal a souhaité aller dans le sens de l'indicateur de qualité de la gestion financière mesurant l'effort d'investissement déployé par la collectivité publique qui a été défini par l'Idheap. Les indicateurs de cet institut sont en effet utilisés tant par le service de statistique cantonal que pour les comparaisons entre collectivités publiques suisses.

Afin d'affiner son analyse, le Conseil communal a retravaillé cet indicateur en retranchant les dépenses relatives aux immeubles du patrimoine financier ainsi que celles qui sont couvertes par des taxes ou financées par des prélèvements à des fonds et en le comparant à la moyenne des trois dernières années des investissements totaux déduits des investissements relatifs à ces mêmes dépenses. De ce fait, l'indicateur utilisé ne retient que les dépenses de fonctionnement présumées à charge de l'impôt, soit 175.1 millions de francs pour 2012. En comparaison de ce chiffre, les dépenses d'investissements correspondantes, soit 21.2 millions de francs (moyenne des années 2010, 2011 et 2012) donnent un rapport de 12.1%. Ce ratio est inférieur au taux de 14% admis par le Conseil communal dans un cadre budgétaire.

Pour cet exercice, le Conseil communal propose une nouvelle répartition des investissements qu'il entend classer en deux catégories:

- les investissements financés par l'impôt, qui représentent 28 millions de francs pour l'exercice 2012;
- les investissements autofinancés. Ces investissements sont financés par des taxes et des subventions et, nouveauté cette année, par les loyers en ce qui concerne les immeubles de rendement. Les investissements que nous proposons pour l'exercice 2012 dans cette catégorie s'élèvent à 16,390 millions de francs.

Nous avons la volonté de maintenir dans un bon état les biens de la collectivité, afin de ne pas péjorer le capital des générations futures. Ce choix nous semble aller de soi. Nous devons avoir à l'esprit l'équilibre entre la dette et la bonne gestion du patrimoine de la Ville.

Par ailleurs, les crédits sollicités représentent des investissements qui, aux yeux du Conseil communal, sont indispensables à l'entretien et à l'amélioration de nos infrastructures. Il en va de l'image de notre Ville et de la vision que nous avons d'elle.

Les grands projets envisagés concernent la place de la Gare, le quartier Le Corbusier et l'aménagement des infrastructures du Crêt-du-Loche. Nous espérons un bon retour sur investissement de ces différentes opérations.

8. Conclusion

En conclusion, le Conseil communal affirme une nouvelle fois qu'il reste vigilant quant à l'état des finances de la Ville. C'est un exercice difficile car il faut veiller à l'équilibre entre les investissements qui doivent être réalisés, l'endettement de la Ville qui en résulte et une gestion efficace des intérêts bancaires qui nous permettront de maintenir, autant que faire se peut, la charge des intérêts passifs.

Par ailleurs, l'exécutif est extrêmement attentif à l'attractivité de la cité et apporte un soin tout particulier à l'entretien de ses biens. Nous voulons mettre à la disposition de nos concitoyennes et concitoyens des infrastructures dignes de la troisième Ville de Suisse romande.

Pour valoriser les compétences développées dans notre Ville, nous devons faire preuve de dynamisme et d'imagination.

Le Conseil communal est bien conscient de l'instabilité de l'économie mondiale et est prudent dans ses estimations pour 2012 car la vue très partielle qu'il a de l'évolution économique ne l'incite guère à l'optimisme.

Même si nous n'avons pas réussi à atteindre l'équilibre financier dans le cadre du budget 2012, nous vous présentons un budget meilleur que celui de l'année précédente malgré le fait que nous avons observé des augmentations importantes dans le domaine extrafamilial, ce qui était prévu dans notre programme de législation.

Nous avons tenu à rester prudents dans le domaine de la fiscalité et une estimation un peu plus optimiste nous aurait vraisemblablement permis d'atteindre un résultat équilibré.

Nous tenons à souligner que le budget présenté est le meilleur des 10 dernières années et notre objectif de réaliser l'équilibre reste de mise.

Les investissements que nous proposons sont tous liés à l'entretien et au développement ciblé de nos infrastructures, ce qui devrait permettre aux Chaux-de-Fonniers d'être fiers de leur cité et de contribuer à sa prospérité.

Nous devons à la fois gérer le présent et assurer l'avenir. C'est là un défi important que nous relèverons avec l'appui du Législatif. Le Conseil communal, quant à lui, poursuivra les efforts de rationalisation entrepris et veillera à maîtriser les coûts de fonctionnement de la Ville.

Au vu de ce qui précède, nous vous invitons, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, à prendre acte du présent rapport et du budget 2012 de la Ville et à adopter les arrêtés ci-dessous.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président
Pierre-André Monnard

Le chancelier
Thibault Castioni

RAPPORT FINANCIER

Compte de fonctionnement

Le projet du budget du compte de fonctionnement pour l'année 2012 se présente ainsi :

	CHF	CHF
Revenus		231'370'500.00
Charges	232'138'820.00	
./. amortissements	-18'464'210.00	213'674'610.00
Excédent de recettes		17'695'890.00

Il est à noter que dans le montant indiqué ci-dessus figure un excédent de prélèvements net aux réserves de CHF 1'398'590.-. Par rapport au budget de l'exercice 2011, les charges augmenteront en 2012 de CHF 9'353'620.- (+4.20%) et les revenus augmenteront de CHF 10'077'170.- (+4.55%). L'amélioration nette est donc de CHF 723'550.-. Les charges prévues pour 2012 sont supérieures de CHF 7'727'399.77 (+3.44%) à celles figurant aux comptes 2010 et les prévisions de revenus supérieures de CHF 12'837'953.98 (+5.87%).

Il en résulte une amélioration nette de CHF 5'110'554.21, comparativement aux comptes 2010.

Ces constatations apparaissent dans les tableaux ci-après :

	Budget 2012 CHF	Budget 2011 CHF	Différence CHF	%
Charges	232'138'820.00	222'785'200.00	9'353'620.00	4.20
Revenus	231'370'500.00	221'293'330.00	10'077'170.00	4.55
Excédent de charges	768'320.00	1'491'870.00	-723'550.00	
Amélioration				

	Budget 2012 CHF	Comptes 2010 CHF	Différence CHF	%
Charges	232'138'820.00	224'411'420.23	7'727'399.77	3.44
Revenus	231'370'500.00	218'532'546.02	12'837'953.98	5.87
Excédent de charges	768'320.00	5'878'874.21	-5'110'554.21	
Amélioration				

Résumé des charges et des revenus par chapitres administratifs

Comparaison entre le budget 2012 et les comptes 2010

	Budget 2012 CHF	Comptes 2010 CHF	Différence CHF
Charges	232'138'820.00	224'411'420.23	7'727'399.77
1 Administration générale	17'614'190.00	15'304'362.32	2'309'827.68
2 Immeubles	11'362'170.00	10'276'191.95	1'085'978.05
3 Actions sociales	19'146'410.00	31'225'874.18	-12'079'464.18
4 Instruction publique	61'453'230.00	56'632'970.17	4'820'259.83
5 Culture, sports, loisirs, cultes	30'361'520.00	18'091'741.58	12'269'778.42
6 Finances	17'753'900.00	21'189'272.12	-3'435'372.12
7 Travaux publics	41'739'200.00	39'817'513.68	1'921'686.32
8 Sécurité	18'257'810.00	17'820'959.69	436'850.31
9 Services industriels	14'450'390.00	14'052'534.54	397'855.46
Revenus	231'370'500.00	218'532'546.02	12'837'953.98
1 Administration générale	1'292'670.00	1'307'563.71	-14'893.71
2 Immeubles	9'854'960.00	9'337'579.22	517'380.78
3 Actions sociales	1'971'340.00	3'264'060.67	-1'292'720.67
4 Instruction publique	23'883'500.00	21'240'720.67	2'642'779.33
5 Culture, sports, loisirs, cultes	4'906'520.00	3'213'183.56	1'693'336.44
6 Finances	140'959'720.00	134'523'725.43	6'435'994.57
7 Travaux publics	21'511'270.00	20'747'614.12	763'655.88
8 Sécurité	8'102'380.00	7'416'414.39	685'965.61
9 Services industriels	18'888'140.00	17'481'684.25	1'406'455.75
Total (Charges - Revenus)	768'320.00	5'878'874.21	
Amélioration			-5'110'554.21

Résumé des charges et des revenus par nature

Comparaison entre le budget 2012 et les comptes 2010

	Budget 2012 CHF	Comptes 2010 CHF	Différence CHF
Charges	232'138'820.00	224'411'420.23	7'727'399.77
30 Charges de personnel	106'095'500.00	103'209'888.03	2'885'611.97
31 Biens, services et marchandises	44'210'540.00	38'011'155.58	6'199'384.42
32 Intérêts passifs	11'210'000.00	11'244'774.11	-34'774.11
33 Amortissements	18'464'210.00	17'062'268.74	1'401'941.26
35 Dédommagements à des collectivités publiques	915'320.00	912'022.50	3'297.50
36/7 Subventions accordées	34'221'340.00	39'312'239.85	-5'090'899.85
38 Attribution aux financements spéciaux	78'670.00	896'591.20	-817'921.20
39 Imputations internes	16'943'240.00	13'762'480.22	3'180'759.78
Revenus	231'370'500.00	218'532'546.02	12'837'953.98
400 Impôts personnes physiques	88'281'000.00	93'516'182.48	-5'235'182.48
401 Impôts personnes morales	26'946'000.00	16'827'508.40	10'118'491.60
402/6 Autres impôts	2'075'400.00	2'040'841.65	34'558.35
41 Patentes et concessions	179'500.00	180'242.54	-742.54
42 Revenus des biens Contributions des collectivités publiques	17'730'620.00	17'736'266.53	-5'646.53
43 Parts à des recettes Dédommagements de collectivités publiques	32'391'340.00	32'544'249.56	-152'909.56
44	2'074'000.00	1'813'014.95	260'985.05
45	4'425'930.00	3'587'920.85	838'009.15
46/7 Subventions acquises Prélèvements sur financements spéciaux	38'846'210.00	34'033'723.79	4'812'486.21
48	1'477'260.00	2'490'115.05	-1'012'855.05
49 Imputations internes	16'943'240.00	13'762'480.22	3'180'759.78
Total (Charges - Revenus)	768'320.00	5'878'874.21	
Amélioration			-5'110'554.21

Charges de fonctionnement

Charges de personnel

	Budget 2012	Variation par rapport au Budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
Autorités et				
300 commissions	975'180.00		975'180.00	967'547.75
301 Personnel administratif et d'exploitation	49'596'400.00	4.57	47'428'540.00	45'985'926.40
302 Personnel enseignant	36'043'120.00	1.18	35'621'140.00	34'328'046.30
303 Assurances sociales	7'384'160.00	4.97	7'034'330.00	6'556'797.98
304 Caisses de pensions	9'198'180.00	0.94	9'112'170.00	8'054'054.40
305 Assurances accidents	856'430.00	-12.26	976'050.00	930'397.98
306 Prestations en nature	137'350.00	28.42	106'950.00	103'561.75
307 Prestations aux retraités	850'390.00	-2.61	873'180.00	826'615.75
308 Personnel auxiliaire	256'250.00	100.00		3'973.00
309 Autres charges de personnel	798'040.00	32.51	602'270.00	5'452'966.72
30 Total	106'095'500.00	3.28	102'729'810.00	103'209'888.03

Traitements

Pour le personnel communal relevant de l'échelle communale, les traitements ont été calculés en application de l'arrêté du Conseil communal du 5 novembre 2005 concernant la mise en vigueur de la description, l'évaluation et la classification des fonctions (DECF), entré en vigueur le 1er décembre 2005 et en fonction des directives du Conseil communal, soit :

- Application des règles DECF;
- Pas d'adaptation des traitements, l'inflation constatée au mois d'août 2011 de + 0,2% étant inférieure à - 0,5 %. Ce dernier chiffre correspond à l'inflation négative du mois d'août 2009, soit - 0,8%, moins l'évolution de l'IPC de 0,3% mesurée en août 2010.
- Octroi des échelons automatiques + une enveloppe d'échelons qualitatifs générale quasi équivalente à celle de 2010.
- Octroi d'une prime d'ancienneté aux collaborateurs arrivant à 10, 20, 30 ou 40 ans de service, correspondant respectivement à CHF 1'000.-, 1'500.-, 2'000.-, 2'500.-

Pour le personnel relevant de l'échelle de l'Etat, les salaires ont été calculés en fonction des directives du Conseil d'Etat, soit :

- Octroi de la pleine compensation du renchérissement sur la base de l'indice des prix à la consommation du mois de mai 2011;
- Diminution de la retenue obligatoire sur les traitements de -1,11% à -0,56%;
- Octroi des hautes-paies automatiques 2012 pour le personnel enseignant.

Personnel communal

	Budget 2012 Effectif	Budget 2011 Effectif	Budget 2010 Effectif
Administration générale	474.79	447.94	443.08
Administration	39.62	36.57	37.40
Secrétaires Conseil communal	4.60	4.60	4.60
Chancellerie	4.52	4.52	4.70
Service juridique	1.70	1.70	1.70
Service économique	4.40	2.60	2.60
Contrôle des habitants	7.30	7.40	7.40
Service financier	8.70	7.90	8.20
Contrôle financier	0.90	0.90	0.90
Service des ressources humaines	6.50	5.95	5.80
Service informatique communal	1.00	1.00	1.50
Actions sociales	32.65	43.40	38.60
Service social	30.05	27.65	27.05
Planing familial & centre cons.matière gros.	1.40	1.40	1.40
Crèches ¹	0.00	13.15	8.95
Maisons de retraite	1.20	1.20	1.20
Culture et sports	127.43	95.44	93.87
Affaires culturelles ²	3.65	3.03	2.88
Archives communales	0.60	0.00	0.00
Bibliothèque de la Ville	22.41	22.41	22.10
Bibliothèques des jeunes	7.49	7.09	7.09
Services généraux des musées	3.97	0.00	0.00
Musée d'histoire naturelle	3.74	3.58	3.65
Musée d'histoire	1.90	2.30	2.40
Musée international d'horlogerie	9.30	11.80	12.25
Musée des Beaux-arts	4.95	5.05	5.22
Parcs d'acclimatation	8.20	8.20	7.80
Service de la jeunesse	38.98	5.92	7.70
Accueil pré et parascolaire ¹	0.00	3.89	0.00
Service des sports	2.60	2.60	2.60
Terrains de jeux-halles de gymnastique	6.00	6.00	6.51
Complexe des Mélézes	10.64	10.67	10.77
Centre des Arêtes	3.00	2.90	2.90
Travaux publics - Immeubles	195.52	191.80	192.71
Gérance-secrétariat	6.55	6.80	6.80
Bâtiments d'utilité mixte	1.50	1.50	1.50
Service des bâtiments	11.80	11.00	11.00
Bâtiments divers d'utilité publique	8.93	8.78	8.07
Administration des TP	8.00	7.00	7.00
Voirie - frais d'entretien	77.80	79.10	79.20
Déchets personnes physiques	1.00	1.00	0.50
Déchetterie intercommunale	3.00	0.00	0.00
Service des ateliers	27.00	27.00	27.50
Station d'épuration	5.60	5.60	5.60
Serv.des espaces verts	20.94	20.94	19.94
Centre horticole	4.60	4.60	6.60
Cimetière	8.30	8.30	8.30
SUE - Urbanisme	8.90	8.58	9.10
Géomatique	1.60	1.60	1.60

Personnel communal	Budget 2012 Effectif	Budget 2011 Effectif	Budget 2010 Effectif
Sécurité	79.57	80.73	80.50
SUE - Environnement	7.27	7.43	8.20
SDP	23.60	22.40	20.90
SIS ³	43.80	45.90	46.40
Organisation de protection civile	4.90	5.00	5.00
Ecoles	397.31	397.32	390.58
Ecole obligatoire	382.16	382.35	375.61
Centre de santé scolaire	4.65	4.47	4.47
Centre d'orthophonie	10.50	10.50	10.50
Total	872.10	845.26	833.66

¹ Crèches et Accueil pré et parascolaire: depuis le 1.1.2012, le personnel est compris dans l'effectif du Service de la jeunesse

² Affaires culturelles : y compris 0,72 EPT pour le Projet Le Corbusier 2012

³ SIS : 3 ETP pour aspirants (SP en formation) ne figurent pas dans le total de l'effectif du budget 2012 (en 2011 = 1 EPT)

Légende

Calcul des effectifs :

SRH : Budgets = nombre de postes moyen sur l'année sans le personnel en formation (apprentis, stagiaires).

Achats de biens, services et marchandises

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
310 Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	1'425'120.00	3.40	1'378'300.00	1'235'242.64
311 Achat de mobilier, machines, véhicules	1'535'140.00	2.03	1'504'630.00	1'362'100.09
312 Eau, énergie, combustibles	4'257'490.00	1.93	4'176'740.00	4'125'789.89
313 Autres marchandises	5'201'620.00	14.39	4'547'420.00	4'200'185.23
314 Entretien des immeubles et du réseau routier	5'911'550.00	4.95	5'632'600.00	5'521'765.29
315 Entretien d'objets mobiliers	905'750.00	5.02	862'430.00	944'148.42
316 Loyers, fermages et redev. d'utilisation	1'568'530.00	1.03	1'552'530.00	1'472'970.55
317 Dédommagements	992'930.00	1.61	977'150.00	893'219.64
318 Honoraires et autres services	19'570'180.00	-10.46	21'857'010.00	15'668'208.22
319 Frais divers	2'842'230.00	-3.44	2'943'370.00	2'587'525.61
31 Total	44'210'540.00	-2.69	45'432'180.00	38'011'155.58

Intérêts passifs

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
321 Dettes à court terme	309'700.00	385.58	63'780.00	11'480.80
322 Dettes à moyen et long terme	10'790'300.00	-2.38	11'053'130.00	11'082'605.66
329 Autres intérêts passifs	110'000.00	4.76	105'000.00	150'687.65
32 Total	11'210'000.00	-0.11	11'221'910.00	11'244'774.11

Amortissements

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
330 Patrimoine financier	1'003'650.00	42.91	702'300.00	1'052'487.20
330 Pertes et abandons sur créances	3'910'500.00	0.00	4'148'400.00	4'292'754.99
331 Patrimoine administratif	14'556'060.00	21.41	11'989'050.00	11'717'026.55
33 Total	19'470'210.00	15.62	16'839'750.00	17'062'268.74
331 Correction globale des amortissements	-1'006'000.00	-100.00	0.00	0.00
Amortissements nets	18'464'210.00	9.65	16'839'750.00	17'062'268.74

Dédommagements à des collectivités publiques

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
351 Dédommagements aux cantons	855'320.00	-1.36	867'150.00	869'574.70
352 Dédommagements aux communes	60'000.00	-29.41	85'000.00	42'447.80
35 Total	915'320.00	-3.87	952'150.00	912'022.50

Subventions accordées et redistribuées

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
361 Cantons (Communauté neuchâteloise d'assistance, établissements pour enfants et adolescents, part aux charges AVS/AI, compagnies de transports)	21'974'300.00	12.49	19'535'000.00	29'458'308.60
364 Sociétés d'économie mixte (Association Bibliothèque des Jeunes)	32'000.00	0.00	32'000.00	32'000.00
365 Institutions privées	11'525'040.00	10.20	10'457'990.00	9'324'942.95
366 Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses)	690'000.00	6.60	647'300.00	496'988.30
36 Total	34'221'340.00	11.57	30'672'290.00	39'312'239.85

Attributions aux réserves

	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	CHF	CHF
380 Attributions aux financements spéciaux :			
- Réserve forestière	1'000.00	1'000.00	6'725.00
- Abris de protection civile	55'000.00	55'000.00	156'400.00
- Réserve Step	0.00	0.00	362'184.52
- Prov. indemnités sortie	17'670.00	170'660.00	138'150.00
- Réserve places stationnement	5'000.00	5'000.00	0.00
- Prov. service de l'eau	0.00	0.00	178'795.57
- Amort. avance déchets	0.00	0.00	432.28
- Réserve déchets	0.00	0.00	53'903.83
38 Total	78'670.00	231'660.00	896'591.20

Revenus de fonctionnement

Impôts

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
400 Impôts sur le revenu et la fortune (personnes physiques)	88'281'000.00	3.11	85'616'000.00	93'516'182.48
401 Impôts sur le bénéfice et le capital (personnes morales)	26'946'000.00	13.44	23'754'000.00	16'827'508.40
402 Impôts fonciers	1'575'000.00	-1.56	1'600'000.00	1'574'628.90
406 Impôt sur la propriété et sur la dépense	500'400.00	-2.72	514'400.00	466'212.75
40 Total	117'302'400.00	5.22	111'484'400.00	112'384'532.53

Evolution du produit de l'impôt

Années	Personnes physiques	Personnes morales	Total	Dont PM %
Comptes 2006	78'929'998.06	16'473'868.07	95'403'866.13	17.27
Comptes 2007	81'239'508.95	23'755'606.15	104'995'115.10	22.63
Comptes 2008	87'633'714.06	34'170'039.20	121'803'753.26	28.05
Comptes 2009	87'286'962.86	17'278'564.90	104'565'527.76	16.52
Comptes 2010	93'516'182.48	16'827'508.40	110'343'690.88	15.25
Budget 2011	85'616'000.00	23'754'000.00	109'370'000.00	21.72
Budget 2012	88'281'000.00	26'946'000.00	115'227'000.00	23.39

Patentes et concessions

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
410 Patentes et concessions	179'500.00	23.79	145'000.00	180'242.54

Revenus des biens

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
420 Banques et placements à vue	1'247'750.00	-27.00	1'709'170.00	1'945'239.56
421 Surtaxes et intérêts de retard	1'301'500.00	14.34	1'138'300.00	1'238'285.79
422 Titres et prêts du patrimoine financier	5'896'750.00	26.25	4'670'840.00	4'691'770.46
423 Immeubles du patrimoine financier	6'587'300.00	7.31	6'138'800.00	6'298'514.24
424 Gains sur placements patrimoine financier	0.00	0.00	0.00	733'155.20
425 Prêts du patrimoine administratif (HLM, sociétés privées et d'économie mixte)	9'600.00	-80.08	48'200.00	10'320.00
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'404'620.00	-1.20	2'433'720.00	2'114'747.25
429 Autres revenus	283'100.00	17.66	240'600.00	704'234.03
42 Total	17'730'620.00	8.25	16'379'630.00	17'736'266.53

Contributions, ventes, prestations et livraisons effectuées par la collectivité

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
431 Emoluments administratifs	1'149'600.00	8.08	1'063'700.00	1'440'603.91
434 Autres redevances et prestations de services	13'598'950.00	-4.93	14'303'620.00	14'176'622.60
435 Ventes	7'955'050.00	1.10	7'868'500.00	8'245'278.33
436 Dédommagements de tiers (remboursements des traitements assurance accidents, APG)	8'631'340.00	12.69	7'659'400.00	7'426'453.11
439 Autres contributions	1'056'400.00	54.53	683'600.00	1'255'291.61
43 Total	32'391'340.00	2.57	31'578'820.00	32'544'249.56

Parts à des recettes sans affectation

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
441 Amendes et contraventions	2'009'000.00	8.59	1'850'000.00	1'747'967.40
441 Produit des patentes	65'000.00	0.00	65'000.00	65'047.55
44 Total	2'074'000.00	8.30	1'915'000.00	1'813'014.95

Dédommagements de collectivités publiques

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
450 Dédommagements de la Confédération	201'630.00	8.64	185'600.00	247'699.25
451 Dédommagements des cantons	198'290.00	-4.19	206'970.00	197'942.85
452 Dédommagements des communes	4'026'010.00	3.64	3'884'730.00	3'142'278.75
45 Total	4'425'930.00	3.47	4'277'300.00	3'587'920.85

Subventions acquises et redistribuées

	Budget 2012	Variation par rapport au budget 2011	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	%	CHF	CHF
460 Subventions de la Confédération	82'700.00	100.00	0.00	20'062.00
461 Subventions des cantons	22'761'010.00	2.63	22'178'550.00	21'093'095.88
462 Subventions des communes	16'000'000.00	-2.71	16'446'110.00	12'859'765.91
469 Autres subventions	2'500.00	0.00	2'500.00	60'800.00
46 Total	38'846'210.00	0.57	38'627'160.00	34'033'723.79

Prélèvements aux réserves

	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
	CHF	CHF	CHF
480 Prélèvements aux financements spéciaux :			
- Rénovation parc immobilier	600'000.00	600'000.00	300'000.00
- Prélèvement service eau	421'990.00	873'300.00	0.00
- Acquisitions	0.00	1'500.00	2'582.00
- Réserve forestière	1'000.00	2'500.00	837.15
- Prov. taxe épuration	2'270.00	2'770.00	0.00
- Prélèv. réserve anticyclique	452'000.00	697'300.00	2'186'695.90
- Attrib. avance déchet	0.00	3'200.00	0.00
48 Total	1'477'260.00	2'180'570.00	2'490'115.05

Les prélèvements prévus dans le tableau ci-dessus ne prennent en considération que les opérations relatives aux comptes de fonctionnement.

Récapitulatif - Investissements 2012

	Autres crédits proposés par le Conseil Communal	Autres investissements financiers	Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés	Programme de soutien à l'économie - Réaffectation des investissements 2009	Programme de soutien à l'économie - Prélèvement par le fonds de soutien à l'économie	Total
Nouveaux crédits à solliciter au Conseil général en 2012	SFr. 14'170'000.00	SFr. 6'510'000.00	SFr. 5'952'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 26'632'000.00
	SFr. -3'600'000.00	SFr. -6'913'850.00	SFr. -	SFr. -	SFr. -	SFr. -10'513'850.00
	SFr. 10'570'000.00	SFr. -403'850.00	SFr. 5'952'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 16'118'150.00
Nouveaux crédits spéciaux à solliciter pour 2012	SFr. 10'503'500.00	SFr. -	SFr. 4'292'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 14'795'500.00
	SFr. -581'500.00	SFr. -	SFr. -15'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. -596'500.00
	SFr. 9'922'000.00	SFr. -	SFr. 4'277'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 14'199'000.00
Crédits accordés par le Conseil général ou encore à solliciter sur le budget 2011	SFr. 10'277'320.00	SFr. 600'000.00	SFr. 9'806'000.00	SFr. 180'000.00	SFr. 17'800.00	SFr. 20'881'120.00
	SFr. -2'951'000.00	SFr. -	SFr. -3'645'000.00	SFr. -180'000.00	SFr. -17'800.00	SFr. -6'793'800.00
	SFr. 7'326'320.00	SFr. 600'000.00	SFr. 6'161'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 14'087'320.00
Dépenses - total Recettes - total Montants nets	SFr. 34'950'820.00	SFr. 7'110'000.00	SFr. 20'050'000.00	SFr. 180'000.00	SFr. 17'800.00	SFr. 62'308'620.00
	SFr. -7'132'500.00	SFr. -6'913'850.00	SFr. -3'660'000.00	SFr. -180'000.00	SFr. -17'800.00	SFr. -17'904'150.00
	SFr. 27'818'320.00	SFr. 196'150.00	SFr. 16'390'000.00	SFr. -	SFr. -	SFr. 44'404'470.00

BUDGET 2012

Crédits à solliciter auprès du Conseil général en 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Montant total inscrit à la planification	Montants à solliciter du CG		Montants à budgéter pour 2012	
	CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF
Autres crédits proposés par le Conseil Communal					
122 - Service économique					
Participation projet Robotsphère		3'500'000.00		550'000.00	
430/501 - CMND6					
CMND6 - Réfection de l'enveloppe (toiture, façades, fenêtres)		A chiffrer			
500 - Affaires culturelles					
Rénovation de la Salle de musique (impact 2014 - 2015)		5'000'000.00			
515 - Zoo du Bois du Petit-Château					
Réfection complète du réseau d'eau et enrobés		1'450'000.00		750'000.00	
520 - SDS					
Réaffectation du Paddock du Jura (part de la Ville)		500'000.00		350'000.00	
700 - Infrastructures					
Liaison sud Cartier - Néode (par TP)		2'800'000.00	-700'000.00	2'500'000.00	-200'000.00
Assainissement des routes et canalisations 2012		1'850'000.00		1'700'000.00	
Travaux TP-Viteos 2012 (part TP) - rue des Crêtets - rue de la Concorde - place de l'Hôtel-de-Ville (sans pavage et collecteurs quart Nord-Est) - rue de la Fusion (en dessous de Numa-Droz) - rue Dr de Quervain - rue du Commerce		1'880'000.00		1'700'000.00	
SOUS-TOTAUX	0.00	16'980'000.00	-700'000.00	7'550'000.00	-200'000.00

BUDGET 2012

Crédits à solliciter auprès du Conseil général en 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Montant total inscrit à la planification	Montants à solliciter du CG		Montants à budgéter pour 2012	
		CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF
Autres crédits proposés par le Conseil Communal					
REPORT	0.00	16'980'000.00	-700'000.00	7'550'000.00	-200'000.00
700 - Infrastructures (suite)					
Voirie - Assainissement collecteur eaux mixtes boulevard des Éplatures (giratoire Aéroport, simultanément aux travaux de la RC 1320)		500'000.00		500'000.00	
Trottoirs Orée-du-Bois		200'000.00		200'000.00	
755 - SUE					
Participation transbordement déchets Bellevue			Pour mémoire		
Parking sud rue du Commerce et Gare : étude de détail		120'000.00		120'000.00	
Place de la Gare : aménagements		10'800'000.00	-5'400'000.00	5'000'000.00	-3'000'000.00
Place de la Gare : mandats		1'700'000.00		800'000.00	-400'000.00
860 - Service du domaine public					
Remplacement des feux lumineux sur le Pod au complet	2'000'000.00	2'000'000.00			
Autres crédits proposés par le Conseil Communal - TOTAUX	2'000'000.00	32'300'000.00	-6'100'000.00	14'170'000.00	-3'600'000.00

BUDGET 2012

Crédits à solliciter auprès du Conseil général en 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Montant total inscrit à la planification	Montants à solliciter du CG		Montants à budgéter pour 2012	
		Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF
Autres investissements financiers	CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF
122 - Service économique					
Acquisition de terrain		3'000'000.00	-3'000'000.00	3'000'000.00	-3'000'000.00
Acquisition périmètre C Plan spécial Le Corbusier		1'250'000.00		1'250'000.00	
Vente partielle lods A et B			-2'313'850.00		-2'313'850.00
150 - Transports					
ARESA		680'000.00		680'000.00	
213 - Bâtiments d'utilité mixte					
Rénovation ferme des Arrêtes (recettes : vente patrimoine financier)		1'600'000.00	-1'600'000.00	1'200'000.00	-1'600'000.00
755 - SUE					
NeuchEole		1'900'000.00		380'000.00	
Autres investissements financiers - TOTAUX	0.00	8'430'000.00	-6'913'850.00	6'510'000.00	-6'913'850.00

BUDGET 2012

Crédits à solliciter auprès du Conseil général en 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Montant total inscrit à la planification	Montants à solliciter du CG		Montants à budgéter pour 2012	
		CHF	Dépenses CHF	Recettes CHF	Dépenses CHF
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés					
700 - Infrastructures					
Place de la Gare (Part équipements - Eaux usées)			2'600'000.00		1'300'000.00
911 - Eaux-réseau					
Distribution eau, renouvellement des équipements, investissements spéciaux			2'212'000.00		2'212'000.00
- Morgarten					
- Concorde					
- Crêtets					
- Dr de Quervain					
- Le Locle					
- Pont					
- Point-du-Jour					
- Chantiers divers					
- Branchements					
- Crêt-du-Locle					
Adduction Moyats-Jogne Nord			11'600'000.00		750'000.00
Etude station de traitement aux Moyats			250'000.00		250'000.00
Réservoir du Crêt-du-Locle avec raccordements (alimentation Z.I.)			5'000'000.00		1'000'000.00
Liaison sud Cartier - Néode (route Patek Philippe avec TP, part canalisation eau)			440'000.00		440'000.00
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés - TOTAUX		0.00	22'102'000.00	0.00	5'952'000.00

BUDGET 2012**Crédits spéciaux 2012**

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Taux amortissement	Montants à solliciter pour 2012	
		Dépenses CHF	Recettes CHF
Autres crédits proposés par le Conseil Communal			
122 - Service économique			
Journées Métropole Horlogère	10%	80'000.00	
123 - Service informatique communal			
Géomatique: développement des applications PGEE, nouvelle plateforme	25%	20'000.00	
TP: Cadwork	25%	30'000.00	
Chancellerie - Site Internet	25%	20'000.00	
Liaison collège des Endroits et téléphonie IP	25%	50'000.00	
Orthophonie: facturation des prestations	25%	55'000.00	
Ecole, remplacement ordinateurs hors dotation BIS	25%	33'000.00	
SIC: WiFi Public, 1/3 du projet global	25%	30'000.00	
SIC: remplacement scanner OCE, urbanisme (saisie des plans)	25%	20'000.00	
150 - Transports (ligne globale)			
Plan de mobilité administration			
Étude parkings couverts			
Étude cadastre du bruit	10%	100'000.00	
Étude transports raccordement réseau national/international et divers			
Divers			
211 - Gérance			
Mandat d'étude (prestations internes) et informatisation EPIQR	25%	80'000.00	
Études affectations bâtiments publics (Abattoirs, Maison du Peuple, etc.)	20%	50'000.00	
213 - Bâtiments d'utilité mixte			
Toiture abattoirs	5%	285'000.00	
301 - Office d'aide sociale			
Transformation en 2 ou 3 étapes de Collège 9 pour accueillir la dernière étape des GSR	5%	310'000.00	
430 - Ecole obligatoire			
Cycle 1 (années 1-2) - Renouvellement mobilier pour 2 classes	5%	30'000.00	
Cycles 1,2 (années 3-7) - Renouvellement mobilier et tableaux noirs (ou éventuellement tableaux interactifs) pour 4 classes	5%	80'000.00	
Cycle 2,3 (années 8-11) - Renouvellement mobilier et tableaux noirs (ou éventuellement tableaux interactifs) pour 4 classes	5%	82'000.00	
Cycles 1,2,3 - Installation containers (Villiger) pour la récolte des sacs à ordures dans certains collèges	10%	18'000.00	
Cycles 1,2,3 - Divers collèges - Installation racks à vélo dans les cours d'écoles : 1ère étape (2 x CHF 15'000.00)	10%	15'000.00	
Cycle 3 - Crêtets - Réfection d'une des salles d'économie familiale (1ère étape)	10%	150'000.00	
Cycle 3 - Numa-Droz 6 - Création d'une structure pour l'OCOSP et réaménagement de la classe OASIS	8%	90'000.00	
Cycle 3 - Révision de la signalétique interne des centres scolaires (étude)	20%	15'000.00	
500 - Affaires culturelles			
Couverture amovible de la rue du Collège	5%	100'000.00	
501 - Bibliothèque de la Ville			
Fonds spéciaux - Remplacement du compactus électrique (sud-ouest)	10%	95'000.00	
Fonds spéciaux - Assainissement du local compactus (sud-ouest)	10%	50'000.00	
SOUS-TOTAUX		1'888'000.00	0.00

BUDGET 2012

Crédits spéciaux 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Taux amortissement	Montants à solliciter pour 2012		
		Dépenses CHF	Recettes CHF	
Autres crédits proposés par le Conseil Communal				
REPORT		1'888'000.00	0.00	
510 - Services généraux des musées				
Achat et installation d'un container enterré pour les musées du Parc	10%	25'000.00		
Abri PBC	10%	345'000.00	-345'000.00	
Collaborateur scientifique pour l'inventaire 12 mois (20% pendant 18 mois)	100%	18'500.00		
Acquisitions des musées	10%	10'000.00		
513 - Musée international d'horlogerie				
Changement systèmes rails et spots	10%	70'000.00		
4ème tranche adaptation muséographique	10%	100'000.00		
514 - Musée des beaux-arts				
Equiperment des stores pour l'assombrissement des salles d'exposition temporaires (conservation des œuvres, protection contre lumière)	10%	40'000.00		
Réorganisation des dépôts du musée (suivi des mesures d'urgences de 2011)	10%	20'000.00		
515 - Zoo du Bois du Petit-Château				
Réfection locaux et sécurisation, 2ème étape	5%	15'000.00		
Bennes pour tri des déchets	10%	40'000.00		
520 - Service des sports				
Remplacement du tableau électrique aux Arêtes, chauffage, ventilation (impératif)	5%	60'000.00		
Entretien des grillages de terrains de sport, tranche 2012	5%	70'000.00		
Changement de l'ammoniac aux Mélèzes	5%	100'000.00		
Changement d'éléments du tobogan des Mélèzes (impératif)	10%	90'000.00		
Remplacement des stores pare-soleil aux Mélèzes	10%	60'000.00		
Remplacement de 2 véhicules obsolètes	10%	130'000.00		
Sécurisation de la rampe de skate (normes BPA)	10%	12'000.00		
Panneaux d'information avec nouveau logo dans les sites sportifs	10%	50'000.00		
755 - SUE Urbanisme et environnement				
Déménagement et réaménagement locaux	50%	80'000.00		
755 - SUE / Patrimoine				
Bon pied Bon œil	10%	160'000.00	-40'000.00	
755 - SUE / Affichage et signalétique (ligne globale)				
Signalétique piétonne réalisation 1ère étape (patrimoine/culture)	10%	240'000.00		
755 - SUE / Aménagements urbain divers (ligne globale)				
Divers aménagements	}			
Programme d'agglomération mobilité douce /H20,H18 et réseau-vélo				
Adduction d'eau jardins des Tuilleries: réfection jardins potagers en location				
Conformité passages à niveau CJ				
Étude passage inférieur scierie Eplatures		10%	920'000.00	-25'000.00
Étude rue du Cygne après reconstruction				
Étude couverture place Carmagnole: marché				
Ouest Synagogue				
Réaménagement rue du Progrès				
SOUS-TOTAUX		4'543'500.00	-410'000.00	

BUDGET 2012

Crédits spéciaux 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Taux amortissement	Montants à solliciter pour 2012	
		Dépenses CHF	Recettes CHF
Autres crédits proposés par le Conseil Communal			
REPORT		4'543'500.00	-410'000.00
755 - SUE / Aménagement du territoire (ligne globale)			
Projet de territoire CdF 2030			
Suite concours Europan - Est Esplanade			
Abattoirs: plan spécial et étude de détails			
Plan de mesures Société à 2000 Watts			
Étude secteur ouest Usine électrique :réaménagement de la friche et parking souterrain	10%	250'000.00	
Étude secteur Bonne-Fontaine :réaménagement et rev.Valorisation du secteur entre les étangs et le poste électrique de Chevrolet			
Etude architecture stand de tir			
Plan directeur Centre-ville et plan spécial Corso			
Divers			
870 - SIS			
Remplacement de 6 défibrillateurs pour les ambulances	20%	270'000.00	
Remplacement des tenues de feu du poste permanent	5%	170'000.00	-85'000.00
Hardware de navigation et de gestion de statut pour 25 véhicules	25%	30'000.00	-10'000.00
Infrastructures			
201 - Bâtiments divers d'utilité publique			
SAB-Kiosque place du Marché réfection y.c abribus	5%	65'000.00	
SAB-Jardinière 23, centre d'orthophonie: réfection cours, sécurité des personnes (Report CS 2011)	10%	95'000.00	
SAB-Hôtel-de-Ville 1: remplacement des fenêtres 2ème étage	5%	30'000.00	
SAB-Espacité Forum: réfection et peinture sous toiture	10%	15'000.00	
SAB-Espacité Coursive: réfection ferblanterie et étanchéité	5%	20'000.00	
SAB-Charrière 2a (accueil para-scolaire): réfection des sols, agencements de cuisine, menuiserie courante et peinture. Mise en conformité des barrières d'escalier	5%	180'000.00	
SAB-Temple Allemand: sas et éclairage de sécurité	5%	25'000.00	
Serre 12 - Rénovation enveloppe (3 x CHF 160'000.00)	5%	160'000.00	
Glacière Bonne-Fontaine 10: réfection minimum	10%	150'000.00	
205 - Forêts			
Elaboration des plans de gestion intégrée pour les pâturages boisés de la Commune	10%	30'000.00	-18'000.00
Réfection chemins forestiers	5%	20'000.00	
430 - Ecole obligatoire par Infrastructures			
SAB-Collèges des Crétêts / CMND5 / Bellevue: mise en conformité des barrières, sécurité des enfants : coût total CHF 180'000, 2ème étape	10%	60'000.00	
SAB-Collège des Endroits: réfection joints d'étanchéité sur corridor et création d'un mur de soutènement	2.5%	75'000.00	
SAB-Collège des Endroits: reprise du chemin de fuite ouest (escalier extérieur dans la pente)	2.5%	50'000.00	
SAB-Collège Numa-Droz: éclairage de la cour sud	5%	40'000.00	
SAB-Collège Numa-Droz 5: remplacement production de chaleur des salles de gymnastique A et B (air chaud / CAD) 1ère étape/3	5%	170'000.00	
SOUS-TOTAUX		6'448'500.00	-523'000.00

BUDGET 2012

Crédits spéciaux 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Taux amortissement	Montants à solliciter pour 2012	
		Dépenses CHF	Recettes CHF
Autres crédits proposés par le Conseil Communal			
REPORT		6'448'500.00	-523'000.00
430 - Ecole obligatoire par Infrastructures (suite)			
SAB-Collège des Crêtets (halle de gymnastique): réfection des aménagements extérieurs en béton teinté et du terrain de basket synthétique (zone Est)	10%	120'000.00	
SAB-Collège des Forges-Sciences: réfection de la toiture plate (étanchéité et isolation thermique)	5%	180'000.00	
CMND5 (Stand 21) garage collectif et abri PC	5%	55'000.00	-55'000.00
502 - Bibliothèque des Jeunes par Infrastructures			
SAB-Ronde 9: création d'un SAS au nord	5%	85'000.00	
SAB-Ronde 9: création d'une rampe accès handicapés au sud	10%	10'000.00	
513 - Musée international d'horlogerie par Infrastructures			
SAB-MIH: étude de la réfection des toitures pavées et asphalte (étanchéité et isolation extérieure)	5%	20'000.00	
514 - Musée des Beaux-Arts par Infrastructures			
SAB-Réfection complète des verrières de l'extension sud	5%	50'000.00	
SAB-Compartimentage fumées et coupe-feu	5%	35'000.00	-3'500.00
525 - Service des sports par Infrastructures			
SAB-Restaurant des Mélèzes et hall accès patinoire: réfection de la toiture plate (étanchéité et isolation thermique)	5%	150'000.00	
700 - Infrastructures - Génie civil			
TP-Amélioration du parvis et chemin d'accès Hôtel-de-Ville	10%	260'000.00	
TP-Mur de soutènement à la rue des Crêtets (BF Jacob-Brandt 55)	2.5%	60'000.00	
TP-Entretien chemins du cimetière	2.5%	40'000.00	
TP-Entretien rue Alexis-Marie-Piaget - Stavay-Mollondin	2.5%	180'000.00	
TP-Participation assainissement mur rue Alexis-Marie-Piaget (BF rue du Bois-Gentil 19)	2.5%	40'000.00	
TP-Entretien chemin pour piétons entre la rue Alexis-Marie-Piaget et Stavay-Mollondin	2.5%	180'000.00	
TP-Assainissement escaliers rue Bel-Air - rue du Doubs	2.5%	150'000.00	
TP-Assainissement escalier Temple St-Jean	2.5%	100'000.00	
TP-Mesures correctives sécurisation abords des collèges - 2ème étape (crédit total CHF 150'000.00)	10%	75'000.00	
TP-Av. L.-Robert entre carrefour Pouillerel et giratoire des Forges - Crédit d'étude	20%	150'000.00	
TP-Chaux-de-Fonds Est - Crédit d'étude (réfection pont Hôtel-de-Ville, réaménagement rues du Crêt et du Manège) + concours (report solde CS2011 et complément)	20%	300'000.00	
TP-Nouveaux trottoirs - Rue des Electricies (BF 17700 et 17701) - Rue du Petit-Château (BF 5800) - Rue du St-Gothard	2.5%	100'000.00	
SOUS-TOTAUX		8'788'500.00	-581'500.00

BUDGET 2012

Crédits spéciaux 2012

Libellé du crédit (intitulé du projet de la planification financière 2008-2012)	Taux amortissement	Montants à solliciter pour 2012	
		Dépenses CHF	Recettes CHF
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés			
211- Gérance			
Rénovations extérieures immeubles			
Enveloppe: fenêtres, façades, volets, ferblanterie, couverture (CHF 750'000.00 / CHF -15'000.00)			
Extérieurs: murs, barrières, jardins (CHF 100'000.00)	4%	1'315'000.00	-15'000.00
Suppr. balcons et création de terrasses appart. rez Charles-Naine 38-40-42 (CHF 100'000.00)			
Balcons Commerce 95-99/ 101-105 (CHF 365'000.00)			
Rénovations intérieures immeubles			
Rénovation appartements vétustes: env. 20 appart à CHF 50'000.00 (CHF 1'000'000.00)	8%	1'900'000.00	
OIBT et agents énergétiques: chauffage central général/ CAD, panneaux solaires (CHF 900'000.00)			
710 - Voirie			
Voirie - Auscultation réseau eaux usées par caméra vidéo	25%	60'000.00	
720 - STEP			
PGEE - Étude possibilités d'infiltration et de rétention	20%	150'000.00	
STEP - Étude dégrilleur: part commune de La Chaux-de-Fonds (Report CS 2011)	20%	30'000.00	
STEP - Remplacement soufflantes (dessableur et zone aérobie)	10%	70'000.00	
STEP -Test déshydratation Rotamat Huber	20%	12'000.00	
STEP - Sonde débit canal by-pass	20%	45'000.00	
STEP - Calibration mesure débit canal	20%	10'000.00	
STEP - Pontage fissures des bassins et des bâtiments	10%	10'000.00	
STEP - Réparation du joint de dilatation du BEP	10%	40'000.00	
STEP - Valorisation de la chaleur - Crédit d'étude	20%	50'000.00	
911 - Eaux-réseau			
Extensions mineures réseau	5%	300'000.00	
Achats sondes détection fuite	10%	25'000.00	
Révision pompe Les Moyats	2.5%	50'000.00	
Transmissions, automates de gestion	10%	10'000.00	
Transmissions en FO secteur Malakoff	10%	15'000.00	
Achats compteurs et dispositif de comptage	10%	200'000.00	
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés - TOTAUX		4'292'000.00	-15'000.00

BUDGET 2012

Crédits accordés par le Conseil général ou encore à solliciter sur le budget 2011

Autres crédits proposés par le Conseil communal	No projet SAP	Montant total du crédit accordé	Montants à budgéter pour 2012	
			Dépenses CHF	Recettes CHF
Libellé du crédit	ICDF	CHF		
500 - Affaires culturelles				
Le Corbusier 2012 CG 31.01.11	ICF.0422.11	570'000.00	410'000.00	-70'000.00
512 - Musée d'histoire				
<i>Partie architecturale suivie par SAB - Solde Musée d'histoire</i>				
Réaménag.MH, muséographie CG 29.03.10	ICF.0351.10.02	942'808.00	33'800.00	
Réaménag.MH, coûts divers CG 29.03.10	ICF.0351.10.03	89'192.00		
520 - SDS				
MA -Travaux patinoire Mélèzes CG 27.04.11	ICF.0356.11	1'565'000.00	765'000.00	-100'000.00
MA -Réhabilitation du Pavillon des sports CG 07.09.11		4'289'000.00	3'500'000.00	-1'900'000.00
Stade Charrière-Rénov.terrain CG 14.04.08	ICF.0302.08.01	950'000.00		
Terrain Charrière-Rue des Fleurs CG 14.04.08	ICF.0302.08.02	596'340.00		
Terrain synthétique Charrière CG 21.03.11	ICF.0354.11	2'500'000.00		-366'000.00
700 - Infrastructures				
Equipement Le Chemin Perdu CG 28.09.93	ICDF.0002	980'000.00		
Equipement zone à bâtir l'Orée-du-Bois CG 28.09.00	ICDF.0202	5'934'000.00	350'000.00	
Plan évacuation des eaux PGEE CG 27.01.03	ICDF.0213.03	525'000.00		
Eplature Grise - équipement zone CG 23.03.04	ICDF.0217.04	2'350'000.00		
Campagne réhabilitation trottoirs CG 21.02.08	ICF.0200.08	1'700'000.00		
Equip.ZI Eplatures-Grise CG 21.02.08	ICF.0203.08	3'320'000.00		
Plan évacuation eaux-PGEE CG 22.10.08	ICF.0210.08	250'000.00	35'000.00	
Plan spécial Le Corbusier CG 14.04.08	ICF.0211.08.02	4'671'300.00	700'000.00	
Etude assainiss.pont Hôtel-de-Ville CG 03.02.09	ICF.0213.09	223'000.00		
TP-Eau, travaux 2010 CG 15.03.10	ICF.0225.10	1'108'500.00		
Collect./Réam.Pod-Trottoirs II CG 15.03.10	ICF.0226.10	2'732'000.00		
Réfection mur A.-M.Piaget CC 29.04.10	ICF.0227.10	50'000.00		
Entretien réseau routes CG 04.05.10	ICF.0228.10	481'000.00		
Prolongation trottoir Châtelot CC 18.08.10	ICF.0229.10	37'000.00		
Réfection route Haut-des-Combes CC 08.09.10	ICF.0230.10	95'000.00		
Chanfrein trottoir VAC CC 02.09.10	ICF.0231.10	5'950.00		
Murs Bois-Gentil 19/Nord 56 CC 04.11.10	ICF.0232.10	40'368.85		
Equipement Crêt Ouest-Est - CG 19.04.10	ICF.0234.10	345'000.00		
Collecteur Place des Forains CG 02.09.10	ICF.0235.10	212'000.00	80'000.00	
TP-Eau - Travaux 2011 CG 21.03.11	ICF.0238.11	1'668'500.00	450'000.00	
Bld des Endroits CG 21.03.11	ICF.0239.11	1'600'000.00	900'000.00	
Entretien chaussées CG 27.04.11	ICF.0240.11	1'835'000.00	140'000.00	
Equipement Eplatures CG 27.04.11	ICF.0241.11	425'200.00	50'000.00	-290'000.00
Entretien trottoirs publics/privés	ICF.0244.11	1'200'000.00	400'000.00	
Administr.-Halle de sport double Volta CG 18.12.07	ICDF.0354.07	4'624'900.00		
Financier-Garage halle Volta CG 26.06.08	ICF.0209.08	3'162'200.00		
Bâtiments scolaires-Incendie CG 21.02.08	ICF.0301.08	1'490'000.00	220'000.00	
Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08	ICF.0304.08	1'000'000.00		
Financier-Châtelot 5-7, agrandissement	ICF.0309.08	915'300.00		
Administr.-Crèche Beau-Temps/Châtelot	ICF.0310.08	584'700.00		
Crèche Ferme Gallet CG 09.03.10	ICF.0347.10.01	2'022'880.00	100'000.00	
SAB-Crèche Ferme Gallet (mobilier) CG 09.03.10	ICF.0347.10.02	127'120.00	63'520.00	
Chemin de Fantaisie 2 CG 29.03.10	ICF.0348.10	5'438'000.00		
Serre 14 - Panneaux photovoltaïques CC 07.07.10	ICF.0349.10	30'000.00		
Dalle toiture Serre 14 CG 02.09.10	ICF.0350.10	786'000.00		
<i>Partie architecturale suivie par SAB - Solde Musée d'histoire</i>				
Réaménag. MH, part architect.CG 29.03.10	ICF.0351.10.01	2'468'000.00	1'800'000.00	-200'000.00
SOUS-TOTAUX		65'940'258.85	9'997'320.00	-2'926'000.00

BUDGET 2012

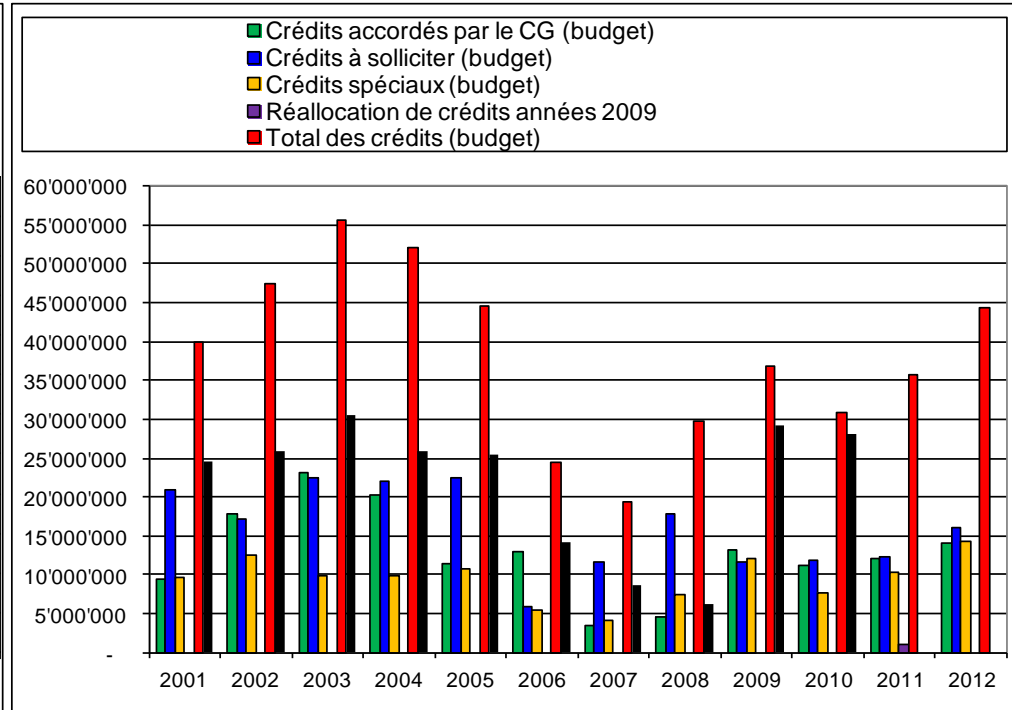
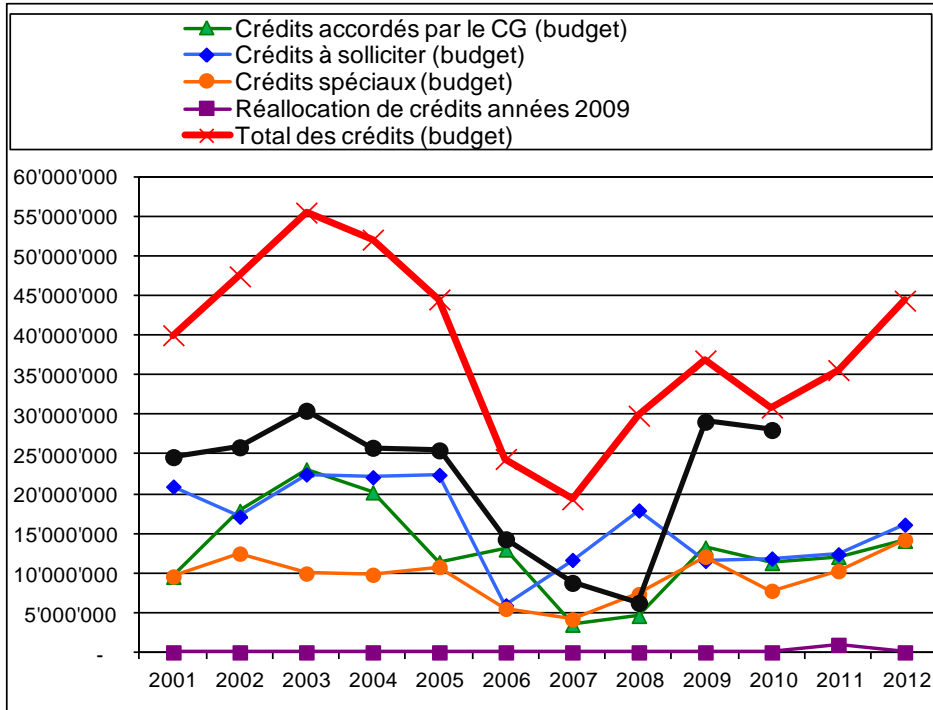
Crédits accordés par le Conseil général ou encore à solliciter sur le budget 2011

Programme de soutien à l'économie - Prélèvement par le fonds de soutien à l'économie	No projet SAP	Montant total du crédit accordé	Montants à budgéter pour 2012	
			Dépenses CHF	Recettes CHF
Libellé du crédit	ICDF	CHF		
520 - SDS				
MA-SDS, réfection pistes VTT/course pied CC 30.09	ICF.0222.09	15'000.00		
700 - Infrastructures				
MA-Chemin Arêtes-Brandt CC 30.09.09	ICF.0219.09	30'000.00		
MA-Chemins parcs Ville CC 30.09.09	ICF.0220.09	100'000.00		
MA-Réfection places de jeux CC 30.09.09	ICF.0221.09	100'000.00		
MA-Réfection Temple Allemand CG 30.09.09	ICF.0320.09	550'000.00		
MA-Façade nord patinoire Mélèzes CG 30.09.09	ICF.0321.09	120'000.00		
MA-Préau Forges Centres CG 30.09.09	ICF.0322.09	110'000.00		
MA-BV, extension dépôt DAV CC 30.09.09	ICF.0332.09	75'000.00		
MA-BPC, enclos loutres CC 30.09.09	ICF.0412.09	30'000.00	17'800.00	-17'800.00
MA-BPC, espaces ours	ICF.0146.09.03	20'000.00		
MA-BPC, enclos renards	ICF.0414.09	10'000.00		
Programme de soutien à l'économie - Prélèvement par le fonds de soutien à l'économie - TOTAUX		1'160'000.00	17'800.00	-17'800.00

INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Crédits accordés par le CG (budget)	9'538'100	17'870'600	23'107'500	20'201'665	11'374'500	12'987'095	3'495'000	4'605'500	13'240'000	11'287'176	12'050'900	14'087'320
Crédits à solliciter (budget)	20'926'900	17'131'000	22'462'000	22'107'000	22'398'000	5'935'000	11'671'400	17'917'000	11'550'000	11'851'000	12'380'000	16'118'150
Crédits spéciaux (budget)	9'576'600	12'466'100	9'951'200	9'797'800	10'777'000	5'496'300	4'163'200	7'354'800	12'073'400	7'770'600	10'256'250	14'199'000
Réallocation de crédits années 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	950'000	-
Total des crédits (budget)	40'041'600	47'467'700	55'520'700	52'106'465	44'549'500	24'418'395	19'329'600	29'877'300	36'863'400	30'908'776	35'637'150	44'404'470
Investissements réalisés dans les comptes (nets)	24'648'498	25'890'045	30'499'945	25'828'963	25'498'431	14'276'379	8'771'298	6'244'705	29'115'718	28'069'221		

39



Trésorerie

La situation de trésorerie se présente comme suit:

	CHF
- Excédent de charges du compte de fonctionnement	768'320.00
- Amortissements comptables du budget 2012	<u>18'464'210.00</u>
- Excédent de recettes	17'695'890.00
- Excédent de prélèvement aux réserves	<u>-1'398'590.00</u>
Marge d'autofinancement	<u>16'297'300.00</u>

Investissements

- Crédits accordés par le Conseil général	14'087'320.00
- Crédits à solliciter	16'118'150.00
- Crédits spéciaux	14'199'000.00
- Réaffectation de crédits 2009	<u>180'000.00</u>
- Total	<u>44'584'470.00</u>

Autofinancement	<u>-16'297'300.00</u>
-----------------	-----------------------

Insuffisance de financement	28'287'170.00
-----------------------------	---------------

Montant auquel il convient d'ajouter les amortissements contractuels d'emprunts ainsi que les emprunts arrivant à échéance:

Amortissements contractuels	373'520.00
-----------------------------	------------

Emprunts à rembourser:

- CCAP	1'000'000.00
- SUVA	2'000'000.00
- UBS	13'000'000.00
- Fonds de compensation AVS	10'000'000.00
- Fonds de compensation AVS	2'000'000.00

Insuffisance de trésorerie	56'660'690.00
-----------------------------------	----------------------

Autorisation du Conseil général selon arrêté du 14 décembre 2011 avant sanction du Conseil d'Etat	56'700'000.00
--	----------------------

ARRETES D' APPROBATION DU BUDGET

Arrêté No 1

LE CONSEIL GENERAL
DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

vu le rapport du Conseil communal, du 9 novembre 2011,
vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964,
sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

Article premier.- Est approuvé le budget de l'exercice 2012, qui comprend :

a) le budget de fonctionnement qui se présente en résumé comme suit :

Charges	CHF	232'138'820.00
Revenus	CHF	231'370'500.00
Excédent de charges	CHF	768'320.00

b) le budget des investissements qui se présente en résumé comme suit :

Dépenses	CHF	62'308'620.00
Recettes	CHF	17'904'150.00
Investissements nets / augmentation	CHF	44'404'470.00

c) le montant net indiqué sous let. b est composé des éléments suivants:

Autres crédits proposés par le Conseil communal	CHF	27'818'320.00
Autres investissements financiers	CHF	196'150.00
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés	CHF	16'390'000.00
	CHF	44'404'470.00

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

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

Arrêté No 2

LE CONSEIL GENERAL
DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

vu le projet de budget pour l'exercice 2012,
vu le rapport du Conseil communal à l'appui de ce projet,

arrête:

Article premier.- Tous les pouvoirs sont accordés au Conseil communal pour procéder aux transactions immobilières découlant de travaux effectués dans le cadre du budget pour l'exercice 2012.

Article 2.- Le présent arrêté sera soumis à la sanction du Conseil d'Etat.

Arrêté No 3

LE CONSEIL GENERAL
DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

vu le projet de budget pour l'exercice 2012,
vu le rapport du Conseil communal à l'appui de ce projet,

arrête:

Article premier.- ¹Un crédit d'investissement de CHF 14'795'500.- est accordé au Conseil communal. Les subventions et recettes éventuelles seront portées en diminution du présent crédit.

²Le montant indiqué à l'alinéa 1 est composé des éléments suivants:

Autres crédits proposés par le Conseil communal	CHF	10'503'500.00
Crédits financés par des taxes, des loyers, des subventions, des prélèvements à des fonds ou totalement autofinancés	CHF	4'292'000.00
	CHF	<u>14'795'500.00</u>

Article 2.- Le présent arrêté est soumis au référendum facultatif.

Article 3.- Le présent arrêté sera soumis à la sanction du Conseil d'Etat.

Arrêté No 4

LE CONSEIL GENERAL
DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

vu le projet de budget pour l'exercice 2012,
vu le rapport du Conseil communal à l'appui de ce projet,

arrête:

Article premier.- Le Conseil communal est autorisé à renouveler ou conclure des emprunts pour un montant global de CHF 56'700'000.-, en une ou plusieurs tranches, aux meilleures conditions du jour, à des échéances et auprès des prêteurs de son choix.

Article 2.- Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté, à l'expiration du délai référendaire.

ARRETES LIES AU BUDGET

Arrêté No 5

LE CONSEIL GENERAL
DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Vu le rapport du Conseil communal du 9 novembre 2011,

Vu le Règlement relatif à la description, évaluation et classification des fonctions de l'administration communale du 29 août 2005,

Vu la baisse de l'indice des prix à la consommation (IPC) du mois d'août 2008 à celui d'août 2009 (-0.8 %),

Vu la hausse de l'IPC du mois d'août 2009 à celui d'août 2010 (+0.3 %),

Vu la hausse de l'IPC du mois d'août 2010 à celui d'août 2011 (+0.2 %),

Vu que les traitements du personnel communal n'ont pas été adaptés à la baisse, ni en 2010, ni en 2011,

Vu que la hausse de l'IPC pour 2011 (+0.2 %), ne comble pas la baisse globale des années 2008-2010 (-0.5 %),

arrête:

Article premier.- Les traitements du personnel communal ne sont pas adaptés à l'indice des prix à la consommation pour l'année 2012.

Article 2. - Le présent arrêté entre en vigueur le 1er janvier 2012 et prend fin le 31 décembre 2012.

La Chaux-de-Fonds, le 14 décembre 2011.

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président
Pierre-Alain Borel

Le Secrétaire
Maria Belo

BUDGET 2012

Récapitulation

	Budget 2012		Budget 2011		Comptes 2010	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1. Administration générale	17'614'190	1'292'670	16'096'110	1'288'020	15'304'362.32	1'307'563.71
2. Immeubles	11'362'170	9'854'960	10'905'570	9'271'150	10'276'191.95	9'337'579.22
3. Actions sociales	19'146'410	1'971'340	24'409'430	3'743'920	31'225'874.18	3'264'060.67
4. Instruction publique	61'453'230	23'883'500	59'568'290	23'107'600	56'632'970.17	21'240'720.67
5. Culture-sports-loisirs	30'361'520	4'906'520	18'363'420	3'202'870	18'091'741.58	3'213'183.56
6. Finances	17'753'900	140'959'720	19'645'340	135'642'150	21'189'272.12	134'523'725.43
7. Travaux publics	41'739'200	21'511'270	40'682'360	19'442'450	39'817'513.68	20'747'614.12
8. Sécurité	18'257'810	8'102'380	17'996'780	7'319'430	17'820'959.69	7'416'414.39
9. Services industriels	14'450'390	18'888'140	15'117'900	18'275'740	14'052'534.54	17'481'684.25
Total	232'138'820	231'370'500	222'785'200	221'293'330	224'411'420.23	218'532'546.02
Excédent charges/revenus	768'320		1'491'870		5'878'874.21	
Amortissements		18'464'210		16'839'750		17'062'268.74
Excédent net de charges/recettes		17'695'890		15'347'880		11'183'394.53



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Administration générale			
<i>Total des charges</i>	17,614,190	16,096,110	15,304,362.32
<i>Total des revenus</i>	1,292,670 -	1,288,020 -	1,307,563.71 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	16,321,520	14,808,090	13,996,798.61
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	74,150	78,650	64,845.40
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	74,150	78,650	64,845.40
31 Biens, services et marchandises	13,400	14,900	13,282.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	6,000	7,500	5,805.60
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,000	5,000	5,118.30
3181100 Affranchissements	2,400	2,400	2,359.00
36 Subventions accordées	60,750	63,750	51,562.50
3659000 Fondation Winterthur - La Chaux-de-Fonds	15,000	15,000	15,000.00
3659800 Indemnités aux partis politiques	45,750	48,750	36,562.50
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,491,510	3,644,340	3,563,798.35
<i>Total des revenus</i>	10,000 -	10,000 -	91,016.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,481,510	3,634,340	3,472,782.30
30 Charges de personnel	2,587,220	2,618,610	2,598,568.55
3001000 Traitement des membres du Conseil Communal	975,180	975,180	967,547.75
3010300 Traitement du personnel administratif	377,090	387,030	418,718.70
3017700 Traitement du personnel en formation	11,000	15,120	15,235.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,060	10,890	13,197.90
3031100 Contributions AVS-AI-APG	77,410	77,100	76,203.75
3032100 Contributions à l'Alfa	30,100	30,400	30,434.40
3033100 Contributions à la caisse de chômage	12,930	11,360	10,301.90
3034100 Cotisations pré et parascolaire	2,180	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	160,550	162,850	155,586.10
3041300 Apports employeur à la CPC	87,300	87,300	81,480.00
3051100 Assurances accidents de personnes	1,800	1,830	1,834.85
3052100 Assurances maladie de personnes	1,360	1,370	1,312.35
3071000 Pensions retraite	835,390	858,180	826,615.75
3091000 Formation du personnel - métier	100	0	100.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	770	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	200,120	222,200	238,267.80
3102000 Editions et particip.à des public.Ville	23,000	45,000	47,048.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	0	1,000	6.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,200	1,100	1,275.15
3161000 Locations	107,000	107,000	104,081.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	65,000	62,000	81,917.05
3187000 Assurances responsabilité civile	2,180	2,210	2,205.10
3190100 Développement des relations intercomm.	1,740	3,890	1,735.00
33 Amortissements	40,400	40,400	400.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	40,400	40,400	400.00
36 Subventions accordées	646,100	592,470	588,412.00
3650130 Région capitale suisse	18,620	0	0.00
3651700 Association Forum transfrontalier	1,000	1,000	1,000.00
3653500 RUN - 3 Villes	15,240	15,240	15,332.80
3653600 CAPMN	112,800	112,800	112,746.00
3654400 RUN - Agglom. urbaine Locle/Chaux-de-Fon	15,140	15,140	15,032.80
3654800 Tourisme neuchâtelois	312,200	281,200	281,074.00
3656100 Prix universitaire Ville microtechnique	2,000	2,000	2,000.00
3656700 RUN - Centre-Jura	112,800	112,800	112,746.00
3657600 Cotisation union villes suisses	22,510	22,210	22,344.00
3657800 Cot. Association Communes Neuchâteloises	11,280	11,280	7,516.40
3659900 Cotisations Ville réseau arc jurassien	22,510	18,800	18,620.00
38 Attributions aux financements spéciaux	17,670	170,660	138,150.00
3805000 Provision indemnité de sortie	17,670	170,660	138,150.00
43 Contributions	10,000 -	10,000 -	39,107.35 -
4360100 Remboursements d'indemnités	10,000 -	10,000 -	35,525.95 -
4361000 Contribution prestations de retraite	0	0	3,581.40 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	51,908.70 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Administration générale			
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	51,908.70 -
115 Parlement des Jeunes			
<i>Total des charges</i>	29,300	27,300	18,495.35
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	29,300	27,300	18,495.35
31 Biens, services et marchandises	3,800	3,800	2,948.75
3101000 Fournitures et matériel de bureau	500	500	365.20
3181100 Affranchissements	800	800	337.35
3191000 Frais d'administration et généraux	2,500	2,500	2,246.20
36 Subventions accordées	25,500	23,500	15,546.60
3659100 Montant pour actions, Parlement	20,500	18,500	11,000.00
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	5,000	5,000	4,546.60
121 Chancellerie			
<i>Total des charges</i>	875,430	867,350	890,722.08
<i>Total des revenus</i>	1,050 -	1,000 -	62,114.10 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	874,380	866,350	828,607.98
30 Charges de personnel	630,330	616,020	613,028.50
3011100 Traitements du personnel	510,750	497,010	494,722.65
3017700 Traitement du personnel en formation	11,000	15,120	12,499.50
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,590	5,590	10,032.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	650	200	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	27,870	27,120	26,666.45
3032100 Contributions à l'Alfa	10,970	10,760	10,619.35
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,680	5,640	4,978.25
3034100 Cotisations pré et parascolaire	840	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	53,760	51,370	52,037.50
3051100 Assurances accidents de personnes	910	910	881.90
3052100 Assurances maladie de personnes	510	500	490.90
3091000 Formation du personnel - métier	1,500	1,800	100.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	300	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	244,800	251,330	277,693.58
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,700	1,700	1,828.19
3101200 Formules administratives-Imprimés	10,000	8,000	11,064.90
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,380	1,670	2,200.60
3101500 Publications	8,000	10,000	13,344.50
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,900	2,000	1,739.75
3120200 Chauffage-Eclairage	1,000	1,000	946.80
3161000 Locations	45,700	45,760	45,697.80
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,800	6,500	6,823.60
3181100 Affranchissements	4,600	4,500	4,618.39
3187000 Assurances responsabilité civile	840	820	769.45
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	180	180	174.37
3188000 Actions de communication	73,000	80,000	99,661.30
3188110 Etat - Mandat prestations économat	86,000	86,000	86,080.00
3196001 Frais divers et imprévus	2,700	3,200	2,743.93
39 Imputations internes	300	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	300	0	0.00
43 Contributions	1,050 -	1,000 -	1,780.85 -
4358800 Abonnement rapports et PV du CG	1,050 -	1,000 -	1,050.00 -
4391000 Autres recettes	0	0	730.85 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	60,333.25 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	60,333.25 -
122 Service économique			
<i>Total des charges</i>	935,360	603,660	445,197.56
<i>Total des revenus</i>	1,000 -	1,000 -	1,310.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	934,360	602,660	443,887.56
30 Charges de personnel	595,100	351,170	336,181.10
3011100 Traitements du personnel	475,560	269,700	264,470.05
3017700 Traitement du personnel en formation	17,180	17,180	8,532.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,940	6,730	6,732.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	26,290	15,150	14,388.50
3032100 Contributions à l'Alfa	10,350	6,030	5,733.40



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Administration générale				
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,370	3,080	2,657.75
3034100	Cotisations pré et parascolaire	790	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	50,000	30,530	26,990.35
3051100	Assurances accidents de personnes	860	500	470.35
3052100	Assurances maladie de personnes	480	270	264.00
3091000	Formation du personnel - métier	2,000	2,000	5,942.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	280	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	129,010	76,490	46,990.81
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,400	1,200	1,398.55
3101200	Formules administratives-Imprimés	500	500	185.65
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,900	2,100	1,817.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	850	1,000	695.70
3161000	Locations	32,000	32,000	31,511.40
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,500	6,000	7,353.00
3180700	Frais d'études	81,500	30,000	0.00
3181100	Affranchissements	1,500	1,200	2,661.35
3187000	Assurances responsabilité civile	790	460	415.45
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	70	30	62.66
3196001	Frais divers et imprévus	1,000	2,000	890.05
33	Amortissements	53,250	68,000	0.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	53,250	68,000	0.00
36	Subventions accordées	158,000	108,000	62,025.65
3650110	Société d'agriculture	3,000	3,000	2,700.00
3656600	Participation de la Ville développ.écon.	155,000	65,000	34,325.65
3657900	Vivre La Chaux-de-Fonds, manif.	0	0	25,000.00
3659501	Vivamitiés	0	40,000	0.00
43	Contributions	1,000 -	1,000 -	1,310.00 -
4360100	Remboursements d'indemnités	1,000 -	1,000 -	1,310.00 -
123	Service informatique communal			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,975,540</i>	<i>2,732,300</i>	<i>2,382,265.54</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>436,620 -</i>	<i>439,420 -</i>	<i>273,008.65 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,538,920</i>	<i>2,292,880</i>	<i>2,109,256.89</i>
30	Charges de personnel	178,120	176,370	175,218.55
3011100	Traitements du personnel	148,080	147,050	147,042.35
3031100	Contributions AVS-AI-APG	7,900	7,730	7,727.80
3032100	Contributions à l'Alfa	3,110	3,090	3,088.10
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,500	1,390	1,260.00
3034100	Cotisations pré et parascolaire	240	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	15,820	15,730	15,730.20
3051100	Assurances accidents de personnes	230	230	223.20
3052100	Assurances maladie de personnes	150	150	146.90
3091000	Formation du personnel - métier	1,000	1,000	0.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	90	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	2,546,390	2,508,360	2,188,193.44
3100200	Achats de matériel informatique	110,000	112,000	51,013.45
3100500	Achat de fournitures	2,000	2,000	1,311.67
3101200	Formules administratives-Imprimés	210,000	200,000	203,489.05
3122100	Electricité - Eau -Gaz	1,000	1,000	669.15
3161000	Locations	16,400	16,400	16,380.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,500	2,500	2,281.60
3180600	Prestations de services & logiciels	798,050	785,900	489,708.27
3181000	Mandat de prestations SIEN	1,192,000	1,167,000	1,235,653.95
3181200	Téléphonie	214,000	221,200	187,462.55
3187000	Assurances responsabilité civile	240	240	223.75
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	200	120	0.00
33	Amortissements	251,030	47,570	18,853.55
3311000	Amortissement patrimoine administratif	251,030	47,570	18,853.55
42	Revenus des biens	8,350 -	8,350 -	8,350.00 -
4276000	Locations des bâtiments	8,350 -	8,350 -	8,350.00 -
43	Contributions	164,000 -	164,000 -	183,288.65 -
4361300	Autres recettes	4,000 -	4,000 -	6,092.45 -
4361700	Recettes projets externes	160,000 -	160,000 -	160,000.00 -
4366800	Recettes matériel externes	0	0	5,620.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Administration générale			
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0	0	11,576.20 -
49 Imputations internes	264,270 -	267,070 -	81,370.00 -
4900600 Participation traitement information	262,170 -	264,970 -	79,270.00 -
4900700 Participation achat mat.informatique	2,100 -	2,100 -	2,100.00 -
124 Service juridique			
<i>Total des charges</i>	287,370	283,640	275,443.88
<i>Total des revenus</i>	3,000 -	0	400.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	284,370	283,640	275,043.88
30 Charges de personnel	277,310	272,880	269,714.80
3011100 Traitements du personnel	226,460	222,390	219,790.35
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,340	5,350	5,346.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	0	800.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,090	11,700	11,610.50
3032100 Contributions à l'Alfa	4,760	4,670	4,631.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,490	2,450	2,205.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	360	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	23,860	24,890	23,120.40
3051100 Assurances accidents de personnes	400	400	390.20
3052100 Assurances maladie de personnes	220	230	219.75
3091000 Formation du personnel - métier	1,200	800	1,600.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	130	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	10,060	10,760	5,729.08
3101000 Fournitures et matériel de bureau	500	500	9.75
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	5,500	6,500	4,208.70
3111000 Achats de matériel et de mobilier	500	500	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	500	200	576.40
3180500 Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	2,000	2,000	374.00
3181100 Affranchissements	100	100	70.75
3187000 Assurances responsabilité civile	360	360	335.65
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	100	100	73.23
3196001 Frais divers et imprévus	500	500	80.60
43 Contributions	3,000 -	0	400.00 -
4366500 Prestations diverses	3,000 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	0	0	400.00 -
130 Contrôle habitants - Etat civil			
<i>Total des charges</i>	1,332,990	1,308,620	1,279,837.42
<i>Total des revenus</i>	677,500 -	683,000 -	657,870.50 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	655,490	625,620	621,966.92
30 Charges de personnel	772,110	761,920	736,910.30
3011100 Traitements du personnel	617,840	618,580	594,067.65
3017700 Traitement du personnel en formation	18,550	8,250	14,365.75
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,070	13,670	16,302.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	800	1,620	2,400.25
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,000	33,230	31,769.55
3032100 Contributions à l'Alfa	13,380	13,200	12,626.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,010	6,920	5,971.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,020	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	64,030	64,410	57,456.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,130	1,120	1,062.70
3052100 Assurances maladie de personnes	620	620	588.15
3091000 Formation du personnel - métier	300	300	300.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	360	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	276,230	257,450	251,140.42
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,000	5,000	4,229.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,500	2,000	1,463.75
3101900 Elections,votations	60,000	24,100	16,057.84
3111100 Achats et entretien du mobilier	2,000	2,000	5,843.55
3122100 Electricité - Eau -Gaz	1,600	1,500	1,623.15
3161000 Locations	56,500	57,000	56,521.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,000	1,000	610.95
3181100 Affranchissements	16,000	17,000	15,453.65
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	0	10.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,020	1,010	914.85
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	440	440	360.50
3188100 Prestation Ville du Locle	130,000	145,000	146,344.80



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Administration générale			
3191000 Frais d'administration et généraux	1,170	1,400	1,707.08
33 Amortissements	4,250	4,250	20.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	20.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,250	4,250	0.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	280,000	285,000	291,766.70
3512000 Redevances documents d'identité Etat	100,000	100,000	116,750.70
3512100 Redevances permis de séjour Etat	180,000	185,000	175,016.00
39 Imputations internes	400	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	400	0	0.00
42 Revenus des biens	0	0	1.90 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	1.90 -
43 Contributions	677,500 -	683,000 -	657,868.60 -
4311000 Emoluments et actes	22,000 -	18,000 -	22,400.00 -
4311200 Frais de sommations	0	0	30.00 -
4312000 Indemnités pour renseignements	26,000 -	26,000 -	26,375.00 -
4312100 Permis-Visas-Certificats-Emoluments	70,000 -	70,000 -	69,710.50 -
4312300 Permis de séjour des étrangers	399,000 -	410,000 -	379,686.00 -
4312700 Emolument documents d'identités	155,000 -	155,000 -	153,984.40 -
4391000 Autres recettes	5,500 -	4,000 -	5,572.70 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	110.00 -
150 Transports			
<i>Total des charges</i>	<i>7,612,540</i>	<i>6,550,250</i>	<i>6,383,756.74</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>163,600 -</i>	<i>153,600 -</i>	<i>221,844.41 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>7,449,040</i>	<i>6,396,650</i>	<i>6,161,912.33</i>
31 Biens, services et marchandises	137,950	127,750	92,477.94
3185100 Cartes journalières CFF	122,950	97,750	90,845.73
3185150 Etude transports	15,000	30,000	0.00
3197800 TVA sur prestations soumises	0	0	1,632.21
33 Amortissements	59,590	60,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	59,590	60,000	0.00
36 Subventions accordées	7,415,000	6,362,500	6,291,278.80
3610800 Participation transports publics région.	7,010,000	6,050,000	6,003,947.50
3652700 Aresa - Aéroport régional	202,000	172,000	171,450.00
3652900 Tourisme - Transports - Communications	3,000	3,700	2,644.10
3654000 Mesures d'incitation au transfert modal	200,000	136,800	113,237.20
43 Contributions	125,000 -	118,000 -	115,024.16 -
4350500 Cartes journalières CFF	125,000 -	118,000 -	115,024.16 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	38,500 -	35,600 -	106,820.25 -
4501000 CCNC rétrocession Taxe CO2	38,500 -	35,600 -	106,820.25 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
<i>Total des charges</i>	11,362,170	10,905,570	10,276,191.95
<i>Total des revenus</i>	9,854,960 -	9,271,150 -	9,337,579.22 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,507,210	1,634,420	938,612.73
200 Service des bâtiments			
<i>Total des charges</i>	1,655,850	1,428,600	1,327,339.11
<i>Total des revenus</i>	121,100 -	0	4,500.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,534,750	1,428,600	1,322,838.86
30 Charges de personnel	1,312,050	1,184,000	1,119,925.40
3010300 Trait.du personnel administratif	114,900	113,800	112,123.05
3013100 Trait.du personnel technique	463,300	370,100	354,548.90
3016100 Trait.du personnel d'entretien	466,200	454,100	445,712.60
3017700 Traitement du personnel en formation	22,000	9,400	3,102.85
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	20,800	18,900	20,955.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	750	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	57,000	50,100	46,392.55
3032100 Contributions à l'Alfa	22,500	20,000	18,480.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	11,800	10,500	8,730.80
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,700	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	107,400	100,500	88,354.80
3051100 Assurances accidents de personnes	18,500	21,100	18,941.20
3052100 Assurances maladie de personnes	1,100	1,000	872.95
3091000 Formation du personnel - métier	3,500	13,500	1,710.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	600	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	342,500	244,600	207,413.71
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,000	1,074.75
3139200 Produits et matériel de nettoyage	143,500	156,500	140,159.80
3139250 Pertes et différences sur stock	0	0	0.01
3151900 Achat et blanchis.du linge / Essuie-main	42,000	50,000	34,299.30
3156000 Entretien -Taxes véhicules	19,100	12,700	14,889.65
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,000	5,000	3,848.75
3180700 Frais d'études	13,000	10,000	6,708.15
3181100 Affranchissements	1,000	700	1,082.90
3183850 Déchets - Taxe au sac	112,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,700	1,500	1,339.15
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,500	2,200	1,419.35
3191000 Frais d'administration et généraux	2,700	4,000	2,591.90
39 Imputations internes	1,300	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	1,300	0	0.00
43 Contributions	121,100 -	0	4,500.25 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0	0	4,134.00 -
4353300 Vente matériaux - Matériel - Matières	0	0	366.25 -
4369950 Recettes prestations financées par inves	121,100 -	0	0.00
201 Bâtiments divers d'utilité publique			
<i>Total des charges</i>	2,588,120	2,824,110	2,762,488.27
<i>Total des revenus</i>	1,019,110 -	1,042,900 -	1,417,291.66 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,569,010	1,781,210	1,345,196.61
30 Charges de personnel	825,530	833,900	709,590.31
3016100 Trait.du personnel d'entretien	664,600	666,300	567,408.05
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,400	14,700	14,537.20
3019010 Jubilaires / ancienneté	130	0	3,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	35,500	35,500	29,903.31
3032100 Contributions à l'Alfa	14,000	14,000	11,861.46
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,400	7,400	5,648.94
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,100	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	61,400	64,100	51,146.95
3051100 Assurances accidents de personnes	25,900	31,200	25,051.85
3052100 Assurances maladie de personnes	700	700	532.55
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	400	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,252,940	1,316,650	1,176,535.91
3121000 Chauffage	211,100	189,000	210,998.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	131,090	151,000	130,049.85
3139200 Produits et matériel de nettoyage	6,000	6,000	6,979.75
3141400 Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	66,000	75,000	53,742.00
3141900 Frais divers de bâtiments	167,950	208,050	132,661.60
3142400 Entretien des bâtiments	387,500	386,000	379,886.82



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
3144100 Entretien des fontaines et oeuvres d'art	125,000	120,000	123,835.35
3146000 Entretien abris bus-Ascenseur gare	60,000	65,000	49,948.75
3147000 Locations objets vacants	0	0	720.00
3150800 Entretien des horloges	12,000	15,000	16,138.30
3151000 Entretien matériel et mobilier	15,000	8,000	3,143.15
3181100 Affranchissements	0	0	11.55
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	0	93.50
3182800 Nettoyage et désinfection W-C publics	10,000	10,000	9,675.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,100	1,100	859.50
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,500	1,000	1,402.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	56,000	68,000	53,747.07
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	2,700	13,500	2,642.17
33 Amortissements	499,850	661,760	867,338.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	369.25
3311000 Amortissement patrimoine administratif	499,850	661,760	472,509.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	394,460.60
36 Subventions accordées	1,800	3,800	985.60
3651200 Subventions graffiti	1,800	3,800	985.60
39 Imputations internes	8,000	8,000	8,037.60
3900300 Honoraires de gérance	8,000	8,000	8,037.60
42 Revenus des biens	420,590 -	401,000 -	374,292.70 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	7.70 -
4235200 Loyers objets vacants	0	0	720.00 -
4272100 Locations diverses	22,000 -	22,000 -	21,141.00 -
4276000 Locations des bâtiments	398,590 -	379,000 -	352,424.00 -
43 Contributions	366,200 -	415,900 -	395,971.46 -
4347300 Recettes prestations bâtiments	326,200 -	376,500 -	318,216.00 -
4361800 Réparations, remboursement	0	0	1,276.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0	0	240.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	63.50 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	1,347.20 -
4391000 Autres recettes	40,000 -	39,400 -	74,828.76 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	419,268.55 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	419,268.55 -
49 Imputations internes	232,320 -	226,000 -	227,758.95 -
4906900 Entretien bâtiment SIS	232,320 -	226,000 -	227,758.95 -
205 Forêts			
Total des charges	121,540	111,790	64,240.15
Total des revenus	6,730 -	2,500 -	6,562.15 -
Charges/Revenus(-)	114,810	109,290	57,678.00
31 Biens, services et marchandises	117,000	109,000	55,722.15
3188100 Prestation Ville du Locle	117,000	109,000	55,722.15
33 Amortissements	3,540	1,790	1,793.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	3,540	1,790	1,793.00
38 Attributions aux financements spéciaux	1,000	1,000	6,725.00
3802000 Versement réserve forestière	1,000	1,000	6,725.00
46 Subventions acquises	5,730 -	0	5,725.00 -
4611000 Subventions cantonales	5,730 -	0	5,725.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	1,000 -	2,500 -	837.15 -
4801900 Prélèvement réserve forestière	1,000 -	2,500 -	837.15 -
210 Gérance - secrétariat			
Total des charges	781,420	805,540	791,658.20
Total des revenus	929,220 -	896,450 -	822,142.55 -
Charges/Revenus(-)	147,800 -	90,910 -	30,484.35 -
30 Charges de personnel	727,670	744,560	734,386.10
3011100 Traitements du personnel	593,090	598,540	603,137.35
3017700 Traitement du personnel en formation	8,250	11,000	4,134.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,520	13,470	13,464.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	0	668.40
3031100 Contributions AVS-AI-APG	32,090	32,200	31,708.20
3032100 Contributions à l'Alfa	12,630	12,800	12,602.60
3033100 Contributions à la caisse de chômage	6,620	6,560	5,855.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	970	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	61,060	61,930	61,061.85
3051100 Assurances accidents de personnes	1,070	1,060	1,046.15
3052100 Assurances maladie de personnes	530	600	507.20
3091000 Formation du personnel - métier	2,500	6,400	200.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	340	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	47,870	52,680	53,674.25
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,000	4,200	8,106.90
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,000	1,300	538.00
3156000 Entretien -Taxes véhicules	400	0	394.95
3161000 Locations	5,200	5,900	5,154.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,000	12,000	12,414.40
3181100 Affranchissements	12,500	12,500	12,195.76
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	1,000	2,000	1,044.45
3187000 Assurances responsabilité civile	970	980	913.05
3187600 Assurances véhicules à moteur	700	0	669.50
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	100	1,000	45.05
3191000 Frais d'administration et généraux	11,000	12,800	12,198.19
32 Intérêts passifs	0	200	0.00
3211200 Créanciers divers	0	200	0.00
33 Amortissements	5,000	8,000	3,105.20
3300100 Perte et différence sur débiteurs	5,000	8,000	3,105.20
39 Imputations internes	880	100	492.65
3902200 Carburants Ville	600	100	492.65
3903000 Déchets - Taxe de base	280	0	0.00
42 Revenus des biens	150 -	350 -	130.45 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	50 -	150 -	45.60 -
4211300 Intérêts de retard	100 -	200 -	84.85 -
43 Contributions	602,700 -	586,100 -	515,708.70 -
4311200 Frais de sommations	500 -	500 -	300.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,200 -	1,500 -	1,160.00 -
4360500 Participation de tiers aux frais gérance	110,000 -	142,000 -	105,912.49 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0	600 -	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	1,000 -	1,500 -	1,014.45 -
4366750 Honoraires de gérance	410,000 -	440,000 -	407,321.76 -
4369950 Recettes prestations financées par inves	80,000 -	0	0.00
49 Imputations internes	326,370 -	310,000 -	306,303.40 -
4900300 Honoraires de gérance	326,370 -	310,000 -	306,303.40 -
211 Bâtiments locatifs			
<i>Total des charges</i>	<i>4,376,190</i>	<i>4,106,900</i>	<i>3,984,770.60</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>6,114,000 -</i>	<i>6,006,000 -</i>	<i>5,885,532.81 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,737,810 -</i>	<i>1,899,100 -</i>	<i>1,900,762.21 -</i>
31 Biens, services et marchandises	1,891,100	1,772,100	1,993,708.50
3121060 Chauffage objets à forfait	7,500	7,500	6,269.87
3121070 Chauffage objets vacants	40,000	37,000	42,030.67
3122100 Electricité - Eau -Gaz	345,000	360,000	342,437.17
3122160 Eau froide objets à forfait	500	500	445.64
3122170 Eau froide objets vacants	100	100	92.36
3142400 Entretien des bâtiments	920,000	900,000	961,413.90
3142402 Conciergerie	35,000	35,000	31,843.65
3142403 Cablecom	28,000	28,000	27,097.75
3147000 Locations objets vacants	280,000	190,000	350,347.15
3147050 Charges objets vacants	75,000	60,000	78,618.65
3183850 Déchets - Taxe au sac	5,000	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili)	130,000	129,000	129,384.19
3191000 Frais d'administration et généraux	25,000	25,000	23,727.50
33 Amortissements	805,090	562,900	323,539.30
3301000 Amortissement patrimoine financier	765,090	527,900	283,832.00
3302000 Perte sur loyer	40,000	35,000	39,707.30



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
39 Imputations internes	1,680,000	1,771,900	1,667,522.80
3900300 Honoraires de gérance	240,000	238,000	240,756.40
3901000 Intérêts	1,360,000	1,453,900	1,364,758.75
3901800 Entretien des jardins	80,000	80,000	62,007.65
42 Revenus des biens	5,113,000 -	5,005,000 -	5,180,543.51 -
4235000 Produits des loyers	4,820,000 -	4,800,000 -	4,816,849.29 -
4235001 Produits des buanderies	13,000 -	15,000 -	13,347.07 -
4235200 Loyers objets vacants	280,000 -	190,000 -	350,347.15 -
43 Contributions	401,000 -	401,000 -	404,989.30 -
4360600 Cablecom	28,000 -	28,000 -	26,358.25 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	270,000 -	280,000 -	264,946.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	75,000 -	65,000 -	78,618.65 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	15,000 -	15,000 -	19,952.10 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	10,000 -	10,000 -	10,935.75 -
4391100 Récupération créances perdues	3,000 -	3,000 -	4,178.55 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	600,000 -	600,000 -	300,000.00 -
4801000 Prélèvement provision pour réparations	600,000 -	600,000 -	300,000.00 -
212 Parkings			
<i>Total des charges</i>	<i>238,620</i>	<i>224,700</i>	<i>153,116.45</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>259,000 -</i>	<i>250,700 -</i>	<i>177,196.46 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>20,380 -</i>	<i>26,000 -</i>	<i>24,080.01 -</i>
31 Biens, services et marchandises	126,300	120,300	80,402.80
3122100 Electricité - Eau -Gaz	5,000	6,000	2,367.25
3141900 Frais divers de bâtiments	34,000	30,000	33,870.05
3142400 Entretien des bâtiments	35,000	40,000	15,901.55
3142402 Conciergerie	14,400	14,400	0.00
3147000 Locations objets vacants	9,000	0	6,160.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	3,500	3,500	142.55
3187630 Assurances techniques	3,400	3,400	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	22,000	23,000	21,961.40
33 Amortissements	100,320	92,400	64,892.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	100,320	92,400	64,892.00
39 Imputations internes	12,000	12,000	7,821.65
3900300 Honoraires de gérance	12,000	12,000	7,821.65
42 Revenus des biens	259,000 -	250,000 -	173,086.16 -
4235000 Produits des loyers	250,000 -	250,000 -	166,926.16 -
4235200 Loyers objets vacants	9,000 -	0	6,160.00 -
43 Contributions	0	700 -	4,110.30 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	0	200 -	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0	500 -	4,110.30 -
213 Bâtiment d'utilité mixte			
<i>Total des charges</i>	<i>983,460</i>	<i>948,460</i>	<i>793,205.34</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>755,700 -</i>	<i>698,500 -</i>	<i>649,697.50 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>227,760</i>	<i>249,960</i>	<i>143,507.84</i>
30 Charges de personnel	156,310	160,090	156,281.30
3016100 Trait. du personnel d'entretien	132,260	133,820	132,344.80
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	0	1,980	1,237.50
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,060	7,180	7,099.20
3032100 Contributions à l'Alfa	2,780	2,810	2,779.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,460	1,470	1,323.25
3034100 Cotisations pré et parascolaire	210	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	12,100	12,470	11,146.80
3051100 Assurances accidents de personnes	240	240	234.25
3052100 Assurances maladie de personnes	120	120	116.40
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	80	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	506,110	523,370	476,764.49
3121060 Chauffage objets à forfait	4,500	5,000	3,527.97
3121070 Chauffage objets vacants	5,000	500	6,091.46
3122100 Electricité - Eau -Gaz	118,000	128,000	119,547.50
3126000 Chauffage salles publiques	55,000	45,000	30,877.10



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
3142400 Entretien des bâtiments	230,000	251,000	233,893.95
3142402 Conciergerie	25,000	27,000	24,577.60
3147000 Locations objets vacants	17,000	19,000	17,012.00
3147050 Charges objets vacants	1,400	2,000	1,354.30
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	150	0.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	5,500	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	210	220	201.40
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	39,000	38,000	38,952.46
3187630 Assurances techniques	1,500	1,500	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	4,000	6,000	728.75
33 Amortissements	117,240	61,300	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	300	0.00
3301000 Amortissement patrimoine financier	16,240	40,000	0.00
3302000 Perte sur loyer	1,000	1,000	0.00
3305000 Amortissement financé par réserve (finan	100,000	20,000	0.00
36 Subventions accordées	40,000	45,000	12,891.00
3658900 Subventions - Location gratuite	40,000	45,000	12,891.00
39 Imputations internes	163,800	158,700	147,268.55
3900300 Honoraires de gérance	27,350	24,700	21,646.90
3901000 Intérêts	136,450	134,000	125,621.65
42 Revenus des biens	564,200 -	594,300 -	558,545.35 -
4235000 Produits des loyers	547,000 -	562,000 -	522,283.60 -
4235001 Produits des buanderies	200 -	300 -	191.05 -
4235100 Recettes lavages Hypromat	0	13,000 -	19,058.70 -
4235200 Loyers objets vacants	17,000 -	19,000 -	17,012.00 -
43 Contributions	91,500 -	84,200 -	91,152.15 -
4311200 Frais de sommations	100 -	100 -	15.00 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	90,000 -	80,000 -	89,044.45 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	1,400 -	1,600 -	1,354.30 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	500 -	0.00
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0	2,000 -	738.40 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	100,000 -	20,000 -	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	100,000 -	20,000 -	0.00
230 Bâtiments industriels			
<i>Total des charges</i>	<i>376,150</i>	<i>187,070</i>	<i>158,054.38</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>418,400 -</i>	<i>124,400 -</i>	<i>121,166.25 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>42,250 -</i>	<i>62,670</i>	<i>36,888.13</i>
31 Biens, services et marchandises	168,500	90,000	63,839.63
3122100 Electricité - Eau -Gaz	29,000	19,700	17,757.10
3142400 Entretien des bâtiments	36,000	60,000	35,934.20
3147000 Locations objets vacants	60,000	2,200	2,345.00
3147050 Charges objets vacants	27,500	500	245.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	16,000	7,600	7,558.33
39 Imputations internes	207,650	97,070	94,214.75
3900300 Honoraires de gérance	16,000	5,600	5,467.20
3901000 Intérêts	191,650	91,470	88,747.55
42 Revenus des biens	383,000 -	116,200 -	113,112.55 -
4235000 Produits des loyers	323,000 -	114,000 -	110,767.55 -
4235200 Loyers objets vacants	60,000 -	2,200 -	2,345.00 -
43 Contributions	35,400 -	8,200 -	8,053.70 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	7,900 -	7,900 -	7,678.00 -
4362150 Rembours. charges objets vacants	27,500 -	0	245.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobili	0	300 -	130.70 -
240 Domaines			
<i>Total des charges</i>	<i>240,820</i>	<i>268,400</i>	<i>241,319.45</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>231,700 -</i>	<i>249,700 -</i>	<i>253,489.59 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,120</i>	<i>18,700</i>	<i>12,170.14 -</i>
31 Biens, services et marchandises	176,600	198,600	175,426.50
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,000	9,100	5,987.60
3134300 Achats et frais de la vigne	90,000	120,000	48,491.80



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Immeubles			
3142400 Entretien des bâtiments	50,000	55,000	52,192.50
3147000 Locations objets vacants	0	100	125.40
3161300 Loyer dom.Etat-Eplature/Jacot-Les Bulles	2,600	2,600	2,575.00
3165700 Plus-values terrains	0	0	57,173.70
3185750 Mandat livraison du vin	18,000	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili	9,000	10,000	8,880.50
3191000 Frais d'administration et généraux	1,000	1,800	0.00
33 Amortissements	22,000	22,100	22,000.35
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	100	0.35
3301000 Amortissement patrimoine financier	22,000	22,000	22,000.00
39 Imputations internes	42,220	47,700	43,892.60
3900300 Honoraires de gérance	7,750	7,200	7,715.80
3901000 Intérêts	34,470	40,500	36,176.80
42 Revenus des biens	157,700 -	147,700 -	157,421.51 -
4235000 Produits des loyers	155,000 -	145,000 -	154,721.11 -
4235200 Loyers objets vacants	100 -	100 -	125.40 -
4273200 Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	2,600 -	2,600 -	2,575.00 -
43 Contributions	74,000 -	102,000 -	96,068.08 -
4358400 Location de la vigne	6,000 -	6,000 -	5,972.00 -
4358500 Vente du vin	65,000 -	92,000 -	60,171.68 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	3,000 -	4,000 -	2,683.40 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0	0	27,241.00 -



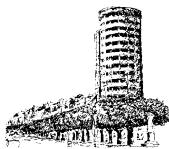
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Actions sociales			
<i>Total des charges</i>	19,146,410	24,409,430	31,225,874.18
<i>Total des revenus</i>	1,971,340 -	3,743,920 -	3,264,060.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	17,175,070	20,665,510	27,961,813.51
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	3,254,350	2,990,820	4,622,277.17
<i>Total des revenus</i>	1,341,640 -	1,221,380 -	1,246,776.90 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,912,710	1,769,440	3,375,500.27
30 Charges de personnel	3,152,640	2,887,030	2,733,154.55
3011100 Traitements du personnel	2,579,160	2,351,390	2,256,383.55
3017700 Traitement du personnel en formation	36,170	40,290	27,532.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	20,600	23,760	24,370.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,770	3,240	2,324.20
3031100 Contributions AVS-AI-APG	139,740	126,560	120,821.85
3032100 Contributions à l'Alfa	55,000	50,300	48,020.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	28,750	26,350	22,540.10
3034100 Cotisations pré et parascolaire	4,190	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	265,590	251,050	218,174.05
3051100 Assurances accidents de personnes	4,620	4,240	3,970.95
3052100 Assurances maladie de personnes	2,580	2,350	2,253.15
3091000 Formation du personnel - métier	11,000	7,500	6,763.30
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,470	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	73,740	77,240	62,108.92
3101000 Fournitures et matériel de bureau	14,500	15,000	12,804.20
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,700	3,000	531.40
3141900 Frais divers de bâtiments	1,200	1,200	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	11,500	13,500	7,747.75
3181100 Affranchissements	14,500	13,500	14,269.99
3187000 Assurances responsabilité civile	4,190	3,840	3,460.45
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	650	700	364.58
3191000 Frais d'administration et généraux	24,500	26,500	22,930.55
33 Amortissements	26,470	26,550	19,549.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	5,000	5,000	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	21,470	21,550	19,549.00
36 Subventions accordées	0	0	1,807,464.70
3611300 Part communal mesures intégration profes	0	0	1,807,464.70
39 Imputations internes	1,500	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	1,500	0	0.00
42 Revenus des biens	2,000 -	2,000 -	2,102.60 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	1,500 -	1,500 -	1,441.15 -
4291100 Recettes diverses	500 -	500 -	661.45 -
43 Contributions	8,500 -	8,500 -	10,418.75 -
4360100 Remboursements d'indemnités	500 -	500 -	359.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0	0	1,399.75 -
4366700 Gérance	2,000 -	2,000 -	6,529.50 -
4391000 Autres recettes	6,000 -	6,000 -	2,130.50 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	100,140 -	110,880 -	92,108.00 -
4511200 Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	65,440 -	65,610 -	65,608.00 -
4511300 Part.de l'Etat aux frais de commission	0	10,000 -	0.00
4522200 Contributions autres communes	34,700 -	35,270 -	26,500.00 -
46 Subventions acquises	1,231,000 -	1,100,000 -	1,142,147.55 -
4611000 Subventions cantonales	1,231,000 -	1,100,000 -	1,142,147.55 -
311 SCAS - Planning familial & cons.mat.gros			
<i>Total des charges</i>	201,540	201,440	189,760.90
<i>Total des revenus</i>	130,400 -	127,880 -	122,071.23 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	71,140	73,560	67,689.67
30 Charges de personnel	167,110	165,030	157,288.60
3011100 Traitements du personnel	132,660	130,350	128,670.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	5,150	5,250	4,768.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	140	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	7,080	6,970	6,837.10
3032100 Contributions à l'Alfa	2,790	2,740	2,701.90



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Actions sociales				
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,460	1,440	1,239.90
3034100	Cotisations pré et parascolaire	220	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	13,690	14,180	12,723.75
3051100	Assurances accidents de personnes	240	230	219.25
3052100	Assurances maladie de personnes	140	130	128.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,600	3,600	0.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	80	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	30,070	32,110	28,172.30
3101000	Fournitures et matériel de bureau	200	200	34.65
3101200	Formules administratives-Imprimés	200	200	0.00
3110600	Frais d'équipement et matériel	4,500	6,000	4,075.40
3122200	Frais et entretien des locaux	5,200	5,200	5,200.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,500	2,500	2,373.20
3181100	Affranchissements	150	200	92.50
3181200	Téléphonie	2,000	2,500	1,791.90
3186900	Honoraires médecin d'office	9,500	9,500	9,341.05
3187000	Assurances responsabilité civile	220	210	195.80
3187300	Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	5,500	5,500	5,022.10
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	100	100	45.70
39	Imputations internes	4,360	4,300	4,300.00
3900600	Traitement information - SIC	3,700	3,700	3,700.00
3900700	Achat matériel informatique	600	600	600.00
3903000	Déchets - Taxe de base	60	0	0.00
43	Contributions	11,000 -	11,000 -	9,228.50 -
4362000	Produit du service	11,000 -	11,000 -	9,081.50 -
4391000	Autres recettes	0	0	147.00 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	24,180 -	24,300 -	22,563.25 -
4521400	Part de la Ville du Locle	24,180 -	24,300 -	22,563.25 -
46	Subventions acquises	95,220 -	92,580 -	90,279.48 -
4611000	Subventions cantonales	95,220 -	92,580 -	90,279.48 -
314	SCAS - Crèche Chat Telot			
	Total des charges	0	1,387,730	1,136,967.84
	Total des revenus	0	1,387,730 -	1,136,967.84 -
	Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
30	Charges de personnel	0	1,101,560	873,227.20
3011600	Trait.replacement form.person.	0	6,000	6,000.00
3014000	Salaire direction	0	135,870	135,340.45
3014100	Salaire personnel qualifié	0	656,040	506,179.20
3017700	Traitement du personnel en formation	0	119,150	86,307.70
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	0	19,210	11,418.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	0	240	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	0	48,560	37,164.00
3032100	Contributions à l'Alfa	0	19,140	14,706.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	0	10,030	6,956.50
3041100	Contributions à la caisse de pensions	0	82,900	58,602.45
3051100	Assurances accidents de personnes	0	1,620	1,288.60
3052100	Assurances maladie de personnes	0	800	635.90
3091000	Formation du personnel - métier	0	2,000	8,628.40
31	Biens, services et marchandises	0	250,160	227,732.64
3101000	Fournitures et matériel de bureau	0	600	305.80
3102700	Matériel éducatif	0	3,000	1,464.85
3110700	Achats et entretien du matériel	0	2,500	1,980.95
3121000	Chauffage	0	22,000	8,000.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	0	2,700	3,363.20
3132300	Pharmacies	0	300	400.50
3136000	Alimentation	0	115,000	106,665.00
3151000	Entretien matériel et mobilier	0	500	2,819.05
3161000	Locations	0	90,000	86,480.00
3181100	Affranchissements	0	200	68.90
3187000	Assurances responsabilité civile	0	1,460	1,065.60
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	0	400	136.79
3191000	Frais d'administration et généraux	0	3,500	4,770.50
3195200	Articles d'hygiène	0	8,000	10,211.50
33	Amortissements	0	36,010	36,008.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Actions sociales			
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	36,010	36,008.00
43 Contributions	0	324,800 -	361,361.43 -
4361100 Contribution parents et autres répondant	0	317,000 -	343,584.78 -
4364100 Pension du personnel	0	5,800 -	10,686.65 -
4391000 Autres recettes	0	2,000 -	7,090.00 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0	250 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0	250 -	0.00
46 Subventions acquises	0	1,062,680 -	775,606.41 -
4611000 Subventions cantonales	0	130,000 -	133,865.50 -
4621000 Subventions communales	0	932,680 -	641,740.91 -
315 SCAS - Maison de retraite			
<i>Total des charges</i>	<i>491,150</i>	<i>490,440</i>	<i>482,635.02</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>499,300 -</i>	<i>498,530 -</i>	<i>466,304.45 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>8,150 -</i>	<i>8,090 -</i>	<i>16,330.57</i>
30 Charges de personnel	130,520	131,810	131,913.65
3016100 Trait. du personnel d'entretien	108,850	108,300	108,740.20
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	1,980	3,960	3,960.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	140	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,810	5,780	5,759.35
3032100 Contributions à l'Alfa	2,290	2,280	2,283.50
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,200	1,190	1,041.10
3034100 Cotisations pré et parascolaire	180	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	9,840	9,850	9,846.00
3051100 Assurances accidents de personnes	200	200	184.10
3052100 Assurances maladie de personnes	110	110	99.40
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	60	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	247,380	241,430	238,518.87
3121000 Chauffage	80,000	83,000	75,060.15
3122100 Electricité - Eau -Gaz	28,000	30,000	26,288.65
3141900 Frais divers de bâtiments	40,000	35,000	28,754.65
3142400 Entretien des bâtiments	32,000	25,000	43,038.45
3147000 Locations objets vacants	25,000	25,000	29,701.60
3161000 Locations	34,000	35,000	32,112.00
3182900 Aide familiale	3,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	180	180	192.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,000	2,000	1,828.63
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	250	250	165.74
3191000 Frais d'administration et généraux	2,950	6,000	1,376.10
33 Amortissements	2,000	2,000	0.00
3302000 Perte sur loyer	2,000	2,000	0.00
39 Imputations internes	111,250	115,200	112,202.50
3900300 Honoraires de gérance	6,200	6,200	5,939.75
3901000 Intérêts	105,000	109,000	106,262.75
3903000 Déchets - Taxe de base	50	0	0.00
42 Revenus des biens	494,500 -	496,530 -	461,300.40 -
4235200 Loyers objets vacants	25,000 -	25,000 -	29,701.60 -
4276000 Locations des bâtiments	469,500 -	471,530 -	431,598.80 -
43 Contributions	4,800 -	2,000 -	5,004.05 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,500 -	0	2,501.55 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	203.55 -
4391000 Autres recettes	2,300 -	2,000 -	2,298.95 -
318 SCAS - Ferme Gallet			
<i>Total des charges</i>	<i>0</i>	<i>253,900</i>	<i>0.00</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>253,900 -</i>	<i>0.00</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	0	172,270	0.00
3014100 Salaire personnel qualifié	0	133,250	0.00
3017700 Traitement du personnel en formation	0	6,500	0.00
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	0	6,450	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	0	7,600	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	0	2,940	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Actions sociales				
3033100	Contributions à la caisse de chômage	0	1,540	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	0	13,390	0.00
3051100	Assurances accidents de personnes	0	250	0.00
3052100	Assurances maladie de personnes	0	130	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0	220	0.00
31	Biens, services et marchandises	0	54,960	0.00
3101000	Fournitures et matériel de bureau	0	130	0.00
3102700	Matériel éducatif	0	530	0.00
3110700	Achats et entretien du matériel	0	440	0.00
3121000	Chauffage	0	4,060	0.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	0	480	0.00
3132300	Pharmacies	0	170	0.00
3136000	Alimentation	0	20,000	0.00
3151000	Entretien matériel et mobilier	0	80	0.00
3161000	Locations	0	26,670	0.00
3181100	Affranchissements	0	80	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	0	220	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	0	80	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	0	610	0.00
3195200	Articles d'hygiène	0	1,410	0.00
33	Amortissements	0	20,420	0.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0	20,420	0.00
39	Imputations internes	0	6,250	0.00
3901000	Intérêts	0	6,250	0.00
43	Contributions	0	94,760 -	0.00
4361100	Contribution parents et autres répondant	0	93,750 -	0.00
4364100	Pension du personnel	0	1,010 -	0.00
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	210 -	0.00
4511500	Allocations pour la formation profess.	0	210 -	0.00
46	Subventions acquises	0	158,930 -	0.00
4611000	Subventions cantonales	0	25,000 -	0.00
4621000	Subventions communales	0	133,930 -	0.00
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales			
	<i>Total des charges</i>	<i>15,199,370</i>	<i>19,085,100</i>	<i>24,794,233.25</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>254,500 -</i>	<i>291,940.25 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>15,199,370</i>	<i>18,830,600</i>	<i>24,502,293.00</i>
31	Biens, services et marchandises	105,000	0	0.00
3189970	Mandat "Intégration"	105,000	0	0.00
36	Subventions accordées	15,094,370	19,085,100	24,794,233.25
3610400	Part communale aux dép.aide sociale	11,800,000	10,590,000	9,650,693.85
3610410	Charges d'aide sociale - Principe d'éché	0	0	9,900,000.00
3611300	Part communal mesures intégration profes	2,160,000	2,160,000	0.00
3615000	Part. communale alloc.familiales S.A.L.	173,000	100,000	160,964.65
3651000	Crèches et garderies	0	5,431,500	4,488,982.50
3653000	Oeuvres diverses	4,000	3,800	3,700.00
3653110	Union ouvrière	22,930	20,000	20,000.00
3653200	Office social	15,000	15,000	15,000.00
3654600	Aide humanitaire	27,000	15,000	14,500.00
3654700	Centre d'accueil social Caritas	10,500	10,500	10,500.00
3654900	Politique sociale	215,840	117,900	55,986.00
3656200	ANAAP - ass. neuch. accueil/action psych	1,600	1,600	1,600.00
3659600	Centre social-protestant	4,500	4,500	4,500.00
3661700	Allocation communale	300,000	320,000	284,760.00
3661800	Part communale programme cantonal ISP	360,000	295,300	183,046.25
43	Contributions	0	14,500 -	43,104.25 -
4391000	Autres recettes	0	4,500 -	15,500.00 -
4391200	Remboursement bénéfice crèches	0	10,000 -	27,604.25 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	240,000 -	248,836.00 -
4521000	Contributions des communes	0	240,000 -	248,836.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Instruction publique			
<i>Total des charges</i>	61,453,230	59,568,290	56,632,970.17
<i>Total des revenus</i>	23,883,500 -	23,107,600 -	21,240,720.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	37,569,730	36,460,690	35,392,249.50
420 Particip. intitutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	1,455,400	1,260,100	985,778.05
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,455,400	1,260,100	985,778.05
36 Subventions accordées	1,455,400	1,260,100	985,778.05
3610600 Participation aide financ.établ.pr enf.	820,000	631,000	350,080.00
3617000 Participation suivi scolaire psychiatriq	6,300	0	0.00
3651900 Université populaire	17,100	17,100	17,100.00
3655000 Accueil enfants	27,000	27,000	30,066.05
3655400 Collège musical	585,000	585,000	588,532.00
430 Ecole obligatoire			
<i>Total des charges</i>	57,565,690	56,021,640	53,458,611.31
<i>Total des revenus</i>	22,621,700 -	21,951,500 -	20,093,318.67 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	34,943,990	34,070,140	33,365,292.64
30 Charges de personnel	48,954,800	48,307,700	46,175,477.34
3010300 Trait.du personnel administratif	3,103,400	2,978,600	2,913,984.65
3011300 Correspondants de collèges	33,400	31,500	32,050.00
3016100 Trait.du personnel d'entretien	1,985,400	1,969,100	1,938,308.70
3017700 Traitement du personnel en formation	28,200	11,000	17,858.70
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	466,400	464,900	469,902.85
3019010 Jubilaires / ancienneté	14,600	6,100	1,507.25
3022100 Trait.du personnel enseignant	34,487,400	33,958,200	32,944,797.25
3022200 Trait.devoirs surveillés	128,600	113,500	128,585.10
3026000 Rempl.pour service militaire	38,000	37,200	37,967.70
3027000 Remplacements subventionnés	129,000	152,700	126,916.85
3029000 Primes de fidélité	115,000	233,200	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	2,131,400	2,074,600	2,003,628.67
3032100 Contributions à l'Alfa	838,900	824,400	795,757.38
3033100 Contributions à la caisse de chômage	437,600	428,500	377,143.80
3034100 Cotisations pré et parascolaire	63,900	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	4,343,100	4,441,900	3,785,399.35
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	355,400	314,200	334,746.30
3051100 Assurances accidents de personnes	190,700	229,400	220,222.84
3052100 Assurances maladie de personnes	4,100	4,000	7,584.35
3091000 Formation du personnel - métier	38,000	34,700	39,115.60
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	22,300	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	4,915,940	4,826,040	4,416,197.26
3101000 Fournitures et matériel de bureau	60,400	60,400	47,453.95
3101200 Formules administratives-Imprimés	29,200	14,200	22,300.20
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	6,800	39,400	38,841.05
3101405 Centres de documentation	30,000	0	0.00
3101500 Publications	2,000	2,000	2,297.70
3102100 Education physique	48,000	38,000	47,676.61
3103000 Matériel d'enseignement	177,300	187,400	133,792.65
3104000 Activités complémentaires facultatives	28,800	28,800	17,781.15
3105100 Fournitures diverses scol.activité div.	127,000	127,000	126,302.35
3107100 Enseignement par l'image et le son	50,000	54,000	45,965.55
3111100 Achats et entretien du mobilier	110,000	110,700	103,591.85
3121000 Chauffage	961,000	949,200	947,219.15
3122100 Electricité - Eau -Gaz	387,700	394,200	377,235.35
3132300 Pharmacies	2,800	2,700	2,821.65
3136000 Alimentation	79,000	80,000	78,737.15
3136500 Foyer d'accueil	3,200	4,000	2,830.15
3141900 Frais divers de bâtiments	222,400	211,900	180,908.65
3142400 Entretien des bâtiments	763,000	726,500	685,314.25
3151000 Entretien matériel et mobilier	62,400	62,000	60,775.00
3161000 Locations	620,100	608,700	526,338.90
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	60,000	62,600	53,830.30
3171500 Service civil	32,000	9,800	11,191.10
3171600 Frais éducatifs et de prévention	70,000	80,000	48,836.25
3174100 Camps et excursions	414,900	409,300	368,616.60
3181100 Affranchissements	15,500	16,200	15,477.23
3181900 Assurance accidents des élèves - enfants	11,440	11,440	11,435.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	2,600	4,600	2,601.45
3182400 Frais déplacements des élèves	82,000	94,000	73,081.60



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Instruction publique			
3183850 Déchets - Taxe au sac	16,700	0	0.00
3186000 Mandat prestations OROSP	33,500	33,500	34,400.00
3187000 Assurances responsabilité civile	63,900	62,800	57,659.95
3187500 Activités culturelles-Spect.scolaires	113,900	83,500	89,172.95
3187600 Assurances véhicules à moteur	7,500	7,500	9,608.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	147,200	140,400	136,646.56
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	12,600	12,400	12,541.01
3191700 Versement fondation prévention-santé	7,000	6,500	7,000.00
3192100 Jeux - Joutes - Animations	34,100	35,600	25,067.05
3196001 Frais divers et imprévus	20,000	54,800	10,848.10
33 Amortissements	3,576,550	2,783,800	2,804,355.01
3300100 Perte et différence sur débiteurs	10,000	10,000	21,217.56
3311000 Amortissement patrimoine administratif	3,566,550	2,773,800	2,757,883.15
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	25,254.30
35 Dédommagements à des collectivités publ.	60,000	85,000	42,447.80
3521000 Contributions à d'autres communes	60,000	85,000	42,447.80
36 Subventions accordées	15,000	0	2,831.75
3651500 Ensemble musical pour jeunes	10,000	0	2,831.75
3659200 Montant pour actions, Conseils élèves	5,000	0	0.00
39 Imputations internes	43,400	19,100	17,302.15
3900300 Honoraires de gérance	4,300	4,300	4,267.95
3902200 Carburants Ville	13,300	14,800	13,034.20
3903000 Déchets - Taxe de base	25,800	0	0.00
42 Revenus des biens	536,100 -	540,600 -	326,407.16 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	0	100 -	0.00
4211300 Intérêts de retard	0	0	375.90 -
4235000 Produits des loyers	88,000 -	3,200 -	87,958.56 -
4276000 Locations des bâtiments	448,100 -	537,300 -	238,072.70 -
43 Contributions	968,100 -	967,700 -	938,153.46 -
4311200 Frais de sommations	700 -	1,000 -	703.02 -
4347100 Location de skis	14,000 -	12,000 -	11,425.00 -
4360300 Participation des élèves frais de repas	49,600 -	48,400 -	45,511.36 -
4361800 Réparations, remboursement	5,000 -	3,000 -	4,971.58 -
4363100 Remboursements divers	13,500 -	18,000 -	13,509.65 -
4363300 Remboursements de traitements	493,300 -	485,000 -	485,529.05 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	3,400 -	6,000 -	3,387.70 -
4363800 Remboursement de chauffage	1,800 -	100 -	1,861.85 -
4364300 Remboursement électricité-eau-gaz	0	0	247.55 -
4365300 Transports	13,500 -	14,000 -	13,555.70 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	18,300 -	35,000 -	18,249.25 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil)	0	0	3,986.65 -
4367900 Recettes devoirs surveillés	70,500 -	68,500 -	70,517.40 -
4368200 Camps scolaires - Participation parents	196,200 -	195,000 -	183,507.80 -
4368300 Spectacles scolaires - Recettes	53,600 -	50,000 -	43,587.00 -
4368500 Part.élèves ACF et divers	6,000 -	2,700 -	5,361.70 -
4368600 Part.sur activités manuelles	15,000 -	15,000 -	23,153.00 -
4368800 Part.échanges linguistiques	12,600 -	13,000 -	7,508.50 -
4369100 Remboursement affranchissements	1,100 -	1,000 -	1,106.20 -
4391000 Autres recettes	0	0	45.00 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	428.50 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	2,404,300 -	1,931,000 -	1,216,881.00 -
4511500 Allocations pour la formation profess.	0	300 -	0.00
4521000 Contributions des communes	2,404,300 -	1,930,700 -	1,216,881.00 -
46 Subventions acquises	18,713,200 -	18,512,200 -	17,586,622.75 -
4608000 Subventions diverses	12,700 -	0	20,062.00 -
4611000 Subventions cantonales	18,623,500 -	18,415,200 -	17,493,730.50 -
4612800 Subvention pour transports d'élèves	37,000 -	37,000 -	37,679.25 -
4614000 Subvention cantonale jeunesse et sports	40,000 -	60,000 -	35,151.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	25,254.30 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	25,254.30 -
482 Centre de santé scolaire			
Total des charges	837,300	711,620	686,006.14
Total des revenus	141,300 -	28,200 -	30,808.35 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Instruction publique			
<i>Charges/Revenus(-)</i>	696,000	683,420	655,197.79
30 Charges de personnel	593,330	575,200	554,319.57
3011100 Traitements du personnel	474,540	459,220	444,197.15
3017700 Traitement du personnel en formation	8,250	8,250	8,239.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,080	5,250	8,676.15
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	100	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	25,760	24,780	23,491.70
3032100 Contributions à l'Alfa	10,140	9,820	9,317.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,990	4,550	3,889.85
3034100 Cotisations pré et parascolaire	770	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	49,210	49,550	44,935.20
3051100 Assurances accidents de personnes	1,840	2,220	2,112.30
3052100 Assurances maladie de personnes	480	460	442.50
3091000 Formation du personnel - métier	10,000	11,000	9,017.92
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	270	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	228,730	119,420	117,510.38
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,500	1,800	529.80
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,000	1,000	581.55
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,000	1,000	1,165.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	200	200	0.00
3132400 Prophylaxie-Info public-Matér.enseignem.	4,000	4,000	3,784.75
3135400 Autre matériel médical	600	600	673.70
3142400 Entretien des bâtiments	1,000	1,500	0.00
3157300 Entretien des installations	1,800	1,800	1,535.10
3161000 Locations	8,400	7,870	8,392.50
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,600	3,600	4,742.38
3181100 Affranchissements	1,500	2,800	1,481.85
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	500	500	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	770	750	675.10
3187300 Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	8,000	10,000	8,503.15
3187350 Dépistages	41,000	42,000	46,260.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0	0	115.85
3189300 Honoraires	20,000	20,000	18,844.40
3189350 Prévention de l'obésité	18,500	18,000	18,791.60
3189980 Ville Santé OMS	112,600	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	1,760	2,000	1,433.55
33 Amortissements	1,000	1,000	597.49
3300100 Perte et différence sur débiteurs	1,000	1,000	597.49
36 Subventions accordées	14,000	16,000	13,578.70
3661200 Part communale	14,000	16,000	13,578.70
39 Imputations internes	240	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	240	0	0.00
43 Contributions	141,300 -	28,200 -	30,808.35 -
4311200 Frais de sommations	0	0	105.00 -
4347900 Ville Santé OMS	112,600 -	0	0.00
4361100 Contribution parents et autres répondant	1,500 -	3,000 -	1,440.00 -
4367000 Remboursements de frais	200 -	200 -	150.00 -
4367600 Remboursements vaccinations	27,000 -	25,000 -	28,751.50 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	361.85 -
483 Centre d'orthophonie			
<i>Total des charges</i>	1,594,840	1,574,930	1,502,574.67
<i>Total des revenus</i>	1,120,500 -	1,127,900 -	1,116,593.65 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	474,340	447,030	385,981.02
30 Charges de personnel	1,515,580	1,494,680	1,425,776.90
3010300 Trait.du personnel administratif	64,130	61,790	60,498.75
3016100 Trait.du personnel d'entretien	12,060	11,790	11,518.80
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	14,600	15,740	15,586.60
3022100 Trait.du personnel enseignant	1,144,020	1,120,940	1,089,779.40
3029000 Primes de fidélité	1,100	5,400	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	65,160	63,480	61,281.35
3032100 Contributions à l'Alfa	25,650	25,200	24,329.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	13,430	13,200	11,585.55
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,960	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	140,210	143,610	120,981.90
3044000 Contribution à la caisse de remplacement	11,440	11,210	10,865.20



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Instruction publique			
3051100 Assurances accidents de personnes	5,910	7,090	6,834.05
3052100 Assurances maladie de personnes	80	80	72.35
3092100 Cours de perfectionnement	15,150	15,150	12,443.05
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	680	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	62,290	63,750	60,146.67
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,650	1,750	1,585.60
3101200 Formules administratives-Imprimés	450	350	414.50
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,000	2,000	1,851.65
3103000 Matériel d'enseignement	2,500	2,500	2,188.20
3111000 Achats de matériel et de mobilier	500	500	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	42,000	42,000	41,562.95
3181100 Affranchissements	1,500	1,500	1,410.60
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	500	500	336.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,960	1,920	1,762.95
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	230	230	236.57
3189300 Honoraires	8,500	10,000	8,273.80
3196001 Frais divers et imprévus	500	500	523.85
33 Amortissements	500	500	1,047.75
3300100 Perte et différence sur débiteurs	500	500	1,047.75
36 Subventions accordées	16,000	16,000	15,603.35
3661200 Part communale	16,000	16,000	15,603.35
39 Imputations internes	470	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	470	0	0.00
42 Revenus des biens	200 -	200 -	247.40 -
4211300 Intérêts de retard	100 -	100 -	13.00 -
4291100 Recettes diverses	100 -	100 -	234.40 -
43 Contributions	1,120,300 -	1,127,700 -	1,116,346.25 -
4311200 Frais de sommations	200 -	300 -	120.00 -
4347200 Recettes	1,117,500 -	1,125,000 -	1,112,492.50 -
4363100 Remboursements divers	100 -	100 -	90.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	500 -	500 -	353.00 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	1,500 -	1,500 -	685.60 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0	0	1,787.90 -
4368400 Vente matériel d'enseignement	0	0	90.00 -
4391100 Récupération créances perdues	500 -	300 -	727.25 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
<i>Total des charges</i>	30,361,520	18,363,420	18,091,741.58
<i>Total des revenus</i>	4,906,520 -	3,202,870 -	3,213,183.56 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	25,455,000	15,160,550	14,878,558.02
500 Secrétariat des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,867,430	2,779,280	2,662,243.94
<i>Total des revenus</i>	186,730 -	75,330 -	69,818.91 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,680,700	2,703,950	2,592,425.03
30 Charges de personnel	484,620	392,950	309,404.40
3011100 Traitements du personnel	311,090	239,760	159,605.00
3015500 Traitement billetterie	74,570	75,000	84,257.05
3017700 Traitement du personnel en formation	8,590	8,590	13,783.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	10,140	8,160	4,885.95
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	220	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	21,040	17,170	13,584.50
3032100 Contributions à l'Alfa	8,280	6,800	5,410.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	4,300	3,520	2,554.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	630	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	39,690	32,850	24,641.25
3051100 Assurances accidents de personnes	690	570	452.35
3052100 Assurances maladie de personnes	380	310	229.85
3091000 Formation du personnel - métier	5,000	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	220	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	115,530	183,220	176,043.09
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,300	1,500	1,237.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	0	0	111.25
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	8,500	8,200	0.00
3102400 Publicité	7,500	13,500	11,253.95
3111000 Achats de matériel et de mobilier	500	5,000	0.00
3117300 Matériel archives communales	0	12,000	200.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	400	400	309.20
3161000 Locations	12,800	12,800	11,830.50
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,200	1,500	2,145.30
3171500 Service civil	0	5,500	6,851.80
3180150 Semaine des musées	0	40,000	61,948.63
3181100 Affranchissements	1,000	1,500	611.95
3187000 Assurances responsabilité civile	630	520	392.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	100	0	32.26
3190300 Frais de billetterie	25,000	35,000	23,826.25
3191000 Frais d'administration et généraux	1,600	1,800	9,429.95
3195300 Dépenses Fête de mai	54,000	44,000	45,862.15
33 Amortissements	5,370	5,900	400.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	5,370	5,900	400.00
36 Subventions accordées	2,261,710	2,197,210	2,176,396.45
3651400 Fanfares, orchestres et chorales	68,500	68,500	70,500.00
3651610 Arc en Scènes - TPR : création - formati	500,000	500,000	500,000.00
3651630 Arc en Scènes - Théâtre : saison	800,000	800,000	800,000.00
3651640 ABC	140,000	140,000	130,000.00
3651650 Bikini test	120,000	120,000	110,000.00
3651660 Danse	25,000	25,000	25,000.00
3651800 Fondation du musée paysan	130,000	126,000	129,490.25
3652210 Activités culturelles et manifestations	180,000	170,000	178,000.00
3652220 NEC	20,000	20,000	20,000.00
3652230 CMC	8,000	8,000	8,000.00
3652320 Plage des Six-Pompes	55,000	50,000	50,000.00
3652330 Premier Août	10,000	4,500	4,500.00
3655200 Société de musique	32,500	27,500	16,200.00
3656000 Maison Blanche	30,000	30,000	30,000.00
3656300 Ludothèque	21,380	21,380	21,380.00
3656400 Club 44	65,000	55,000	52,000.00
3657000 Festival Amplitude	10,000	10,000	10,000.00
3657710 Subvention exceptionnelle	11,330	11,330	11,326.20
3657900 Vivre La Chaux-de-Fonds, manif.	25,000	0	0.00
3658100 Ecolades	10,000	10,000	10,000.00
39 Imputations internes	200	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	200	0	0.00
42 Revenus des biens	40,000 -	40,000 -	36,095.41 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
4291100 Recettes diverses	40,000 -	40,000 -	36,095.41 -
43 Contributions	146,730 -	35,330 -	33,723.50 -
4363300 Remboursements de traitements	95,400 -	0	0.00
4367710 Ristourne assurance	11,330 -	11,330 -	11,326.20 -
4395300 Recettes Fête de mai	40,000 -	24,000 -	22,397.30 -
501 Bibliothèque de la ville			
Total des charges	3,303,180	3,295,040	3,295,474.81
Total des revenus	931,400 -	1,134,600 -	1,001,919.75 -
Charges/Revenus(-)	2,371,780	2,160,440	2,293,555.06
30 Charges de personnel	2,465,450	2,487,830	2,468,454.06
3011100 Traitements du personnel	1,860,760	1,895,510	1,890,281.95
3016100 Trait.du personnel d'entretien	94,260	101,210	100,336.40
3017700 Traitement du personnel en formation	88,980	65,960	68,312.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	29,300	31,280	34,188.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,510	4,620	3,005.65
3031100 Contributions AVS-AI-APG	109,140	109,660	108,267.85
3032100 Contributions à l'Alfa	42,960	43,410	42,964.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	22,380	22,520	20,218.81
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,270	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	192,040	203,080	187,733.80
3051100 Assurances accidents de personnes	3,590	3,630	3,606.15
3052100 Assurances maladie de personnes	1,910	1,950	1,808.30
3091000 Formation du personnel - métier	14,200	5,000	7,729.80
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,150	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	548,920	529,910	503,444.90
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,000	12,000	5,006.05
3101200 Formules administratives-Imprimés	4,000	6,000	3,363.80
3110800 Acquisitions	245,000	235,000	238,664.80
3111000 Achats de matériel et de mobilier	26,000	17,000	19,276.70
3121000 Chauffage	29,000	30,000	28,052.45
3122100 Electricité - Eau -Gaz	16,000	16,500	15,347.65
3141900 Frais divers de bâtiments	20,000	15,000	19,946.00
3142400 Entretien des bâtiments	20,000	14,000	20,962.25
3150300 Numérisation	42,000	42,000	41,496.72
3150310 Restauration du patrimoine	25,000	15,000	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	25,000	26,000	24,710.40
3151000 Entretien matériel et mobilier	6,000	10,000	3,700.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	9,000	9,000	8,267.55
3171500 Service civil	15,000	12,500	14,430.25
3181100 Affranchissements	8,000	14,000	8,832.40
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	1,800	1,800	1,714.80
3183850 Déchets - Taxe au sac	1,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	3,270	3,310	3,111.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	6,800	6,800	6,764.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	6,700	6,400	6,633.23
3187630 Assurances techniques	500	500	0.00
3187640 Assurances transports	500	1,500	405.00
3187700 Expositions et animations	18,000	18,000	17,176.55
3191000 Frais d'administration et généraux	3,350	4,000	3,713.50
3191600 Remboursements droits d'auteurs	12,000	13,600	11,867.25
33 Amortissements	288,160	277,300	323,575.85
3300100 Perte et différence sur débiteurs	8,500	5,000	8,495.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	279,660	272,300	257,789.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	57,291.05
39 Imputations internes	650	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	650	0	0.00
42 Revenus des biens	49,300 -	0	5,523.45 -
4211300 Intérêts de retard	300 -	0	223.45 -
4291100 Recettes diverses	49,000 -	0	5,300.00 -
43 Contributions	179,900 -	234,600 -	239,105.25 -
4311200 Frais de sommations	300 -	500 -	135.00 -
4341600 Recettes multimedia	90,000 -	90,000 -	99,885.70 -
4347200 Recettes	6,000 -	7,000 -	5,268.00 -
4361800 Réparations, remboursement	1,000 -	2,000 -	0.00
4363300 Remboursements de traitements	14,700 -	57,600 -	65,876.15 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Culture-sports-loisirs-cultes				
4363400	Remboursements des frais de poursuites	2,000 -	1,500 -	1,603.15 -
4367000	Remboursements de frais	65,000 -	76,000 -	65,583.65 -
4367610	Rbts assurances bâtiments (biens immobil)	300 -	0	212.00 -
4391100	Récupération créances perdues	600 -	0	541.60 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	2,200 -	0	0.00
4511500	Allocations pour la formation profess.	2,200 -	0	0.00
46	Subventions acquises	700,000 -	900,000 -	700,000.00 -
4611000	Subventions cantonales	700,000 -	900,000 -	700,000.00 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	57,291.05 -
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	0	0	57,291.05 -
502	Bibliothèques des Jeunes			
	<i>Total des charges</i>	<i>860,430</i>	<i>882,870</i>	<i>879,423.63</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>23,700 -</i>	<i>23,400 -</i>	<i>23,613.80 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>836,730</i>	<i>859,470</i>	<i>855,809.83</i>
30	Charges de personnel	775,340	740,950	740,798.50
3011100	Traitements du personnel	576,580	546,690	568,031.45
3016100	Trait. du personnel d'entretien	43,840	43,760	42,689.90
3017700	Traitement du personnel en formation	25,100	27,660	6,722.50
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,550	7,080	12,051.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,680	0	605.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	34,530	33,040	32,390.70
3032100	Contributions à l'Alfa	13,590	12,980	12,790.35
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,120	6,800	6,090.15
3034100	Cotisations pré et parascolaire	1,040	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	61,690	60,750	57,444.95
3051100	Assurances accidents de personnes	1,150	1,100	1,102.10
3052100	Assurances maladie de personnes	610	590	580.40
3091000	Formation du personnel - métier	500	500	300.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	360	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	52,890	109,920	106,625.13
3111000	Achats de matériel et de mobilier	2,000	1,000	937.50
3121000	Chauffage	9,500	9,000	9,421.25
3122100	Electricité - Eau -Gaz	6,000	6,200	5,583.70
3142400	Entretien des bâtiments	1,000	1,000	0.00
3147500	Frais et entretien des locaux	1,000	1,000	235.30
3161000	Locations	25,000	83,030	83,025.00
3181100	Affranchissements	5,000	6,000	4,844.95
3183850	Déchets - Taxe au sac	450	0	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	1,040	990	926.80
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,700	1,700	1,650.63
3191000	Frais d'administration et généraux	200	0	0.00
36	Subventions accordées	32,000	32,000	32,000.00
3641000	Subv.pr achats à l'assoc.bibl.jeunes	32,000	32,000	32,000.00
39	Imputations internes	200	0	0.00
3903000	Déchets - Taxe de base	200	0	0.00
46	Subventions acquises	23,700 -	23,400 -	23,613.80 -
4611000	Subventions cantonales	23,700 -	23,400 -	23,613.80 -
505	Archives communales			
	<i>Total des charges</i>	<i>84,950</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>84,950</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	60,700	0	0.00
3011100	Traitements du personnel	49,950	0	0.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	1,000	0	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	2,700	0	0.00
3032100	Contributions à l'Alfa	1,050	0	0.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	550	0	0.00
3034100	Cotisations pré et parascolaire	100	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	5,150	0	0.00
3051100	Assurances accidents de personnes	100	0	0.00
3052100	Assurances maladie de personnes	50	0	0.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	50	0	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
31 Biens, services et marchandises	16,050	0	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	200	0	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	8,000	0	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	500	0	0.00
3171500 Service civil	7,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	100	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	100	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	150	0	0.00
33 Amortissements	8,000	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	8,000	0	0.00
39 Imputations internes	200	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	200	0	0.00
510 Services généraux des musées			
<i>Total des charges</i>	<i>504,000</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>18,500 -</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>485,500</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	393,800	0	0.00
3011100 Traitements du personnel	318,250	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	12,000	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	17,000	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	6,700	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,500	0	0.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	500	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	31,600	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	500	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	350	0	0.00
3061000 Habillement et équipement	1,200	0	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,000	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	200	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	106,000	0	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	500	0	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,500	0	0.00
3102400 Publicité	7,500	0	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	8,000	0	0.00
3121000 Chauffage	15,000	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	4,000	0	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	20,000	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	5,000	0	0.00
3150600 Entretien de documents et de collections	1,000	0	0.00
3161000 Locations	37,000	0	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,500	0	0.00
3183850 Déchets - Taxe au sac	4,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	500	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	500	0	0.00
33 Amortissements	4,000	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	4,000	0	0.00
39 Imputations internes	200	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	200	0	0.00
43 Contributions	18,500 -	0	0.00
4369950 Recettes prestations financées par inves	18,500 -	0	0.00
511 Musée d'histoire naturelle			
<i>Total des charges</i>	<i>784,640</i>	<i>706,060</i>	<i>688,363.80</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>26,000 -</i>	<i>21,000 -</i>	<i>24,364.55 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>758,640</i>	<i>685,060</i>	<i>663,999.25</i>
30 Charges de personnel	564,490	497,640	460,631.40
3011100 Traitements du personnel	424,500	340,740	322,465.45
3016100 Trait. du personnel d'entretien	34,000	67,970	68,316.65
3017700 Traitement du personnel en formation	17,200	8,590	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,250	3,030	3,024.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	390	0	225.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	25,400	22,320	19,295.90
3032100 Contributions à l'Alfa	10,000	8,770	7,604.65



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Culture-sports-loisirs-cultes				
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,250	4,590	3,621.70
3034100	Cotisations pré et parascolaire	800	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	40,700	39,150	34,635.80
3051100	Assurances accidents de personnes	800	620	648.15
3052100	Assurances maladie de personnes	400	360	320.05
3091000	Formation du personnel - métier	1,500	1,500	474.05
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	300	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	219,750	208,420	227,732.40
3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,000	1,935.50
3101200	Formules administratives-Imprimés	8,000	10,000	7,857.95
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,000	4,000	0.00
3101500	Publications	2,700	2,700	2,648.30
3102400	Publicité	5,000	7,000	2,387.20
3110800	Acquisitions	0	0	5,640.50
3111000	Achats de matériel et de mobilier	2,400	2,250	2,395.40
3122100	Electricité - Eau -Gaz	7,850	7,500	7,842.40
3131900	Achats de marchandise pour revente	4,000	4,000	3,903.52
3141900	Frais divers de bâtiments	4,000	2,500	753.20
3147500	Frais et entretien des locaux	900	900	410.50
3150600	Entretien de documents et de collections	5,000	5,000	4,530.60
3151000	Entretien matériel et mobilier	900	900	843.60
3165300	Location et chauffage	110,300	96,300	137,513.20
3171500	Service civil	10,300	8,700	10,295.50
3181100	Affranchissements	4,000	6,000	3,094.45
3187000	Assurances responsabilité civile	800	670	551.05
3187550	Frais de taxidermie	2,000	2,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	10,000	10,000	10,037.53
3187700	Expositions et animations	30,000	30,000	19,823.45
3191000	Frais d'administration et généraux	5,600	6,000	5,268.55
39	Imputations internes	400	0	0.00
3903000	Déchets - Taxe de base	400	0	0.00
42	Revenus des biens	0	0	69.45 -
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	0	0	69.45 -
43	Contributions	26,000 -	21,000 -	24,295.10 -
4341000	Entrées	18,000 -	16,000 -	16,439.00 -
4352200	Recettes du stand de vente	8,000 -	5,000 -	7,796.10 -
4391000	Autres recettes	0	0	60.00 -
512	Musée d'histoire			
	<i>Total des charges</i>	426,530	346,280	348,596.01
	<i>Total des revenus</i>	500 -	5,500 -	10,483.70 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	426,030	340,780	338,112.31
30	Charges de personnel	245,760	260,390	254,086.15
3011100	Traitements du personnel	208,350	187,600	200,170.15
3016100	Trait.du personnel d'entretien	0	31,000	17,097.10
3019010	Jubilaires / ancienneté	160	1,000	45.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	11,150	11,910	11,679.80
3032100	Contributions à l'Alfa	4,400	4,620	4,575.05
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,300	2,420	2,178.85
3034100	Cotisations pré et parascolaire	350	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	17,300	20,450	17,788.05
3051100	Assurances accidents de personnes	400	390	386.30
3052100	Assurances maladie de personnes	200	200	165.85
3091000	Formation du personnel - métier	1,000	800	0.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	150	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	115,200	85,520	94,145.86
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,000	1,000	947.35
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,200	700	2,328.25
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,100	1,200	1,399.40
3102400	Publicité	1,900	0	1,891.75
3110800	Acquisitions	0	1,500	2,582.00
3121000	Chauffage	11,000	11,000	10,813.85
3122100	Electricité - Eau -Gaz	5,400	5,400	4,125.95
3131900	Achats de marchandise pour revente	0	0	1,178.00
3141900	Frais divers de bâtiments	6,000	7,800	6,486.85
3142400	Entretien des bâtiments	15,000	0	7,378.65
3150600	Entretien de documents et de collections	40,000	25,000	10,128.60



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
3151000 Entretien matériel et mobilier	1,500	800	483.60
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,000	500	1,294.55
3171500 Service civil	8,500	5,500	7,346.90
3181100 Affranchissements	800	500	1,437.05
3187000 Assurances responsabilité civile	350	320	331.55
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,900	2,800	2,834.89
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,500	3,500	2,822.87
3187640 Assurances transports	5,000	15,000	0.00
3187700 Expositions et animations	5,000	0	24,299.25
3191000 Frais d'administration et généraux	3,050	3,000	4,034.55
33 Amortissements	65,420	370	364.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	65,420	370	364.00
39 Imputations internes	150	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	150	0	0.00
42 Revenus des biens	500 -	1,000 -	1,252.75 -
4291100 Recettes diverses	500 -	1,000 -	1,252.75 -
43 Contributions	0	3,000 -	6,648.95 -
4341000 Entrées	0	2,000 -	4,265.85 -
4351500 Ventes diverses	0	1,000 -	2,232.30 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	80.80 -
4391000 Autres recettes	0	0	70.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	1,500 -	2,582.00 -
4801600 Prélèvement réserve pour acquisitions	0	1,500 -	2,582.00 -
513 Musée international d'horlogerie			
<i>Total des charges</i>	<i>2,136,920</i>	<i>2,356,030</i>	<i>2,406,274.72</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>758,000 -</i>	<i>645,000 -</i>	<i>719,822.74 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,378,920</i>	<i>1,711,030</i>	<i>1,686,451.98</i>
30 Charges de personnel	1,157,150	1,408,090	1,460,009.41
3011100 Traitements du personnel	655,400	829,490	877,221.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	293,450	317,660	320,509.75
3017700 Traitement du personnel en formation	21,100	21,080	20,634.15
3018000 Alloc. complémentaires pour enfants	12,500	26,830	26,179.40
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,500	960	2,355.75
3031100 Contributions AVS-AI-APG	51,850	62,330	63,705.58
3032100 Contributions à l'Alfa	20,400	24,560	25,078.96
3033100 Contributions à la caisse de chômage	10,700	12,860	11,942.63
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,550	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	84,050	108,220	106,911.60
3051100 Assurances accidents de personnes	1,750	2,070	2,149.64
3052100 Assurances maladie de personnes	850	1,030	1,012.75
3091000 Formation du personnel - métier	1,500	1,000	2,160.00
3094000 Frais de vaccinations du personnel	0	0	148.20
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	550	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	810,250	790,870	797,041.33
3101000 Fournitures et matériel de bureau	8,000	10,000	7,329.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	4,000	6,000	146.70
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	7,000	7,000	5,342.80
3102200 Travaux photo	1,000	1,000	1,467.55
3102300 Colloques	15,000	0	20,003.00
3102400 Publicité	90,000	100,000	79,470.35
3110800 Acquisitions	0	0	36,946.90
3111000 Achats de matériel et de mobilier	30,000	30,000	30,290.30
3121000 Chauffage	70,000	70,000	49,292.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	80,000	80,000	98,596.50
3130900 Achat montre MIH	17,000	17,000	20,430.00
3131600 Achats	7,000	7,000	10,239.95
3131900 Achats de marchandise pour revente	1,500	0	0.00
3133300 Achats marchandise stand de vente	70,000	70,000	78,187.35
3133500 Achats distributeurs à boissons	2,000	2,000	3,302.50
3133800 Sous-traitance CRH	2,000	0	143.05
3134100 Billets-Emballages-Plans guide	10,000	6,000	9,260.60
3139200 Produits et matériel de nettoyage	1,000	1,000	832.90
3141000 Entretien	19,100	20,000	19,975.40
3141900 Frais divers de bâtiments	12,000	12,000	11,756.20
3143400 Entretien du carillon	2,500	2,000	2,460.45



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
3145100 Entretien des installations	50,000	45,000	36,630.16
3151300 Entretien des collections	8,000	8,000	6,421.30
3161000 Locations	23,000	22,500	22,939.20
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	25,000	25,000	26,559.65
3171500 Service civil	8,000	8,000	9,190.60
3180350 Montre MIH, part à la FMF	3,500	3,500	4,900.00
3181100 Affranchissements	12,000	12,000	13,519.78
3183100 Manifestation Gaïa	20,000	20,000	13,102.75
3187000 Assurances responsabilité civile	1,550	1,870	1,817.20
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	11,100	11,000	11,094.64
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	56,400	50,000	56,374.68
3187630 Assurances techniques	600	1,000	552.30
3187640 Assurances transports	7,000	7,000	1,164.40
3187700 Expositions et animations	100,000	100,000	76,667.10
3191000 Frais d'administration et généraux	20,000	20,000	19,673.32
3198700 MIH - Frais bourse horlogerie	15,000	15,000	10,959.75
33 Amortissements	168,620	157,070	149,223.98
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	251.98
3311000 Amortissement patrimoine administratif	168,620	157,070	148,972.00
39 Imputations internes	900	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	900	0	0.00
42 Revenus des biens	87,000 -	75,000 -	72,441.73 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	0	0	17.00 -
4272100 Locations diverses	25,000 -	15,000 -	10,994.13 -
4272400 Location de vitrines	62,000 -	60,000 -	61,430.60 -
43 Contributions	601,000 -	570,000 -	647,381.01 -
4311200 Frais de sommations	0	0	15.00 -
4341000 Entrées	310,000 -	280,000 -	275,613.09 -
4350900 Vente montre MIH	25,000 -	25,000 -	41,729.80 -
4351500 Ventes diverses	2,000 -	6,000 -	1,032.69 -
4352200 Recettes du stand de vente	140,000 -	140,000 -	118,298.56 -
4352600 Ventes de services	45,000 -	40,000 -	44,291.76 -
4352700 Exploitation distributeurs de boissons	4,000 -	4,000 -	3,936.63 -
4353800 Recettes restaurations	25,000 -	25,000 -	30,331.91 -
4358600 Enseignement pour CIFOM	12,000 -	12,000 -	12,300.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0	0	47,269.50 -
4367000 Remboursements de frais	0	0	2,535.96 -
4367100 Honoraires reçus	0	0	1,024.50 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	354.55 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0	0	554.40 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	1.45 -
4391300 Remboursements FMF	0	0	36,946.90 -
4393100 Sponsor manifestation Gaïa	20,000 -	20,000 -	13,102.75 -
4398700 MIH - Recettes bourse horlogerie	18,000 -	18,000 -	18,041.56 -
46 Subventions acquises	70,000 -	0	0.00
4608000 Subventions diverses	70,000 -	0	0.00
514 Musée des beaux-arts			
<i>Total des charges</i>	<i>1,367,990</i>	<i>1,108,630</i>	<i>1,126,599.68</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>40,000 -</i>	<i>30,000 -</i>	<i>83,420.50 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,327,990</i>	<i>1,078,630</i>	<i>1,043,179.18</i>
30 Charges de personnel	629,900	551,260	532,462.50
3011100 Traitements du personnel	331,100	269,350	274,474.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	170,200	168,710	180,585.45
3017700 Traitement du personnel en formation	17,200	8,590	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	2,000	1,980	1,980.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	1,350	105.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	27,700	24,040	22,957.25
3032100 Contributions à l'Alfa	10,900	9,410	8,990.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,700	4,930	4,280.80
3034100 Cotisations pré et parascolaire	850	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	42,550	41,700	32,282.40
3051100 Assurances accidents de personnes	950	800	758.25
3052100 Assurances maladie de personnes	450	400	339.20
3071000 Pensions retraite	15,000	15,000	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	5,000	5,000	5,709.85
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	300	0	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
31 Biens, services et marchandises	553,050	393,620	443,840.18
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,000	7,819.05
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,500	0	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,000	3,000	1,618.00
3101500 Publications	40,000	25,000	65,099.30
3102400 Publicité	14,000	15,000	7,926.75
3111000 Achats de matériel et de mobilier	8,000	5,000	516.10
3121000 Chauffage	44,000	44,000	46,748.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	29,000	29,000	25,132.15
3131900 Achats de marchandise pour revente	10,000	5,000	14,261.40
3141900 Frais divers de bâtiments	40,000	20,000	20,464.10
3142400 Entretien des bâtiments	20,000	17,000	16,191.23
3150600 Entretien de documents et de collections	70,000	41,000	44,157.80
3150700 Archivage- Documentation bibliothèque	7,000	7,000	7,484.25
3161000 Locations	7,000	7,000	7,000.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	16,000	3,500	7,800.45
3171500 Service civil	10,000	0	0.00
3180700 Frais d'études	0	2,200	0.00
3181100 Affranchissements	6,000	6,000	5,560.24
3187000 Assurances responsabilité civile	850	720	651.40
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	10,500	10,500	10,740.51
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	110,000	40,000	57,633.40
3187630 Assurances techniques	3,700	3,700	0.00
3187640 Assurances transports	5,000	5,000	2,639.80
3187700 Expositions et animations	87,000	97,000	87,447.30
3191000 Frais d'administration et généraux	5,500	5,000	6,948.95
33 Amortissements	184,340	163,750	150,297.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	97.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	184,340	163,750	150,200.00
39 Imputations internes	700	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	700	0	0.00
43 Contributions	40,000 -	30,000 -	43,920.50 -
4341000 Entrées	15,000 -	15,000 -	15,149.25 -
4347200 Recettes	25,000 -	15,000 -	28,400.90 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	343.50 -
4391000 Autres recettes	0	0	26.85 -
46 Subventions acquises	0	0	39,500.00 -
4691300 Subvention	0	0	39,500.00 -
515 Zoo du Bois du Petit-Château			
Total des charges	1,131,170	0	0.00
Total des revenus	54,300 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	1,076,870	0	0.00
30 Charges de personnel	790,280	0	0.00
3017100 Traitements du personnel exploitation	627,850	0	0.00
3017700 Traitement du personnel en formation	9,300	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	9,900	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,000	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	13,400	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,000	0	0.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,020	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	58,150	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	26,700	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	600	0	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,000	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	360	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	275,610	0	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	300	0	0.00
3101500 Publications	2,000	0	0.00
3110800 Acquisitions	2,000	0	0.00
3121000 Chauffage	5,500	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	45,000	0	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	2,000	0	0.00
3142400 Entretien des bâtiments	70,000	0	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,000	0	0.00
3181100 Affranchissements	300	0	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
3183850 Déchets - Taxe au sac	20,400	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,020	0	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	120	0	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	3,110	0	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,660	0	0.00
3187700 Expositions et animations	6,000	0	0.00
3190200 Autres frais d'exploitation	107,500	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	6,700	0	0.00
33 Amortissements	64,480	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	22,480	0	0.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	42,000	0	0.00
39 Imputations internes	800	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	800	0	0.00
43 Contributions	12,000 -	0	0.00
4351500 Ventes diverses	9,000 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	3,000 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	300 -	0	0.00
4521500 Conventions Jura et Berne	300 -	0	0.00
48 Prélèvements aux financements spéciaux	42,000 -	0	0.00
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	42,000 -	0	0.00
520 Service des Sports			
<i>Total des charges</i>	<i>614,570</i>	<i>567,180</i>	<i>569,280.93</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>29,000 -</i>	<i>11,000 -</i>	<i>5,253.80 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>585,570</i>	<i>556,180</i>	<i>564,027.13</i>
30 Charges de personnel	380,550	352,820	340,670.55
3011100 Traitements du personnel	282,500	277,970	273,878.80
3017700 Traitement du personnel en formation	25,100	8,590	10,832.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,400	2,380	2,673.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000	0	676.75
3031100 Contributions AVS-AI-APG	16,500	15,130	15,035.30
3032100 Contributions à l'Alfa	6,500	6,020	5,993.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	3,400	3,120	2,840.85
3034100 Cotisations pré et parascolaire	500	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	30,600	30,830	27,980.40
3051100 Assurances accidents de personnes	550	500	486.20
3052100 Assurances maladie de personnes	300	280	273.70
3091000 Formation du personnel - métier	9,000	8,000	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	200	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	91,800	57,260	60,602.28
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,400	1,478.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,200	1,800	2,031.15
3111000 Achats de matériel et de mobilier	1,000	1,500	1,612.65
3122100 Electricité - Eau -Gaz	800	700	4,420.80
3161000 Locations	23,500	23,500	21,078.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,000	11,000	8,444.95
3181100 Affranchissements	3,500	2,500	6,156.33
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	100	100	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	500	460	434.25
3187600 Assurances véhicules à moteur	300	300	0.00
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	500	500	0.00
3188050 Mandat des Armes Réuniones	9,000	9,000	9,000.00
3189300 Honoraires	15,000	0	0.00
3189450 Charges Promotion du sport	20,000	0	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	3,400	3,500	5,945.30
33 Amortissements	7,120	7,100	7,117.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	7,120	7,100	7,117.00
36 Subventions accordées	135,000	150,000	160,891.10
3657700 Manifestations sportives	135,000	150,000	160,891.10
39 Imputations internes	100	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	100	0	0.00
42 Revenus des biens	2,000 -	11,000 -	5,233.80 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
4291100 Recettes diverses	2,000 -	11,000 -	5,233.80 -
43 Contributions	27,000 -	0	20.00 -
4391000 Autres recettes	0	0	20.00 -
4399450 Recettes Promotion du sport	27,000 -	0	0.00
521 La Charrière, terrains, piste, halles			
<i>Total des charges</i>	<i>1,662,590</i>	<i>1,336,780</i>	<i>1,462,251.92</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>345,000 -</i>	<i>338,000 -</i>	<i>397,029.42 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,317,590</i>	<i>998,780</i>	<i>1,065,222.50</i>
30 Charges de personnel	553,350	537,880	615,022.60
3017100 Traitements du personnel exploitation	451,150	437,640	512,326.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,900	17,850	13,585.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	0	3,700.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,100	23,140	24,848.10
3032100 Contributions à l'Alfa	9,500	9,190	9,860.70
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,000	4,820	4,695.65
3034100 Cotisations pré et parascolaire	750	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	45,250	44,020	44,377.20
3051100 Assurances accidents de personnes	800	780	1,222.25
3052100 Assurances maladie de personnes	450	440	407.70
3061000 Habillement et équipement	2,200	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	250	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	564,450	488,600	489,304.27
3111000 Achats de matériel et de mobilier	40,000	40,000	41,238.10
3122100 Electricité - Eau -Gaz	170,000	125,700	173,203.05
3131300 Carburants - Huile	15,000	25,000	12,181.45
3139200 Produits et matériel de nettoyage	3,500	3,500	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	20,000	20,000	10,674.50
3142400 Entretien des bâtiments	90,000	85,500	58,738.40
3142700 Entretien aménagem.et install.extér.	98,000	110,000	103,111.30
3143700 Sable - Gravier - Tourbe	15,000	10,000	10,725.00
3143800 Pistes éclairées	20,000	10,000	10,022.95
3143900 Entretien du bassin de natation	50,000	35,000	41,641.50
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,000	0	0.00
3181100 Affranchissements	0	0	229.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	500	500	37.85
3183850 Déchets - Taxe au sac	16,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	750	700	714.55
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,900	2,200	2,863.90
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobili)	15,000	10,000	14,661.75
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,000	1,000	589.37
3191000 Frais d'administration et généraux	2,800	7,500	6,887.85
3196001 Frais divers et imprévus	2,000	2,000	1,783.75
33 Amortissements	532,990	299,000	349,376.05
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	769.95
3311000 Amortissement patrimoine administratif	532,990	299,000	295,516.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	53,090.10
39 Imputations internes	11,800	11,300	8,549.00
3900300 Honoraires de gérance	300	300	300.00
3902200 Carburants Ville	11,000	11,000	8,249.00
3903000 Déchets - Taxe de base	500	0	0.00
42 Revenus des biens	308,000 -	305,000 -	305,822.47 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	32.15 -
4271100 Loyers	258,000 -	255,000 -	255,501.95 -
4271400 Locations centre sportif et stade	50,000 -	50,000 -	50,288.37 -
43 Contributions	37,000 -	33,000 -	38,116.85 -
4311200 Frais de sommations	0	0	45.00 -
4341700 Recettes bassin de natation	37,000 -	33,000 -	37,760.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	45.85 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobil)	0	0	266.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	53,090.10 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	53,090.10 -
524 Piscine des Arêtes			
<i>Total des charges</i>	<i>694,870</i>	<i>680,350</i>	<i>665,877.02</i>



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
<i>Total des revenus</i>	238,900 -	226,000 -	251,649.93 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	455,970	454,350	414,227.09
30 Charges de personnel	287,450	287,560	283,934.19
3017100 Traitements du personnel exploitation	237,400	240,150	239,802.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,000	3,570	3,564.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,750	12,780	12,716.55
3032100 Contributions à l'Alfa	5,000	5,050	5,034.14
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,650	2,640	2,397.10
3034100 Cotisations pré et parascolaire	400	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	21,900	22,720	19,784.40
3051100 Assurances accidents de personnes	450	430	424.35
3052100 Assurances maladie de personnes	250	220	211.25
3061000 Habillement et équipement	1,500	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	150	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	331,050	318,790	295,416.03
3111000 Achats de matériel et de mobilier	7,000	2,000	4,902.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	227,000	227,000	193,143.85
3139200 Produits et matériel de nettoyage	2,000	2,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	3,000	2,500	2,629.65
3142400 Entretien des bâtiments	52,000	48,500	55,165.04
3143600 Frais entretien de l'eau et nettoyage	33,000	25,000	33,654.75
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	200	200	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	400	390	364.80
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,000	5,000	1,649.88
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	200	200	170.01
3191000 Frais d'administration et généraux	4,250	6,000	3,736.05
33 Amortissements	75,720	73,600	86,211.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	75,720	73,600	72,591.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	13,620.80
39 Imputations internes	650	400	315.00
3900300 Honoraires de gérance	400	400	315.00
3903000 Déchets - Taxe de base	250	0	0.00
42 Revenus des biens	6,300 -	8,400 -	6,300.00 -
4276000 Locations des bâtiments	6,300 -	8,400 -	6,300.00 -
43 Contributions	232,600 -	217,600 -	231,729.13 -
4311200 Frais de sommations	100 -	100 -	0.00
4341000 Entrées	215,000 -	200,000 -	213,297.27 -
4360900 Participation aux frais	17,000 -	17,000 -	14,486.30 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	183.65 -
4391000 Autres recettes	500 -	500 -	3,761.91 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	13,620.80 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	13,620.80 -
525 Piscine, patinoires des Mélèzes			
<i>Total des charges</i>	2,336,600	2,269,480	2,382,168.07
<i>Total des revenus</i>	450,000 -	329,000 -	467,609.41 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,886,600	1,940,480	1,914,558.66
30 Charges de personnel	1,029,500	1,010,530	982,560.65
3017100 Traitements du personnel exploitation	852,200	841,990	823,214.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	19,600	15,650	17,622.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	930	2,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	45,500	44,590	43,138.15
3032100 Contributions à l'Alfa	17,900	17,700	17,174.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,400	9,270	8,178.45
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,400	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	76,250	78,160	69,041.10
3051100 Assurances accidents de personnes	1,500	1,490	1,460.50
3052100 Assurances maladie de personnes	750	750	731.45
3061000 Habillement et équipement	4,500	0	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	500	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	798,000	754,950	872,873.12
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,000	600	199.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	27,000	27,000	22,426.22



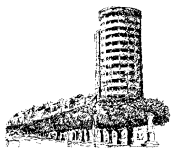
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
3122100 Electricité - Eau -Gaz	420,000	402,000	428,173.85
3130400 Produits pour entretien de l'eau	25,000	30,000	23,421.65
3139200 Produits et matériel de nettoyage	4,000	4,000	0.00
3141900 Frais divers de bâtiments	30,000	25,000	52,337.28
3142400 Entretien des bâtiments	110,000	99,500	107,164.80
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,000	0	0.00
3157300 Entretien des installations	140,000	130,000	201,545.50
3183850 Déchets - Taxe au sac	4,000	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	1,400	1,350	1,244.45
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,000	1,000	115.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	15,500	15,500	13,917.66
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,000	3,000	2,245.43
3187630 Assurances techniques	500	500	371.70
3191000 Frais d'administration et généraux	7,600	10,500	14,611.83
3196001 Frais divers et imprévus	5,000	5,000	5,098.05
33 Amortissements	491,900	488,400	512,586.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	411,900	488,400	467,972.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	80,000	0	44,614.00
39 Imputations internes	17,200	15,600	14,148.30
3900300 Honoraires de gérance	3,300	2,600	3,267.15
3902200 Carburants Ville	13,000	13,000	10,881.15
3903000 Déchets - Taxe de base	900	0	0.00
42 Revenus des biens	145,000 -	129,000 -	153,995.64 -
4272100 Locations diverses	70,000 -	70,000 -	79,048.50 -
4276000 Locations des bâtiments	70,000 -	56,000 -	65,342.95 -
4291100 Recettes diverses	5,000 -	3,000 -	9,604.19 -
43 Contributions	225,000 -	200,000 -	232,715.87 -
4341000 Entrées	225,000 -	200,000 -	230,179.82 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	343.25 -
4367620 Rbts assurances choses (biens mobiliers)	0	0	2,192.80 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	80,000 -	0	80,897.90 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	80,000 -	0	80,897.90 -
550 Service de la jeunesse			
<i>Total des charges</i>	<i>11,459,300</i>	<i>1,183,770</i>	<i>1,486,241.88</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>1,804,490 -</i>	<i>133,840 -</i>	<i>158,149.05 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,654,810</i>	<i>1,049,930</i>	<i>1,328,092.83</i>
30 Charges de personnel	3,845,630	919,090	1,079,735.10
3011100 Traitements du personnel	2,906,910	642,500	821,901.35
3015600 Prog. Alter-connexion Montagne NE	0	0	3,525.00
3016100 Trait. du personnel d'entretien	85,770	29,390	43,267.40
3017700 Traitement du personnel en formation	222,120	97,250	46,282.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	32,870	13,470	16,208.90
3019010 Jubilaires / ancienneté	560	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	171,550	41,500	48,111.20
3032100 Contributions à l'Alfa	67,530	16,150	18,721.85
3033100 Contributions à la caisse de chômage	35,310	8,460	8,916.75
3034100 Cotisations pré et parascolaire	5,150	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	288,230	63,470	65,688.15
3051100 Assurances accidents de personnes	5,700	1,360	3,530.70
3052100 Assurances maladie de personnes	2,860	540	654.55
3091000 Formation du personnel - métier	19,250	5,000	2,927.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,820	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,232,900	224,380	333,949.93
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,150	2,500	2,822.10
3101200 Formules administratives-Imprimés	14,200	13,000	25,410.20
3102700 Matériel éducatif	9,770	0	0.00
3110600 Frais d'équipement et matériel	75,000	12,000	61,159.90
3121000 Chauffage	25,000	0	0.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	6,900	0	0.00
3122200 Frais et entretien des locaux	9,000	6,500	4,500.35
3132300 Pharmacies	700	0	0.00
3138300 Frais repas	639,000	0	56,878.10
3156000 Entretien -Taxes véhicules	2,500	2,500	787.90
3161000 Locations	223,000	0	31,830.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,500	4,000	4,434.95



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Culture-sports-loisirs-cultes				
3171500	Service civil	15,000	15,000	10,782.50
3174200	Colonies et vacances 1er mars	45,000	45,000	55,110.10
3181100	Affranchissements	3,080	1,500	3,441.45
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	2,000	0	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	5,150	1,230	1,423.20
3187600	Assurances véhicules à moteur	800	800	589.05
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,650	350	288.38
3187700	Expositions et animations	65,000	60,000	52,228.50
3191000	Frais d'administration et généraux	24,000	15,000	5,885.05
3195200	Articles d'hygiène	15,500	0	0.00
3198500	Frais divers pour projet Jeunesse	40,000	45,000	16,378.20
33	Amortissements	116,460	300	212.00
3300100	Perte et différence sur débiteurs	500	300	212.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	115,960	0	0.00
36	Subventions accordées	6,237,310	30,000	71,138.10
3650600	Activités jeunesse diverses	30,000	30,000	7,467.75
3651000	Crèches et garderies	6,207,310	0	0.00
3653800	Foyer de l'écolier	0	0	63,670.35
39	Imputations internes	27,000	10,000	1,206.75
3901000	Intérêts	15,000	0	0.00
3902200	Carburants Ville	12,000	10,000	1,206.75
42	Revenus des biens	3,000 -	2,000 -	1,990.00 -
4276000	Locations des bâtiments	3,000 -	2,000 -	1,990.00 -
43	Contributions	1,106,090 -	131,190 -	135,329.05 -
4311200	Frais de sommatons	600 -	200 -	90.00 -
4361100	Contribution parents et autres répondant	945,000 -	0	0.00
4363100	Remboursements divers	600 -	100 -	6,072.60 -
4363300	Remboursements de traitements	30,390 -	30,390 -	8,286.80 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	1,500 -	500 -	0.00
4364100	Pension du personnel	15,500 -	0	0.00
4367200	Recettes Repas de l'Ecolier	0	0	51,481.55 -
4368550	Prog. Alter-connexion Montagne NE, subv.	0	0	10,000.00 -
4369900	Recettes colonies et vacances 1er mars	35,000 -	35,000 -	42,437.00 -
4391000	Autres recettes	67,500 -	65,000 -	16,961.10 -
4391200	Remboursement bénéfice crèches	10,000 -	0	0.00
45	Dédommag. de collectivités publiques	650 -	150 -	1,080.00 -
4511500	Allocations pour la formation profess.	650 -	150 -	1,080.00 -
46	Subventions acquises	694,750 -	500 -	19,750.00 -
4611000	Subventions cantonales	692,250 -	0	0.00
4691200	Dons	2,500 -	500 -	500.00 -
4691500	Subvention accueil parascolaire	0	0	19,250.00 -
551	Accueil parascolaire			
	Total des charges	0	725,580	0.00
	Total des revenus	0	230,200 -	0.00
	Charges/Revenus(-)	0	495,380	0.00
30	Charges de personnel	0	398,550	0.00
3011100	Traitements du personnel	0	317,300	0.00
3016100	Trait. du personnel d'entretien	0	19,970	0.00
3018000	Alloc. complémentaires pour enfants	0	2,770	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	0	18,280	0.00
3032100	Contributions à l'Alfa	0	7,090	0.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	0	3,710	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	0	27,560	0.00
3051100	Assurances accidents de personnes	0	600	0.00
3052100	Assurances maladie de personnes	0	270	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0	1,000	0.00
31	Biens, services et marchandises	0	263,110	0.00
3101000	Fournitures et matériel de bureau	0	400	0.00
3101200	Formules administratives-Imprimés	0	400	0.00
3110600	Frais d'équipement et matériel	0	5,000	0.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	0	1,000	0.00
3122200	Frais et entretien des locaux	0	1,000	0.00
3138300	Frais repas	0	157,950	0.00



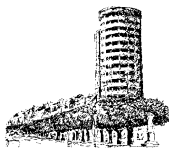
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Culture-sports-loisirs-cultes			
3161000 Locations	0	88,470	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	0	1,000	0.00
3181100 Affranchissements	0	800	0.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	1,200	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	0	540	0.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0	350	0.00
3187700 Expositions et animations	0	2,500	0.00
3191000 Frais d'administration et généraux	0	2,500	0.00
33 Amortissements	0	200	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	200	0.00
36 Subventions accordées	0	63,720	0.00
3653800 Foyer de l'écolier	0	63,720	0.00
42 Revenus des biens	0	1,000 -	0.00
4276000 Locations des bâtiments	0	1,000 -	0.00
43 Contributions	0	155,200 -	0.00
4311200 Frais de sommations	0	200 -	0.00
4361100 Contribution parents et autres répondant	0	140,400 -	0.00
4363100 Remboursements divers	0	100 -	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	500 -	0.00
4364050 Remboursement Foyer de l'écolier	0	14,000 -	0.00
46 Subventions acquises	0	74,000 -	0.00
4611000 Subventions cantonales	0	72,000 -	0.00
4691200 Dons	0	2,000 -	0.00
560 Cultes			
<i>Total des charges</i>	<i>126,350</i>	<i>126,090</i>	<i>118,945.17</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>48.00 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>126,350</i>	<i>126,090</i>	<i>118,897.17</i>
31 Biens, services et marchandises	550	0	523.32
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	450	0	431.47
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	100	0	91.85
36 Subventions accordées	125,800	126,090	118,421.85
3650200 Egl.réf.évang.Eplatures- Concierge	2,000	9,560	9,216.15
3650300 Egl.réf.év.Eplatures-Chauff.éclair.nett.	4,000	4,900	2,338.30
3650400 Egl.réf.évang.Eplatures-entretien bâtim.	2,000	2,200	1,235.95
3650500 Egl.réf.évang.Eplatures-Assurance bât.	1,500	2,800	1,460.65
3650800 Egl.réf.évang.Eplatures-Prestations	2,050	2,040	2,040.60
3652200 Eglise réf.évang.-Concierge Gd Temple	9,500	9,260	8,928.90
3652300 Eglise réf.évang.-Concierge T.Abeille	13,000	10,960	10,608.80
3652400 Eglise réf.évang.-Chauff.éclair.nett.GT	15,900	15,900	8,368.45
3652500 Egl.réf.év.-Chauff.éclair.nett.T.Abeille	28,000	20,700	27,313.35
3652600 Egl.réf.évang.-Entret.tour et amén.ext.	2,000	2,000	1,204.50
3653100 Eglise réf.évang.-Paroisse allemande	7,590	7,590	7,553.40
3654100 Eglise catholique romaine prestations	15,500	15,500	15,499.80
3655100 Eglise catholique chrétienne prestations	2,870	2,860	2,855.40
3655300 Egl.réf.évang.-Logements pasteurs	1,950	1,950	1,950.00
3655500 Egl.réf.évang.-Prestation	17,940	17,870	17,847.60
43 Contributions	0	0	48.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	48.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Finances			
<i>Total des charges</i>	17,753,900	19,645,340	21,189,272.12
<i>Total des revenus</i>	140,959,720 -	135,642,150 -	134,523,725.43 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	123,205,820 -	115,996,810 -	113,334,453.31 -
600 Finances			
<i>Total des charges</i>	11,582,870	12,649,060	14,806,365.84
<i>Total des revenus</i>	21,482,620 -	21,413,850 -	19,209,575.20 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	9,899,750 -	8,764,790 -	4,403,209.36 -
30 Charges de personnel	1,045,750	948,200	958,341.65
3011100 Traitements du personnel	851,600	772,260	787,435.75
3017700 Traitement du personnel en formation	3,100	8,250	8,239.55
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	15,440	11,090	11,088.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	3,570	0	1,075.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	45,800	41,220	41,602.95
3032100 Contributions à l'Alfa	18,030	16,390	16,559.25
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,110	8,000	7,338.25
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,380	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	86,970	80,920	78,452.90
3051100 Assurances accidents de personnes	1,420	1,290	1,312.95
3052100 Assurances maladie de personnes	850	780	787.05
3091000 Formation du personnel - métier	8,000	8,000	4,450.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	480	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	38,780	164,150	113,077.83
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,000	4,000	4,055.65
3101200 Formules administratives-Imprimés	6,000	9,000	4,940.30
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,700	3,700	2,352.75
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,000	1,000	1,679.60
3151000 Entretien matériel et mobilier	200	400	0.00
3165700 Plus-values terrains	0	0	6,530.40
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,000	2,000	1,572.01
3181100 Affranchissements	16,000	18,000	15,350.42
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	200	500	234.95
3182100 Frais d'expertises et de comptes	20,000	20,000	18,000.00
3185700 Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	80,000	100,000	46,323.57
3187000 Assurances responsabilité civile	1,380	1,250	1,199.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	300	300	182.95
3187690 Corrections primes assurances	100,000 -	0	250.00 -
3196001 Frais divers et imprévus	4,000	4,000	10,405.43
32 Intérêts passifs	11,100,000	11,116,710	11,094,086.46
3211100 Autres emprunts dette flottante	160,000	57,580	5,970.10
3211200 Créanciers divers	5,700	6,000	5,510.70
3213000 Intérêts variables sur ATF (Swaps)	144,000	0	0.00
3221000 Emprunts obligataires	0	0	213,875.00
3221200 Emprunts centrale de comp. A.V.S.	809,460	1,139,460	2,081,245.30
3221300 Emprunts SUVA	374,000	396,500	234,687.50
3221400 Autres emprunts consolidés	9,425,560	9,556,830	9,465,847.86
3221500 Intérêts passifs courus	0	42,000 -	915,000.00 -
3222200 Emprunts LIM	1,560	2,340	1,950.00
3224000 Intérêts fixes payés sur Swaps	275,720	0	0.00
3225000 Intérêts variables reçus sur Swaps	96,000 -	0	0.00
33 Amortissements	998,000 -	15,000	685,960.35
3300100 Perte et différence sur débiteurs	8,000	15,000	197.15
3301000 Amortissement patrimoine financier	0	0	681,763.20
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	0	4,000.00
3311100 Correction globale amortissements	1,006,000 -	0	0.00
36 Subventions accordées	396,000	405,000	1,954,899.55
3616000 Contribution solidarité/Subvention au ca	0	0	1,572,201.00
3657300 Aide à la construction logements	308,000	313,000	302,021.75
3657400 Aide modernisation de logements	38,000	42,000	33,717.70
3657500 Encouragement culture cinématographique	50,000	50,000	46,959.10
39 Imputations internes	340	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	340	0	0.00
40 Impôts	300,400 -	306,400 -	265,242.75 -
4061000 Taxe sur billets de spectacles	300,000 -	306,000 -	264,911.75 -
4061100 Taxes de séjour	400 -	400 -	331.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Finances			
42 Revenus des biens	1,528,800 -	2,012,620 -	3,394,092.90 -
4201000 Intérêts placements à terme et c/c	8,000 -	7,400 -	304,258.21 -
4201300 LIM - Part. cantonale intérêts	35,000 -	48,000 -	35,663.50 -
4201400 Intérêts de Viteos SA	1,197,900 -	1,652,020 -	1,598,460.40 -
4201700 Intérêts prêts et c/c divers	5,300 -	0	5,284.25 -
4221100 Produit capitaux - Fonds publics	9,000 -	1,000 -	9,495.80 -
4246000 Bénéfice sur vente d'immeubles	0	0	733,155.20 -
4251000 Participation constructions - Prêts HLM	0	24,000 -	0.00
4251100 Participation constructions - Autres	5,400 -	20,000 -	5,400.00 -
4251400 Autres participations et prêts divers	4,200 -	4,200 -	4,920.00 -
4276100 Droits de superficie	96,000 -	89,000 -	96,295.20 -
4276200 Droits de superficie - Viteos SA	168,000 -	167,000 -	167,733.60 -
4291100 Recettes diverses	0	0	433,426.74 -
43 Contributions	22,000 -	16,500 -	44,248.05 -
4311200 Frais de sommations	0	0	75.00 -
4360100 Remboursements d'indemnités	1,500 -	0	1,492.00 -
4360900 Participation aux frais	10,000 -	6,000 -	10,000.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	201.70 -
4363500 Remboursements de prêts	1,500 -	1,500 -	2,256.50 -
4391000 Autres recettes	9,000 -	9,000 -	30,222.85 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0	150 -	0.00
4511500 Allocations pour la formation profess.	0	150 -	0.00
46 Subventions acquises	16,000,000 -	15,379,500 -	12,218,025.00 -
4622000 Péréquation financière	16,000,000 -	15,379,500 -	12,218,025.00 -
49 Imputations internes	3,631,420 -	3,698,680 -	3,287,966.50 -
4900900 Intérêts sur cap. avances maisons retr.	120,000 -	115,250 -	106,262.75 -
4901000 Intérêts et frais divers sur immeubles	1,722,570 -	1,719,870 -	1,615,304.75 -
4901900 Intérêts des capitaux - Eau	631,740 -	667,800 -	491,989.00 -
4904700 Participation de la STEP	836,100 -	924,800 -	867,000.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	64,200 -	84,600 -	83,600.00 -
4906700 Participation aux intérêts-Déchets	256,810 -	186,360 -	123,810.00 -
610 Contributions			
<i>Total des charges</i>	<i>4,371,000</i>	<i>4,486,000</i>	<i>4,410,568.49</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>119,000,100 -</i>	<i>112,744,000 -</i>	<i>114,158,949.64 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>114,629,100 -</i>	<i>108,258,000 -</i>	<i>109,748,381.15 -</i>
31 Biens, services et marchandises	661,000	681,000	660,509.55
3181100 Affranchissements	1,000	1,000	746.91
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	200,000	220,000	198,921.44
3184700 Frais Etat bordereau unique	460,000	460,000	460,841.20
32 Intérêts passifs	110,000	105,000	150,687.65
3290000 Intérêts acomptes d'impôts	110,000	105,000	150,687.65
33 Amortissements	3,600,000	3,700,000	3,599,371.29
3300300 Remises - Rectificatifs - Non-valeurs	3,600,000	3,700,000	3,599,371.29
40 Impôts	116,802,000 -	110,970,000 -	111,918,319.78 -
4001000 Personnes physiques - Impôt sur fortune	5,211,000 -	4,842,000 -	5,211,399.60 -
4001050 Pers. physiques-Impôt fortune, rectific.	160,000 -	168,000 -	4,557.60
4001100 Personnes physiques - Impôt sur revenu	67,800,000 -	67,178,000 -	64,559,028.25 -
4001150 Pers. physiques-Impôt revenu, rectific.	560,000 -	112,000 -	599,266.40 -
4001200 Personnes physiques - Comptes insuffis.	1,300,000 -	281,000 -	1,607,915.06 -
4001300 Personnes physiques-Impôt s.rev.frontal.	9,900,000 -	9,686,000 -	8,855,185.00 -
4001310 PP - Impôt s.rev.frontal. - Principe d'é	0	0	9,600,000.00 -
4001400 Personnes physiques - Impôt à la source	3,350,000 -	3,349,000 -	2,967,945.77 -
4001500 Prélèvement provision débiteurs impôts	0	0	120,000.00 -
4011000 Personnes morales- Impôt sur le capital	2,000,000 -	4,402,000 -	4,152,263.60 -
4011050 Pers.morales-Impôt capital, rectific.	286,000 -	286,000 -	219,914.05
4011100 Personnes morales- Impôt sur bénéfice	23,860,000 -	18,736,000 -	12,209,091.00 -
4011150 Pers.morales-Impôt bénéfice, rectific.	800,000 -	330,000 -	686,066.40 -
4011200 Personnes morales - Comptes insuffis.	0	0	1.45 -
4021100 Impôt foncier P.M.	1,575,000 -	1,600,000 -	1,574,628.90 -
42 Revenus des biens	1,292,000 -	1,124,000 -	1,227,004.44 -
4211200 Frais de sommations factures	22,000 -	24,000 -	17,705.29 -
4211300 Intérêts de retard	1,270,000 -	1,100,000 -	1,209,299.15 -



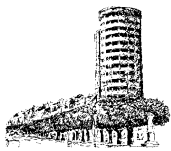
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Finances			
43 Contributions	906,100 -	650,000 -	1,013,625.42 -
4311200 Frais de sommations	100 -	0	90.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	206,000 -	210,000 -	195,973.96 -
4391100 Récupération créances perdues	700,000 -	440,000 -	817,561.46 -
620 Service des Ressources humaines			
<i>Total des charges</i>	<i>1,671,270</i>	<i>2,364,210</i>	<i>1,842,700.22</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>470,000 -</i>	<i>1,477,300 -</i>	<i>1,137,150.59 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,201,270</i>	<i>886,910</i>	<i>705,549.63</i>
30 Charges de personnel	1,545,940	2,227,240	1,758,684.90
3011100 Traitements du personnel	569,620	503,840	483,824.50
3011700 Trait. du personnel/Sécurité	51,070	50,700	50,325.60
3017700 Traitement du personnel en formation	51,950	47,830	24,004.65
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	18,810	10,690	10,824.00
3018600 Mesures conjoncturelles : 1er emploi	0	171,300	251,092.15
3018700 Personnel - programme soutien à l'économ	0	506,000	484,661.60
3019010 Jubilaires / ancienneté	950	0	0.00
3019600 Echelons qualitatifs et primes	350,000	400,000	93,800.00
3019900 Vacances - Heures supplémentaires	0	0	16,900.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	35,940	31,900	34,076.00
3032100 Contributions à l'Alfa	14,150	12,650	13,581.20
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,250	6,530	6,310.15
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,080	122,000	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	67,970	62,190	53,955.30
3051100 Assurances accidents de personnes	1,150	1,050	1,444.20
3052100 Assurances maladie de personnes	620	560	530.55
3090100 Recrutement du personnel	130,000	100,000	129,723.25
3091000 Formation du personnel - métier	10,000	10,000	8,192.70
3091400 Sécurité au travail	0	0	207.65
3091500 Formation continue collective	190,000	160,000	95,231.40
3091800 Prévention/santé	45,000	30,000	0.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	380	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	125,080	136,970	84,015.32
3100500 Achat de fournitures	1,500	1,500	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,500	5,000	4,040.00
3101100 Fourn. matériel bureau Sécurité	0	0	2,567.75
3101200 Formules administratives-Imprimés	2,000	2,000	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,500	2,000	2,645.20
3117400 Projets RH	88,000	100,000	54,766.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,000	4,000	2,508.90
3181100 Affranchissements	16,000	16,000	15,832.49
3187000 Assurances responsabilité civile	1,080	970	983.95
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0	0	72.73
3189300 Honoraires	5,000	5,000	352.90
3196001 Frais divers et imprévus	500	500	245.40
39 Imputations internes	250	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	250	0	0.00
42 Revenus des biens	0	0	7,146.14 -
4291100 Recettes diverses	0	0	7,146.14 -
43 Contributions	470,000 -	800,000 -	397,816.80 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0	0	128.00 -
4360900 Participation aux frais	0	0	8,300.00 -
4364110 Recettes mesures conjoncturelles : 1er e	0	0	4,566.10 -
4364900 Indemnités maternités	100,000 -	100,000 -	65,604.00 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	10,000 -	10,000 -	6,375.65 -
4367550 Contribution réserve Prévoyance.ne	0	330,000 -	0.00
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	120,000 -	120,000 -	105,869.65 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	240,000 -	240,000 -	206,973.40 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	677,300 -	731,187.65 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	677,300 -	731,187.65 -
49 Imputations internes	0	0	1,000.00 -
4906600 Participation aux frais de personnel	0	0	1,000.00 -
630 Contrôle financier			
<i>Total des charges</i>	<i>128,760</i>	<i>146,070</i>	<i>129,637.57</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>7,000 -</i>	<i>7,000 -</i>	<i>18,050.00 -</i>



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Finances			
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>121,760</i>	<i>139,070</i>	<i>111,587.57</i>
30 Charges de personnel	127,140	129,350	128,118.40
3011100 Traitements du personnel	104,810	103,400	103,084.45
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	600	4,750	4,752.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	5,600	5,480	5,427.95
3032100 Contributions à l'Alfa	2,200	2,170	2,165.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,150	1,140	1,031.00
3034100 Cotisations pré et parascolaire	170	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	11,250	11,110	10,502.05
3051100 Assurances accidents de personnes	190	190	182.85
3052100 Assurances maladie de personnes	110	110	103.05
3091000 Formation du personnel - métier	1,000	1,000	870.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	60	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,580	16,720	1,519.17
3101000 Fournitures et matériel de bureau	300	400	0.00
3101400 Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	350	350	990.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	350	300	326.00
3187000 Assurances responsabilité civile	170	170	156.85
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	10	0	10.05
3189300 Honoraires	0	15,000	0.00
3196001 Frais divers et imprévus	400	500	36.27
39 Imputations internes	40	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	40	0	0.00
43 Contributions	7,000 -	7,000 -	18,050.00 -
4367150 Honoraires facturés	7,000 -	7,000 -	18,050.00 -



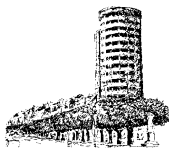
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
<i>Total des charges</i>	41,739,200	40,682,360	39,817,513.68
<i>Total des revenus</i>	21,511,270 -	19,442,450 -	20,747,614.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	20,227,930	21,239,910	19,069,899.56
700 Administration des travaux publics			
<i>Total des charges</i>	1,048,870	1,077,000	1,040,349.38
<i>Total des revenus</i>	332,200 -	240,300 -	312,390.55 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	716,670	836,700	727,958.83
30 Charges de personnel	961,950	962,800	917,377.15
3010300 Trait.du personnel administratif	194,400	193,700	192,085.40
3013100 Trait.du personnel technique	599,300	597,600	560,492.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	7,000	12,900	12,870.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	750	0	4,000.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	42,400	41,800	39,227.35
3032100 Contributions à l'Alfa	16,700	16,700	15,633.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	8,600	8,300	6,922.60
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,300	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	82,200	83,300	77,226.30
3051100 Assurances accidents de personnes	3,000	3,700	3,373.70
3052100 Assurances maladie de personnes	800	800	740.60
3091000 Formation du personnel - métier	5,000	4,000	4,806.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	500	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	79,300	114,200	122,972.23
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,000	4,000	1,712.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	500	500	282.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	12,000	12,000	10,754.00
3180700 Frais d'études	42,000	75,000	94,093.60
3181100 Affranchissements	5,000	6,500	4,645.68
3187000 Assurances responsabilité civile	1,300	1,300	1,132.75
3187600 Assurances véhicules à moteur	900	900	831.35
3191000 Frais d'administration et généraux	13,600	14,000	9,519.90
33 Amortissements	7,220	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	7,220	0	0.00
39 Imputations internes	400	0	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	400	0	0.00
43 Contributions	121,000 -	500 -	57,307.50 -
4340900 Concessions	1,000 -	0	1,550.00 -
4363300 Remboursements de traitements	0	0	55,710.00 -
4369950 Recettes prestations financées par inves	120,000 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	0	500 -	47.50 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	25,533.05 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	25,533.05 -
49 Imputations internes	211,200 -	239,800 -	229,550.00 -
4904700 Participation de la STEP	105,600 -	119,900 -	114,775.00 -
4906800 Participation service des ordures	105,600 -	119,900 -	114,775.00 -
710 Voirie-frais d'entretien			
<i>Total des charges</i>	11,357,920	10,372,100	9,922,504.96
<i>Total des revenus</i>	4,379,550 -	3,493,620 -	3,725,135.82 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,978,370	6,878,480	6,197,369.14
30 Charges de personnel	8,180,250	7,740,900	7,465,210.20
3010300 Trait.du personnel administratif	117,500	63,100	62,811.10
3017500 Traitements du personnel-Voirie	5,877,500	5,722,200	5,697,625.30
3017600 Traitements du personnel-Canalisations	365,600	365,600	249,849.70
3017700 Traitement du personnel en formation	4,200	4,200	4,122.65
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	122,500	128,200	125,977.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	11,250	20,100	2,500.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	340,200	326,100	304,929.40
3032100 Contributions à l'Alfa	133,900	129,700	121,271.45
3033100 Contributions à la caisse de chômage	70,100	67,900	57,611.10
3034100 Cotisations pré et parascolaire	10,300	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	594,800	595,200	538,712.75
3051100 Assurances accidents de personnes	262,100	304,700	284,845.65
3052100 Assurances maladie de personnes	6,200	5,900	5,465.75
3081100 Personnel temporaire	245,000	0	0.00



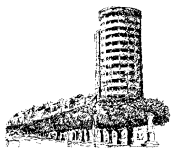
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Travaux publics				
3091000	Formation du personnel - métier	15,500	8,000	9,487.85
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	3,600	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	1,515,780	1,471,000	1,359,659.79
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,000	1,000	487.25
3101200	Formules administratives-Imprimés	2,500	2,200	2,458.90
3121000	Chauffage	112,000	95,000	110,436.50
3122100	Electricité - Eau -Gaz	83,000	83,000	93,079.60
3122500	Hydrants - Abonnement d'eau	32,000	33,000	31,795.20
3141900	Frais divers de bâtiments	27,000	33,500	31,898.30
3142400	Entretien des bâtiments	70,000	100,000	56,102.90
3144300	Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	820,300	855,300	783,735.36
3144700	Transports-Matériaux-Fourn.-Canalisat.	124,500	124,500	116,167.55
3151600	Décoration de la Ville	7,500	9,500	8,929.70
3165100	Entretien lit de la Ronde	30,000	30,000	29,240.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	40,500	43,000	36,829.95
3181100	Affranchissements	1,600	1,600	1,319.85
3181800	Communications Radio	900	900	756.00
3187000	Assurances responsabilité civile	10,300	9,900	8,787.15
3187600	Assurances véhicules à moteur	33,000	33,000	31,772.25
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	15,900	15,500	15,793.58
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	100	100	69.75
3188500	Frais d'incinération	103,680	0	0.00
33	Amortissements	1,643,390	1,140,200	1,086,631.72
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0	0	650.77
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1,613,390	1,140,200	1,085,980.95
3315000	Amortissement financé par réserve (admin)	30,000	0	0.00
36	Subventions accordées	12,000	20,000	11,003.25
3652310	Manifestations locales	12,000	20,000	11,003.25
39	Imputations internes	6,500	0	0.00
3903000	Déchets - Taxe de base	6,500	0	0.00
42	Revenus des biens	13,680 -	13,680 -	13,680.00 -
4276000	Locations des bâtiments	13,680 -	13,680 -	13,680.00 -
43	Contributions	554,500 -	522,500 -	676,159.22 -
4311200	Frais de sommations	0	0	43.32 -
4312600	Autorisations creusages voie publique	30,000 -	25,000 -	56,018.35 -
4341300	Taxe vidange des fosses	17,000 -	20,000 -	17,439.13 -
4352400	Location de matériel	18,000 -	18,000 -	21,047.17 -
4353300	Vente matériaux - Matériel - Matières	30,000 -	25,000 -	58,029.02 -
4360400	Rembts frais entretien trottoirs privés	37,000 -	37,000 -	36,920.45 -
4363000	Travaux pour tiers	175,000 -	150,000 -	239,669.48 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	2,500 -	2,500 -	789.00 -
4367610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	438.70 -
4367640	Rbts assurances maladie de personnes	65,000 -	65,000 -	61,587.90 -
4367650	Rbts assurances accidents de personnes	180,000 -	180,000 -	184,176.70 -
45	Dédommag. de collectivités publiques	130,000 -	130,000 -	131,254.85 -
4511000	Indemnités de l'Etat pour les routes	130,000 -	130,000 -	131,254.85 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	30,000 -	0	74,524.25 -
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	30,000 -	0	74,524.25 -
49	Imputations internes	3,651,370 -	2,827,440 -	2,829,517.50 -
4906300	Participation aux frais du bâtiment	97,320 -	75,180 -	66,750.00 -
4906400	Participation frais entret.canalisations	129,200 -	134,500 -	127,710.00 -
4906500	Participation aux amortissements	161,800 -	133,760 -	133,400.00 -
4906600	Participation aux frais de personnel	3,242,300 -	2,484,000 -	2,501,657.50 -
4908100	Location de la place	20,750 -	0	0.00
711	Enlèvement de la neige			
	Total des charges	1,360,200	1,338,120	1,711,947.39
	Total des revenus	152,800 -	175,500 -	222,586.61 -
	Charges/Revenus(-)	1,207,400	1,162,620	1,489,360.78
31	Biens, services et marchandises	1,241,300	1,257,100	1,645,342.30
3111900	Signalisation routière	30,000	30,000	29,052.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	1,100	1,100	943.15
3130220	Fondants chimiques et sable	376,000	330,000	518,507.71



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	89,100	60,600	167,466.36
3142500 Entretien de l'entrepôt à sel	20,000	23,000	15,957.25
3156000 Entretien -Taxes véhicules	185,500	183,000	198,097.32
3174400 Indemnités téléphones	0	25,000	0.00
3182300 Fourrière	0	40,000	0.00
3183300 Prestations de tiers	531,000	555,000	706,734.66
3187600 Assurances véhicules à moteur	8,600	9,400	8,583.85
33 Amortissements	118,900	81,020	66,605.09
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	585.09
3311000 Amortissement patrimoine administratif	118,900	81,020	66,020.00
43 Contributions	152,800 -	175,500 -	222,586.61 -
4311200 Frais de sommations	0	0	14.31 -
4344000 Fourrière	0	50,000 -	0.00
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0	0	7,960.40 -
4353400 Vente de sel et gravier	70,000 -	25,000 -	102,703.85 -
4363000 Travaux pour tiers	82,800 -	100,000 -	111,908.05 -
4391000 Autres recettes	0	500 -	0.00
712 Constructions nouvelles			
<i>Total des charges</i>	<i>2,305,180</i>	<i>2,194,190</i>	<i>2,296,128.25</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>928,300 -</i>	<i>892,260 -</i>	<i>1,455,061.90 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,376,880</i>	<i>1,301,930</i>	<i>841,066.35</i>
31 Biens, services et marchandises	281,000	270,000	206,138.35
3111600 Routes et places	31,000	20,000	41,947.90
3112300 Canalisations	250,000	250,000	164,152.60
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	0	37.85
33 Amortissements	2,024,180	1,924,190	2,089,989.90
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	17,363.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	2,024,180	1,924,190	1,572,626.90
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	500,000.00
42 Revenus des biens	0	0	337.10 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	337.10 -
43 Contributions	200,000 -	140,000 -	387,172.80 -
4311700 Taxe d'équipement	200,000 -	140,000 -	387,134.95 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	37.85 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	500,000.00 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	0	0	500,000.00 -
49 Imputations internes	728,300 -	752,260 -	567,552.00 -
4906400 Participation frais entret.canalisations	170,000 -	194,000 -	9,290.00 -
4906500 Participation aux amortissements	558,300 -	558,260 -	558,262.00 -
715 Service des ateliers			
<i>Total des charges</i>	<i>4,080,650</i>	<i>4,305,130</i>	<i>4,130,949.34</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>446,670 -</i>	<i>408,900 -</i>	<i>564,565.75 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>3,633,980</i>	<i>3,896,230</i>	<i>3,566,383.59</i>
30 Charges de personnel	2,731,900	2,676,400	2,627,049.95
3010300 Trait.du personnel administratif	64,000	63,100	62,809.85
3017100 Traitements du personnel exploitation	2,072,500	2,033,000	2,006,941.10
3017700 Traitement du personnel en formation	22,700	17,600	18,975.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	57,000	58,900	57,420.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	4,750	2,500	6,793.60
3031100 Contributions AVS-AI-APG	115,500	112,100	108,216.10
3032100 Contributions à l'Alfa	45,500	44,500	43,015.30
3033100 Contributions à la caisse de chômage	23,900	23,300	20,481.20
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,500	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	209,700	214,700	196,089.45
3051100 Assurances accidents de personnes	88,100	102,600	99,673.35
3052100 Assurances maladie de personnes	2,200	2,100	1,983.05
3081100 Personnel temporaire	11,250	0	0.00
3091000 Formation du personnel - métier	10,000	2,000	4,651.05
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,300	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,235,700	1,536,300	1,415,068.39
3101000 Fournitures et matériel de bureau	800	800	454.40



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3111000 Achats de matériel et de mobilier	55,000	66,400	33,655.75
3111900 Signalisation routière	0	280,000	260,024.90
3131300 Carburants - Huile	529,000	542,000	458,113.66
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	515,000	510,000	534,889.73
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	700	700	592.80
3181100 Affranchissements	100	0	46.30
3187000 Assurances responsabilité civile	3,500	3,400	3,116.85
3187600 Assurances véhicules à moteur	3,000	3,000	2,689.40
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,100	3,000	3,032.05
3191000 Frais d'administration et généraux	125,500	127,000	118,452.55
33 Amortissements	113,050	92,430	88,831.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	113,050	92,430	88,831.00
43 Contributions	91,000 -	88,500 -	108,536.20 -
4352300 Vente de carburants	1,000 -	1,000 -	4,277.95 -
4362800 Rembt. signalisation défectueuse	0	500 -	0.00
4363000 Travaux pour tiers	40,000 -	35,000 -	60,956.55 -
4366000 Vers.caisse comp.service militaire	4,000 -	4,000 -	3,046.60 -
4367640 Rbts assurances maladie de personnes	15,000 -	15,000 -	6,667.40 -
4367650 Rbts assurances accidents de personnes	30,000 -	30,000 -	32,694.15 -
4391000 Autres recettes	1,000 -	3,000 -	893.55 -
49 Imputations internes	355,670 -	320,400 -	456,029.55 -
4901500 Participation entretien des véhicules	294,600 -	260,000 -	411,720.00 -
4902200 Carburants Ville	61,070 -	60,400 -	44,309.55 -
716 Enlèvement des déchets non valorisables			
Total des charges	0	6,166,720	6,196,770.15
Total des revenus	0	6,166,720 -	6,196,770.15 -
Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
30 Charges de personnel	0	84,900	27,902.90
3010300 Trait.du personnel administratif	0	71,300	23,527.65
3031100 Contributions AVS-AI-APG	0	3,800	1,266.10
3032100 Contributions à l'Alfa	0	1,500	494.05
3033100 Contributions à la caisse de chômage	0	800	235.40
3041100 Contributions à la caisse de pensions	0	7,000	2,265.20
3051100 Assurances accidents de personnes	0	400	114.50
3052100 Assurances maladie de personnes	0	100	0.00
31 Biens, services et marchandises	0	3,475,800	3,324,532.80
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0	200	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	0	5,000	5,099.60
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	0	126,500	105,698.70
3181100 Affranchissements	0	46,000	38,504.26
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	80,000	62,538.05
3187000 Assurances responsabilité civile	0	100	35.80
3187600 Assurances véhicules à moteur	0	3,000	4,929.30
3188100 Prestation Ville du Locle	0	0	2,515.60
3188500 Frais d'incinération	0	3,215,000	3,105,197.15
3191000 Frais d'administration et généraux	0	0	14.34
33 Amortissements	0	505,920	601,280.34
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	300,000	445,364.34
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	205,920	155,916.00
38 Attributions aux financements spéciaux	0	0	54,336.11
3803600 Attribution à réserve déchets	0	0	53,903.83
3803800 Amortissement avance déchets	0	0	432.28
39 Imputations internes	0	2,100,100	2,188,718.00
3900500 Entretien des véhicules	0	160,000	315,950.00
3900600 Traitement information - SIC	0	38,140	4,140.00
3900700 Achat matériel informatique	0	300	300.00
3901000 Intérêts	0	107,920	90,510.00
3901600 Frais d'administration	0	154,500	151,100.00
3907300 Participation aux amortissements	0	87,220	89,340.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	0	1,503,000	1,492,678.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	0	49,020	44,700.00
42 Revenus des biens	0	10,000 -	5,723.55 -
4211300 Intérêts de retard	0	10,000 -	5,723.55 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
43 Contributions	0	6,153,520 -	6,191,046.60 -
4311200 Frais de sommations	0	15,000 -	18,701.70 -
4341400 Taxe déchets des entreprises	0	904,700 -	915,753.31 -
4342800 Taxe déchets personnes physiques	0	5,158,820 -	5,186,802.80 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	75,000 -	61,471.75 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	8,317.04 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	0	3,200 -	0.00
4803500 Attribution à avance déchets	0	3,200 -	0.00
717 Enlèvement des déchets valorisables			
<i>Total des charges</i>	<i>0</i>	<i>1,763,940</i>	<i>1,525,457.08</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>295,000 -</i>	<i>280,866.27 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>1,468,940</i>	<i>1,244,590.81</i>
31 Biens, services et marchandises	0	472,500	401,814.58
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	0	280,000	229,655.03
3183500 Compostage	0	190,000	170,311.60
3187600 Assurances véhicules à moteur	0	2,500	1,847.95
33 Amortissements	0	198,300	153,900.50
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	198,300	153,900.50
39 Imputations internes	0	1,093,140	969,742.00
3900500 Entretien des véhicules	0	100,000	95,770.00
3901000 Intérêts	0	78,440	33,300.00
3901600 Frais d'administration	0	40,000	38,275.00
3907300 Participation aux amortissements	0	46,540	44,060.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	0	802,000	736,287.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	0	26,160	22,050.00
43 Contributions	0	144,000 -	138,987.27 -
4358700 Ristourne appareils électriques	0	18,000 -	22,987.44 -
4364700 Remboursements transport papier	0	116,000 -	110,064.96 -
4391000 Autres recettes	0	10,000 -	5,934.87 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	0	150,000 -	140,879.00 -
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	0	150,000 -	140,879.00 -
46 Subventions acquises	0	1,000 -	1,000.00 -
4611000 Subventions cantonales	0	1,000 -	1,000.00 -
720 Station d'épuration			
<i>Total des charges</i>	<i>5,501,370</i>	<i>5,690,870</i>	<i>5,541,687.89</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>5,501,370 -</i>	<i>5,690,870 -</i>	<i>5,541,687.89 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	636,400	632,600	625,613.95
3017100 Traitements du personnel exploitation	504,900	498,700	493,753.95
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,100	13,100	13,068.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	0	3,400.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	27,000	26,300	26,220.65
3032100 Contributions à l'Alfa	10,700	10,500	10,439.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,600	5,500	4,971.45
3034100 Cotisations pré et parascolaire	900	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	48,200	49,100	45,961.80
3051100 Assurances accidents de personnes	21,200	24,900	24,808.70
3052100 Assurances maladie de personnes	500	500	472.55
3091000 Formation du personnel - métier	4,000	4,000	2,516.90
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	300	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	1,920,700	2,098,850	1,763,697.92
3101000 Fournitures et matériel de bureau	1,200	1,200	270.45
3121000 Chauffage	200	100	175.00
3122100 Electricité - Eau -Gaz	150,000	157,000	148,725.15
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	1,373,300	1,554,500	1,283,789.31
3141900 Frais divers de bâtiments	44,800	50,300	35,194.95
3142400 Entretien des bâtiments	45,000	30,000	38,560.45
3156000 Entretien -Taxes véhicules	11,500	11,300	7,383.80
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,000	1,000	812.90
3174400 Indemnités téléphones	1,200	1,200	0.00
3180700 Frais d'études	10,000	0	0.00



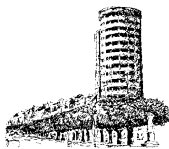
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3181100 Affranchissements	200	150	168.35
3181200 Téléphonie	4,200	4,000	4,116.30
3187000 Assurances responsabilité civile	900	800	756.50
3187600 Assurances véhicules à moteur	1,900	1,900	1,855.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	20,700	20,300	20,604.78
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	7,000	8,000	10,080.25
3187630 Assurances techniques	16,000	18,000	0.00
3188500 Frais d'incinération	40,000	40,000	45,155.00
3197800 TVA sur prestations soumises	191,600	199,100	166,049.13
33 Amortissements	745,770	727,100	727,105.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	745,770	727,100	727,105.00
38 Attributions aux financements spéciaux	0	0	362,184.52
3803700 Attribution à réserve Step	0	0	362,184.52
39 Imputations internes	2,198,500	2,232,320	2,063,086.50
3900600 Traitement information - SIC	7,360	7,360	8,860.00
3900700 Achat matériel informatique	1,200	1,200	1,200.00
3901000 Intérêts	836,100	924,800	867,000.00
3901600 Frais d'administration	105,600	119,900	114,775.00
3903000 Déchets - Taxe de base	200	0	0.00
3907300 Participation aux amortissements	668,640	671,560	661,559.00
3907400 Participation entretien canalisations	299,200	328,500	137,000.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	280,200	179,000	272,692.50
43 Contributions	335,000 -	325,000 -	397,367.87 -
4347400 Recettes épurations des boues	325,000 -	325,000 -	369,860.36 -
4360100 Remboursements d'indemnités	0	0	278.20 -
4361800 Réparations, remboursement	0	0	12,215.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	437.90 -
4391000 Autres recettes	10,000 -	0	14,576.41 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	2,270 -	2,770 -	0.00
4803200 Prélèvement à provision taxe épuration	2,270 -	2,770 -	0.00
49 Imputations internes	5,164,100 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
4901600 Taxe d'épuration - Virement des S.I.	5,148,400 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
4906600 Participation aux frais de personnel	15,700 -	0	0.00
721 Réseau séparatif			
Total des charges	110,340	113,300	103,297.00
Total des revenus	110,340 -	113,300 -	103,297.00 -
Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
33 Amortissements	110,340	113,300	103,297.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	110,340	113,300	103,297.00
49 Imputations internes	110,340 -	113,300 -	103,297.00 -
4906500 Participation aux amortissements	110,340 -	113,300 -	103,297.00 -
722 Boues de dépotoirs			
Total des charges	0	3,980	0.00
Total des revenus	0	0	0.00
Charges/Revenus(-)	0	3,980	0.00
33 Amortissements	0	3,980	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	3,980	0.00
725 Déchets des personnes physiques			
Total des charges	5,940,650	0	0.00
Total des revenus	4,746,750 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	1,193,900	0	0.00
30 Charges de personnel	96,100	0	0.00
3010300 Trait. du personnel administratif	80,400	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	4,300	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	1,700	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	900	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	8,300	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	400	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	100	0	0.00



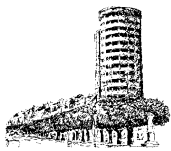
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
31 Biens, services et marchandises	820,830	0	0.00
3101000 Fournitures et matériel de bureau	200	0	0.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	5,100	0	0.00
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	514,030	0	0.00
3181100 Affranchissements	40,000	0	0.00
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	60,000	0	0.00
3183500 Compostage	194,400	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	200	0	0.00
3187600 Assurances véhicules à moteur	6,900	0	0.00
33 Amortissements	537,940	0	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	80,000	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	457,940	0	0.00
39 Imputations internes	4,485,780	0	0.00
3900500 Entretien des véhicules	294,600	0	0.00
3900600 Traitement information - SIC	38,140	0	0.00
3900700 Achat matériel informatique	300	0	0.00
3901000 Intérêts	216,710	0	0.00
3901600 Frais d'administration	159,800	0	0.00
3902500 Prises en charges des frais de la déchet	667,010	0	0.00
3907300 Participation aux amortissements	161,800	0	0.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	2,850,100	0	0.00
3907600 Participation aux frais du bâtiment	97,320	0	0.00
42 Revenus des biens	5,000 -	0	0.00
4211300 Intérêts de retard	5,000 -	0	0.00
43 Contributions	3,791,760 -	0	0.00
4311200 Frais de sommes	11,200 -	0	0.00
4342800 Taxe déchets personnes physiques	2,839,990 -	0	0.00
4343100 Ristourne taxe au sac	741,650 -	0	0.00
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	136,720 -	0	0.00
4363400 Remboursements des frais de poursuites	56,200 -	0	0.00
4391000 Autres recettes	6,000 -	0	0.00
44 Parts à des recettes	9,000 -	0	0.00
4411200 Amendes pour contraventions	9,000 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	101,100 -	0	0.00
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	101,100 -	0	0.00
49 Imputations internes	839,890 -	0	0.00
4907400 Recettes imputables aux entreprises	839,890 -	0	0.00
726 Déchets des entreprises			
Total des charges	1,457,280	0	0.00
Total des revenus	1,457,280 -	0	0.00
Charges/Revenus(-)	0	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	460,440	0	0.00
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	50,040	0	0.00
3188500 Frais d'incinération	410,400	0	0.00
33 Amortissements	15,000	0	0.00
3300100 Perte et différence sur débiteurs	15,000	0	0.00
39 Imputations internes	981,840	0	0.00
3902500 Prises en charges des frais de la déchet	141,950	0	0.00
3907300 Participation aux amortissements	108,750	0	0.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	545,040	0	0.00
3908200 Part. biens, services et marchandises	186,100	0	0.00
43 Contributions	1,396,990 -	0	0.00
4341400 Taxe déchets des entreprises	489,390 -	0	0.00
4341450 Facturation entreprises	691,330 -	0	0.00
4343100 Ristourne taxe au sac	150,870 -	0	0.00
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	65,400 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	13,660 -	0	0.00
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	13,660 -	0	0.00
49 Imputations internes	46,630 -	0	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
4903000 Taxe de base - Services Ville	46,630 -	0	0.00
727 Déchetterie intercommunale			
<i>Total des charges</i>	1,166,230	0	0.00
<i>Total des revenus</i>	1,166,230 -	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
30 Charges de personnel	285,600	0	0.00
3011100 Traitements du personnel	223,800	0	0.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	9,900	0	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	12,000	0	0.00
3032100 Contributions à l'Alfa	4,700	0	0.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	2,500	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	23,000	0	0.00
3051100 Assurances accidents de personnes	9,400	0	0.00
3052100 Assurances maladie de personnes	300	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	638,640	0	0.00
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	300,050	0	0.00
3183500 Compostage	262,120	0	0.00
3183550 Equipement Vadic	76,070	0	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	400	0	0.00
33 Amortissements	53,440	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	53,440	0	0.00
39 Imputations internes	188,550	0	0.00
3901000 Intérêts	40,100	0	0.00
3902100 Location de la place	20,750	0	0.00
3907500 Participation frais de personnel voirie	127,700	0	0.00
43 Contributions	308,900 -	0	0.00
4343200 Ristourne sur déchets valorisables	99,000 -	0	0.00
4347600 Prestations pour la Ville du Locle	191,650 -	0	0.00
4347800 Prestations pour La Sagne	18,250 -	0	0.00
45 Dédommag. de collectivités publiques	48,370 -	0	0.00
4503000 Part à la taxe d'élimination du verre	48,370 -	0	0.00
49 Imputations internes	808,960 -	0	0.00
4902500 Financement taxe déchets	808,960 -	0	0.00
730 Service des Espaces verts			
<i>Total des charges</i>	2,996,010	2,765,120	2,716,651.50
<i>Total des revenus</i>	345,000 -	145,000 -	197,129.30 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,651,010	2,620,120	2,519,522.20
30 Charges de personnel	2,047,600	2,053,200	1,984,227.70
3017100 Traitements du personnel exploitation	1,650,800	1,638,400	1,594,511.10
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	24,800	26,800	24,552.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000	1,500	966.70
3031100 Contributions AVS-AI-APG	88,200	86,600	82,525.60
3032100 Contributions à l'Alfa	34,700	34,500	32,774.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	18,200	18,100	15,607.45
3034100 Cotisations pré et parascolaire	2,700	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	153,300	161,800	148,290.75
3051100 Assurances accidents de personnes	69,300	81,900	77,906.30
3052100 Assurances maladie de personnes	1,600	1,600	1,518.85
3081100 Personnel temporaire	0	0	3,973.00
3091000 Formation du personnel - métier	2,000	2,000	1,601.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,000	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	264,100	239,900	295,754.95
3101000 Fournitures et matériel de bureau	400	200	353.75
3121000 Chauffage	32,000	31,000	30,369.40
3122100 Electricité - Eau -Gaz	13,000	13,000	12,973.75
3132700 Transports - Matériaux - Fournitures	139,200	129,600	131,504.70
3141900 Frais divers de bâtiments	2,000	2,000	1,823.40
3142400 Entretien des bâtiments	15,000	8,000	15,147.60
3144600 Plantation d'arbres	20,000	20,000	60,875.35
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,500	2,000	964.40
3181100 Affranchissements	200	200	196.45
3183500 Compostage	25,000	18,000	27,520.65



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3187000 Assurances responsabilité civile	2,700	2,700	2,374.70
3187600 Assurances véhicules à moteur	6,000	6,300	5,968.95
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	2,800	2,700	2,741.99
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,300	1,200	1,276.96
3188200 Frais de décharge	3,000	3,000	1,662.90
33 Amortissements	339,330	118,320	105,357.85
3311000 Amortissement patrimoine administratif	139,330	118,320	80,167.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	200,000	0	25,190.85
39 Imputations internes	344,980	353,700	331,311.00
3902000 Centre horticole	344,080	353,700	331,311.00
3903000 Déchets - Taxe de base	900	0	0.00
43 Contributions	65,000 -	65,000 -	64,521.15 -
4352500 Vente de véhicules et engins usagés	0	0	2,248.00 -
4353100 Vente et location de plantes	15,000 -	15,000 -	11,298.10 -
4363000 Travaux pour tiers	50,000 -	50,000 -	50,906.25 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	68.80 -
46 Subventions acquises	0	0	1,500.00 -
4691200 Dons	0	0	1,500.00 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	200,000 -	0	69,100.50 -
4804300 Prélèvement réserve anticyclique	200,000 -	0	69,100.50 -
49 Imputations internes	80,000 -	80,000 -	62,007.65 -
4901800 Entretien des jardins	80,000 -	80,000 -	62,007.65 -
733 Parc zoologique et vivarium			
Total des charges	0	1,036,500	990,616.47
Total des revenus	0	16,700 -	46,974.30 -
Charges/Revenus(-)	0	1,019,800	943,642.17
30 Charges de personnel	0	796,590	752,529.65
3017100 Traitements du personnel exploitation	0	621,190	589,206.45
3017700 Traitement du personnel en formation	0	16,840	19,727.90
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	0	9,900	12,652.85
3031100 Contributions AVS-AI-APG	0	33,800	32,095.10
3032100 Contributions à l'Alfa	0	13,400	12,756.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	0	7,020	6,074.65
3041100 Contributions à la caisse de pensions	0	60,020	48,988.20
3051100 Assurances accidents de personnes	0	31,840	29,804.35
3052100 Assurances maladie de personnes	0	580	528.35
3091000 Formation du personnel - métier	0	2,000	695.00
31 Biens, services et marchandises	0	228,510	212,046.02
3101000 Fournitures et matériel de bureau	0	300	116.55
3101500 Publications	0	2,000	1,804.90
3110800 Acquisitions	0	2,000	600.00
3121000 Chauffage	0	5,500	2,683.05
3122100 Electricité - Eau -Gaz	0	45,000	46,788.50
3141900 Frais divers de bâtiments	0	2,000	669.60
3142400 Entretien des bâtiments	0	50,000	36,601.45
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	0	2,000	1,418.00
3181100 Affranchissements	0	300	0.00
3187000 Assurances responsabilité civile	0	1,020	924.30
3187600 Assurances véhicules à moteur	0	120	115.60
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	0	3,110	3,186.97
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	0	1,660	1,782.05
3187700 Expositions et animations	0	6,000	6,216.10
3190200 Autres frais d'exploitation	0	100,000	107,509.05
3191000 Frais d'administration et généraux	0	7,500	1,629.90
33 Amortissements	0	11,400	26,040.80
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0	11,400	1,355.00
3315000 Amortissement financé par réserve (admin)	0	0	24,685.80
43 Contributions	0	16,400 -	22,238.50 -
4351500 Ventes diverses	0	7,000 -	6,230.00 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	49.80 -
4391000 Autres recettes	0	9,400 -	15,958.70 -



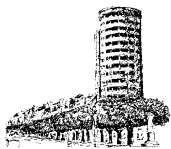
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010	
Travaux publics				
45	Dédommag. de collectivités publiques	0	300 -	0.00
4511500	Allocations pour la formation profess.	0	300 -	0.00
46	Subventions acquises	0	0	50.00 -
4691200	Dons	0	0	50.00 -
48	Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	24,685.80 -
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	0	0	24,685.80 -
735	Centre horticole			
	<i>Total des charges</i>	<i>567,400</i>	<i>572,400</i>	<i>550,317.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>567,400 -</i>	<i>572,400 -</i>	<i>550,317.55 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	464,500	472,600	468,695.30
3017100	Traitements du personnel exploitation	340,900	334,400	328,630.25
3017700	Traitement du personnel en formation	33,000	44,000	46,571.05
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,200	7,200	11,913.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	20,000	20,200	18,781.30
3032100	Contributions à l'Alfa	7,900	8,000	7,467.60
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,200	4,200	3,557.00
3034100	Cotisations pré et parascolaire	600	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	34,300	34,800	30,628.80
3051100	Assurances accidents de personnes	15,700	18,900	18,837.45
3052100	Assurances maladie de personnes	400	400	328.85
3091000	Formation du personnel - métier	0	500	1,980.00
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	300	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	102,500	99,800	81,622.25
3101000	Fournitures et matériel de bureau	200	100	205.60
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	101,600	99,000	81,416.65
3187000	Assurances responsabilité civile	700	700	0.00
39	Imputations internes	400	0	0.00
3903000	Déchets - Taxe de base	400	0	0.00
43	Contributions	110,000 -	100,000 -	109,509.90 -
4353100	Vente et location de plantes	110,000 -	100,000 -	109,509.90 -
49	Imputations internes	457,400 -	472,400 -	440,807.65 -
4902300	Participation du cimetière	113,320 -	118,700 -	109,496.65 -
4902400	Participation des espaces verts	344,080 -	353,700 -	331,311.00 -
740	Cimetière et centre funéraire			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,647,950</i>	<i>1,393,900</i>	<i>1,361,732.86</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>970,880 -</i>	<i>915,380 -</i>	<i>983,060.67 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>677,070</i>	<i>478,520</i>	<i>378,672.19</i>
30	Charges de personnel	836,760	837,600	849,285.60
3010300	Trait.du personnel administratif	116,900	115,600	113,606.35
3017100	Traitements du personnel exploitation	543,300	547,700	556,919.70
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	28,600	28,600	29,667.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	360	0	5,000.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	35,300	35,200	35,138.25
3032100	Contributions à l'Alfa	13,900	14,000	13,963.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,300	7,300	6,649.20
3034100	Cotisations pré et parascolaire	1,100	0	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	64,700	60,700	59,725.80
3051100	Assurances accidents de personnes	23,300	27,900	28,044.00
3052100	Assurances maladie de personnes	600	600	572.05
3096000	Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,400	0	0.00
31	Biens, services et marchandises	481,690	282,960	276,942.87
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,120	1,120	397.25
3101200	Formules administratives-Imprimés	800	800	324.40
3111000	Achats de matériel et de mobilier	8,640	14,140	9,898.90
3121000	Chauffage	39,000	33,000	38,811.85
3122100	Electricité - Eau -Gaz	8,000	10,000	7,307.95
3131800	Achats de plantes et divers	4,500	4,500	2,879.25
3141900	Frais divers de bâtiments	7,400	7,400	6,127.25
3142400	Entretien des bâtiments	25,000	20,000	33,115.15
3142700	Entretien aménagem.et install.extér.	56,000	38,950	29,578.20
3156000	Entretien -Taxes véhicules	6,950	6,950	1,535.15



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	780	750	715.80
3181100 Affranchissements	2,900	2,900	2,687.61
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	1,200	1,200	1,208.30
3183500 Compostage	5,000	5,000	5,601.15
3183850 Déchets - Taxe au sac	10,100	0	0.00
3184600 Frais d'organiste	64,000	66,000	61,353.60
3185300 Redevances d'incinération	4,700	4,800	3,739.65
3187000 Assurances responsabilité civile	1,100	1,100	1,011.80
3187600 Assurances véhicules à moteur	750	750	697.20
3187610 Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	8,500	8,000	8,147.08
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	1,400	1,400	1,364.50
3188400 Frais d'inhumation et d'exhumation	10,800	4,300	2,158.25
3188500 Frais d'incinération	207,550	43,700	53,112.90
3191000 Frais d'administration et généraux	5,500	6,200	5,169.68
33 Amortissements	212,440	150,940	122,809.39
3300100 Perte et différence sur débiteurs	4,000	0	4,273.39
3311000 Amortissement patrimoine administratif	208,440	150,940	118,536.00
39 Imputations internes	117,060	122,400	112,695.00
3900300 Honoraires de gérance	770	700	768.00
3902000 Centre horticole	113,320	118,700	109,496.65
3902200 Carburants Ville	2,670	3,000	2,430.35
3903000 Déchets - Taxe de base	300	0	0.00
42 Revenus des biens	71,360 -	65,360 -	72,055.60 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	319.10 -
4271800 Locations de chambres mortuaires	56,000 -	50,000 -	56,376.50 -
4276000 Locations des bâtiments	15,360 -	15,360 -	15,360.00 -
43 Contributions	899,520 -	850,020 -	911,005.07 -
4311200 Frais de sommations	0	0	415.67 -
4340900 Concessions	97,000 -	90,000 -	97,945.60 -
4341200 Taxe pour dépôt de cendres	6,000 -	5,500 -	6,340.00 -
4342000 Droits sur les monuments funéraires	2,000 -	2,000 -	1,504.00 -
4353100 Vente et location de plantes	0	0	508.24 -
4361600 Remboursement frais inhumation et exhum.	14,000 -	10,000 -	14,921.13 -
4362010 Rembts frais d'entretien de tombes	308,000 -	300,000 -	307,432.18 -
4362100 Remboursement de charges de locataires	2,520 -	2,520 -	2,520.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	1,096.80 -
4365000 Remboursements frais d'incinération	400,000 -	380,000 -	404,290.79 -
4367300 Remboursement frais d'organiste	70,000 -	60,000 -	73,786.46 -
4367610 Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	0	0	197.60 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	46.60 -
755 SUE Urbanisme			
<i>Total des charges</i>	<i>1,957,850</i>	<i>1,676,190</i>	<i>1,521,300.31</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>406,000 -</i>	<i>316,000 -</i>	<i>564,005.36 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,551,850</i>	<i>1,360,190</i>	<i>957,294.95</i>
30 Charges de personnel	1,063,850	1,014,120	941,549.40
3011100 Traitements du personnel	882,040	842,890	782,813.20
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	3,170	3,570	4,306.50
3019010 Jubilaires / ancienneté	950	0	806.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	47,110	44,560	41,027.70
3032100 Contributions à l'Alfa	18,550	17,700	16,313.15
3033100 Contributions à la caisse de chômage	9,720	9,280	7,647.20
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,410	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	91,960	89,780	85,564.50
3051100 Assurances accidents de personnes	1,560	1,490	1,353.85
3052100 Assurances maladie de personnes	880	850	677.30
3091000 Formation du personnel - métier	6,000	4,000	1,046.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	500	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	332,210	293,350	243,755.31
3101000 Fournitures et matériel de bureau	5,500	4,800	6,437.50
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,000	1,500	442.80
3111000 Achats de matériel et de mobilier	12,000	20,000	8,694.22
3156000 Entretien -Taxes véhicules	0	0	69.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	15,000	15,000	15,503.45
3180700 Frais d'études	75,000	85,000	61,305.80
3181100 Affranchissements	4,500	4,500	4,369.20
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	0	229.05



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3182500 Mise à l'enquête publique	600	600	1,983.15
3182600 Préavis de synthèse de l'Etat	1,000	1,000	2,514.00
3182700 Prestations SGA en nature	37,000	34,000	37,170.60
3182750 Gardiennage halle aux enchères	68,000	68,000	0.00
3185850 Affichage culturel	38,000	41,000	34,199.95
3187000 Assurances responsabilité civile	1,410	1,350	1,182.05
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	200	500	188.56
3191000 Frais d'administration et généraux	12,000	16,100	11,723.43
3198800 Journées patrimoine horloger (JPH)	61,000	0	57,742.55
33 Amortissements	446,790	259,670	67,254.90
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	1,347.90
3311000 Amortissement patrimoine administratif	446,790	259,670	65,907.00
36 Subventions accordées	54,600	48,050	112,340.70
3650120 Réseau Art Nouveau	3,000	3,050	2,980.70
3650900 Subventions diverses	26,000	20,000	83,760.00
3656900 Subvention conservation bâtiments	25,600	25,000	25,600.00
38 Attributions aux financements spéciaux	60,000	60,000	156,400.00
3801600 Virement à provision pour abris P.C.	55,000	55,000	156,400.00
3802100 Versement réserve place stationnement	5,000	5,000	0.00
39 Imputations internes	400	1,000	0.00
3902200 Carburants Ville	0	1,000	0.00
3903000 Déchets - Taxe de base	400	0	0.00
41 Patentes et concessions	98,500 -	92,000 -	90,483.64 -
4101100 Taxe et émoluments enseignes-Publicité	8,000 -	10,000 -	6,420.00 -
4101800 Concessions SGA	55,000 -	48,000 -	48,751.57 -
4101900 Prestations SGA en nature	35,500 -	34,000 -	35,312.07 -
42 Revenus des biens	0	0	7.40 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	7.40 -
43 Contributions	307,500 -	224,000 -	473,514.32 -
4311200 Frais de sommations	0	0	60.00 -
4311300 Permis de constructions	170,000 -	140,000 -	164,819.00 -
4311600 Taxe compensatoire - Protection civile	55,000 -	55,000 -	156,400.00 -
4311800 Taxes compensatoires places stationnem.	5,000 -	5,000 -	0.00
4360100 Remboursements d'indemnités	400 -	500 -	383.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	0	0	229.05 -
4366500 Prestations diverses	600 -	8,000 -	580.46 -
4367400 Prêts plans d'archives	5,000 -	5,000 -	5,331.08 -
4369805 Recettes Unesco	0	0	68,000.00 -
4369850 Recettes Le Locle site manager	10,000 -	10,000 -	10,000.00 -
4391000 Autres recettes	500 -	500 -	6,711.73 -
4398800 Part. tiers journées patrimoine horloger	61,000 -	0	61,000.00 -
770 Géomatique			
Total des charges	241,300	212,900	207,803.55
Total des revenus	500 -	500 -	3,765.00 -
Charges/Revenus(-)	240,800	212,400	204,038.55
30 Charges de personnel	181,890	169,000	165,650.75
3013100 Trait.du personnel technique	150,210	140,800	138,159.30
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	0	0	990.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	8,020	7,500	7,298.15
3032100 Contributions à l'Alfa	3,160	3,000	2,900.95
3033100 Contributions à la caisse de chômage	1,660	1,600	1,381.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	240	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	16,090	15,200	13,557.60
3051100 Assurances accidents de personnes	270	700	244.95
3052100 Assurances maladie de personnes	150	200	138.10
3091000 Formation du personnel - métier	2,000	0	980.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	90	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	51,140	43,900	42,152.80
3101000 Fournitures et matériel de bureau	800	450	801.00
3101200 Formules administratives-Imprimés	50	50	0.00
3164000 Acquisition / expl.données géographiques	45,600	41,600	39,102.95
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	600	500	1,374.15
3180600 Prestations de services & logiciels	3,250	0	0.00



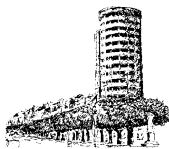
	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Travaux publics			
3187000 Assurances responsabilité civile	240	300	210.25
3191000 Frais d'administration et généraux	600	1,000	664.45
33 Amortissements	8,270	0	0.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	8,270	0	0.00
43 Contributions	500 -	500 -	3,765.00 -
4366500 Prestations diverses	500 -	500 -	405.00 -
4391000 Autres recettes	0	0	3,360.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Sécurité			
<i>Total des charges</i>	18,257,810	17,996,780	17,820,959.69
<i>Total des revenus</i>	8,102,380 -	7,319,430 -	7,416,414.39 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	10,155,430	10,677,350	10,404,545.30
813 SUE Environnement			
<i>Total des charges</i>	917,870	1,050,200	1,074,604.96
<i>Total des revenus</i>	155,300 -	145,300 -	163,678.69 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	762,570	904,900	910,926.27
30 Charges de personnel	789,810	871,130	951,761.55
3011100 Traitements du personnel	645,830	705,990	778,129.35
3017700 Traitement du personnel en formation	4,120	4,130	0.00
3017800 Traitement du personnel en réinsertion	0	0	9,467.25
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	8,960	13,660	13,827.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	950	3,780	600.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	34,730	37,740	41,550.90
3032100 Contributions à l'Alfa	13,670	14,990	16,552.10
3033100 Contributions à la caisse de chômage	7,160	7,860	7,759.70
3034100 Cotisations pré et parascolaire	1,040	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	65,680	73,500	77,407.40
3051100 Assurances accidents de personnes	1,150	1,270	1,373.50
3052100 Assurances maladie de personnes	650	710	773.55
3061100 Vêtements de fonction	500	500	76.00
3091000 Formation du personnel - métier	5,000	7,000	4,244.80
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	370	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	100,210	153,070	86,830.98
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,500	1,900.85
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,000	1,200	377.90
3111000 Achats de matériel et de mobilier	2,000	2,000	0.00
3129100 Politique énergétique	30,000	50,000	34,430.50
3156000 Entretien -Taxes véhicules	3,000	3,000	1,136.10
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,500	7,500	7,368.10
3181100 Affranchissements	4,200	4,000	4,175.77
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	0	0	40.40
3184100 Frais de salubrité publique	2,000	2,000	149.65
3184200 Frais de contrôles	1,050	1,000	1,047.25
3184300 Agriculture - Jardins potagers	9,000	10,000	9,146.60
3184400 Destruction des animaux nuisibles	9,000	10,500	9,179.40
3186300 Lutte contre le bruit	1,500	3,200	728.45
3186800 Environnement	6,000	4,100	5,898.15
3187000 Assurances responsabilité civile	1,040	1,140	1,199.30
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,650	2,600	2,616.30
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	270	420	262.27
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	15,000	45,000	3,847.75
3191000 Frais d'administration et généraux	2,000	1,500	1,999.84
3194300 Inspection d'immeubles	1,000	1,000	1,000.00
3195100 Taxe élimination des déchets	0	410	326.40
33 Amortissements	0	0	637.53
3300100 Perte et différence sur débiteurs	0	0	637.53
36 Subventions accordées	25,000	24,000	32,956.90
3613000 Frais pour déchets abandonnés	5,000	4,000	12,956.90
3655600 ISSKA	20,000	20,000	20,000.00
39 Imputations internes	2,850	2,000	2,418.00
3902200 Carburants Ville	2,500	2,000	2,418.00
3903000 Déchets - Taxe de base	350	0	0.00
42 Revenus des biens	15,000 -	10,000 -	23,890.05 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	7.55 -
4271900 Redevance pour occupation domaine public	15,000 -	10,000 -	23,882.50 -
43 Contributions	75,300 -	70,300 -	74,741.09 -
4311200 Frais de sommations	0	0	57.69 -
4360100 Remboursements d'indemnités	300 -	300 -	0.00
4363100 Remboursements divers	75,000 -	70,000 -	74,134.33 -
4391000 Autres recettes	0	0	549.07 -
44 Parts à des recettes	65,000 -	65,000 -	65,047.55 -
4411400 Produit des patentes	65,000 -	65,000 -	65,047.55 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Sécurité			
860 Service du domaine public			
<i>Total des charges</i>	8,555,480	8,048,820	7,859,753.57
<i>Total des revenus</i>	2,929,800 -	2,253,800 -	2,252,146.65 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,625,680	5,795,020	5,607,606.92
30 Charges de personnel	2,756,070	2,584,130	7,342,011.90
3011100 Traitements du personnel	1,878,350	2,086,380	1,589,165.50
3011800 Trait. du personnel Patrouilles, mesures	377,150	0	400,088.60
3011900 Trait. du personnel Patrouilles, service	26,270	0	20,774.05
3017700 Traitement du personnel en formation	15,120	32,300	12,521.65
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	34,230	26,880	28,390.20
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	2,000	6,300.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	122,550	113,370	105,565.80
3032100 Contributions à l'Alfa	48,240	44,540	41,474.00
3033100 Contributions à la caisse de chômage	25,150	23,140	19,537.20
3034100 Cotisations pré et parascolaire	3,680	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	195,590	190,360	156,133.00
3051100 Assurances accidents de personnes	3,590	3,400	3,527.25
3052100 Assurances maladie de personnes	1,860	1,760	1,567.70
3061000 Habillement et équipement	20,000	28,000	11,058.45
3091000 Formation du personnel - métier	3,000	32,000	1,908.50
3095000 Mandats à des tiers	0	0	4,944,000.00
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	1,290	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	5,661,480	5,345,070	410,372.87
3101000 Fournitures et matériel de bureau	4,000	7,000	4,869.95
3101200 Formules administratives-Imprimés	16,000	13,000	15,813.90
3101500 Publications	12,000	10,000	12,411.10
3111000 Achats de matériel et de mobilier	10,000	12,000	0.00
3111100 Achats et entretien du mobilier	0	5,000	9,485.15
3111900 Signalisation routière	340,000	80,000	83,393.40
3151000 Entretien matériel et mobilier	5,000	13,000	5,811.51
3156000 Entretien -Taxes véhicules	5,000	7,000	3,595.30
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	15,000	22,000	18,000.55
3181100 Affranchissements	42,000	42,000	44,295.70
3181800 Communications Radio	17,000	23,800	14,780.20
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	2,000	2,000	1,973.15
3182300 Fourrière	50,000	0	54,691.50
3185910 Contrat prestations Police	4,944,000	5,000,000	0.00
3185930 Contrat prestations cdmt de payer	100,000	0	0.00
3185950 Frais chiens, SPA	10,000	15,000	16,320.00
3187000 Assurances responsabilité civile	3,680	3,400	3,005.15
3187600 Assurances véhicules à moteur	2,300	2,300	2,054.80
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	500	3,070	481.61
3187630 Assurances techniques	6,000	7,800	5,890.90
3187800 Redevances	0	4,700	4,592.95
3191000 Frais d'administration et généraux	50,000	45,000	71,247.95
3194400 Service et moyens techniques	27,000	27,000	37,658.10
33 Amortissements	46,930	23,120	25,111.35
3300100 Perte et différence sur débiteurs	10,000	5,000	16,481.35
3311000 Amortissement patrimoine administratif	36,930	18,120	8,630.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	50,000	56,000	51,660.00
3511000 Fichier cantonal des chiens	50,000	56,000	51,660.00
39 Imputations internes	41,000	40,500	30,597.45
3902200 Carburants Ville	6,000	5,500	5,597.45
3907900 Prestations police-route service d'ordre	35,000	35,000	25,000.00
40 Impôts	200,000 -	208,000 -	200,970.00 -
4061400 Taxes de chiens	200,000 -	208,000 -	200,970.00 -
41 Patentes et concessions	81,000 -	53,000 -	89,758.90 -
4101200 Permissions tardives et taxes diverses	60,000 -	32,000 -	68,089.65 -
4101300 Taxes des matches au loto	2,000 -	2,000 -	1,600.00 -
4101400 Taxes sur les taxis	7,000 -	7,000 -	7,570.00 -
4101500 Taxes sur les distributeurs automatiques	10,000 -	10,000 -	9,699.25 -
4101600 Taxes de distributeurs d'essence	2,000 -	2,000 -	2,800.00 -
42 Revenus des biens	126,000 -	123,000 -	124,105.15 -
4211300 Intérêts de retard	0	0	206.10 -
4272300 Places du marché	46,000 -	46,000 -	41,650.00 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Sécurité			
4274100 Recettes horodateurs	10,000 -	7,000 -	6,039.00 -
4275000 Taxe pour vente sur voie publique	70,000 -	70,000 -	76,210.05 -
43 Contributions	522,800 -	19,800 -	89,345.20 -
4311200 Frais de sommations	800 -	800 -	765.00 -
4344000 Fourrière	62,000 -	8,000 -	65,780.00 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	450,000 -	1,000 -	1,473.65 -
4364800 Remboursements d'intervention	0	0	1,250.00 -
4391000 Autres recettes	10,000 -	10,000 -	19,567.80 -
4391100 Récupération créances perdues	0	0	508.75 -
44 Parts à des recettes	2,000,000 -	1,850,000 -	1,747,967.40 -
4411200 Amendes pour contraventions	2,000,000 -	1,850,000 -	1,747,967.40 -
870 SIS			
<i>Total des charges</i>	<i>7,379,540</i>	<i>7,476,240</i>	<i>7,563,911.26</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>4,160,670 -</i>	<i>4,052,960 -</i>	<i>4,227,176.25 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>3,218,870</i>	<i>3,423,280</i>	<i>3,336,735.01</i>
30 Charges de personnel	5,538,050	5,576,170	5,684,071.15
3011100 Traitements du personnel	4,268,820	4,364,680	4,458,605.35
3017700 Traitement du personnel en formation	15,120	10,990	4,134.60
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	127,710	135,630	133,815.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	2,500	16,500	5,700.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	228,700	231,500	233,745.75
3032100 Contributions à l'Alfa	90,010	92,240	93,178.90
3033100 Contributions à la caisse de chômage	46,930	47,740	43,635.95
3034100 Cotisations pré et parascolaire	6,860	0	0.00
3041100 Contributions à la caisse de pensions	470,930	490,560	477,762.65
3051100 Assurances accidents de personnes	7,520	7,680	7,722.60
3052100 Assurances maladie de personnes	4,100	4,200	4,216.50
3061000 Habillement et équipement	57,000	27,000	46,920.40
3061300 Contribution nourriture	47,450	47,450	43,628.00
3091000 Formation du personnel - métier	60,000	25,000	30,609.60
3091100 Visites médicales	7,000	5,000	5,825.20
3091600 Formation du poste permanent	30,000	20,000	24,178.15
3091700 Formation feu nouveaux engagés	65,000	50,000	70,392.50
3096000 Contrib. au Fds Formation & Perfect.prof	2,400	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	893,800	967,260	1,021,830.51
3101000 Fournitures et matériel de bureau	3,000	3,000	2,768.53
3101200 Formules administratives-Imprimés	1,000	2,500	107.60
3111000 Achats de matériel et de mobilier	60,000	50,000	52,262.45
3117600 Oxygène médical	5,000	10,000	5,753.20
3120200 Chauffage-Eclairage	3,500	5,300	5,453.40
3122600 Forfait pour utilisation de l'eau	25,000	25,000	25,000.00
3131300 Carburants - Huile	60,000	60,000	54,584.25
3142400 Entretien des bâtiments	5,000	5,000	3,092.50
3151000 Entretien matériel et mobilier	50,000	50,000	72,772.13
3156000 Entretien -Taxes véhicules	80,000	95,000	144,231.79
3160400 Annuité leasing ECAP	58,130	58,130	58,129.00
3161000 Locations	10,000	0	0.00
3171000 Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,000	1,000	3,241.95
3181100 Affranchissements	4,500	4,500	3,796.33
3181200 Téléphonie	10,000	27,000	5,892.60
3181800 Communications Radio	30,000	40,000	78,337.35
3182000 Frais judiciaires et de poursuites	12,000	15,000	11,637.80
3184800 Prévention manifestations	15,000	15,000	14,430.00
3184900 Prévention service d'ordre	50,000	58,000	50,460.00
3184950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	12,000	0	9,438.40
3187000 Assurances responsabilité civile	6,870	7,030	279.40
3187600 Assurances véhicules à moteur	45,000	45,000	49,958.00
3187620 Assurances choses (biens mobiliers)	3,800	3,800	3,796.75
3187630 Assurances techniques	22,300	22,300	22,217.80
3187640 Assurances transports	1,700	1,700	1,719.40
3191000 Frais d'administration et généraux	28,000	28,000	27,456.38
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	130,000	140,000	128,206.50
3194050 Examens médicaux ORPP	10,000	15,000	798.30
3194100 Frais en cas de sinistres	50,000	50,000	57,779.40
3194200 Habillement et équipement Organisation r	40,000	40,000	60,778.05
3194600 Service sanitaire	60,000	80,000	67,451.25
3195600 Manifestation 10 ans du SIS	0	10,000	0.00



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Sécurité			
33 Amortissements	527,620	525,420	601,156.55
3300100 Perte et différence sur débiteurs	120,000	60,000	130,591.55
3311000 Amortissement patrimoine administratif	407,620	465,420	470,565.00
39 Imputations internes	420,070	407,390	256,853.05
3900600 Traitement information - SIC	202,270	205,070	51,870.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	217,800	202,320	204,983.05
42 Revenus des biens	23,140 -	29,500 -	29,516.00 -
4211300 Intérêts de retard	4,000 -	4,000 -	3,941.60 -
4276000 Locations des bâtiments	19,140 -	25,500 -	25,574.40 -
43 Contributions	2,077,000 -	1,872,000 -	1,881,264.85 -
4311200 Frais de sommations	3,000 -	1,000 -	2,295.00 -
4360700 Rembours.transports voitures/ambulances	1,700,000 -	1,550,000 -	1,437,214.00 -
4361500 Facturation service du feu	300,000 -	260,000 -	345,102.60 -
4362700 Fausses alarmes	46,000 -	46,000 -	46,400.00 -
4363100 Remboursements divers	3,000 -	3,000 -	22,293.55 -
4363400 Remboursements des frais de poursuites	10,000 -	10,000 -	11,870.30 -
4367660 Rbts assurances responsabilité civile	0	0	139.70 -
4391100 Récupération créances perdues	3,000 -	2,000 -	6,519.35 -
4394950 Unité cantonale de débriefing (UCDE)	12,000 -	0	9,430.35 -
45 Dédommag. de collectivités publiques	1,562,530 -	1,654,460 -	1,627,498.50 -
4521000 Contributions des communes	194,830 -	223,790 -	208,485.00 -
4521100 Participation Le Locle-nouvel impôt	375,000 -	375,000 -	375,000.00 -
4521300 Particip. Le Locle - amortissements	5,640 -	16,070 -	15,945.00 -
4521400 Part de la Ville du Locle	333,040 -	382,980 -	356,790.00 -
4521500 Conventions Jura et Berne	28,000 -	28,000 -	39,100.00 -
4521600 Contributions des communes, sanitaire	130,720 -	131,700 -	131,700.00 -
4521700 Part de la Ville du Locle, sanitaire	251,300 -	252,920 -	252,925.00 -
4521800 Participation Les Brenets	70,000 -	70,000 -	70,000.00 -
4522100 Dédommagement mission cantonale	174,000 -	174,000 -	177,553.50 -
46 Subventions acquises	463,000 -	462,000 -	663,896.90 -
4611000 Subventions cantonales	30,000 -	30,000 -	45,227.70 -
4612400 Participation instruction ECAP	210,000 -	210,000 -	210,000.00 -
4612600 Participation fonds cant.sapeurs-pomp.	1,000 -	1,000 -	1,210.00 -
4612700 Subvention centre de secours ECAP	122,000 -	122,000 -	152,000.00 -
4612900 Restitutions ECAP	0	0	154,000.00 -
4613400 Missions renfort ECAP	100,000 -	99,000 -	101,459.20 -
49 Imputations internes	35,000 -	35,000 -	25,000.00 -
4907900 Prestations police-route SDP	35,000 -	35,000 -	25,000.00 -
880 Protection civile-dét.catastrophe			
<i>Total des charges</i>	<i>548,310</i>	<i>554,150</i>	<i>549,277.10</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>548,310</i>	<i>554,150</i>	<i>549,277.10</i>
31 Biens, services et marchandises	12,300	17,300	12,443.10
3147600 Entretien des abris publics	8,000	8,000	8,162.70
3161000 Locations	4,300	4,300	4,280.40
3189960 Cours d'utilité publique	0	5,000	0.00
33 Amortissements	10,690	10,700	10,686.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	10,690	10,700	10,686.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	525,320	526,150	526,148.00
3511200 Particip. de la Ville organisation de PC	525,320	526,150	526,148.00
890 OPC Organis. Protection Civile			
<i>Total des charges</i>	<i>856,610</i>	<i>867,370</i>	<i>773,412.80</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>856,610 -</i>	<i>867,370 -</i>	<i>773,412.80 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	566,240	552,540	533,073.70
3011100 Traitements du personnel	465,060	454,430	444,776.00
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	4,870	3,130	3,851.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	0	500	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	24,810	24,080	23,445.65
3032100 Contributions à l'Alfa	9,760	9,550	9,339.75
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,120	4,550	4,421.15



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Sécurité			
3041100 Contributions à la caisse de pensions	52,330	51,050	44,134.80
3051100 Assurances accidents de personnes	820	800	782.85
3052100 Assurances maladie de personnes	470	450	443.60
3061000 Habillement et équipement	3,000	4,000	1,878.90
31 Biens, services et marchandises	255,150	270,450	196,863.20
3101000 Fournitures et matériel de bureau	2,000	2,000	789.35
3101200 Formules administratives-Imprimés	0	1,000	0.00
3111000 Achats de matériel et de mobilier	40,000	40,000	20,706.95
3120200 Chauffage-Eclairage	25,000	20,000	24,489.65
3131300 Carburants - Huile	7,000	7,000	5,915.15
3142400 Entretien des bâtiments	23,700	31,100	17,995.10
3156000 Entretien -Taxes véhicules	20,000	20,000	20,300.90
3161000 Locations	31,000	50,000	48,054.40
3181100 Affranchissements	3,000	2,000	3,000.00
3181200 Téléphonie	25,000	25,000	11,095.50
3181700 Avance cours au profit de collectivité	5,000	5,000	2,591.80
3181750 Groupe d'intervention rapide (GIR)	15,000	15,000	0.00
3181800 Communications Radio	9,000	8,000	9,025.50
3187000 Assurances responsabilité civile	740	2,700	676.80
3191000 Frais d'administration et généraux	10,000	10,000	8,665.95
3194000 Frais, exercices et cours Organisation r	38,710	31,650	23,556.15
39 Imputations internes	35,220	44,380	43,475.90
3900600 Traitement information - SIC	10,700	10,700	10,700.00
3901600 Frais d'administration	10,000	10,000	10,000.00
3906900 Quote-part charges bâtiment SIS	14,520	23,680	22,775.90
42 Revenus des biens	2,000 -	2,000 -	6,888.00 -
4272100 Locations diverses	2,000 -	2,000 -	6,888.00 -
43 Contributions	5,000 -	5,000 -	517.90 -
4347700 Cours au profit de la collectivité	5,000 -	5,000 -	935.00 -
4363100 Remboursements divers	0	0	749.40
4367630 Rbts assurances véhicules à moteur	0	0	332.30 -
46 Subventions acquises	849,610 -	860,370 -	766,006.90 -
4612300 Subvention pour matériel et instruction	23,700 -	31,100 -	23,700.00 -
4613200 Subvention salaires	86,660 -	86,660 -	86,667.00 -
4613300 Subvention Organ. Protection Civile	739,250 -	742,610 -	655,639.90 -



	Budget 2012	Budget 2011	Comptes 2010
Services industriels			
<i>Total des charges</i>	14,450,390	15,117,900	14,052,534.54
<i>Total des revenus</i>	18,888,140 -	18,275,740 -	17,481,684.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,437,750 -	3,157,840 -	3,429,149.71 -
902 Services industriels			
<i>Total des charges</i>	1,450,000	1,512,000	1,253,124.95
<i>Total des revenus</i>	5,887,750 -	4,669,840 -	4,682,274.66 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,437,750 -	3,157,840 -	3,429,149.71 -
31 Biens, services et marchandises	1,450,000	1,512,000	1,253,124.95
3195500 Eclairage public	1,450,000	1,512,000	1,253,124.95
42 Revenus des biens	5,887,750 -	4,669,840 -	4,682,274.66 -
4222000 Dividende Viteos SA	1,947,750 -	1,869,840 -	1,929,375.00 -
4222200 Redevance	2,800,000 -	2,800,000 -	2,752,899.66 -
4222300 Solde fusion	1,140,000 -	0	0.00
911 Eaux-réseau			
<i>Total des charges</i>	13,000,390	13,605,900	12,799,409.59
<i>Total des revenus</i>	13,000,390 -	13,605,900 -	12,799,409.59 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
31 Biens, services et marchandises	5,900,000	6,310,000	5,826,926.00
3189100 Mandat d'exploitation Viteos SA	5,900,000	6,310,000	5,826,926.00
33 Amortissements	1,320,250	1,265,000	1,157,379.00
3311000 Amortissement patrimoine administratif	1,320,250	1,265,000	1,157,379.00
38 Attributions aux financements spéciaux	0	0	178,795.57
3801000 Versement provision service de l'eau	0	0	178,795.57
39 Imputations internes	5,780,140	6,030,900	5,636,309.02
3901700 Taxe d'épuration Ttc (vers.à Ville)	5,148,400	5,363,100	5,144,320.02
3921000 Intérêts des capitaux	631,740	667,800	491,989.00
42 Revenus des biens	186,000 -	185,000 -	205,279.15 -
4291100 Recettes diverses	0	0	9,953.50 -
4291200 Taxes branchement	186,000 -	185,000 -	195,325.65 -
43 Contributions	12,392,400 -	12,547,600 -	12,594,130.44 -
4342500 Taxe d'épuration ttc	5,148,400 -	5,363,100 -	5,144,320.02 -
4351000 Vente de l'eau	6,922,000 -	6,782,000 -	7,093,321.48 -
4351100 Electricité fournie par usine Moyats	322,000 -	402,500 -	356,488.94 -
48 Prélèvements aux financements spéciaux	421,990 -	873,300 -	0.00
4801500 Prélèvement provision service de l'eau	421,990 -	873,300 -	0.00

**Remarques concernant
le Budget 2012**

ADMINISTRATION GENERALE

100 Conseil général

365 9800 Indemnités aux partis politiques En 2010, l'indemnité avait été baissée de 25%. Retour à la normale depuis 2011.

110 Conseil communal

310 2000 Editions et particip. à des public. Ville Pas de votation communale prévue en 2012 => pas de brochure d'information à éditer.

317 1000 Frais déplacement – Réceptions - Examens Montant revu à la baisse.

331 1000 Amortissement patrimoine administratif La différence de CHF 40'000.- est due à l'amortissement de 1/5 du crédit spécial 2010 "action de promotion tourisme/Unesco".

365 0130 Région capitale suisse Ce compte a été créé en mai 2011 suite à la décision du Conseil communal de décembre 2010 d'adhérer à l'association.

365 4800 Tourisme neuchâtelois Augmentation liée à l'intégration de la cotisation à Jura Tourism 3 Lacs.

365 7800 Cot. Association Communes Neuchâteloises Montant tenant compte du coût par habitant (CHF 0.30.-) au 31.12.11 (projection).

365 9900 Cotisations Ville réseau arc jurassien La cotisation passe de CHF 0.50.-/hab. à CHF 0.60.-/hab.

380 5000 Provision indemnité de sortie Retour à la normale par rapport aux comptes 2010 où le montant final tenait compte de l'arrivée de deux nouveaux conseillers communaux.

436 0100 Remboursements d'indemnités Diminution du poste car plus de représentants de la Ville aux Conseils d'administration de HNE et du groupe E et plus de rétrocession d'indemnités parlementaires fédérales suite au départ de M. Berberat.

121 Chancellerie

301 1100 Traitement du personnel Montant tenant compte d'un poste à 100% de coordinateur des relations médias.

301 7700 Traitement du personnel en formation Montant établi par les RH sur la base du salaire d'un apprenti de 3^{ème} année.

301 8000 Allocations complémentaires pour enfants Diminution du nombre de bénéficiaires.

309 1000 Formation du personnel Montant prévu pour une éventuelle formation métier. En 2010, aucune inscription n'a été effectuée.

310 1200 Formules administratives – Imprimés Montant revu légèrement à la baisse.

310 1500 Publications Résiliation de l'abonnement à LTV pages jaunes. La somme de CHF 5'000.- n'est donc plus budgétée.

318 8000 Actions de communication Baisse du montant budgété par rapport aux comptes 2010 qui comprenaient 2 crédits art. 95 pour la signalétique.

390 3000 Déchets – Taxe de base Transfert du montant budgété du compte 319 6001 vers le compte 390 3000 nouvellement créé.

122 Service économique

301 1100 TraitementS du personnel Intégration du géomètre et d'un nouveau poste (gestion du secteur foncier) prévu au SUE en 2011.

301 7700 Traitement du personnel en formation Stagiaire MPC (identique au budget 2011).

301 8000 Alloc. Complémentaires pour enfants Découle de l'évolution des salaires.

303 1100 Contributions AVS-AI-APG Découle de l'évolution des salaires.

303 2100 Contributions à l'Alfa Découle de l'évolution des salaires.

303 3100 Contributions à la caisse de chômage Découle de l'évolution des salaires.

304 1100 Contributions à la caisse de pensions Découle de l'évolution des salaires.

305 1100 Assurance accidents de personnes Découle de l'évolution des salaires.

305 2100 Assurances maladie de personnes Découle de l'évolution des salaires.

318 0700 Frais d'études Divers études terrains et bâtiments, frais de registre foncier, mensurations cadastrales, transferts trottoirs.

ADMINISTRATION GENERALE

122 Service économique (suite)

318 7000	Assurances responsabilité civile	Part aux contrats globaux conclu par le service financier.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part aux contrats globaux conclu par le service financier.
365 6600	Participation de la Ville au dévelop. écon.	Genilem, soutien à la création d'entreprises, pépinière d'entreprises, manifestations ou associations à caractère économique et divers mandats – analyses. Réseau Centre-ville.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette variable estimée avec prudence.

123 Service informatique communal

318 0600	Prestations de services & logiciels	<ul style="list-style-type: none"> • Mise à jour des licences Oracle; • Développement et maintenance des solutions géomatique. Remplacement des outils actuels en 2011; • Maintenance du Théodolite; • Maintenance et exploitation des visites virtuelles par Internet et Téléphone mobile pour plusieurs services.
490 0600	Participation traitement information	Redevance E-Alarm pris en charge par l'ECAP et l'état, compensé par une suppression de charge.

124 Service juridique

3091000	Formation du personnel-métier	Passage de CHF 800.- à CHF 1200.- frais de participation à des séminaires juridiques (marchés publics, droit administratif etc.). Augmentation des coûts des formations.
3101000	Fournitures et matériel de bureau	CHF 500.- est un minimum; il faut garder une minuscule marge.
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.- Bibliothèque	C'est par ce poste que nous payons tous les abonnements aux revues et banques de données juridiques (papier et en ligne); les livres etc.;il a été réduit de près de 30% entre 2005 et 2006; il doit être maintenu à CHF 6'500.-.
3111000	Achats de matériel et de mobilier	Même remarque que pour le 310 1000 ; CHF 500.- sont un minimum.
3180500	Frais judiciaires-Frais actes – Indemnités	Poste aléatoire; Comptes 2008:1'461.85.-; comptes 2009: CHF 3'829.-; comptes 2010 CHF 374.-; maintien à CHF 2'000.-.
3181100	Affranchissements	Maintien à CHF 100.- .
3196001	Frais divers et imprévus	Comptes 2009: CHF 67.-; comptes 2010: CHF 73.-. Maintien à CHF 500.-.

130 Contrôle des habitants – Etat civil

301 7700	Traitement du personnel en formation	Montant tenant compte de l'engagement d'un stagiaire de septembre 2011 à mai 2012.
301 8000	Allocations complémentaires pour enfants	Diminution du nombre de bénéficiaires.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Le montant budgété se base sur le budget 2011 et sur les derniers exercices comptables, à l'exception de 2010 où les dépenses ont été moins importantes.
310 1900	Elections, votations	Montant tenant compte de l'organisation des élections communales 2012.
311 1100	Achat et entretien du mobilier	Pas de grosses dépenses prévues en 2012.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Le montant budgété se base sur le budget 2011 et sur les derniers exercices comptables, à l'exception de 2010 où les dépenses ont été moins importantes.

ADMINISTRATION GENERALE

130 Contrôle des habitants – Etat civil (suite)

318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Montant tenant compte de l'inventaire des biens mobiliers.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Montant revu à la baisse tenant compte des dernières projections budgétaires reçues de l'Etat civil des Montagnes neuchâtelaises le 15 septembre 2011.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement du système de gestion des files d'attente.
351 2000	Redevances documents d'identité Etat	Montant revu à la baisse suite à l'introduction définitive du passeport biométrique dès le 1 ^{er} mars 2010. Ces derniers sont établis par l'office cantonal de la population.

150 Transports

318 5100	Cartes journalières CFF	10 cartes à 11'300.- (prix 2011) plus augmentation annoncée de 8.8%.
318 5150	Etudes transports	Etudes mobilité et transports, en diminution par rapport au budget 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Amortissement des investissements 2010 en études trafic, feux et comptages piétons.
361 0800	Participation aux transports publics régionaux	Contribution au pot commun cantonal, budget déterminé en fonction des instructions reçues du Canton.
365 2900	Cotisation associations trsp – comm	Transfert cotisation à Pro vélo au 755.
365 4000	Mesures d'incitation au transfert modal	Subventions transports spéciaux et prestations aux usagers et incitation à la mobilité douce frais fixes Mobility, JobAbo, etc..
435 0500	Cartes journalières CFF	Recettes vente cartes au public, sommes estimée avec prudence.
450 1000	CCNC rétrocession taxe CO2	Somme estimée en fonction de la recette 2010 (qui portait sur 3 ans).

IMMEUBLES

200 Service des Bâtiments

309 1000	Formation du personnel - métier	Restrictions budgétaire.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Ajustement aux comptes 2010.
315 1900	Achat et blanchis. du linge / Essuie-main	Restrictions budgétaire.
315 6000	Entretien - Taxes - Assurances véhicules	Ajustement aux comptes 2010 pour l'entretien des véhicules.
317 1000	Frais déplacements - Réceptions - Examens	Ajustement aux comptes 2010.
318 0700	Frais d'études	La prise en charge des travaux d'investissements de la gérance communale nous fait augmenter ce poste en prévision des demandes spécifiques que nous pourrions être amenés à engager.
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Nouveau poste. Il sert à financer l'achat des sacs suite à l'introduction au 01.01.2012 de la taxe au sac.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Ajustement aux comptes 2010.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Ajustement aux comptes 2010.
436 9950	Recette prestations financées par investiss.	Nouveau poste. Facturation des prestations pour les travaux d'investissement de la gérance communale.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

312 1000	Chauffage	Ajustement aux comptes 2010.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Ajustement aux comptes 2010.
314 1400	Entr. hangars - Pavillons - WC publics	Restrictions budgétaires.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Les frais concernant la Halle Volta sont imputés au chapitre 430 des écoles.
314 6000	Entretien abris bus - Ascenseur gare	Restrictions budgétaire.
315 0800	Entretien des horloges	Restrictions budgétaire.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Budget nécessaire pour faire face aux demandes des services en 2012.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Ajustement aux comptes 2010.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	L'assurance pour la Halle Volta figure maintenant au chapitre 430.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Ajustements aux comptes 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	L'amortissement de la Halle Volta qui figure dans ce compte au budget 2011 est maintenant imputé au chapitre 430.
365 1200	Subventions graffiti	Restrictions budgétaire.
427 6000	Locations des bâtiments	Facturation (CHF 32'590.-) des locaux utilisés par le SIS et la PC, notamment à la glacière.
434 7300	Recettes prestations bâtiments	L'encaissement des frais de bâtiment auprès de l'Etat pour la Halle Volta se fait dorénavant au chapitre 430.
490 6900	Entretien bâtiment SIS	Selon dépenses d'entretien pour le bâtiment SISPOL.

205 Forêts

318 8100	Prestation Ville du Locle	Participation en hausse suite à la construction du nouveau centre forestier remplaçant celui de l'Ecureuil.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
480 1900	Prélèvement réserve forestière	Prélèvement selon décompte présumé pour l'entretien des prairies sèches aux Moyats.

210 Gérance-secrétariat

309 1000	Formation du personnel	Formation marchés publics.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Fourniture diverses.
310 1200	Formules administratives et imprimés	Impression des BVR par le centre de Fleurier.
317 1000	Frais déplacements-réceptions-examens	Forfaits kilométriques et indemnisation.
318 1100	Affranchissements	Augmentation du volume des courriers envoyés aux locataires.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Charge estimative.

IMMEUBLES

210 Gérance-secrétariat (suite)

390 2200	Carburants Ville	Essence pour voiture de service.
431 1200	Frais de sommations	Estimation, augmentation du nombre de mises aux poursuites.
436 0300	Honoraires de gérance	Honoraires de gérance supplémentaires liés à la gestion du nouveau parking collectif de Volta.

211 Bâtiments locatifs

312 1060	Chauffage objets à forfait	Augmentation du prix du mazout et du gaz et introduction de la taxe sur CO2.
314 2400	Entretien des bâtiments	Montant nécessaire pour l'entretien courant, le déneigement et les révisions de toitures annuels.
314 7000	Location objets vacants	Diminution du nombre d'objets vacants projetés en raison du report de la rénovation complète des immeubles Commerce 95 à 105. Une recette d'un montant identique figure au cpt : 423 5200.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3%.
390 1800	Entretien des jardins	Augmentation afin d'assurer un entretien minimal des abords des immeubles.
423 5200	Loyers objets vacants	Même remarque que pour le poste 314 7000 mentionné ci-dessus.
436 3400	Remboursements des frais de poursuite	Montant adapté aux prévisions 2011.
439 1100	Récupération créances perdues	Estimation à la baisse des rachats d'actes de défaut de biens par les locataires.

212 Parking

312 2100	Électricité-Eau-Gaz	Électricité du parking de la halle Volta.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Estimation des frais de déblaiement de la neige du parking de l'hôpital et du parking Volta.
314 2400	Entretien des bâtiments	Nouvelle répartition des charges entre les comptes 314 1900 et 314 2400.
314 2402	Conciergerie	Parking de la halle Volta.
314 7000	Locations objets vacants	Augmentation du vacant suite à l'intégration du Parking de la halle Volta.
318 7610	Assurances des bâtiments	Assurances ECAP, RC et dégâts d'eau du parking de l'hôpital et du parking Volta.
318 7630	Assurance technique	Assurance du matériel technique des parkings.
390 0300	Frais d'administration et généraux	Augmentation en raison de l'intégration du parking Volta.
423 5000	Produits des loyers	Augmentations du montant des locations suite à la location des places du parking de la halle Volta.

213 Bâtiment d'utilité mixte

312 1060	Chauffage objets à forfait	Augmentation des charges dues à l'acquisition de Ronde 5-7.
312 1070	Chauffage objets vacants	Baisse des frais de chauffage suite à la vacance des locaux des bâtiments de l'Ancien-Stand sis rue Alexis-Marie-Piaget 80-82.
312 2100	Électricité-Eau-Gaz	Augmentation du prix de l'électricité et du gaz et introduction de la taxe sur le CO2.
312 6000	Chauffage salles publiques	Charges augmentées en raison de la location fréquente de l'Usine électrique.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Adaptation du montant facturé par les CFF pour la ligne ferroviaire des Abattoirs.
365 8900	Subventions – location gratuite	Adaptation du montant des subventions accordées par le CC.
390 0300	Honoraires de gérance	Augmentation du montant des honoraires suite à la hausse des produits des loyers.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3 %.

IMMEUBLES

213 Bâtiment d'utilité mixte (suite)

423 5000	Produits des loyers	Hausse des locations prévue due à l'augmentation de la fréquence des locations de la grande halle de l'Usine électrique Numa-Droz 174 et acquisition Ronde 5-7.
423 5100	Recettes lavages Hypromat	Suppression des aspirateurs et stations de lavage.

230 Bâtiment industriel

312 2100	Electricité-Eau-Gaz	Intégration de l'immeuble Paix 152.
314 7000	Locations objets vacants	Vacant Paix 152 durant les travaux.
314 7050	Charges objets vacants	Intégration de l'immeuble Paix 152.
318 7200	Assurances des immeubles	Intégration de l'immeuble Paix 152.
390 0300	Honoraires de gérance	Honoraires de gérance facturés à raison de 5 % du revenu locatif net. Intégration de l'immeuble Paix 152.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3 % (Crêt-du-Loche 9). Intégration de l'immeuble Paix 152.
423 5000	Produits des loyers	Intégration de l'immeuble Paix 152.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque compte 314 7000 ci-dessus.

240 Domaines

313 4300	Achats et frais de vigne	Diminution des stocks et augmentation des achats de vin prévisible.
316 5700	Plus-values terrains	En principe, pas de plus-values à comptabiliser sur l'exercice 2012.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Montant adapté.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3 %.
435 8500	Vente du vin	Recette des ventes augmentée.

ACTIONS SOCIALES

301 SCAS – Office d'aide sociale

301 1100	Traitements du personnel	<p>Postes supplémentaires: un poste sous contrat SRH. Mesure de lutte contre la crise jusqu'au 31.12.2011: fonction secrétaire "Comptabilité + accueil. Le rapport au Conseil communal prévoyait une évaluation et une confirmation des besoins en fin de contrat afin de déterminer la nécessité d'un engagement. Le volume de travail administratif lié à la nouvelle LACI et le futur développement des GSR en 2012, imposé par le canton, justifient pleinement ce poste tant à l'accueil qu'à la comptabilité.</p> <p>Par ailleurs, l'Etat nous annonce que nous devons engager pour les futures GSR 3 postes socio-administratifs à 100%. Décision, 1 poste dès juillet 2012 et 1 poste dès octobre 2012</p> <p>En fonction des conséquences de la nouvelle LACI et des nouvelles charges de travail durables y relatives nous devons prévoir 0,5 poste d'assistant.</p> <p>A noter que le salaire du chef de Service est imputé partiellement sur ce secteur. Un report partiel est effectué sur les offices du service qui sont subventionnés.</p>
301 7700	Traitement du personnel en formation	Continuation de notre effort de formation des apprentis. Il est prévu: un apprenti employé de commerce, un stagiaire MPC et 1 étudiant de l'Ecole sociale.
301 8000	à 305 2100	L'augmentation de ces postes est liée aux postes supplémentaires.
309 1000	Formation du personnel	Cours assurances sociales. Supervision.
310 1200	Formules administratives imprimés	Nouvelles formules des GSR.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Maintenance et abonnement EGS.
317 1000	Frais dép.-Réception - Examens	Prise en compte des déplacements à La Sagne et aux Ponts-de-Martel. Convention de prise en charge des secteurs AVS/AI et aide sociale. Frais refacturés à ces communes: Poste 452 2200.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Augmentation due aux GSR.
330 0100	Pertes et différence sur débiteurs	Nouvelle pratique d'amortissement des «ADB» par le service des finances.
361 1300	Part. communale aux mesures d'intégration professionnelle	Compte transféré au 321: Participation aux institutions sociales Ville.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Selon instructions des TP
436 6700	Gérances	Diminution progressive du nombre de dossiers gérance.
451 1200	Alloc. de la caisse comp. AVS	Suite à la régionalisation des agences AVS, une somme de CHF 300'000.00 est divisée par 172'021 H/canton et multipliée par 37'523 H/Ville.
452 2200	La Sagne – Les Ponts-de-Martel	Refacturation salaires et charges aux nouvelles communes desservies (aide sociale + Secteur AVS).

ACTIONS SOCIALES

301 SCAS – Office d'aide sociale (suite)

461 1000 Subventions cantonales

Chiffres donnés par le Service cantonal de l'action sociale. Pour le personnel social qualifié, le forfait annuel s'élève à 40% de CHF 100'000.00 par poste à plein temps. Il est de 40% de CHF 75'000 pour le personnel administratif pour autant que le nombre de collaborateurs ne dépasse pas le 70% du personnel social qualifié.

La somme de CHF 11'000.00 est prévue pour les apprenants.

Suppression de la somme de CHF 40'000.00 liée au fait que les annonces chômage ne se font plus dans les communes, mais via le Service de l'emploi.

L'augmentation des postes administratifs actuellement limité à 70% du nombre de postes des assistants sociaux est en renégociation, depuis 2-3 ans, avec l'Etat. Ce d'autant plus que les GSR nous imposent trois postes socio-administratifs supplémentaires par le canton.

A ces montants s'ajoute ou se retranche la répartition du pot cantonal calculé sur la base de la totalité des frais reconnus de toutes les communes.

311 SCAS - Planning familial & cons.mat.gros.

310 1200 Imprimés

318 1200 Téléphonie

318 6900 Honoraires médecin d'office

390 0600 Traitement information - SIC

390 0700 Achat de matériel informatique

390 3000 Déchets – Taxe de base

452 1400 Part de la Ville du Locle

461 1000 Subventions cantonales

Frais nouvelles documentations.

Maintenu en lien avec les subventions cantonales et locales, fixé par le SIEN.

6% du salaire d'un gynécologue facturé par HNE.

Idem remarque 318 1200.

Idem remarque 318 1200.

Selon instructions des TP.

¼ des dépenses nettes du budget 2012.

50% du déficit du budget 2011.

315 SCAS - Maison de retraite

312 1000 Chauffage

312 2100 Electricité – Eau - Gaz

314 1900 Frais divers de bâtiments

314 2400 Entretien des bâtiments

314 7000 Locations objets vacants

318 2900 Aide familiale

319 1000 Frais d'administration

330 2000 Perte sur loyer

331 1000 Amort. patrimoine administratif

390 1000 Intérêts

Projection 2011 basée sur les comptes 2010 auxquels s'ajoutent les nouveaux locaux. Le coût pour la Crèche du Chat Telot est refacturé à cette dernière.

Projection 2011 basée sur les comptes 2011 auxquels s'ajoutent les nouveaux locaux. Le coût pour la Crèche du Chat Telot est refacturé à cette dernière.

Projection 2011.

Selon projection 2011.

Les postes 314 7000 (charges) et 423 5200 (recette) objets vacants correspondent aux appartements non reloués. Viennent en déduction du poste 315 427 600.

Coûts pris en charge par la Fondation Favre-Robert-Guyot-Bingguelly jusqu'en 2011.

Moyenne entre compte 2009 et compte 2010.

Logements laissés vacants. Intérim changement de locataire.

Passage au patrimoine financier amortissement 0.

Considérant que la valeur au bilan est inférieure à la valeur cadastrale.

Chiffres fournis par la comptabilité.

ACTIONS SOCIALES

315

**SCAS - Maison de retraite
(suite)**

390 3000
427 6000

Déchets – Taxe de base
Location des bâtiments

Selon instructions des TP.
Ce poste correspond à la situation de tous les appartements loués (12 mois). S'ajoutent à cette somme la refacturation de la location, du chauffage et de l'électricité de la crèche du Chat Telot.

321

**SCAS - Partic. aux institutions
sociales**

361 0400
361 1300

Part communale aux dép. aide sociale
Part. communale aux
mesures d'intégration professionnelle

Principe d'échéance. Chiffres 2012 estimés très grossièrement sur la base de 2010 et 3 mois 2011.
Compte transféré du 301. Selon péréquation canton/commune, notre part des salaires des personnes placées. Chiffres fournis par le canton. A considérer avec la plus grande prudence, le département de la justice, de la sécurité et des finances s'est engagé à informer régulièrement les communes quant aux évolutions budgétaires les concernant.

361 5000
365 3000

Part. comm. Alloc. Familiales SAL
à 365 9600

Selon compte 2010 et facturation par l'État en 2011.
En principe à l'instar du budget 2011. Ces postes sont liés, pour une partie à une participation de fonds.

365 4900

Politique sociale

Plus supplément pour subventionnement à la création d'un village des artisans par Job Service.

366 1700

Allocation communale

Selon le nouveau règlement relatif à l'allocation communale en matière sociale du 24 novembre 2009.

366 1800

Part. comm. Progr. cantonal "ISP"

Selon projection de l'Etat.

INSTRUCTION PUBLIQUE

420 Particip. institutions para-scolaire

361 0600	Participation aide financ. établ. pr enf.	Dès 2011, suite à la modification de la Loi sur l'organisation scolaire (art. 45a), les montants journaliers des contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée sont les suivants: CHF 14.90 pour l'école enfantine, CHF 35.60 pour l'école primaire et CHF 46.10 pour l'école secondaire. Jusqu'en 2010, le montant était de CHF 10.- pour tous les enfants.
361 7000	Participation suivi scolaire psychiatrique	Dès 2012, participation des communes au financement d'un poste d'enseignant à mi-temps chargé du suivi scolaire des élèves hospitalisés en psychiatrie à l'hôpital de Préfargier et de leur réinsertion en milieu scolaire.

430 Ecole obligatoire

301 0300	Trait.du personnel administratif	Pas d'indexation des traitements en 2012. En 2011, indexation des salaires de 0,5% en moyenne.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Dès août 2011, un poste d'apprenant/e employé/e de commerce et un poste de stagiaire.
301 9010	Jubilaires / ancienneté	Primes de fidélité du personnel de la Ville.
302 2100	Trait.du personnel enseignant	Dès août 2012, augmentation de 5 classes d'école enfantine et de 9 classes d'école primaire en fonction de la régionalisation de l'Ecole obligatoire (communes des Ponts-de-Martel, de La Sagne, de Brot-Plamboz et des Planchettes) et diminution de 2 classes d'école secondaire en ville en fonction de la baisse des effectifs. Dès août 2011, augmentation de 3.5 classes d'école enfantine, diminution de 2 classes d'école primaire et diminution d'une classe d'école secondaire. En 2012, renchérissement de 0.37% par rapport aux traitements 2011 et retenue obligatoire sur salaires à 0.56%.
302 9000	Primes de fidélité	Paiement en 2011 des primes de fidélité du personnel enseignant supprimées en 2010 par mesure d'économie cantonale. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versées dans le Canton et facturées par péréquation aux communes.
303 1100	Contributions AVS-AI-APG	Dès 2011, le taux de cotisation AVS-AI-APG passe de 5.05% à 5.15% en raison de l'augmentation de la cotisation aux APG (allocations pour perte de gain).
303 3100	Contributions à la caisse de chômage	Dès 2011, le taux de cotisation à l'assurance chômage passe de 1% à 1.1%. En plus, pour les salaires supérieurs à CHF 126'000.-, une cotisation de solidarité de 0.5% est introduite.
304 1100	Contributions à la caisse de pensions	En 2011, augmentation du taux de 11% à 12% pour le personnel de la ville et réintroduction des rappels (60% à la charge de l'employeur) qui avaient été suspendus au 1er janvier 2010 en fonction de l'unification des caisses de pension de la ville et du canton (Prevoyance.ch).
304 4000	Contribution à la caisse de remplacement	Pour 2011, il était prévu dans un premier temps de diminuer le taux de 1.0% à 0.9%, puis il a été décidé de le maintenir.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Papier pour les photocopieuses et matériel général de bureau (cartouches imprimantes, etc.). Les dépenses dépendent également de la date du renouvellement des stocks de papier dans les collèges.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	En 2012, impression des brochures du projet Ecole-Musée (CHF 15'000.00).

INSTRUCTION PUBLIQUE

430 Ecole obligatoire (suite)

310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Dès 2012, transfert des dépenses concernant les ouvrages pour les Centres de documentation dans le compte 310 1405 (CHF 30'000.-).
310 1405	Centres de documentation	Nouveau compte, montant transféré du compte 310 1400.
310 2100	Education physique	Dès 2012, augmentation du budget pour faire face à la nécessité récurrente de renouveler le stock de matériel mis à la disposition des élèves.
310 3000	Matériel d'enseignement	Dès 2011, programme de renouvellement annuel du matériel des salles de sciences de la nature (CHF 10'000.- par année). En 2010, le matériel d'enseignement supplémentaire commandé à l'Etat n'a pas été facturé (env. CHF 20'000.-).
310 4000	Activ. Créatrices – Compl. à option - Loisirs	Dès 2011, le programme cantonal ASPEDI (Aide socio-pédagogique aux élèves en difficulté) visant à diminuer le taux de redoublement des élèves du secondaire doit être financé par ce poste budgétaire.
310 7100	Enseignement par l'image et le son	En 2012, nouvelle sonorisation de l'aula de Bellevue (CHF 4'000.-), de l'aula du collège de l'Ouest (CHF 5'000.-) et de l'aula du collège de la Promenade (CHF 6'000.-). En 2011, renouvellement des installations audiovisuelles de l'aula EP de Numa-Droz (CHF 7'000.-).
314 1900	Frais divers de bâtiments	Dès 2012, suite à l'introduction de la taxe au sac, la taxe déchets ne figure plus dans ce compte, mais dans le 390 3000 (CHF 25'800.00). Dès août 2012, augmentation des dépenses en fonction de la régionalisation de l'Ecole obligatoire (communes des Ponts-de-Martel, de La Sagne, de Brot-Plamboz et des Planchettes). En 2010, très peu de frais de déblaiement de la neige. Poste géré par les TP: contrats d'entretien des ascenseurs, extincteurs, chaudières, ventilations, déblaiement de la neige, taxes déchets, etc. (adaptés chaque année en fonction de la réalité).
314 2400	Entretien des bâtiments	Dès 2011, frais d'entretien de la Halle Volta (CHF 41'000.00); nouveau bâtiment scolaire "Fantaisie" et Ferme Gallet (CHF 20'000.00).
316 1000	Locations	Dès août 2012, location des bâtiments scolaires des communes du nouveau cercle scolaire et suppression du loyer de la Ferme Gallet. En 2011, résiliation des baux de Tourelles 31 au 15.04.2011 et de Croix-Fédérale 30 au 30.09.2011.
317 1500	Service civil	En 2012, développement de nouveaux projets à l'aide de deux civilistes.
317 1600	Frais éducatifs et de prévention	Dès 2011, transfert de CHF 10'000.- dans le compte 318 7500. En 2012, projet de sensibilisation des élèves au tri des déchets.
317 4100	Camps et excursions	Augmentation du budget en fonction de l'augmentation des locations des chalets et de l'amélioration de l'encadrement des élèves pendant les camps. Camps de ski et au vert de 5 jours pour les 5èmes et 7-8-9èmes degrés. Activités hors-cadre de 3 jours les 6èmes degrés. Les échanges linguistiques de l'école secondaire sont compris dans ce compte. Les recettes figurent dans les comptes 436 8200, 436 8800 et 461 4000. Concernant les activités hors cadre, le montant est net.

INSTRUCTION PUBLIQUE

430 Ecole obligatoire (suite)

318 2400	Frais déplacements des élèves	Les frais de transport des élèves d'école secondaire des communes de La Sagne et de Brot-Plamboz pour l'année scolaire 2010-11 ont été payés en 2010 (CHF 423.- par élève). Ces montants sont récupérés par le biais des écolages facturés aux communes concernées (cf. le compte 452 1000).
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Poste créé en 2012 suite à l'introduction de la taxe au sac.
318 7500	Activités culturelles - Spect. scolaires	Dès 2012, transfert de CHF 10'000.- du 317 1600 dans ce compte et augmentation du budget en fonction du renchérissement des cachets des troupes de théâtre.
352 1000	Contributions à d'autres communes	En 2010, toutes les factures n'ont pas été transmises. Ecolages pour les enfants domiciliés à La Chaux-de-Fonds placés en institutions dans d'autres communes ou d'élèves participant au programme Sports-Arts-Etudes.
365 1500	Ensemble musical pour jeunes	En 2012, participation aux frais du spectacle organisé par la Fondation Ensemble musical pour jeunes.
365 9200	Montant pour actions – Cons. des élèves	Dès 2012, transfert du centre financier 115 au 430.
390 3000	Déchets - Taxe de base	Poste créé en 2012 suite à l'introduction de la taxe au sac (cf. le commentaire au 314 1900).
427 6000	Locations de bâtiments	Dès 2011, location temporaire d'une partie du nouveau bâtiment scolaire "Fantaisie" (CHF 200'000.00). Dès 2010, la location des garages (CHF 86'400.00) est comptabilisée dans le 423 5000.

482 Centre de santé scolaire

309 1000	Formation du personnel - métier	En diminution. La formation est liée aux déplacements. La somme de CHF 1'000.- a été attribuée au poste 317 1000 (Frais de déplacements).
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Achat de matériel en lien avec le nouveau programme de santé communautaire.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Création d'outils en lien avec le nouveau programme de santé communautaire.
314 2400	Entretien des bâtiments	Petite somme à utiliser en cas d'imprévu.
316 1000	Locations	En augmentation. Adaptation des charges.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	En augmentation. En lien avec le poste 309 1000.
318 7300	Prophylaxie - Frais méd. – Examens – Vaccin.	L'épidémie de rougeole pourrait avoir pour conséquence une augmentation de la vaccination.
319 1000	Frais d'administration et généraux	En lien avec les postes budgétaires 310 1000 et 310 1200.
436 7600	Remboursements vaccinations	Moins de vaccinations HPV.

483 Centre d'orthophonie

302 2100	Traitement du personnel enseignant	La différence entre les comptes 2010 et le budget 2012 peut être attribuée au rattrapage des hautes paies qui a eu lieu à l'Etat en 2011. Cette augmentation a également des répercussions sur toutes les charges liées à ce poste.
309 2100	Cours de perfectionnement	Prise en charge d'un cours particulier de longue durée.
434 7200	Recettes	Une renégociation de la convention tarifaire est en cours avec le canton. Cela risque d'avoir des conséquences sur les montants des recettes, mais comme les modifications ne sont pas encore décidées, il est difficile de prévoir dans quel sens vont évoluer les recettes.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

500 Secrétariat des affaires culturelles

30	Charges de personnel	<ul style="list-style-type: none"> • Traitements liés au projet "Le Corbusier 2012" financés par le crédit d'investissement. En rapport avec le compte 436 3300 - Rembts traitements; • Transfert de 0.6 ETP dans le nouveau centre 505 Archives communales.
310 2400	Publicité	Transfert partiel au compte 510 310 2400 – Publicité et 510 310 1200 - Formul.adm.-Imprimés.
311 7300	Mat. archives communales	Transfert au compte 505 311 1000 - Achats matériel et mobilier.
317 1500	Service civil	Transfert au compte 505 317 1500 Service civil.
318 0150	Semaine musées	Pas planifiée en 2012.
319 5300	Dépenses Fête de mai	30 ^{ème} anniversaire de la Fête de mai en 2012.
365 2210	Autres activités culturelles et manifestations	Adaptation en fonction de l'évolution des besoins. (projets de médiation culturelle, bourses pour les ateliers de CVC par ex.).
365 2330	1 ^{er} août	Déplacement de la manifestation au centre ville. Le coût des feux d'artifices, pour des raisons de sécurité, augmente donc de manière conséquente.
365 7900	Vivre La Chaux-de-Fonds	Transfert du compte 122 365 7900 Vivre La Chaux-de-Fonds.
436 3300	Rembts traitements	Comptabilisations des traitements liés au projet "Le Corbusier 2012" sur le crédit d'investissement.
439 5300	Recettes Fête de mai	Transfert des recettes de la vente de vin (en lien avec la fête) depuis le centre 240 Domaines.

501 Bibliothèque de la Ville

309 1000	Formation du personnel	Cours interentreprises pour les apprentis AID (CHF+9'000.-) Augmentation du prix des cours sur décision de la délégation à la formation de la BBS.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat de bacs pour les collections de BD et DVD.
315 0310	Restauration du patrimoine (DAV)	Plan de restauration du patrimoine neuchâtelois selon décision de la Commission BV (voir rapport).
315 0600	Entretien de documents et de collections	Matériel de sauvegarde iconographique (pochettes).
315 1000	Entretien de matériel et de mobilier	Matériel audiovisuel.
318 7700	Expositions, animations	4 expositions.
429 1100	Recettes diverses	Subventions MEMORIAV (sous réserve des décisions MEMORIAV).
434 1600	Recettes multimédia	Diminution des recettes (prêts).
436 3300	Remboursements de traitements	Mandat Jules Jacot-Guillarmod.

502 Bibliothèques des Jeunes

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat de bacs à livres.
----------	-----------------------------------	-------------------------

505 Archives communales

30	Charges de personnel	Transfert de 0.6 ETP depuis le centre 500 Affaires culturelles.
311 1000	Achats matériel et mobilier	Transfert du compte 500 311 7300 Mat. archives communales.
317 1500	Service civil	Transfert du compte 500 317 1500 Service civil.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

510 Services généraux des musées

30	Charges de personnel	<ul style="list-style-type: none"> • Les charges de personnel de la régie des musées sont transférées depuis les centres 511 - MHNC, 512 - MH, 513 - MIH et 514 - MBA; • Création d'un poste de collab. scientifique (CDD 18 mois à 20%) pour la mise ne place de l'inventaire des musées. En rapport avec le compte 436 9950 - Recettes prestations financées par investissements.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Transfert du compte 500 310 2400 - Publicité : impressions de la "carte 12 musées".
310 2400	Publicité	Transfert du compte 500 310 2400 - Publicité : Production de l'agenda des musées et étude de renouvellement.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Équipement des dépôts des musées.
312 1000	Chauffage	Charges locatives des dépôts des musées.
312 2100	Électricité - Eau - Gaz	Dépôts des musées.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Dépôts des musées.
314 2400	Entretien des bâtiments	Dépôts des musées.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Frais liés à l'entretien des collections déposées à l'École d'arts appliqués (CIFOM).
316 1000	Locations	Dépôts des musées.
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Frais d'élimination (estimation) des déchets non valorisables pour les trois musées du Parc de Musées (MBA, MH et MIH).

511 Musée d'histoire naturelle

301 1100	Traitements du personnel	<ul style="list-style-type: none"> • Aménagement des TA dans le cadre du projet Naturama (voir note au CC); • Engagement d'un taxidermiste à 30% (voir note au CC); • Augmentation des heures des auxiliaires à l'accueil pour s'adapter aux besoins (jours fériés, vernissages, jours de grande affluence, jours d'animations spéciales avec ouverture prolongée).
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	La régie est transférée dans le nouveau centre de coûts 510 Services généraux des musées.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Engagement d'une stagiaire MPC.
316 5300	Location et chauffage	Complément de charges locatives = CHF 14'000.- pour 12 mois.

512 Musée d'histoire

Remarque préliminaire : budget 2012 calculé sur une année de fermeture pour travaux.

301 1100	Traitements du personnel	Correspondent aux postes suivants : <ul style="list-style-type: none"> • Collaboratrice scientifique : TA 40 %; • Inclut 20 % de technicien de musée (+50 % au MBA = total 70 %) auparavant sous 301 6100 Traitements du personnel d'entretien.
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	<ul style="list-style-type: none"> • 20 % de technicien de musée transféré sous 301 1100 Traitements du personnel; • La régie est transférée dans le nouveau centre de coûts 510 Service généraux des musées.
310 2400	Publicité	Participation à agenda semestriel LCDF - LL .
311 0800	Acquisitions	Achats faits sur ce poste compensés par prélèvement sur 480 1600. Pour des montants plus importants, crédit spécial musées à disposition. Souhait des conservateurs de voir ce poste à nouveau crédité par le budget ordinaire.
3102400	Publicité	Participation à agenda semestriel LCDF-LL.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

512 Musée d'histoire (suite)

312 1000	Chauffage	Chiffre basé sur un chauffage normal des locaux. Pourrait être revu à la baisse vu le chantier de rénovation.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Comprend les contrats de maintenance des alarmes feu et vol, les frais de raccordement de ces alarmes à Certas + Police cantonale, les amendes des éventuelles fausses alarmes, le déblaiement de la neige sur le toit. Peut être revu à la baisse vu le démontage de l'alarme feu mais il faudra prévoir des contrôles de sécurité subsidiaires.
314 2400	Entretien des bâtiments	En cas de nécessité de travaux urgents sur le toit ou les façades, non concernés par la rénovation, p.ex. remplacement chéneaux sud-ouest et ouest.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Restauration de pièces de la collection qui prendront place dans la nouvelle exposition permanente.
317 1500	Service civil	50 % charges civilistes (autres 50 % sur 505 317 1500, Archives communales). Estimation basée sur 9 mois d'affectation. Contrats pas encore signés.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Les objets du MH sont-ils toujours assurés s'ils sont entreposés dans un autre lieu ?
318 7640	Assurances transports	Couverture des risques liés au déménagement des collections si pas inclus dans Assurances choses. Nécessaire si 2 ^{ème} déménagement d'un dépôt à l'autre en 2012 seulement.
318 7700	Expositions et animations	Affichage et communication sur l'avancement de la rénovation sous forme d'affiches dans le parc des musées.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Concerne acquisitions 2009 et 2010 par crédits spéciaux et une part des frais d'architecte de la rénovation.
429 1100	Recettes diverses	Seulement droits de reproduction des photographies.
434 1000	Entrées	Musée fermé.
435 1500	Ventes diverses	Musée fermé.
469 1300	Subventions acquises	Subvention sur travaux versées à la fin du chantier. Pas d'autres subventions prévues.

513 Musée international d'horlogerie

30	Charges de personnel	La régie est transférée dans le nouveau centre de coûts 510 Services généraux des musées.
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Surveillance suppl. sur 5 mois exposition Automates et merveilles, projet Jaquet Droz.
309 1000	Formation du personnel – métier	Augmentation en lien avec la formation pour les démonstrations des automates de l'exposition Automates et merveilles.
310 2300	Colloques	Colloque en rapport avec la restauration/conservation et l'exposition Automates et merveilles.
310 2400	Publicité	Projet Jaquet-Droz 2012, Automates et merveilles avec le Musée d'art et d'histoire de Neuchâtel et le Musée d'horlogerie du Locle.
311 0800	Acquisitions	Remboursement des achats de pièces de collection par la Fondation Maurice Favre (439 1300).
313 1600	Achats	En rapport avec 435 2600.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	En vue des travaux pour l'exposition Automates et merveilles.
313 3800	Sous-traitance CRH	En rapport avec l'exposition Automates et merveilles.
313 4100	Billets – Emballages – Plans guide	Billets d'entrée plus chers avec la nouvelle installation de billetterie et caisse enregistreuse.
314 5100	Entretien des installations	Changement de la sonorisation salle Hans Erni.
318 7640	Assurances transports	Exposition Automates et merveilles, pièces en provenance de l'étranger.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

513 Musée international d'horlogerie (suite)

318 7700	Expositions et animations	Projet Jaquet-Droz 2012, Automates et merveilles avec le Musée d'art et d'histoire de Neuchâtel et le Musée d'horlogerie du Locle, en rapport avec le compte 460 8000.
434 1000	Entrées	Exposition Automates et merveilles / visites avec démonstration des automates.
435 2200	Recettes du stand de vente	Espoir pour la vente de produits en lien avec l'exposition Automates et merveilles.
460 8000	Subventions diverses	Contribution Association Automates et merveilles (Projet Jaquet-Droz).

514 Musée des beaux-arts

301 1100	Traitement du personnel	Poste d'assistant conservateur à 80% (en remplacement du poste de collaborateur scientifique à 50 % et en adaptation aux besoins). Augmentation du TA de la conservatrice (100 %). Postes d'auxiliaires (72% / 1536 heures) : - 728 heures : surveillance à deux le week-end (exigence en terme de sécurité); - 90 heures : visites guidées (guide multilingue) / Adaptation aux besoins réels; - 400 heures : montage exposition/collaborateurs techniques. 318 heures : hôtesse d'accueil / Adaptation aux besoins réels.
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	La régie est transférée dans le nouveau centre de coûts 510 Services généraux des musées.
307 1000	Pensions retraite	Mauvaise imputation aux comptes 2010.
310 1200	Formul.adm.-Imprimés	Nouvelle nature comptable. Transfert des comptes 310 1000 – Fournitures et matériel de bureau, 310 1500 - Publications et 310 2400 – Publicité.
310 1400	Abts – Cotis. - Document. prof. – Bibliothèque	Création du nouveau poste en 2010.
310 1500	Publications	Budget largement sous-estimé. Publications prévues en 2012 : - « Claude Lower. Rétrospective » - « Du dessin à l'idée. Dessin aujourd'hui »
310 2400	Publicité	Augmentation de la visibilité du musée et contribution à la promotion de la Ville.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Augmentation de la visibilité du musée (étagère supplémentaire pour la boutique) et réorganisation des bureaux.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Budget sous-estimé. Développement de la boutique du MBA. Voir 434 7200 – Recettes.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Remise en conformité de nombreuses installations techniques et mise en place de procédures d'entretien normalisées.
314 2400	Entretien des bâtiments	Remise en conformité de nombreuses installations techniques et mise en place de procédures d'entretien normalisées.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Restaurations importantes prévues des tableaux, des cadres et des œuvres sur papier + achat de matériel de conservation. Besoins réels s'élèvent à CHF 150'000.-.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions – Examens	Remboursement de l'Abonnement général de la conservatrice et déplacements de la conservatrice hors de la Suisse pour les expositions futures. Frais de vernissage. Nouvelle définition du poste. Voir 318 7700 - Expos.et animation.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Valeur d'assurance de la collection réévaluée.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

514 Musée des beaux-arts (suite)

318 7640	Assurances transports	Évaluation du nouveau poste crée en 2010. Augmentation des valeurs d'assurances des œuvres d'art.
318 7700	Expositions et animations	Budget sous-estimé par rapport aux nouvelles exigences professionnelles et muséales (matériel d'exposition, communication, médiation culturelle etc.). 4 expositions prévues en 2012 + concerts + animations diverses + nuit et journée internationales des musées. Frais liés à l'organisation des vernissages, réceptions ainsi qu'aux déplacements professionnels (CHF 10'000.- Vs. budget 2011) sont transférés au poste 317 1000 - Frais déplac/rec/ex.

515 Parc zoologique et Vivarium

301 7700	Traitement du personnel en formation	Plus qu'un seul apprenti à la fois au lieu de deux.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réévaluation objective des coûts d'entretien courant (analyse précise en cours avec les ateliers des TP).
439 1000	Autres recettes	Les dons des tirelires sont dorénavant reversés sur un fonds spécial (décision CC).

520 Service des Sports

301 7700	Traitement du personnel en formation	Mise à disposition d'une deuxième place de stagiaire.
309 1000	Formation du personnel	Formation du nouveau personnel et mise à niveau des anciens.
312 2100	Électricité-Eau-Gaz	Coûts réels sans les subventions indirectes.
318 1100	Affranchissements	Plus d'envoi pour nos manifestations sportives et de promotion du mouvement. Coûts réels sans les subventions indirectes.
318 9300	Honoraires	Transfert de CHF 15'000.- du compte 365 7700 - Manifestations sportives.
318 9450	Charges Promotion du sport	A mettre en relation avec le compte 439 9450 - Recettes Midi Tonus.
319 1000	Frais admin. et généraux	Coûts réels sans les subventions indirectes.
429 1100	Recettes diverses	Adaptation aux recettes réelles.

521 La Charrière, terrains, piste, halles

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	2 nouvelles halles et renouvellement dans les anciennes.
312 2100	Électricité - Eau - Gaz	Adaptation aux coûts réels.
314 2400	Entretien des bâtiments	Rattrapage d'entretien.
314 2700	Entretien aménagement. et install. extér.	Transfert au compte 318 3850 - Déchets - Taxe au sac des frais d'élimination des déchets verts soit CHF 16'000.-.
314 3700	Sable - Gravier - Tourbe	Plus d'entretien des pistes et des terrains.
314 3800	Pistes éclairées	Remplacement des poteaux dangereux.
314 3900	Entretien du bassin de natation	Entretien périodique conséquent.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	Nouveau compte, transfert des comptes 314 2700 - Entretien des aménagements extérieurs et 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
318 3850	Déchets - Taxe au sac	Nouveau compte, transfert du 314 2700 - Entretien aménagements extérieurs plus estimation des frais d'élimination (taxe au poids) des déchets non valorisables.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Adaptation aux travaux prévus.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

524 Piscine des Arêtes

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Rénovation du sauna.
312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Adaptation aux coûts réels.
314 2400	Entretien des bâtiments	Rattrapage d'entretien.

525 Piscine, patinoires des Mélèzes

306 1000	Habillement et équipement	Nouveau compte, transfert du compte 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Nouvelle billetterie.
312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Adaptation aux coûts réels.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Rattrapage d'entretien.
314 2400	Entretien des bâtiments	Rattrapage d'entretien.
315 6000	Entretien - Taxes véhicules	Nouveau compte, transfert des comptes 315 7300 - Entretien des installations et 319 1000 - Frais d'administration et généraux.
315 7300	Entretien des installations	Adaptation aux frais d'entretien des machineries.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Transfert aux comptes 306 1000 - Habillement et équipement et 315 6000 - Entretien et taxes véhicules.
331 5000	Amortissement financé par réserve	Compensé par le compte 480 4300 - Prélèvements réserves anticycliques.
390 0300	Honoraires de gérance	Adaptation aux coûts réels.

550 Service de la jeunesse

3011100	Traitement du personnel	Selon chiffres des RH mise à niveau du personnel d'accueil parascolaire. L'ensemble du personnel des centres 314 et 318 se retrouvent au 550.
3017700	Traitement du personnel en formation	7 apprentis, rétribution pour 1 au poste 4363300.
3101200	Formules administratives - Imprimés	Réalisation des brochures "activités pour tous" et publicités pour les camps en couleur.
3102700	Matériel éducatif	Programme IDP, achat de livres et mise en place des animations lecture en préscolaire.
3110600	Frais d'équipement et matériel	Aménagement de nouvelles structures parascolaire, mobilier spécifique et équipement.
3138300	Frais repas	Suppression du poste 313600 et regroupement de tous les frais liés aux repas chez un seul fournisseur.
3174200	Colonies et vacances 1 ^{er} Mars	4 camps et mise en place de 2 centres aérés.
3195200	Articles d'hygiène	Couches pour bébés.
3198500	Frais divers pour projet Jeunesse	Mise en place de programmes spécifiques et non spécifiques, travail sur les espaces urbains et la salubrité.
3650600	Activités jeunesse diverses	Dont subventionnement "La Trottinette".
3651000	Crèches et garderies	Part communale en complément de la part des répondants légaux et du subventionnement cantonal.
3653800	Foyer de l'écolier	Subventionnement inclus dans le poste 3651000.
4361100	Contribution parents et autres répondant	Réunification de différents postes dont 4367200.
4364100	Pension du personnel	Selon directive RH égalité de traitement entre pré et parascolaire.
4367200	Recettes Repas de l'Ecolier	Recettes mises au 4361100.
4391000	Autres recettes	Notamment recettes liés aux activités avec les enfants".
4611000	Subventions cantonales	Ensemble des recettes pré et parascolaire.
4691500	Subvention accueil parascolaire	Recettes au 4611000.

FINANCES		
600	Finances	
301 1100	Traitements du personnel	<p>Le personnel du Service financier a été adapté aux changements qui ont été opérés dans les différents secteurs de la Ville; la mise en place de synergies et le développement de SAP ont également contribué à réaliser des économies au niveau de l'effectif du Service financier. Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est ainsi passé de 11.8 postes à fin 2004 à 7.9 postes à fin 2010 et au budget 2011.</p> <p>En lien avec la réorganisation de la Gérance communale, l'assistant comptable de ce service a été transféré au Service financier courant 2011; ce poste à 100% apparaît au budget du centre 600 à partir de 2012.</p> <p>Compte tenu d'une diminution de 0.2 poste touchant une collaboratrice administrative, le personnel du service au budget 2012 représente 8.7 postes.</p> <p>Il est encore à relever que trois collaborateurs bénéficient des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 ans. Cela signifie que l'équivalent de 0.15 postes est réparti sur les autres collaborateurs.</p>
301 7700	Traitement du personnel en formation	Dépense prévue pour apprenti-e à partir d'août 2012.
309 1000	Formation du personnel - métier	Cours Idheap et gestion de la dette: CHF 3'000.-. Cours paramétrages de listes SAP: CHF 5'000.-.
31	Biens, services et marchandises	<p>Evolution:</p> <ul style="list-style-type: none"> • comptes 2009: CHF 87'991.45; • comptes 2010: CHF 113'077.83; • budget 2011: CHF 164'150.-. <p>Un contrôle strict des dépenses a permis de réaliser des économies ces dernières années. La plupart des postes ne pourra pas faire l'objet d'économies supplémentaires; d'autres ne pourront probablement pas être maintenus à un niveau aussi faible. Des économies budgétaires supplémentaires ont néanmoins été demandées par le Conseil communal</p>
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Maintien au niveau des comptes 2010 et du budget 2011.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	<p>Le montant inscrit au budget 2012 est inférieur à la moyenne des comptes 2008 à 2010. Les frais d'impression des brochures budget/comptes dépendent du nombre de versions transmises au centre d'impression.</p> <p>Ce compte comprend également l'achat de tickets pour la Caisse communale.</p>
310 1400	Abts – Cotis.- Document. prof. - Bibliothèque	<p>Le montant inscrit au budget 2012 est inférieur à la moyenne des comptes 2008 à 2010.</p> <p>Journaux, revues financières et économiques; publication dans la feuille officielle (marchés publics assurances).</p>
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	<p>Comptes 2008: CHF 3'020.05; Comptes 2009: CHF 265.75; Comptes 2010: CHF 1'679.60.</p>
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Frais estimés.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	<p>Evolution:</p> <ul style="list-style-type: none"> • comptes 2008: CHF 1'750.90; • comptes 2009: CHF 1'390.70; • comptes 2010: CHF 1'572.01. <p>Maintien du budget 2011 (déplacements MCH2).</p>

FINANCES

600

Finances (suite)

318 1100	Affranchissements	<p>Les taxes postales ne sont pas réparties dans les différents services, à l'exception de la taxe déchets et du SIS.</p> <p>Evolution:</p> <ul style="list-style-type: none"> • comptes 2008: CHF 21'804.79 ; • comptes 2009: CHF 16'895.92; • comptes 2010: CHF 15'350.42.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Frais du contentieux répartis dans les services.
318 2100	Frais d'expertises et de comptes	Révision des comptes par la fiduciaire (estimation).
318 5700	Commissions – Cot. en bourse – Frais div.	<p>Les dépenses d'une année "normale" se situent à CHF 130'000.- environ.</p> <p>Le niveau particulièrement faible des dépenses inscrites sur ce poste depuis 2007 est dû à une trésorerie particulièrement favorable jusqu'à fin 2010. Cette situation est notamment due aux éléments:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Ventes d'immeubles (hôpital, bâtiments du secondaire 2) en 2006 et 2007; • La Ville ayant auparavant contracté des emprunts à taux et durée fixes, les liquidités n'ont pu être attribuées aux remboursements de la dette qu'au fur et à mesure des échéances; • Comptes de fonctionnement particulièrement favorables en 2007 et 2008 avec un déficit limité en 2009; • Faible niveau d'investissement entre 2006 et 2008. <p>Il a été ainsi possible de réduire fortement le recours à l'emprunt sur le marché des capitaux de 2007 à 2010.</p> <p>Compte tenu du niveau élevé des investissements votés par le Conseil Général, du renouvellement des emprunts ainsi que la forte diminution des recettes fiscales enregistrées avec la crise économique, la Ville a épuisé les liquidités excédentaires et doit à nouveau chercher des fonds depuis 2011.</p> <p>Le Conseil communal a fixé le budget 2012 à CHF 80'000.-</p>
318 7000	Assurances responsabilité civile	Part du service à l'assurance globale.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du service à l'assurance globale.
319 6001	Frais divers et imprévus	Poste aléatoire estimé au niveau de la moyenne des comptes 2009 et 2010.
32	Intérêts passifs	<p>Evolution:</p> <ul style="list-style-type: none"> • comptes 2008: CHF 13'266'018.86; • comptes 2009: CHF 12'833'790.47; • comptes 2010: CHF 11'094'086.46; • budget 2011: CHF 11'116'710.-. <p>Le budget 2012 a été fixé par le Conseil communal à CHF 11'100'000.-. Ce montant tient compte d'une augmentation de la dette de CHF 40 millions au taux de 3%.</p> <p>Il est à noter qu'avec les déficits enregistrés ces dernières années et le niveau élevé d'investissements, la dette va augmenter.</p> <p>Les taux d'emprunt se situant actuellement à des niveaux historiquement très faibles, un potentiel de hausse existe également à ce niveau.</p> <p>Compte tenu de ce qui précède, cette rubrique pourrait augmenter de manière conséquente dans un délai relativement court.</p> <p>Les intérêts sur excédents de trésorerie à court terme sont budgétés dans le compte 420 1000 (voir ci-après).</p>

FINANCES

600

Finances (suite)

3221500	Intérêts passifs courus	Intérêts passifs courus considérés comme stables par le Conseil communal.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Poste aléatoire estimé à la moyenne des comptes 2010 et 2009.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Les investissements imputés au centre 600 sont entièrement amortis.
331 1100	Correction globale amortissements	L'estimation du Conseil communal se base sur une augmentation annuelle proportionnelle des amortissements de CHF 1.5 mios pour CHF 30 mios de dépenses. Il a également tenu compte du fait que le budget 2011 ne sera pas entièrement dépensé et que les dépenses d'investissements 2011 seront de l'ordre de CHF 22 mios. Les amortissements totaux du patrimoine administratif sont ainsi évalués à CHF 13.2 mios. Dans les comptes 2012, la correction globale des amortissements de CHF 1'006'000.- sera répartie dans les différents services.
365 7300	Aide à la construction logements	Participation communale selon factures de l'Etat (DGT). Prévision estimée à la moyenne des comptes 2010 et 2009.
365 7400	Aide modernisation de logements	Participation communale selon factures de l'Etat (DGT). Prévision estimée à la moyenne des comptes 2010 et 2009.
365 7500	Encouragement culture cinématographique	Montant correspondant à 40% de la taxe sur les spectacles encaissées par les cinémas depuis 2010 (contre 20% précédemment). Budget 2012 estimé au niveau du budget 2011
406 1000	Taxe sur billets de spectacles	Budget 2012 estimé par le Conseil communal au niveau du budget précédent.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Les taux d'intérêts restent à des niveaux historiquement bas, même si une légère tendance à la hausse s'est engagée. Le niveau de la trésorerie est négatif depuis fin 2010 et les liquidités sont assurées l'emprunt en 2011. Compte tenu de ce qui précède, les recettes pour 2012 sont estimées à hauteur de ce qui est attendu pour 2011.
420 1300	LIM – Part. cantonale intérêts	Participation en diminution (tendance); estimation ajustée aux comptes 2010.
420 1400	Intérêts de Viteos SA	Les intérêts sur les prêts accordés à Viteos sont basés sur le taux IRS 15 ans et seront de 2.9% pour 2012 Ce taux est désormais revu chaque année au 30 juin pour l'année suivante.
420 1700	Intérêts prêts et c/c divers	Le montant enregistré en 2010 concernait le c/c qu'a la Ville avec la Fondation Sombaille Jeunesse. Budget 2012 ajusté aux comptes 2010.
422 1100	Produits capitaux – Fonds publics	Ce compte enregistre notamment les intérêts sur le prêt accordé à l'Association La Clairière et les intérêts sur titres divers.
425 1000	Participation constructions - Prêts HLM	Ce compte enregistrait les intérêts sur les prêts accordés à SI Blaise-Cendrars SA et Danyack SA qui ont été remboursés à fin 2009.
425 1100	Participation constructions - Autres	Ce compte enregistre le dividende de la société immobilière Nouvelle Cité SA. Jusqu'en 2009, les subventions cantonales pour les immeubles Tête-de-Ran 28 et Plaisance 15 apparaissaient également dans ce compte.
425 1400	Autres participations et prêts divers	Prévision correspondant aux comptes 2010 et au budget 2011.
427 6100	Droits de superficie	Tendance à la baisse; politique plus restrictive dans ce domaine. Budget 2012 néanmoins adapté aux comptes 2010 et 2009.

FINANCES

600 Finances (suite)

427 6200	Droit de superficie – Viteos SA	Budget maintenu au niveau des comptes 2010.
429 1100	Recettes diverses	Ce compte a enregistré des montants exceptionnels en 2010.
431 1200	Frais de sommations	Les comptes de ces dernières années ont enregistré des petits montants exceptionnels. → Pas de recette prévisible pour le BU 2012.
436 0100	Remboursement d'indemnités	Indemnités à recevoir pour participation du chef de service aux séances de Prevoyance.ne et de la CCNC.
436 0900	Participation aux frais	Ce poste comprend les travaux facturés à Bloc 30 SA, IGESA SA et Hôtel Pierre-François SA. Budget 2012 ajusté au niveau des comptes 2010.
436 3400	Rbts des frais de poursuites	Poste insignifiant et aléatoire.
436 3500	Remboursements de prêts	Poste en diminution ces dernières années étant donné que la plupart des prêts arrivent à échéance.
439 1000	Autres recettes	Les comptes de ces dernières années ayant enregistré des recettes extraordinaires, la prévision est aléatoire → maintien du budget 2011 pour 2012.
462 2000	Péréquation financière	Selon estimation du Service des communes.
490 0900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	Intérêts calculés sur la maison de retraite du Châtelot et le crédit d'investissement pour l'agrandissement du bâtiment (voir centre 315 390 1000).
490 1000	Intérêts et frais divers sur immeubles	Montant relativement stable ces dernières années. Chiffre communiqué par la Gérance communale (voir centres 211, 213, 230, 240).
490 1900	Intérêts des capitaux – Eau	Les intérêts sur les capitaux investis pour l'approvisionnement et la gestion de l'eau sont facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
490 4700	Participation de la STEP	Chiffre communiqué par l'Administration des Travaux publics (cf compte 390 1000 centre 720).
490 6600	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la taxe déchets ménager (CHF 54'200.-) et à l'OPC (CHF 10'000.-).
490 6700	Participation aux intérêts-Déchets	Chiffre communiqué par l'Administration des Travaux publics (voir compte 390 1000 pour les centres 716, 717 et 718).

610 Contributions

31	Biens services et marchandises	Les dépenses du centre 610 sont assumées par le centre 600, à l'exception des charges directement liées à la perception des impôts.
318 1100	Affranchissements	Estimation basée sur les comptes des dernières années.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Budget 2012 estimé par le Conseil communal à hauteur des comptes 2010. En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400.
318 4700	Frais Etat bordereau unique	Frais estimés sur la base d'un Arrêté de l'Etat fixant l'indemnité à verser pour la gestion des dossiers: <ul style="list-style-type: none"> • 23'200 contribuables personnes physiques à CHF 18.80 par dossier, soit env. CHF 436'000.-; • 1'350 contribuables personnes morales à CHF 18.- par dossier, soit CHF 24'300.-. → Total à CHF 460'000.-.
329 0000	Intérêts acomptes d'impôts	Estimation du Conseil communal présentant une économie de l'ordre de CHF 10'000.- par rapport à la moyenne des comptes 2008 à 2010.
330 0300	Remises – Rectificatifs – Non-valeur	Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes enregistrées en 2010. La crise économique qui a sévi récemment pourrait toutefois avoir un impact négatif sur ce poste.

FINANCES

610 Contributions (suite)

400 1000	Personnes physiques - Impôt sur fortune	Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes enregistrées en 2010. Il n'est pas tenu compte d'une révision de l'impôt des personnes physiques.
400 1050	Pers. Physiques - Impôt fortune, rectific.	Concerne rectificatifs des années antérieures. Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes moyennes enregistrées entre 2008 et 2010. Montant fixé selon évaluation du Conseil communal.
400 1100	Personnes physiques - Impôt sur revenu	
400 1150	Pers. physiques - Impôt revenu, rectific.	Concerne rectificatifs des années antérieures. Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes moyennes enregistrées entre 2008 et 2010. Dossiers gérés par l'Etat. Ce poste présente une forte volatilité et la prévision est aléatoire. Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes moyennes enregistrées entre 2008 et 2010.
400 1200	Personnes physiques – Comptes insuffis.	Selon projection de l'évolution de la masse salariale des frontaliers qui tient compte d'une augmentation du nombre de frontaliers.
400 1300	Personnes physiques – Impôt s.rev. frontal.	Montant fixé par le Conseil communal qui évalue le budget 2012 à hauteur du budget 2011 et des comptes 2009.
400 1400	Personnes physiques – Impôt à la source	Selon estimation du Conseil communal qui tient compte de la nouvelle loi sur les personnes morales qui fait l'objet d'une votation en juin 2011.
401 1000	Personnes morales – Impôts sur le capital	Concerne rectificatifs des années antérieures. Repris au budget 2012 le montant inscrit pour 2011; celui-ci correspond également à la moyenne des comptes 2008 à 2010.
401 1050	Pers. morales – Impôt capital, rectific.	Selon évaluation du Conseil communal qui tient notamment compte de montants à recevoir dans la deuxième répartition intercommunale prévue dans la nouvelle loi sur les personnes morales.
401 1100	Personnes morales – Impôt sur bénéfice	Selon appréciation du Conseil communal selon laquelle les taxations des années antérieurs sont élevées.
401 1150	Pers. morales – Impôt bénéfice, rectific.	Dossiers gérés par l'Etat qui ne procède pas à des audits financiers des comptes des personnes morales. Le montant inscrit au budget 2012 est un chiffre pour mémoire.
401 1200	Personnes morales – Comptes insuffis.	Le montant inscrit au budget 2012 correspond aux recettes enregistrées en 2010.
402 1100	Impôt foncier PM	Le montant inscrit au budget 2012 correspond à la moyenne des recettes enregistrées entre 2008 et 2010.
421 1200	Frais de sommations factures	Le montant inscrit au budget 2012 correspond à la moyenne des recettes enregistrées entre 2008 et 2010.
421 1300	Frais de sommations	Le montant inscrit au budget 2012 correspond à la moyenne des recettes enregistrées entre 2008 et 2010.
421 1300	Intérêts de retard	Le montant inscrit au budget 2012 correspond à la moyenne des recettes enregistrées entre 2008 et 2010.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Le montant inscrit au budget 2012 correspond à la moyenne des recettes enregistrées entre 2008 et 2010.
439 1100	Récupération créances perdues	Le montant inscrit au budget 2012 correspond environ à la moyenne des recettes enregistrées en 2009 et 2010.

FINANCES

620 Service des Ressources humaines

301 1100	Traitements du personnel	0.8 poste administratif dès 2011 – compensation: baisses TA internes SRH durant 2011 – décision du CC du 24.2.2011.
301 8600	Mesures conjoncturelles : 1^e emploi	Cette rubrique introduite en 2010 au SRH sera supprimée à partir de 2012.
301 8700	Personnel – programme soutien à l'économie	Cette rubrique introduite en 2010 au SRH sera supprimée à partir de 2012.
301 9600	Echelons qualitatifs et primes	La part automatique des progressions salariales a été intégrée dans le budget des services et la part qualitative budgétée au SRH (cette part correspond au 70% du maximum possible). De plus, nous intégrons à ce compte les primes 2012, comme les autres années.
309 1500	Formation continue collective	Dès 2011, nous avons regroupé l'ensemble des actions formatives générales et liées à la sécurité au travail sous une même rubrique. Le montant proposé correspond aux besoins, demandes et défis à relever ces prochaines années en matière de mise à niveau ou de développement personnel et collectif, notamment d'un point de vue management.
309 1800	Prévention/santé	Actions liées à la prévention/santé introduites depuis 2008 : participation aux abonnements de fitness + prise en charge du vaccin contre la grippe, etc.
311 7400	Projets RH	Projet en cours et désigné comme l'un des priorités par le Conseil communal : la communication. Ce projet est intégré encore sous cette rubrique, qui comporte notamment : <ul style="list-style-type: none"> • Communication interne; • Organisation fête annuelle du personnel (les montants prévus dans les services jusqu'à la fin 2008 ont été intégrés au SRH); • Développement de projets liés à la santé, bien-être et la sécurité des employés (absentéisme : exemple médecin conseil); • Séminaires, congrès, etc.; • Enquêtes annuelles RH (ex : rémunération); • 1 projet RH / année.
318 9970	Mandat Intégration	Mandat confié à Job Service entre août 2010 à fin décembre 2011 visant l'intégration des personnes à l'aide sociale sur le marché de l'emploi. Proposition de prolonger ce mandat.

630 Contrôle financier

30	Charges de personnel	Salaire de la cheffe de service plus un 30% de poste pour les travaux administratifs.
436 7150	Honoraires facturés	Honoraires pour la révision d'entités para-communales (un mandat exceptionnel en 2010).

TRAVAUX PUBLICS

700 Administration des travaux publics

309 1000	Formation du personnel - métier	Ajustement aux comptes 2010.
318 0700	Frais d'études	Les frais concernant le domaine foncier figurent maintenant au chapitre 122 Service économique.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Réajustement du budget.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 3000	Déchets - taxe de base	Nouveau poste. Finance la taxe de base pour les déchets.
434 0900	Concessions	Selon comptes 2010.
436 9950	Recettes prestations financées par investiss.	Nouveau poste. Facturation des prestations pour les travaux d'investissement.
439 1000	Autres recettes	Pas de recettes attendues sur ce poste.
490 4700	Participation de la STEP	Représente 10 % des charges brutes.
490 6800	Participation service des ordures	Représente 10 % des charges brutes.

710 Voirie - frais d'entretien

309 1000	Formation du personnel - métier	Cours OACP chauffeurs obligatoires pour CHF 8'000.-.
310 1200	Formules administratives-Imprimés	Ajustement aux comptes 2010.
312 1000	Chauffage	Réadaptation des budgets en fonction du prix des combustibles.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réajustement du budget.
315 1600	Décoration de la Ville	Restrictions budgétaire.
318 8500	Frais d'incinération	Nouveau poste. Finance les déchets des poubelles publiques et du littering.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
331 5000	Amortissement financé par réserve (administratif)	Voir poste 480 4300.
365 2310	Manifestations locales	Ajustement aux comptes 2010.
390 3000	Déchets - Taxe de base	Nouveau poste. Finance la taxe de base pour les déchets.
431 2600	Autorisations creusages voie publique	Réajustement prudent aux comptes 2010. Il est difficile de déterminer par avance le nombre de chantiers.
434 1300	Taxe vidange des fosses	Ajustement aux comptes 2010.
435 3300	Vente matériaux - Matériel - Matières	Réajustement prudent aux comptes 2010.
436 3000	Travaux pour tiers	Réajustement prudent aux comptes 2010.
480 4300	Prélèvement réserve anticyclique	Réfection du chemin Arêtes-Brandt.
490 6300	Participation aux frais du bâtiment	Proportionnel aux frais estimés pour l'entretien des bâtiments.
490 6600	Participation aux frais de personnel	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régies budgétées.
490 8100	Location de la place	Location du terrain pour la déchetterie intercommunale.

711 Enlèvement de la neige

313 0220	Fondants chimiques et sable	Moyenne des quatre dernières années.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Moyenne des quatre dernières années.
314 2500	Entretien de l'entrepôt à sel	Ajustement prudent du budget.
317 4400	Indemnités téléphones	Les montants versé à ce titre sont comptabilisés au chapitre 123 Service informatique communal.
318 2300	Fourrière	La responsabilité de la fourrière hivernale est du ressort du Service du domaine public (SDP) depuis 2010. Les comptes se trouvent au chapitre 860.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Ajustement aux comptes 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
434 4000	Fourrière	Voir remarques sous 318 2300.
435 3400	Vente de sel et gravier	Moyenne des quatre dernières années.
436 3000	Travaux pour tiers	Moyenne des quatre dernières années.
439 1000	Autres recettes	Pas de recettes attendues sur ce poste.

TRAVAUX PUBLICS		
712	Constructions nouvelles	
311 1600	Routes et places	Le montant a été quelque peu réadapté par rapport aux comptes 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
431 1700	Taxe d'équipement	Le montant encaissé à ce titre dépend du nombre de transformations ou de constructions à venir en 2012. Ce nombre n'est pas connu.
490 6400	Participation frais entr. canalisations	Découle des sommes encaissées au titre de taxe d'équipement.
715	Service des ateliers	
309 1000	Formation du personnel – métier	Cours OACP chauffeurs obligatoires (CHF 4'000.-) et formation AUTOCAD.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Restrictions budgétaire.
311 1900	Signalisation routière	Poste transféré au chapitre 860 Service du domaine public.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
436 2800	Rembt. signalisation défectueuse	Pas de remboursement ces dernières années.
436 3000	Travaux pour tiers	Réajustement selon prévision.
439 1000	Autres recettes	Ajustement aux comptes 2010.
490 1500	Participation entretien des véhicules	Moyenne sur les quatre dernières années.
716	Enlèvement des déchets non valorisables	
	Remarque générale	Suite à l'introduction de la taxe au sac et selon les directives cantonales, ce chapitre ne peut plus être utilisé. Les charges et recettes de ce chapitre sont dorénavant ventilées sur les nouveaux chapitres 725, 726 et 727 (déchets des personnes physiques, déchets des entreprises et déchetterie intercommunale).
717	Enlèvement des déchets valorisables	
	Remarque générale	Suite à l'introduction de la taxe au sac et selon les directives cantonales, ce chapitre ne peut plus être utilisé. Les charges et recettes de ce chapitre sont dorénavant ventilées sur les nouveaux chapitres 725, 726 et 727 (déchets des personnes physiques, déchets des entreprises et déchetterie intercommunale).
720	Station d'épuration	
313 2700	Transports – Matériaux – Fournitures	L'entretien de la centrifugeuse (env. CHF 90'000.-) n'a lieu que tous les 3 ans.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Moins de frais prévu sur la maintenance de la microturbine à gaz.
314 2400	Entretien des bâtiments	Montant insuffisant au budget 2011.
318 0700	Frais d'études	Etudes diverses à mener à la STEP.
318 7620	Assurance choses (biens mobiliers)	Budget établi sur la base des primes 2011.
318 7630	Assurances techniques	Budget établi sur la base des primes 2011.
390 1000	Intérêts	Intérêts à 3 %.
390 1600	Frais d'administration	Nouvelle clé de répartition aux frais d'administration.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Nouveau poste précédemment inclus sous 313 2700.
390 7400	Participation entretien canalisations	Proportionnel aux frais engagés. Montant en diminution compte tenu des sommes encaissées au titre de taxe d'équipement et qui viennent en diminution de ces frais.

TRAVAUX PUBLICS

720 Station d'épuration (suite)

390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire de régies budgétés.
480 3200	Prélèvement à provision taxe épuration	Montant nécessaire pour équilibrer les comptes.
490 6600	Participation au frais de personnel	Nouveau poste. Couvre les heures dédiées à la déchetterie intercommunale pour le personnel de la STEP.

721 Réseau séparatif

Remarque générale

Ce chapitre permet de distinguer comptablement le réseau séparatif du réseau unitaire d'égouts. Les montants figurant dans ce chapitre sont financés par la taxe d'épuration.

722 Boues de dépotoirs

Remarque générale

Le projet de construction d'une installation pour le traitement des boues de dépotoirs est actuellement bloqué.

725 Déchets des personnes physiques

Remarque générale

Nouveau chapitre conformément aux directives du service des communes suite à la modification de la loi concernant le traitement des déchets. Les explications détaillées se retrouvent dans le rapport du Conseil communal au Conseil général relatif à la mise en place d'une taxe à la quantité et d'une taxe de base pour le financement du traitement des déchets.

726 Déchets des entreprises

Remarque générale

Nouveau chapitre conformément aux directives du service des communes suite à la modification de la loi concernant le traitement des déchets. Les explications détaillées se retrouvent dans le rapport du Conseil communal au Conseil général relatif à la mise en place d'une taxe à la quantité et d'une taxe de base pour le financement du traitement des déchets.

727 Déchetterie intercommunale

Remarque générale

Nouveau chapitre conformément aux directives du service des communes suite à la modification de la loi concernant le traitement des déchets. Ces explications détaillées se retrouvent dans le rapport au Conseil général relatif à la mise en place d'une taxe à la quantité et d'une taxe de base pour le financement du traitement des déchets.

730 Service des Espaces verts

313 2700	Transports – Matériaux – Fournitures	Augmentation due aux frais d'entretien des véhicules agricoles des Espaces verts.
314 2400	Entretien des bâtiments	Ajustement aux comptes 2010.
317 1000	Frais déplacements – Réceptions - Examens	Ajustement prudent aux comptes 2010.
318 3500	Compostage	Réajustement du budget selon travaux planifiés.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Indexation des montants.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.

TRAVAUX PUBLICS

730 Service des Espaces verts (suite)

331 5000	Amortissement financé par réserve (administratif)	Réfection places de jeux et chemins des parcs de la Ville.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Nouveau poste. Finance la taxe de base des déchets.
480 4300	Prélèvement réserve anticyclique	Voir compte 331 5000.

735 Centre horticole

Remarque générale

Ce chapitre vise à regrouper les frais du Centre horticole. Ce chapitre doit être équilibré par la vente de plantes au Cimetière et Centre funéraire, aux Espaces verts et au public.

390 3000	Déchets – Taxe de base	Nouveau poste. Finance la taxe de base pour les déchets.
435 3100	Vente et location de plantes	Ajustement aux comptes 2010.

740 Cimetière et centre funéraire

311 1000	Achats de matériel et de mobilier	En 2011, budget pour l'achat de 22 chaises.
312 1000	Chauffage	Ajustement aux comptes 2010.
312 2100	Electricité – Eau – Gaz	Ajustement aux comptes 2010.
314 2400	Entretien des bâtiments	Montant minimum nécessaire pour assurer l'entretien des bâtiments.
314 2700	Entretien aménagem. et install. extér.	Le coût de l'entretien des monuments protégés instables est estimé à CHF 20'000.-. Ce chiffre explique la hausse de ce poste.
318 3850	Déchets – Taxe au sac	Nouveau poste suite à l'introduction de la taxe au sac.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Réadaptation des primes.
318 8400	Frais d'inhumation et d'exhumation	CHF 6'500.- pour les couvertures du massif longue durée.
318 8500	Frais d'incinération	CHF 31'800.- en prévision du transport des corps pendant la période de mise hors service du four lors des travaux de pose des filtres et CHF 120'000.- pour les frais d'incinération pendant cette période.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Ajustement aux comptes 2010.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
390 2200	Carburants Ville	Selon estimation de la consommation et du prix du carburant.
390 3000	Déchets – Taxe de base	Nouveau poste. Finance la taxe de base des déchets.
427 1800	Locations de chambres mortuaires	Ajustement aux comptes 2010.
434 1200	Taxe pour dépôt de cendres	Ajustement aux comptes 2010.
436 1600	Rembours. frais inhumation et exhum.	Ajustement aux comptes 2010.
436 5000	Remboursements frais d'incinération	Selon estimation du nombre d'incinérations.
436 7300	Remboursement frais d'organiste	Ajustement aux comptes 2010.

755 SUE-Urbanisme

30	Charges de personnel	Globalement les charges de personnel du SUE (755 et 813) sont maîtrisées et en diminution. Elles se situent dans la fourchette des enveloppes budgétaires des années précédentes: Budget 2012 : CHF 1'873'850/ Budget 2011 : CHF 1'885'250/ Comptes 2010 : CHF 1'893'307/ Comptes 2009 : CHF 1'972'214.-.
309 1000	Formation du personnel - métier	Augmentation en prévision de formations : <ul style="list-style-type: none"> • Dessinateur paysagiste; • Droits des constructions; • Sécurité.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Diminution des charges.
310 1200	Formules administratives et imprimés	Commande de map pour permis de construire.
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	Achat de racks de rangements pour les permis de construire, 2 ^{ème} étape.

TRAVAUX PUBLICS

755

SUE-Urbanisme (suite)

315 6000	Entretien-Taxes-Assurances véhicules	Transfert du véhicule du SUE Construction à la Gérance communale et utilisation de Mobility pour les déplacements professionnels depuis 2009.
318 0700	Frais d'études	Mandats divers, charge aléatoire.
318 2500	Mise à l'enquête publique	Imputation de la mise à l'enquête publique des projets Ville.
318 2600	Préavis de synthèse de l'État	Imputation des préavis pour les projets Ville.
318 2750	Gardiennage halle aux Enchères	Prise en charge du gardiennage de l'Espace de l'urbanisme horloger, financé précédemment par des subventions ponctuelles.
318 5850	Affichage culturel	Augmentation des charges prévues dès 2011.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Augmentation liée à la prise en charge sur ce poste du dépôt des marques : <ul style="list-style-type: none"> • Métropole horlogère; • Journées du Patrimoine Horloger.
319 8800	Journées du patrimoine horloger	Depuis 2010, les JPH ont adoptés un rythme biennal.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Augmentation des amortissements.
365 0900	Subventions diverses	Subventions : <ul style="list-style-type: none"> • Association PNRD; • Tourisme neuchâtelois visite "VIP" Ville Unesco; • Train touristique Unesco.
380 1600	Virement à provision pour abri PC	Charge aléatoire liée aux bâtiments exemptés de l'obligation de réalisation d'un abri de protection civile. Le montant de la taxe dépend de la taille et de l'occupation projetée. Une recette équivalente figure au poste 431 1600.
380 2100	Versement réserve place de stat.	Virement à la réserve pour l'établissement de places de stationnement autos, charge aléatoire. Une recette d'un montant équivalent figure au 431 1800.
410 1100	Taxe et émoluments enseignes-publicité	Recettes aléatoires.
410 1800	Concessions SGA	Fluctuation des recettes liée à la variation du nombre de surfaces d'affichage et au décompte annuel pro rata temporis. La recette comptabilisée porte toujours sur la période de décompte de l'année précédente, soit 2011 pour les comptes 2012.
431 1600	Taxe compensatoire – Protection civile	Voir remarque au cpt 380 1600.
431 1800	Taxe compensatoire places de stat.	Voir remarque au cpt 380 210.
436 9805	Recettes Unesco	La candidature au patrimoine mondial de l'Unesco ayant aboutie aucune recette ne se sera enregistrée, le crédit d'investissement à charge des deux villes étant par ailleurs bouclé depuis 2010.
436 9850	Recettes Le Locle site manager	Montant forfaitaire versé par la Ville du Locle pour les prestations du site manager - rattaché au secteur Patrimoine du SUE - dans le cadre de la reconnaissance des deux villes au patrimoine mondial de l'Unesco.
439 8800	Autres recettes	Recettes liées à la vente de la réglementation PRAC et calendriers de la Ville.
439 8800	Participation de tiers au JPH	Voir remarque au cpt 319 8800.

TRAVAUX PUBLICS

770

Géomatique

30	Charges de personnel	Revalorisation des fonctions.
309 1000	Formation du personnel – métier	Formations continues sur les nouveaux logiciels et matériels.
316 4000	Acquisition/ expl. données géo	Acquisition et frais d'exploitations: <ul style="list-style-type: none">• Données SITN;• Orthophotos;• Cartes nationales.
317 1000	Frais déplacements-réceptions-examens	Diminution envisagée.
318 0600	Prestations de service et logiciels	Licences et contrats annuels.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Bibliothèque et divers.

SECURITE

813 SUE-Environnement

30	Charges de personnel	Globalement les charges de personnel du SUE (755 et 813) sont maîtrisées et en diminution. Elles se situent dans la fourchette des enveloppes budgétaires des années précédentes: Budget 2012 : CHF 1'873'850.-/ Budget 2011 : CHF 1'885'250.-/ Comptes 2010 : CHF 1'893'307.-/ Comptes 2009 : CHF 1'972'214.-.
309 1000	Formation du personnel - métier	Augmentation liée à la formation continue du secteur de prévention incendie.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Charge aléatoire.
310 1200	Formules administratives- Imprimés	Charge aléatoire.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Charge adaptée en prévision du renouvellement du mobilier et achats divers.
312 9100	Politique énergétique	Mandats : <ul style="list-style-type: none"> • MEU (Management de systèmes Energétiques en zones Urbaines); • Divers.
315 6000	Entretien – Taxes véhicules	L'entretien de trois véhicules est comptabilisé dans le centre 813 .
318 4100	Frais de salubrité publique	Obligation annuelle d'étalonnage des appareils de mesure de température et d'humidité.
318 6300	Lutte contre le bruit	Obligation annuelle d'étalonnage des sonomètres.
318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Analyse compagne égouts et suivi CISA.
361 3000	Frais pour déchets abandonnés	Diminution en rapport à la fin des compagnes de nettoyage des dolines.
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	Recettes liées à la pose d'installations de chantiers occupant des surfaces du domaine public, recettes aléatoires, diminution du poste par précautions.

860 Service du domaine public

30	Charges du personnel	- CHF 4'616311.-. Le poste mandat à des tiers a été transféré dans le poste Biens, services et marchandises selon le rapport du contrôle financier.
306 1000	Habillement et équipement	+ CHF 9'000.-. Remplacement équipements usés ;
309 1000	Formation du personnel métier	+ CHF 1'100.-. Formation refresh;
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	+ CHF 2'100.-. Retour à la situation 2009. Ligne à supprimer.
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	+ CHF 10'000.-. Aménagement des bureaux des nouveaux assistants.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	+ CHF 7'200.-. Remplacement des batteries des lampes flash. A supprimer.
315 6000	Entretien taxes véhicules	+ CHF 1'400.-. Augmentation du parc véhicules et refus de plaques bleues du Services des autos.
317 1000	Frais déplacements-Réceptions	+ CHF 2'000.-. Adaptation moyenne des comptes 2010 et budget 2011.
318 1800	Communications radio	+ CHF 2'200.-. Suite du remplacement des radios Polycom débuté en 2011.
318 5930	Contrat prestations cdmt de payer	+ CHF 100'000.-. Nouvelle prestation compensée par les recettes compte 436 3400.
331 1000	Amortissement patrimoine administratif	Montant fourni par le service financier.
390 7900	Prestations police route service d'ordre	+ CHF 10'000.-. Adaptation à l'engagement réel des polices routes.
410 1200	Permissions tardives et taxes diverses	Montant fourni en partie par l'ETAT et le SUE.
427 2300	Places du marché	Basé sur une demi-année 2009.
427 4100	Recettes horodateurs	+ CHF 10'000.-. Mise en place d'horodateurs.
436 300	Remboursement frais de poursuites	+ CHF 450'600.-. Nouvelle facturation des prestations de commandement de payer exécuté auparavant par la police neuchâteloise.
439 1000	Autres recettes	2010 exceptionnelle. Retour aux budget 2009 et 2011.
441 1200	Amendes	Adaptation liés à l'engagement de nouveaux assistants en 2011.

SECURITE		
870	SIS	
301 7700	Personnel en formation	+ CHF 7'000.-. Prise en compte de la rémunération d'un apprenti sur une année complète.
306 1000	Habillement et équipement	+ CHF 10'000.-. Remplacement des gilets d'ambulanciers.
309 1000	Formation du personnel – métier	+ CHF 29'400.-. Sollicitation plus importante pour la formation ambulancier diplômé. Et engagement du personnel en formation de 2 à 3 EPT.
309 1100	Visites médicales	+ CHF 1200.-. Adaptation aux normes fédérales des examens médicaux.
309 1600	Formation du poste permanent	+ CHF 5'800.-. Adaptation à l'obligation des formations continue feu et sanitaire.
310 1200	Formulaires administratives – Imprimés	+ CHF 1'900.-. Nécessaire à l'ajustement du stock en lien avec notre nouvelle gestion de stock informatisée SAP.
311 1000	Achats de matériel et mobilier	+ CHF 7'700.-. Complément de vestiaires pour le personnel.
311 7600	Oxygène médical	+ CHF 4'300.-. Ajustement du coût partiel 2010 sur une base annuelle. A supprimer.
313 1300	Carburants – huile	+ CHF 5'500.-. Augmentation du coût du diesel et budget 2011.
314 2400	Entretien du bâtiment	+ CHF 1'900.-. Maintien de la prévision 2011.
3161000	Locations	+ CHF 10'000.-. Le bâtiment de Cernil-Antoine est repris par les Infrastructures (C.ch. 201). De ce fait une location de CHF 10'000.- est facturé au SIS.
318 1200	Téléphonie	+ CHF 4'100.-. Coût lié à E-alarm.
318 4950	Unité cantonale de débriefing	Compensé par les recettes du compte 439 4950.
318 7000	Assurance responsabilité civile	Montant fourni par les SRH.
319 4000	Frais exercices et cours ORPP	Adaptation lié à l'effectif accru de l'ORPP.
319 4050	Examens médicaux ORPP	+ CHF 9'000.-. Nouvelle norme des examens médicaux.
319 4600	Service sanitaire	+ CHF 12'500.-. Médecin répondant. A supprimer.
390 0600	Traitement information SIC	Montant fourni par le SIC.
390 6900	Quote-part charges bâtiment SIS	Montant fourni par les Travaux Publics.
427 6000	Location des bâtiments	- CHF 6'460.-. Nouvelle calculation des locaux de l'OPC. Diminution des mètres carrés mis à disposition.
436 1500	Facturation service du feu	- CHF 45'100.-. Adaptation à la nouvelle tarification de « Taxes et émoluments » et coordonnés avec SISNE.
436 3100	Remboursement divers	Retour au budget 2009 et 2011.
439 4950	Unité cantonale de débriefing	Compensation du compte de charges 318 4950.
452 1300	Part. Le Locle – Amortissements	- CHF 9'200.-. Quote-part liés aux amortissements du compte 331 1000.
452 1500	Convention Jura et Berne	- CHF 11'100.-. Dénonciation du contrat La Ferrière.
461 1000	Subventions cantonales	- CHF 15'200.-. Moins d'achat "équipement" et adaptation au budget 2011.
461 2700	Subvention Centre de Secours ECAP	- CHF 30'000.-. Suppression des restitutions sur réduction des effectifs. Regroupement La Chaux-de-Fonds – Le Locle.
461 2900	Restitutions ECAP	- CHF 154'000.-. Dernière année en 2010.

SERVICE INDUSTRIELS

902

Services industriels

319 5500	Eclairage public	Montant facturé par Viteos SA pour l'éclairage public.
422 2000	Dividende Viteos SA	Dividende 2012 de Viteos SA correspondant à 5 % du capital-actions de CHF 38'955'000.-.
422 2200	Redevance	Correspond à la redevance d'électricité de 1.4 cts/kWh.
4222300	Solde fusion	Dividende à recevoir de Viteos

911

Eaux-réseau

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Adaptation sur la base des comptes des années précédentes.
392 1000	Intérêts des capitaux	Taux moyen de 3 %.
435 1000	Vente de l'eau	3'250'000 m ³ (y compris les taxes entretien branchements).
435 1100	Electricité fournie par usine Moyats	Adaptation en fonction de l'hydraulicité moyenne des années précédentes.
480 1500	Prélèvement provision service de l'eau	Montant à prélever sur la réserve pour équilibrer les comptes de l'eau.

**Annexes concernant
le Budget 2012**

ANNEXE 1 - 1

Budget de fonctionnement

Par nature

Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Charges	Budget 2012 CHF	1 Administration générale CHF	2 Immeubles CHF	3 Actions sociales CHF	4 Instrubtion publique CHF	5 Culture, sports CHF	6 Finances CHF	7 Travaux publics CHF	8 Sécurité CHF	9 Services Industriels CHF
967'547.75	975'180.--	300 Autorités et commissions		975'180								300
45'985'926.40	47'428'540.--	301 Personnel administratif et exploitation		2'458'960	2'509'200	2'888'340	6'212'060	11'494'980	2'021'520	14'136'280	7'875'060	301
34'328'046.30	35'621'140.--	302 Personnel enseignant					36'043'120					302
6'556'797.98	7'034'330.--	303 Assurances sociales		298'640	214'820	248'710	3'619'660	985'890	141'860	1'206'170	668'410	303
8'054'054.40	9'112'170.--	304 Caisses de pensions		455'320	241'960	289'120	4'899'360	1'035'150	166'190	1'326'550	784'530	304
930'397.98	976'050.--	305 Assurances accidents		8'670	48'160	7'890	203'110	56'040	4'340	508'060	20'160	305
103'561.75	106'950.--	306 Prestations en nature						9'400			127'950	306
826'615.75	873'180.--	307 Prestations aux retraités		835'390				15'000				307
3'973.00	0.--	308 Personnel auxiliaire								256'250		308
5'452'966.72	602'270.--	309 Autres charges de personnel		8'030	7'420	16'210	86'400	67'510	384'920	53'490	174'060	309
103'209'888.03	102'729'810.--	30 Charges de personnel	106'095'500.--	5'040'190	3'021'560	3'450'270	51'063'710	13'663'970	2'718'830	17'486'800	9'650'170	0 30
1'235'242.64	1'378'300.--	310 Fournitures de bureau - imprimés		449'880	8'000	17'600	569'600	289'020	24'850	25'170	41'000	310
1'362'100.09	1'504'630.--	311 Mobilier - machines - véhicules		4'400		4'500	110'700	481'900	90'000	386'640	457'000	311
4'125'789.89	4'176'740.--	312 Eau - énergie - combustibles		5'650	957'790	113'200	1'390'700	1'236'350		470'300	83'500	312
4'200'185.23	4'547'420.--	313 Autres marchandises			239'500		89'600	813'700		3'991'820	67'000	313
5'521'765.29	5'632'600.--	314 Entretien des immeubles			2'683'750	98'200	986'400	829'500		1'277'000	36'700	314
944'148.42	862'430.--	315 Entretien d'objets mobiliers			88'500		64'200	378'400	200	211'450	163'000	315
1'472'970.55	1'552'530.--	316 Loyers - fermages - redevances		257'600	7'800	34'000	628'500	461'600		75'600	103'430	316
893'219.64	977'150.--	317 Dédommagements		88'300	14'000	14'000	581'500	192'000	5'350	73'280	24'500	317
15'668'208.22	21'857'010.--	318 Honoraires et prestations		2'746'320	563'880	147'240	722'400	784'830	701'140	2'504'270	5'500'100	5'900'000 318
2'587'525.61	2'943'370.--	319 Frais divers		9'610	65'700	27'450	63'360	364'700	4'900	409'800	446'710	1'450'000 319
38'011'155.58	45'432'180.--	31 Biens, services et marchandises	44'210'540.--	3'561'760	4'628'920	456'190	5'206'960	5'832'000	826'440	9'425'330	6'922'940	7'350'000 31
11'480.80	63'780.--	321 Dettes à court terme							309'700			321
11'082'605.66	11'053'130.--	322 Dettes à moyen et long terme							10'790'300			322
0.00	0.--	323 Dettes envers des entités										323
150'687.65	105'000.--	329 Autres intérêts passifs							110'000			329
11'244'774.11	11'221'910.--	32 Intérêts passifs	11'210'000.--	0	0	0	0	0	11'210'000	0	0	0 32
1'052'487.20	702'300.--	330 Patrimoine financier			1'003'650							330
4'292'754.99	4'148'400.--	330 Pertes et abandons s/créances			46'000	7'000	11'500	9'000	3'608'000	99'000	130'000	330
11'717'026.55	11'989'050.--	331 Patrimoine administratif		408'520	503'390	21'470	3'566'550	2'003'580	-1'006'000	6'277'060	455'240	1'320'250 331
0.00	0.--	332 Patrimoine administratif										332
17'062'268.74	16'839'750.--	33 Amortissements	18'464'210.--	408'520	1'553'040	28'470	3'578'050	2'012'580	2'602'000	6'376'060	585'240	1'320'250 33
869'574.70	867'150.--	351 Dédommagements aux Cantons		280'000							575'320	351
42'447.80	85'000.--	352 Dédommagements aux Communes					60'000					352
912'022.50	952'150.--	35 Dédommagements à des collectivités	915'320.--	280'000	0	0	60'000	0	0	0	575'320	0 35
29'458'308.60	19'535'000.--	361 Cantons		7'010'000		14'133'000	826'300				5'000	361
32'000.00	32'000.--	364 Sociétés d'économie mixte						32'000				364
9'324'942.95	10'457'990.--	365 Institutions privées		1'295'350	41'800	301'370	644'100	8'759'820	396'000	66'600	20'000	365
496'988.30	647'300.--	366 Personnes physiques				660'000	30'000					366
39'312'239.85	30'672'290.--	36 Subventions accordées	34'221'340.--	8'305'350	41'800	15'094'370	1'500'400	8'791'820	396'000	66'600	25'000	0 36
896'591.20	231'660.--	380 Attributions aux financements spéciaux		17'670	1'000					60'000		380
896'591.20	231'660.--	38 Attributions aux financements spéciaux	78'670.--	17'670	1'000	0	0	0	0	60'000	0	0 38
13'270'491.22	14'037'650.--	390 Imputations internes		700	2'115'850	117'110	44'110	61'150	630	8'324'410	499'140	5'148'400 390
491'989.00	667'800.--	392 Imputations internes Viteos										631'740 392
13'762'480.22	14'705'450.--	39 Imputations internes	16'943'240.--	700	2'115'850	117'110	44'110	61'150	630	8'324'410	499'140	5'780'140 39
224'411'420.23	222'785'200.--	3 Total	232'138'820.--	17'614'190	11'362'170	19'146'410	61'453'230	30'361'520	17'753'900	41'739'200	18'257'810	14'450'390 3

ANNEXE 1 - 2

Budget de fonctionnement

Par nature

Comptes 2010 CHF	Budget 2011 CHF	Revenus	Budget 2012 CHF	1 Administration générale CHF	2 Immeubles CHF	3 Actions sociales CHF	4 Instruction publique CHF	5 Culture, sports CHF	6 Finances CHF	7 Travaux publics CHF	8 Sécurité CHF	9 Services Industriels CHF
93'516'182.48	85'616'000.--	400 Impôts sur le revenu et la fortune							88'281'000			400
16'827'508.40	23'754'000.--	401 Impôts sur le bénéfice et le capital							26'946'000			401
1'574'628.90	1'600'000.--	402 Impôts fonciers							1'575'000			402
466'212.75	514'400.--	406 Impôt sur la propriété et sur la dépense							300'400		200'000	406
112'384'532.53	111'484'400.--	40 Impôts	117'302'400.--	0	0	0	0	0	117'102'400	0	200'000	0 40
180'242.54	145'000.--	410 Patentes et concessions								98'500	81'000	410
180'242.54	145'000.--	41 Patentes et concessions	179'500.--	0	0	0	0	0	0	98'500	81'000	0 41
1'945'239.56	1'709'170.--	420 Banques, comptes à vue			50	1'500			1'246'200			420
1'238'285.79	1'138'300.--	421 Créances et intérêts de retard			100		100	300	1'292'000	5'000	4'000	421
4'691'770.46	4'670'840.--	422 Capitaux du patrimoine financier							9'000			5'887'750 422
6'298'514.24	6'138'800.--	423 Immeubles du patrimoine financier			6'474'300	25'000	88'000					423
733'155.20	0.--	424 Gains placements patrimoine financier										424
10'320.00	48'200.--	425 Prêts du patrimoine administratif							9'600			425
2'114'747.25	2'433'720.--	427 Immeubles du patrimoine administratif		8'350	423'190	469'500	448'100	544'300	264'000	85'040	162'140	427
704'234.03	240'600.--	429 Autres revenus				500	100	96'500				186'000 429
17'736'266.53	16'379'630.--	42 Revenus de biens	17'730'620.--	8'350	6'897'640	496'500	536'300	641'100	2'820'800	90'040	166'140	6'073'750 42
1'440'603.91	1'063'700.--	431 Emoluments administratifs		672'000	600		900	1'000	100	471'200	3'800	431
14'176'622.60	14'303'620.--	434 Autres redevances			326'200		1'244'100	941'000		5'872'250	67'000	5'148'400 434
8'245'278.33	7'868'500.--	435 Ventes		126'050	71'000			270'000		244'000		7'244'000 435
7'426'453.11	7'659'400.--	436 Dédommagements de tiers		178'000	1'251'100	16'000	984'200	1'253'220	696'000	1'668'520	2'584'300	436
1'255'291.61	683'600.--	439 Autres contributions		5'500	43'000	8'300	500	186'600	709'000	78'500	25'000	439
32'544'249.56	31'578'820.--	43 Contributions	32'391'340.--	981'550	1'691'900	24'300	2'229'700	2'651'820	1'405'100	8'334'470	2'680'100	12'392'400 43
1'813'014.95	1'915'000.--	441 Parts à des recettes cantonales								9'000	2'065'000	441
1'813'014.95	1'915'000.--	44 Parts à des recettes	2'074'000.--	0	0	0	0	0	0	9'000	2'065'000	0 44
247'699.25	185'600.--	450 Dédommag.de la Confédération		38'500						163'130		450
197'942.85	206'970.--	451 Dédommagements des Cantons				65'440		2'850		130'000		451
3'142'278.75	3'884'730.--	452 Dédommagements des communes				58'880	2'404'300	300			1'562'530	452
3'587'920.85	4'277'300.--	45 Dédommagements de collectivités	4'425'930.--	38'500	0	124'320	2'404'300	3'150	0	293'130	1'562'530	0 45
20'062.00	0.--	460 Subventions de la Confédération					12'700	70'000				460
21'093'095.88	22'178'550.--	461 Subventions des Cantons			5'730	1'326'220	18'700'500	1'415'950			1'312'610	461
12'859'765.91	16'446'110.--	462 Subventions des Communes							16'000'000			462
60'800.00	2'500.--	469 Autres subventions						2'500				469
34'033'723.79	38'627'160.--	46 Subventions acquises	38'846'210.--	0	5'730	1'326'220	18'713'200	1'488'450	16'000'000	0	1'312'610	0 46
2'490'115.05	2'180'570.--	480 Prélèvmnts sur les financements spéciaux			701'000			122'000		232'270		421'990 480
2'490'115.05	2'180'570.--	48 Prélèvmnts sur les financements spéciaux	1'477'260.--	0	701'000	0	0	122'000	0	232'270	0	421'990 48
13'762'480.22	14'705'450.--	490 Imputations internes		264'270	558'690				3'631'420	12'453'860	35'000	490
0.00	0.--	492 Imputations internes Viteos										492
13'762'480.22	14'705'450.--	49 Imputations internes	16'943'240.--	264'270	558'690	0	0	0	3'631'420	12'453'860	35'000	0 49
218'532'546.02	221'293'330.--	4 Total	231'370'500.--	1'292'670	9'854'960	1'971'340	23'883'500	4'906'520	140'959'720	21'511'270	8'102'380	18'888'140 4

ANNEXE 2 - 1

Compte de fonctionnement Classification fonctionnelle par tâches

Budget 2012

	BUDGET 2012			BUDGET 2011			EXERCICE 2010		
	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
011 Législatif	163'450.00	0.00	163'450.00	130'050.00	0.00	130'050.00	99'398.59	0.00	99'398.59
012 Exécutif	2'163'420.00	-10'000.00	2'153'420.00	2'171'870.00	-10'000.00	2'161'870.00	2'159'219.40	-87'434.65	2'071'784.75
020 Administration des finances et des contributions	906'630.00	-3'126'610.00	-2'219'980.00	1'959'420.00	-3'909'110.00	-1'949'690.00	2'651'891.03	-4'250'182.35	-1'598'291.32
029 Administration générale, divers	8'092'160.00	-890'970.00	7'201'190.00	8'091'510.00	-681'720.00	7'409'790.00	6'991'226.99	-651'773.55	6'339'453.44
030 Prestations aux pensionnés	868'160.00	0.00	868'160.00	1'043'840.00	0.00	1'043'840.00	964'865.75	-3'581.40	961'284.35
090 Tâches non ventilables	1'150'950.00	0.00	1'150'950.00	1'022'100.00	0.00	1'022'100.00	986'466.40	0.00	986'466.40
0 Administration générale	13'344'770.00	-4'027'580.00	9'317'190.00	14'418'790.00	-4'600'830.00	9'817'960.00	13'853'068.16	-4'992'971.95	8'860'096.21
100 Cadastre, poids et mesures	241'300.00	-500.00	240'800.00	212'900.00	-500.00	212'400.00	207'803.55	-3'765.00	204'038.55
101 Justice, divers	1'561'360.00	-695'500.00	865'860.00	1'569'570.00	-693'000.00	876'570.00	1'540'549.86	-682'160.55	858'389.31
113 Corps de police	8'165'480.00	-2'591'800.00	5'573'680.00	7'912'820.00	-1'910'800.00	6'002'020.00	7'724'700.17	-1'915'772.25	5'808'927.92
119 Autres tâches de police	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
140 Police du feu	7'379'540.00	-4'160'670.00	3'218'870.00	7'476'240.00	-4'052'960.00	3'423'280.00	7'563'911.26	-4'227'176.25	3'336'735.01
160 Protection civile	1'404'920.00	-856'610.00	548'310.00	1'421'520.00	-867'370.00	554'150.00	1'322'689.90	-773'412.80	549'277.10
1 Sécurité publique	18'752'600.00	-8'305'080.00	10'447'520.00	18'593'050.00	-7'524'630.00	11'068'420.00	18'359'654.74	-7'602'286.85	10'757'367.89
200 Jardins d'enfants	6'225'600.00	-2'363'940.00	3'861'660.00	6'086'870.00	-2'302'400.00	3'784'470.00	5'429'581.27	-1'975'165.54	3'454'415.73
210 Ecoles primaires	22'891'770.00	-8'525'850.00	14'365'920.00	22'898'620.00	-8'512'840.00	14'385'780.00	22'308'054.37	-7'959'310.48	14'348'743.89
212 Ecoles secondaires, degré moyen	28'644'920.00	-11'731'910.00	16'913'010.00	27'240'250.00	-11'136'260.00	16'103'990.00	25'892'122.85	-10'158'842.65	15'733'280.20
214 Ecoles de musique	585'000.00	0.00	585'000.00	585'000.00	0.00	585'000.00	588'532.00	0.00	588'532.00
220 Ecoles spécialisées	1'578'340.00	-1'120'500.00	457'840.00	1'558'430.00	-1'127'900.00	430'530.00	1'485'923.57	-1'116'593.65	369'329.92
239 Formation professionnelle, autres	1'200.00	0.00	1'200.00	1'200.00	0.00	1'200.00	0.00	0.00	0.00
292 Formation des adultes	23'400.00	0.00	23'400.00	17'100.00	0.00	17'100.00	17'100.00	0.00	17'100.00
2 Enseignement et formation	59'950'230.00	-23'742'200.00	36'208'030.00	58'387'470.00	-23'079'400.00	35'308'070.00	55'721'314.06	-21'209'912.32	34'511'401.74
300 Bibliothèques	4'163'610.00	-955'100.00	3'208'510.00	4'177'910.00	-1'158'000.00	3'019'910.00	4'174'898.44	-1'025'533.55	3'149'364.89
301 Musées	5'420'030.00	-843'000.00	4'577'030.00	4'628'000.00	-701'500.00	3'926'500.00	4'699'324.46	-838'091.49	3'861'232.97
302 Théâtres, concerts	1'726'000.00	0.00	1'726'000.00	1'721'000.00	0.00	1'721'000.00	1'691'700.00	0.00	1'691'700.00
309 Autres tâches culturelles	1'011'430.00	-186'730.00	824'700.00	972'280.00	-75'330.00	896'950.00	866'053.69	-69'818.91	796'234.78
320 Mass media	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
330 Parcs publics et chemins pédestres	3'003'510.00	-345'000.00	2'658'510.00	2'774'620.00	-145'000.00	2'629'620.00	2'725'581.20	-197'129.30	2'528'451.90
340 Sports	5'303'630.00	-1'062'900.00	4'240'730.00	4'848'790.00	-904'000.00	3'944'790.00	5'074'479.89	-1'121'542.56	3'952'937.33
350 Autres loisirs	12'590'470.00	-1'858'790.00	10'731'680.00	2'945'850.00	-380'740.00	2'565'110.00	2'476'858.35	-205'123.35	2'271'735.00
390 Eglises	126'350.00	0.00	126'350.00	126'090.00	0.00	126'090.00	118'945.17	-48.00	118'897.17
3 Sports culture et Loisirs	33'345'030.00	-5'251'520.00	28'093'510.00	22'194'540.00	-3'364'570.00	18'829'970.00	21'827'841.20	-3'457'287.16	18'370'554.04

ANNEXE 2 - 2

Compte de fonctionnement Classification fonctionnelle par tâches

Budget 2012

	BUDGET 2012			BUDGET 2011			EXERCICE 2010		
	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
460 Service médical des écoles	853'800.00	-141'300.00	712'500.00	728'120.00	-28'200.00	699'920.00	702'657.24	-30'808.35	671'848.89
470 Contrôle des denrées alimentaires	32'050.00	-65'000.00	-32'950.00	31'600.00	-65'000.00	-33'400.00	38'377.95	-65'047.55	-26'669.60
490 Autres dépenses de santé	4'000.00	0.00	4'000.00	3'800.00	0.00	3'800.00	3'700.00	0.00	3'700.00
4 Santé	889'850.00	-206'300.00	683'550.00	763'520.00	-93'200.00	670'320.00	744'735.19	-95'855.90	648'879.29
530 Prestations complémentaires AVS	0.00	-100'140.00	-100'140.00	0.00	-110'880.00	-110'880.00	0.00	-92'108.00	-92'108.00
540 Protection de la jeunesse	13'585'000.00	0.00	13'585'000.00	19'036'430.00	-1'896'130.00	17'140'300.00	26'185'561.14	-1'428'908.09	24'756'653.05
560 Encouragement à la construction de logements	346'000.00	0.00	346'000.00	355'000.00	0.00	355'000.00	335'739.45	0.00	335'739.45
570 Homes pour personnes âgées	386'150.00	-499'300.00	-113'150.00	381'440.00	-498'530.00	-117'090.00	376'372.27	-466'304.45	-89'932.18
580 Assistances aux personnes âgées	1'600.00	0.00	1'600.00	1'600.00	0.00	1'600.00	1'600.00	0.00	1'600.00
581 Aide aux indigents	3'253'150.00	-10'500.00	3'242'650.00	2'989'760.00	-10'500.00	2'979'260.00	2'814'812.47	-12'521.35	2'802'291.12
582 Office du travail	2'197'930.00	-1'231'000.00	966'930.00	2'195'000.00	-1'100'000.00	1'095'000.00	1'842'464.70	-1'142'147.55	700'317.15
589 Autres tâches d'assistance	418'280.00	-130'400.00	287'880.00	320'100.00	-127'880.00	192'220.00	250'246.90	-122'071.23	128'175.67
590 Actions d'entraide dans le pays	10'500.00	0.00	10'500.00	10'500.00	0.00	10'500.00	10'500.00	0.00	10'500.00
591 Actions d'entraide à l'étranger	27'000.00	0.00	27'000.00	15'000.00	0.00	15'000.00	14'500.00	0.00	14'500.00
5 Prévoyance	20'225'610.00	-1'971'340.00	18'254'270.00	25'304'830.00	-3'743'920.00	21'560'910.00	31'831'796.93	-3'264'060.67	28'567'736.26
620 Réseau des routes communales	18'621'650.00	-5'807'520.00	12'814'130.00	17'462'740.00	-4'849'780.00	12'612'960.00	17'535'631.19	-5'838'002.90	11'697'628.29
621 Parkings	0.00	-125'000.00	-125'000.00	0.00	-118'000.00	-118'000.00	0.00	-115'024.16	-115'024.16
630 Routes privées	0.00	-82'800.00	-82'800.00	0.00	-100'500.00	-100'500.00	0.00	-111'908.05	-111'908.05
651 Entreprises de trafic local	7'422'680.00	0.00	7'422'680.00	6'389'690.00	0.00	6'389'690.00	6'224'695.44	0.00	6'224'695.44
679 Navigation aérienne, autres tâches	202'000.00	0.00	202'000.00	172'000.00	0.00	172'000.00	171'450.00	0.00	171'450.00
6 Trafic	26'246'330.00	-6'015'320.00	20'231'010.00	24'024'430.00	-5'068'280.00	18'956'150.00	23'931'776.63	-6'064'935.11	17'866'841.52
700 Approvisionnement en eau	13'125'390.00	-13'000'390.00	125'000.00	13'725'900.00	-13'605'900.00	120'000.00	12'923'244.94	-12'799'409.59	123'835.35
710 Protection des eaux	6'234'910.00	-5'629'710.00	605'200.00	6'422'370.00	-5'824'170.00	598'200.00	6'079'298.21	-5'663'974.02	415'324.19
720 Traitement des déchets	8'564'160.00	-7'370'260.00	1'193'900.00	7'934'640.00	-6'461'720.00	1'472'920.00	7'722'227.23	-6'477'636.42	1'244'590.81
740 Cimetières et crématoires	2'215'350.00	-1'538'280.00	677'070.00	1'966'300.00	-1'487'780.00	478'520.00	1'912'050.41	-1'533'378.22	378'672.19
780 Toilettés publiques	11'800.00	0.00	11'800.00	13'800.00	0.00	13'800.00	10'660.60	0.00	10'660.60
789 Lutte contre la pollution, autres tâches	854'820.00	-113'800.00	741'020.00	967'190.00	-105'900.00	861'290.00	1'000'470.11	-181'561.34	818'908.77
790 Aménagement du territoire	1'957'850.00	-406'000.00	1'551'850.00	1'676'190.00	-316'000.00	1'360'190.00	1'521'300.31	-564'005.36	957'294.95
7 Protection et aménagement	32'964'280.00	-28'058'440.00	4'905'840.00	32'706'390.00	-27'801'470.00	4'904'920.00	31'169'251.81	-27'219'964.95	3'949'286.86

ANNEXE 2 - 3

Compte de fonctionnement Classification fonctionnelle par tâches

Budget 2012

	BUDGET 2012			BUDGET 2011			EXERCICE 2010		
	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
800 Administration	3'000.00	0.00	3'000.00	3'000.00	0.00	3'000.00	2'700.00	0.00	2'700.00
812 Forêts communales	121'540.00	-6'730.00	114'810.00	111'790.00	-2'500.00	109'290.00	64'240.15	-6'562.15	57'678.00
830 Tourisme	429'000.00	0.00	429'000.00	398'700.00	0.00	398'700.00	397'464.10	0.00	397'464.10
860 Electricité	1'450'000.00	-5'887'750.00	-4'437'750.00	1'512'000.00	-4'669'840.00	-3'157'840.00	1'253'124.95	-4'682'274.66	-3'429'149.71
869 Autres énergies	30'000.00	0.00	30'000.00	50'000.00	0.00	50'000.00	34'430.50	0.00	34'430.50
8 Economie	2'033'540.00	-5'894'480.00	-3'860'940.00	2'075'490.00	-4'672'340.00	-2'596'850.00	1'751'959.70	-4'688'836.81	-2'936'877.11
900 Impôts	3'650'000.00	-116'721'000.00	-113'071'000.00	3'756'000.00	-110'704'000.00	-106'948'000.00	3'651'031.29	-111'773'265.32	-108'122'234.03
921 Cantons-communes	0.00	-16'000'000.00	-16'000'000.00	0.00	-15'379'500.00	-15'379'500.00	1'572'201.00	-12'218'025.00	-10'645'824.00
931 Parts communales aux impôts cantonaux	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
932 Parts communales aux régales et aux patentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
933 Parts communales aux émolum.& droits canton.	0.00	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-10'000.00	-10'000.00	0.00	-9'699.25	-9'699.25
940 Intérêts	13'326'320.00	-5'314'110.00	8'012'210.00	13'321'380.00	-5'859'540.00	7'461'840.00	13'162'478.11	-5'751'667.56	7'410'810.55
941 Frais d'émission	80'000.00	0.00	80'000.00	100'000.00	0.00	100'000.00	46'323.57	0.00	46'323.57
942 Biens du patrimoine financier	4'680'340.00	-8'476'320.00	-3'795'980.00	4'228'300.00	-7'976'050.00	-3'747'750.00	3'962'568.67	-8'388'890.77	-4'426'322.10
943 Immeubles du patrimoine administratif	2'649'920.00	-1'376'810.00	1'273'110.00	2'911'010.00	-1'415'600.00	1'495'410.00	2'825'419.17	-1'794'886.40	1'030'532.77
9 Finances et impôts	24'386'580.00	-147'898'240.00	-123'511'660.00	24'316'690.00	-141'344'690.00	-117'028'000.00	25'220'021.81	-139'936'434.30	-114'716'412.49
Total	232'138'820.00	-231'370'500.00	768'320.00	222'785'200.00	-221'293'330.00	1'491'870.00	224'411'420.23	-218'532'546.02	5'878'874.21
Excédent charge/revenus	768'320.00			1'491'870.00			5'878'874.21		

www.chaux-de-fonds.ch