VILLE DE
LA CHAUX-DE-FONDS

RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL
AU CONSEIL GENERAL SUR

LES COMPTES DE L'EXERCICE 2009

ET

RAPPORT FINANCIER

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

TABLE DES MATIÈRES

COMPTES 2009 ET REMARQUES

Page

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

RAPPORT A L'APPUI DES COMPTES

Rapport du Conseil communal 1
Rapport financier 11
Arrêté 23

COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Récapitulation 25

1. Administration générale 27
2. Immeubles 32
3. Actions sociales 38
4. Instruction publique 42
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes 48
6. Finances 59
7. Travaux publics 63
8. Police 73
9. Services industriels 78

REMARQUES SUR LES COMPTES 81

1. Administration générale 82
2. Immeubles 85
3. Actions sociales 90
4. Instruction publique 92
5. Culture – Sports – Loisirs – Cultes 96
6. Finances 102
7. Travaux publics 108
8. Police 117
9. Services industriels 121

ANNEXES AUX COMPTES 123

Annexe 1 : Compte de fonctionnement par nature 124
Annexe 2 : Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches 126
Annexe 3 : Statistique du personnel 129
Annexe 4 : Bilan – Bilan détaillé 132
Annexe 5 : Mouvements des immobilisations 2009 - Investissements 140
Annexe 6 : Crédit pour dépenses imprévues selon art. 95 153
Annexe 7 : Variations du patrimoine 159
Annexe 8 : Clôture administrative 2009 160
Annexe 9 : Tableau de financement de l'exercice 2009 161
Annexe 10 : Evolution de quelques ratios 162
Annexe 11 : Réserves 163
Annexe 12 : Emprunts généraux et reconnaissances de dettes 166
Annexe 13 : Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2000 à 2009 167
Annexe 14 : Renseignements fiscaux 168
Annexe 15 : Fonds spéciaux 2009 169

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal pour la période administrative 2008-2012

Services	Titulaire	Suppléant
Instruction publique, affaires sociales et intégration Ecoles enfantine et primaire et école secondaire, centre de santé scolaire, centre d'orthophonie, collège musical, Service de l'action sociale (office d'aide sociale, planning familial, crèches, maisons de retraite), naturalisations et intégration, Sombaille Jeunesse et Maison des jeunes, Service juridique et relations extérieures.	*Didier Berberat*	Pierre Hainard
Infrastructures et énergies Travaux publics (administration générale et gestion), Service d'architecture et des bâtiments, géomètre communal, services techniques, voirie, STEP, Service des espaces verts, cimetière et centre funéraire, Service informatique, forêts, géomatique ; Viteos SA (services industriels), Vadec SA (incinération des ordures et déchets) et SIVAMO).	*Pierre Hainard*	Jean-Pierre Veya
Economie, urbanisme et ressources humaines Service économique, Service d'urbanisme et de l'environnement (patrimoine, aménagement du territoire, aménagements urbains, permis de construire, mobilité, énergie, environnement, salubrité), Gérance des immeubles, Service des ressources humaines, caisse de pensions, transports, affaires régionales et tourisme.	*Laurent Kurth*	Pierre-André Monnard
Finances et sécurité Service financier (comptabilité, caisse communale et information fiscale), Contrôle financier, Service communal de la sécurité publique (Service du domaine public, Service d'incendie et de secours des Montagnes neuchâteloises, et organe de conduite communal), et cultes.	*Pierre-André Monnard*	Didier Berberat
Affaires culturelles, santé, sports et jeunesse Affaires culturelles, bibliothèques de la Ville, institutions muséales et zoologiques, Service des sports, santé et Service de la jeunesse.	*Jean-Pierre Veya*	Laurent Kurth

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL

à l'appui des

COMPTES 2009

(du 7 avril 2010)

AU CONSEIL GENERAL

DE LA VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

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

En exécution des prescriptions 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 les comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2009 ainsi que le projet d'arrêté relatif à leur approbation.

Vous trouverez ci-après :

- Le rapport du Conseil communal au Conseil général.
- Le rapport financier avec comparaison aux comptes de l'exercice 2008 et au budget 2009.
- Le projet d'arrêté.

Rapport du Conseil communal

Le résultat du compte général de l'exercice se présente comme suit :

- Le *compte de fonctionnement* présente un excédent brut de charges de CHF 1'880'686.95. Ce résultat inclut des amortissements pour CHF 14'757'904.41. Ce montant comprend:
    - Des amortissements ordinaires pour CHF 10'539'331.13;
    - Des pertes sur débiteurs pour CHF 4'218'573.28.
- Ainsi, après avoir enregistré des résultats positifs en 2007 et en 2008, la Ville a subi les effets de la crise et affiche un excédent de charges CHF 1'880'686.95.

- Le *compte des investissements* fait apparaître un montant de dépenses nettes de CHF 29'115'718.16 (voir annexe 5 et point 2 ci-après), ce qui correspond à 79% des investissements nets figurant au budget 2009 (CHF 36'863'400.-).

- Le *compte des variations de la fortune* (voir annexe 7), qui comprend le résultat du compte de fonctionnement, le report du compte des investissements, la réalisation de terrains et les opérations de clôture, présente un excédent de dépenses CHF 1'866'214.45. La fortune au 31 décembre 2009 se monte à CHF 28'561'040.51, après couverture du résultat 2009.

1. Compte de fonctionnement

Par rapport au budget 2009, le compte de fonctionnement 2009 présente une amélioration de CHF 368'653.05 ; une détérioration de CHF 4'044'130.75 est toutefois enregistrée comparativement aux comptes 2008.

Les charges ont été bien maîtrisées et les principaux écarts entre les comptes 2009 et le budget correspondant proviennent des recettes fiscales (détérioration de CHF 3'555'002.44), des intérêts passifs (amélioration de CHF 3'543'315.61)

En ce qui concerne les recettes fiscales, il faut relever que l'imposition des personnes morales présente une diminution de CHF 7'952'435.10 par rapport au budget et de CHF 16'891'474.30 par rapport au comptes 2008, alors que l'impôt des personnes physiques présente une augmentation de CHF 4'340'962.86 par rapport au budget et une diminution de CHF 346'751.20 par rapport au comptes 2008 (y compris la dissolution d'une provision débiteurs impôts de CHF 1'670'000.-, provision non admise par le canton)

Les impôts et tout particulièrement ceux payés par les personnes morales étant étroitement liés à la conjoncture, l'assainissement structurel des finances communales doit être poursuivi.

1.1 Améliorations et détériorations : écarts entre les comptes 2009 et le budget 2009

1.1.1 Charges de personnel

Ces charges ont été bien maitrisées, cette rubrique présentant une amélioration brute de CHF 698'205.83.

1.1.2 Biens – services et marchandises

Cette rubrique présente une détérioration brute de CHF 415'770.38.

1.1.3 Intérêts passifs

La très haute conjoncture de ces dernières années conjuguée à un strict contrôle des dépenses et une limitation des investissements ont permis de générer un cash-flow important. Compte tenu de ce qui précède, la Ville a été en mesure de rembourser les emprunts échus en 2009 sans devoir recourir à l'emprunt pour financer ses investissements.

Si cette rubrique présente un écart favorable de CHF 406'472.45 en comparaison des comptes 2008, l'amélioration est de CHF 3'543'315.61 par rapport au budget 2009. Celui-ci a toutefois été établi sur la base des derniers comptes bouclés, soit ceux de l'exercice 2007, qui représentaient un montant d'intérêts passifs de CHF 17'935'246.72.

Il y a lieu de relever encore que les éléments suivants n'étaient pas connus lors de l'établissement du budget 2009 :

- Le niveau des recettes fiscales de l'exercice 2008 qui a permis de générer une importante trésorerie et ainsi limiter le recours à l'emprunt, ceci de manière largement supérieure aux prévisions;

- A l'époque, les taux d'intérêts suivaient une tendance à la hausse. La crise financière intervenue à fin 2008 a impliqué que les banques centrales ont injecté beaucoup de liquidité sur les marchés financiers et ont fortement diminué leurs taux de référence.

1.1.4 Amortissements

Cette rubrique présente une amélioration de CHF 1'406'645.59 qui s'explique comme suit:

	Comptes 2009 CHF	Budget 2009 CHF	Ecart budget / comptes CHF	*Comptes 2008 CHF*
Amortissements ordinaires	10'539'331.13	11'907'850.00	-1'368'518.87	10'389'993.77
Pertes sur débiteurs	4'218'573.28	4'256'700.00	-38'126.72	*3'970'937.69*
	14'757'904.41	16'164'550.00	-1'406'645.59	14'360'931.46
Amortissements extraordinaires :				
- Financés par la dissolution de la réserve SIM	-	-	-	10'000'000.00
- Complémentaires	-	-	-	12'000'000.00
Amortissements	**14'757'904.41**	**16'164'550.00**	**-1'406'645.59**	**36'360'931.46**

Les comptes 2009 étant déficitaires, il n'a pas été procédé à des amortissements complémentaires.

1.1.5 Subventions accordées

Cette rubrique présente une détérioration de CHF 538'857.15, le dépassement des montants qui ont dû être versés au Canton étant de CHF 613'565.45. Ce chiffre comprend notamment la part communale aux mesures d'intégration professionnelle pour CHF 467'962.65.

1.1.6 Impôts

Si la détérioration nette des recettes fiscales n'est que de CHF 3'555'002.44 comparativement au budget, la détérioration est de CHF 17'340'395.80 comparativement aux comptes 2008, la baisse des impôts payés par les personnes morales étant de CHF 16'891'474.30.

Cette évolution explique à elle seule la dégradation des comptes présentés par la Ville.

Avec le système postnumerando, les collectivités publiques comptabilisent les acomptes facturés pour l'année courante, complétés (en plus ou en moins) par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente. Les acomptes de l'année courante étant ajustés à la taxation qui intervient, les différences ont donc un effet double sur le résultat, et ceci à la hausse comme à la baisse. Le Conseil communal s'est approché de certaines sociétés de la place, afin qu'elles adaptent leurs tranches en fonction de leurs résultats prévisionnels, ceci afin de limiter le double effet précité.

La Ville subit ainsi de fortes variations en matière de recettes fiscales, tout particulièrement pour les personnes morales où la volatilité est élevée.

L'excellente conjoncture qui a prévalu en 2007 et en 2008 a permis au mécanisme de générer une forte augmentation des recettes fiscales. Dans ce contexte, l'impôt enregistré pour les personnes morales a dépassé toutes les prévisions les plus optimistes.

Avec la crise économique que nous vivons depuis l'automne 2008, les entreprises ont vu leurs résultats se détériorer et le mécanisme s'est enclenché à la baisse pour les personnes morales. Cette diminution a encore été accentuée par la très forte baisse de bénéfice imposable enregistré en 2009 pour une très importante entreprise de la place.

La conjoncture étant restée défavorable tout au long de l'année 2009 pour la plupart des entreprises chaux-de-fonnières, les recettes fiscales pourraient diminuer encore en 2010, ce dont nous avons tenu compte dans l'élaboration du budget 2010; la prévision dans le domaine fiscal est toutefois un exercice particulièrement difficile.

1.1.7 Récapitulation des écarts entre les comptes 2009 et le budget

		CHF
Améliorations ressortant des comptes 2009 par rapport au budget		**368'653.05**
Améliorations courantes	CHF	
Charges de personnel	698'205.83	
Charges d'intérêts	3'543'315.61	
Amortissements	1'406'645.59	
Dédommagement à des collectivités	34'953.50	
Attributions aux financements spéciaux	498'088.67	
Produits des patentes et concessions	63'596.19	
Part à des recettes	222'900.25	
Dédommagement de collectivités	210'070.55	6'677'776.19
Détériorations courantes		
Biens, services et marchandises	415'770.38	
Subventions accordées	538'857.15	
Recettes fiscales	4'924'002.44	
Revenus de biens	953'116.33	
Contributions de tiers	366'833.87	
Subventions acquises	355'234.30	
Prélèvements aux financements spéciaux	608'130.67	8'161'945.14
Détérioration avant éléments extraordinaires		**-1'484'168.95**
Eléments extraordinaires		
Etat de Neuchâtel - rbt contributions communales au Fonds Pci 05-07	483'822.00	
Dissolution provision pour double impact fiscal	1'369'000.00	1'852'822.00
Amélioration du résultat 2009		***368'653.05***

1.2 Résultat économique

Récapitulation des écritures de bouclement et extraordinaires :

		CHF
Déficit présenté dans les comptes 2009		**1'880'686.95**
A ajouter :	CHF	
Dissolution provision pour double impact fiscal	1'369'000.00	
Etat - rbt contributions communales au Fonds Pci 05-07	483'822.00	1'852'822.00
Résultat "économique" 2009 (déficit)		**3'733'508.95**

2. Compte des investissements

La comparaison des montants ci-dessus avec le budget 2009 et les comptes 2008 se présente comme suit:

	Comptes 2009 CHF	Budget 2009 CHF	Ecart budget / comptes CHF	*Comptes 2008 CHF*
Investissement brut	35'626'356.06	45'202'100.00	-9'575'743.94	*20'056'909.77*
- Recettes	-6'510'637.90	-8'338'700.00	1'828'062.10	*-2'429'543.50*
	29'115'718.16	36'863'400.00	-7'747'681.84	17'627'366.27
Investissement net	**29'115'718.16**	**36'863'400.00**	**-7'747'681.84**	**17'627'366.27**

Les investissements bruts de l'année 2009 sont inférieurs aux dépenses prévues dans le programme de législature et la planification financière 2008 – 2012.

Le contrôle des investissements mis en place par le Conseil communal ces dernières années a contribué à réduire les amortissements et ainsi à assainir la situation financière de la Ville.

3. Compte des variations de la fortune et endettement

La fortune de la Ville qui était de CHF 30'427'254.96 au 1er janvier 2009, s'élève à CHF 28'561'040.51 au bilan arrêté au 31 décembre 2009 (voir annexe 4). On relève donc une détérioration de CHF 1'866'214.45.

L'évolution peut être présentée comme suit :

	CHF	CHF
Fortune au 1er janvier 2009		30'427'254.96
A ajouter:		
- Plus-values sur vente de terrains	14'472.50	
- Excédent charges 2009	-1'880'686.95	-1'866'214.45
Fortune au 31 décembre 2009		28'561'040.51

Bien que la péjoration ne soit pas excessive, le Conseil communal entend conserver une politique de dépenses restrictive et maintenir les efforts entrepris ces dernières années.

La reconstitution de la fortune à une hauteur permettant de faire face à des périodes moins favorables doit, en outre, également constituer un objectif.

Il est à noter encore qu'à fin 2009, l'endettement brut est d'environ CHF 379 mios. Après avoir atteint à fin 2005, un montant de l'ordre de CHF 490 mios, on constate un retour à un niveau proche de celui qui figurait au bilan au début de la législature précédente.

4. Viteos

Les recettes en provenance de Viteos SA correspondent au budget.

Le Conseil d'administration de la société a chargé la Direction de Viteos SA de travailler dans le sens d'un maintien des recettes nettes versées aux collectivités partenaires.

5. Conclusion

Après une période de très haute conjoncture, et un excédent de recettes 2008 qui constituait le meilleur résultat depuis une décennie, la Ville subit de plein fouet le début de la crise économique qui prévaut depuis fin 2008.

Compte tenu de la forte dégradation des recettes fiscales, le Conseil communal est plutôt satisfait de pouvoir présenter des comptes 2009 proches du budget correspondant et même en légère amélioration.

Il tient à en remercier toutes celles et tous ceux qui y ont apporté leur contribution: entreprises, citoyens et collaborateurs de l'administration ayant contribué à la bonne marche de l'économie locale.

La ligne de conduite du Conseil communal de ces dernières années qui consistait à travailler à la fois sur un strict contrôle des dépenses, un maintien d'une substance à même de faire évoluer positivement les recettes et sur un assainissement du bilan a permis de limiter la dégradation des comptes de fonctionnement en 2009.

Vu la forte volatilité de l'impôt sur les personnes morales, la prévision fiscale est un exercice difficile. La conjoncture étant toutefois restée défavorable tout au long de l'année 2009, les perspectives financières pour 2010 et 2011 s'annoncent particulièrement difficiles.

Dans ce contexte, le Conseil communal souhaite continuer sa politique consistant à consolider et pérenniser la situation financière de la Ville. Il entend ainsi maintenir la rigueur de gestion imposée depuis quelques années et poursuivre l'assainissement structurel des finances communales.

Dès lors, le Conseil communal propose de poursuivre les objectifs politiques et financiers qui ont prévalu ces dernières années, à savoir:

1. Maintien de la rigueur financière qui prévalait dans le cadre des budgets de ces dernières années.

2. Dans la mesure du possible, poursuivre l'assainissement du bilan de la Ville, notamment en maintenant les investissements aux moyens financiers à disposition et en diminuant l'endettement.

3. Dans le contexte économique actuel, continuer à soutenir les acteurs locaux par l'utilisation de la réserve pour mesures anticycliques de soutien à l'économie et de mesures liées à la mobilité créée à fin 2008.

3. Dans le contexte économique actuel, continuer à soutenir les acteurs locaux par l'utilisation de la réserve pour mesures anticycliques de soutien à l'économie et de mesures liées à la mobilité créée à fin 2008.

4. Tenir compte de la situation économique pour l'élaboration du budget 2011, ce qui implique de travailler sur les mêmes bases de prudence que celles qui ont prévalu pour l'élaboration du budget 2010 (maintien du contrôle des dépenses de fonctionnement et d'investissement).

5. Poursuite des objectifs suivants (tous ne devant pas être atteints, mais sont jugés atteignables):

   - Degré d'amortissement des immeubles (objectif : maintenir tous les immeubles à la valeur la plus faible entre valeur de rendement et valeur cadastrale);

   - Degré d'amortissement des participations (objectif : ramener à terme la majorité des participations de la Ville à CHF 1.- au bilan);

   - Degré de dotation des fondations sous contrôle de la Ville (objectif : dotation au moins comparable à celle prévalant à fin 2003);

   - Niveau de reconstitution de la fortune de la Ville. Pour rappel, la fortune de la Ville a passé de CHF 37,1 mios à fin 2003 à CHF 9,7 mios à fin 2006 (y compris une opération de revalorisation des immeubles supérieure à CHF 10 mios à fin 2005), pour remonter à CHF 30.4 mios à fin 2008, notamment grâce à la cession (avec des plus-values de plusieurs millions de francs) de nombreux éléments du patrimoine de la Ville (immeubles, terrains, actifs des services cantonalisés, actions, etc.). Avec la perte enregistrée en 2009, la fortune s'établit désormais à CHF 28.6 mios. Quant aux recommandations du Canton (modèle de comptes harmonisés des communes), elles préconisent une fortune équivalente à 100% des revenus fiscaux, soit environ CHF 100 mios. Il faut mentionner que cet objectif est difficilement réalisable pour une commune de la grandeur de la notre.

Il faut en effet rappeler que la Ville est exposée à d'importants risques financiers pour les exercices à venir, en particulier :

- Risque lié à la structure de la dette et à une éventuelle hausse des taux d'intérêt. Avec en particulier une majorité des emprunts conclus actuellement à des taux raisonnables (moyenne 3,2%) et arrivant à échéance entre 2012 et 2015, la Ville présente une exposition importante au risque de hausse des taux d'intérêts qui doit conduire à faire figurer parmi les objectifs prioritaires celui de réduire l'endettement sans reporter d'autres charges sur les générations futures.

- Risque lié à une reprise de l'inflation en cas de redémarrage de l'économie (1 point = CHF 400'000.- uniquement sur les charges salariales), les Etats ayant fait fonctionner la "planche à billets".

- Risque lié à l'évolution des normes fédérales en matière de prévoyance professionnelle (exigence à terme de capitalisation à 100% envisagée aux Chambres fédérales partiellement prise en considération par la caisse unique) et aux importantes pertes financières réalisées par les caisses de pensions en 2008.

- Incertitude liée aux finances fédérales et cantonales. Le Conseil Fédéral et le Conseil d'Etat ont pris l'habitude de reporter les augmentations de leurs charges sur les communes lorsqu'ils rencontrent des difficultés financières. Le Conseil communal est catégorique : il n'entend pas entrer en matière sur de nouveaux reports de charges de la Confédération et du Canton sur les Communes.

- Risque de pertes des recettes de la péréquation vu l'amélioration constatée en 2007 et 2008 dans les recettes des personnes morales (effet complet décalé de deux ans).

- Risque lié au mode de calcul de l'impôt et au double effet provoqué à chaque retournement de situation. L'essentiel des impôts payés par les personnes morales étant le fait de quelques importantes entreprises de la place, les états financiers de la Ville sont étroitement liés à l'évolution des résultats de ces dernières.

- Risque lié au nouveau régime fédéral d'imposition des entreprises (estimation des pertes de recettes pouvant atteindre CHF 3 mios par an) et aux travaux en cours dans ce domaine au plan cantonal.

Après un résultat 2008 particulièrement favorable, les finances de la Ville se sont dégradées de manière importante en 2009, et ceci indépendamment des décisions prises par les autorités locales.

Vu la situation économique actuelle des entreprises chaux-de-fonnières, la pression à la baisse exercée sur les recettes fiscales pourrait se poursuivre en 2010.

Le Conseil communal se doit donc de conserver une ligne rigoureuse dans sa gestion financière et de maintenir sa politique de reconstitution d'une assise financière solide avant d'envisager tout élargissement des prestations ou toute baisse fiscale.

Pour toutes ces raisons, le Conseil communal entend poursuivre, voire prolonger, les réformes en cours et invite l'ensemble des groupes du Conseil général à associer leur volonté à celle de l'Exécutif, de façon à ce que les efforts déployés ces dernières années ne restent pas vains. C'est dans cet esprit, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, que nous vous invitons à accepter les comptes de l'exercice 2009, en adoptant les arrêtés joints au présent rapport.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président	La chancelière
Didier Berberat	Muriel Barrelet

RAPPORT FINANCIER

Compte de fonctionnement

Comparaison comptes 2009 - comptes 2008

	Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Différence CHF	%
Charges	210'299'037.31	236'741'575.82	-26'442'538.51	-11.17
Revenus	208'418'350.36	238'905'019.62	-30'486'669.26	-12.76
Excédent de charges	1'880'686.95			
Excédent de revenus		2'163'443.80		
Détérioration			4'044'130.75	

Comparaison comptes 2009 - budget 2009

	Comptes 2009 CHF	Budget 2009 CHF	Différence CHF	%
Charges	210'299'037.31	215'786'910.00	-5'487'872.69	-2.54
Revenus	208'418'350.36	213'537'570.00	-5'119'219.64	-2.40
Excédent de charges	1'880'686.95	2'249'340.00		
Amélioration			368'653.05	

Compte de fonctionnement

Tableau des charges et revenus par chapitres administratifs, amortissements comptables compris

Comparaison entre les Comptes 2009 et les Comptes 2008

		Comptes 2009	Comptes 2008	Différence
Charges		**210'299'037.31**	**236'741'575.82**	**-26'442'538.51**
1	Administration générale	14'960'527.44	15'007'745.21	-47'217.77
2	Immeubles	10'099'849.92	12'416'249.66	-2'316'399.74
3	Actions sociales	20'585'237.25	18'432'627.44	2'152'609.81
4	Instruction publique	55'974'842.65	56'768'517.00	-793'674.35
5	Culture, sports, loisirs, cultes	17'899'490.80	19'229'036.62	-1'329'545.82
6	Finances	20'377'942.80	29'668'059.69	-9'290'116.89
7	Travaux publics	38'879'828.70	53'393'730.85	-14'513'902.15
8	Police	18'072'829.38	17'759'218.35	313'611.03
9	Services industriels	13'448'488.37	14'066'391.00	-617'902.63
Revenus		**208'418'350.36**	**238'905'019.62**	**-30'486'669.26**
1	Administration générale	1'508'906.00	1'749'699.45	-240'793.45
2	Immeubles	8'809'137.39	8'394'219.57	414'917.82
3	Actions sociales	2'909'998.82	2'654'609.05	255'389.77
4	Instruction publique	20'924'802.34	20'173'089.89	751'712.45
5	Culture, sports, loisirs, cultes	3'402'971.51	3'171'301.29	231'670.22
6	Finances	127'190'998.29	156'560'035.67	-29'369'037.38
7	Travaux publics	19'179'494.12	18'440'147.69	739'346.43
8	Police	7'746'525.19	7'454'533.74	291'991.45
9	Services industriels	16'745'516.70	20'307'383.27	-3'561'866.57
Détérioration				**4'044'130.75**

Compte de fonctionnement

Tableau des charges et des revenus par nature, amortissements comptables compris

Comparaison entre les Comptes 2009 et les Comptes 2008

		Comptes 2009	Comptes 2008	Différence
Charges		**210'299'037.31**	**236'741'575.82**	**-26'442'538.51**
30	Charges de personnel	101'908'314.17	97'399'332.93	4'508'981.24
31	Biens, services et marchandises	39'053'820.38	40'482'264.15	-1'428'443.77
32	Intérêts passifs	12'950'844.39	13'357'316.84	-406'472.45
33	Amortissements	14'757'904.41	36'360'931.46	-21'603'027.05
35	Dédommagements à des collectivités publiques	1'078'696.50	1'060'293.05	18'403.45
36/7	Subventions	26'689'487.15	24'879'737.09	1'809'750.06
38	Attribution aux financements spéciaux	153'591.33	9'778'238.54	-9'624'647.21
39	Imputations internes	13'706'378.98	13'423'461.76	282'917.22
Revenus		**208'418'350.36**	**238'905'019.62**	**-30'486'669.26**
400	Impôts personnes physiques	87'286'962.86	87'633'714.06	-346'751.20
401	Impôts personnes morales	17'278'564.90	34'170'039.20	-16'891'474.30
402/6	Autres impôts	2'167'869.80	2'270'040.10	-102'170.30
41	Patentes	201'996.19	154'883.99	47'112.20
42	Revenus des biens	16'711'213.67	19'724'034.95	-3'012'821.28
43	Contributions des collectivités publiques	32'913'048.13	31'987'011.26	926'036.87
44	Parts à des recettes	1'692'900.25	1'918'959.10	-226'058.85
45	Dédommagements de collectivités publiques	3'149'000.55	2'890'143.20	258'857.35
46/7	Subventions	32'686'535.70	33'986'854.57	-1'300'318.87
48	Prélèvements sur financements spéciaux	623'879.33	10'745'877.43	-10'121'998.10
49	Imputations internes	13'706'378.98	13'423'461.76	282'917.22
	Détérioration			**4'044'130.75**

Charges de fonctionnement

30 Charges de personnel

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
300	Autorités et commissions	975'172.25	963'607.00	975'170.00	1.20
301	Personnel administratif et d'exploitation	44'533'649.85	41'691'678.20	44'564'350.00	6.82
302	Personnel enseignant	34'440'756.30	33'755'012.30	34'748'920.00	2.03
303	Assurances sociales	6'598'350.45	6'209'282.52	6'659'200.00	6.27
304	Caisses de pensions	7'724'501.80	6'969'072.20	7'930'170.00	10.84
305	Assurances accidents	897'296.14	999'898.51	874'360.00	-10.26
306	Prestations en nature	85'364.75	44'959.40	91'950.00	89.87
307	Prestations aux retraités	795'148.65	983'834.40	926'250.00	-19.18
308	Personnel auxiliaire	0.00	12'087.35	0.00	-100.00
309	Autres charges de personnel	5'858'073.98	5'769'901.05	5'836'150.00	1.53
30	**Total**	**101'908'314.17**	**97'399'332.93**	**102'606'520.00**	4.63

31 Achats de biens, services et marchandises

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	1'144'377.23	1'223'386.24	1'182'940.00	-6.46
311	Achat de mobilier, machines, véhicules	2'036'638.24	1'630'199.13	1'344'690.00	24.93
312	Eau, énergie, combustibles	4'030'875.62	4'062'661.97	4'069'700.00	-0.78
313	Autres marchandises	4'206'666.24	4'046'835.07	4'261'500.00	3.95
314	Entretien des immeubles et du réseau routier	5'959'646.42	7'587'041.35	5'017'730.00	-21.45
315	Entretien d'objets mobiliers	895'835.80	859'673.13	659'550.00	4.21
316	Loyers, fermages et redev. d'utilisation	1'329'710.05	1'346'958.15	1'364'990.00	-1.28
317	Dédommagements	971'740.65	755'799.99	968'600.00	28.57
318	Honoraires et autres services	16'241'944.07	16'721'406.63	16'870'010.00	-2.87
319	Frais divers	2'236'386.06	2'248'302.49	2'898'340.00	-0.53
31	**Total**	**39'053'820.38**	**40'482'264.15**	**38'638'050.00**	**-3.53**

Charges de fonctionnement

32 Intérêts passifs

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
321	Dettes à court terme	6'031.25	6'555.20	111'200.00	-7.99
322	Dettes à moyen et long terme	12'797'893.67	13'204'912.21	16'303'960.00	-3.08
323	Dettes envers des entités (CPC)	29'865.55	54'551.45	0.00	-45.25
329	Autres intérêts passifs	117'053.92	91'297.98	79'000.00	28.21
32	**Total**	**12'950'844.39**	**13'357'316.84**	**16'494'160.00**	**-3.04**

33 Amortissements

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
330	Patrimoine financier	326'462.00	1'359'328.90	254'800.00	-75.98
330	Pertes et abandons sur créances	4'218'573.28	3'970'937.69	4'256'700.00	6.24
331	Patrimoine administratif	10'212'869.13	10'180'662.87	11'653'050.00	0.32
332	Patrimoine administratif	0.00	20'850'002.00	0.00	-100.00
33	**Total**	**14'757'904.41**	**36'360'931.46**	**16'164'550.00**	**-59.41**

Charges de fonctionnement

35 Dédommagements à des collectivités publiques

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
351	Dédommagements aux cantons	971'324.20	1'000'094.90	1'023'350.00	-2.88
352	Dédommagements aux communes	107'372.30	60'198.15	90'300.00	78.36
35	**Total**	**1'078'696.50**	**1'060'293.05**	**1'113'650.00**	**1.74**

36 Subventions accordées

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
361	Cantons (Communauté neuchâteloise d'assistance, établissements pour enfants et adolescents, établissements pour personnes âgées, part aux charges hospitalières et aux prest.compl. AVS/AI, compagnies de transports)	17'197'055.45	16'094'751.25	16'583'490.00	6.85
364	Société d'économie mixte (Transports en commun, Association Bibliothèque des Jeunes)	32'000.00	32'000.00	32'000.00	0.00
365	Institutions privées	8'981'310.30	8'220'644.49	8'913'140.00	9.25
366	Personnes physiques (suppléments communaux AVS/AI, bourses, mesures de crise, clinique dentaire)	479'121.40	532'341.35	622'000.00	-10.00
36	**Total**	**26'689'487.15**	**24'879'737.09**	**26'150'630.00**	**7.27**

Charges de fonctionnement

38 Attributions aux réserves

		Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF
380	Attributions aux financements spéciaux :			
	- Réserve prêts et particip.			
	- Réserve forestière	14'683.95	6'725.00	1'000.00
	- Abris de protection civile	34'000.00	54'400.00	80'000.00
	- Réserve Step	7'173.44	179'662.54	
	- Prov. Service de l'eau	25'633.94		
	- Provision service eau			
	- Prov. mesures anticycliques		9'000'000.00	
	- Réserve places stationnement	72'100.00	10'072.00	
	- Réserve Presta-Jogne		527'379.00	570'680.00
	- Acquisition Musée d'histoire			
38	**Total**	**153'591.33**	**9'778'238.54**	**651'680.00**

Revenus de fonctionnement

40 Impôts

		Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF	Variation par rapport aux comptes 2008 %
400	Impôts sur le revenu et la fortune (personnes physiques)	87'286'962.86	87'633'714.06	82'946'000.00	-0.40
401	Impôts sur le bénéfice et le capital (personnes morales)	17'278'564.90	34'170'039.20	25'231'000.00	-49.43
402	Impôts fonciers	1'653'833.40	1'724'629.50	1'600'000.00	-4.11
406	Taxe hospitalière, impôt sur la propriété et la dépense	514'036.40	545'410.60	511'400.00	-5.75
40	**Total**	**106'733'397.56**	**124'073'793.36**	**110'288'400.00**	**-13.98**

Revenus de fonctionnement

41 Patentes et concessions

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
410	Patentes et concessions	**201'996.19**	**154'883.99**	**138'400.00**	**30.42**

42 Revenus des biens

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
420	Banques et placements à vue	2'453'005.63	3'030'395.25	2'585'440.00	-19.05
421	Surtaxes et intérêts de retard	1'128'936.85	1'565'697.98	1'338'100.00	-27.90
422	Titres et prêts du patrimoine financier	4'458'171.03	5'570'381.45	5'373'500.00	-19.97
423	Immeubles patrimoine financier	6'073'540.59	5'917'819.56	5'860'700.00	2.63
424	Gains sur placements patrimoine financier	10'416.90	777'677.00	0.00	-98.66
425	Prêts du patrimoine administratif (HLM, sociétés privées et d'économie mixte)	49'437.45	48'638.75	35'000.00	1.64
427	Immeubles du patrimoine administratif	2'078'900.85	2'021'769.10	2'093'250.00	2.83
429	Autres revenus	458'804.37	791'655.86	378'340.00	-42.04
42	**Total**	**16'711'213.67**	**19'724'034.95**	**17'664'330.00**	**-15.27**

Revenus de fonctionnement

43 Contributions, ventes, prestations et livraisons effectuées par la collectivité

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
431	Emoluments administratifs	1'315'930.78	1'428'768.45	1'472'100.00	-7.90
434	Autres redevances et prestations de services	14'191'105.06	13'659'473.84	14'404'510.00	3.89
435	Ventes	7'790'132.52	7'952'766.42	8'484'300.00	-2.04
436	Dédommagements de tiers (remboursements des traitements assurance accidents, APG)	8'149'024.62	7'523'876.77	7'328'500.00	8.31
439	Autres contributions	1'466'855.15	1'422'125.78	1'106'650.00	3.15
43	**Total**	**32'913'048.13**	**31'987'011.26**	**32'796'060.00**	**2.90**

44 Parts à des recettes sans affectation

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
441	Part à des recettes cantonales	**1'692'900.25**	**1'918'959.10**	**1'470'000.00**	**-11.78**

Revenus de fonctionnement

45 Dédommagements de collectivités publiques

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
450	Dédommagements de la Confédération (part taxe élimination verre)	147'898.10	157'461.20	160'000.00	-6.07
451	Dédommagements des cantons (entretien des routes, agence AVS et de chômage)	209'890.80	256'159.00	256'820.00	-18.06
452	Dédommagements des communes (prix coûtants scolaires, part au SIS, part au planning familial)	2'791'211.65	2'476'523.00	2'522'110.00	12.71
45	**Total**	**3'149'000.55**	**2'890'143.20**	**2'938'930.00**	**8.96**

46 Subventions acquises

		Comptes 2009	Comptes 2008	Budget 2009	Variation par rapport aux comptes 2008
		CHF	CHF	CHF	%
460	Subventions de la Confédération	763.50	0.00	50'000.00	100.00
461	Subventions des cantons	21'010'012.60	20'699'301.22	21'363'980.00	1.50
462	Subventions des communes	11'656'259.60	13'214'953.35	11'602'790.00	-11.79
469	Autres subventions	19'500.00	72'600.00	25'000.00	-73.14
46	**Total**	**32'686'535.70**	**33'986'854.57**	**33'041'770.00**	**-3.83**

Revenus de fonctionnement

48 Prélèvements aux réserves

		Comptes 2009 CHF	Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF
480	Prélèvements aux financements spéciaux :			
-	Rénovation parc immobilier			600'000.00
-	Réserve forestière	1'664.00		2'500.00
-	Prélèvement service eau		593'315.86	626'080.00
-	Musée histoire - acquisitions	499.25	1'938.40	1'200.00
-	Prélèvement réserve déchets		136'233.17	1'800.00
-	Entretien immeubles	134'000.00		
	Prov. abris PC		14'390.00	
-	Avance déchets	432.28		
-	Rés. mesures anticycliques	487'283.80		
-	Prélèvement réserve SIM		10'000'000.00	
-	Prov.taxe épuration			430.00
48	**Total**	**623'879.33**	**10'745'877.43**	**1'232'010.00**

Compte des variations de la fortune

	2009 CHF	2008 CHF
Excédent de revenus /charges du compte de fonctionnement	-1'880'686.95	2'163'443.80
Excédent de dépenses du compte des investissements	-29'115'718.16	-6'244'705.27
Amortissements comptables	14'757'904.41	36'360'931.46
Insuffisance/excédent financement	-16'238'500.70	32'279'669.99
Reports au passif du bilan	14'757'904.41	16'815'747.52
Reports à l'actif du bilan	29'115'718.16	17'627'366.27
Résultat final (bénéfice/perte)	-1'880'686.95	2'163'443.80

Bilan

	31 décembre 2009 KCHF	31 décembre 2008 KCHF	Différence KCHF
Total de l'actif	**479'076.16**	**502'521.52**	**-23'445.36**
Disponibilités	9'309.25	5'798.80	3'510.45
Avoirs	48'791.70	47'025.50	1'766.20
Autres créances	46'165.33	77'815.90	-31'650.57
Placements	144'771.95	149'693.42	-4'921.47
Transitoires	16'947.05	19'870.92	-2'923.87
Investissements	206'846.40	196'345.64	10'500.76
Prêts et participations	6'244.05	5'971.34	272.71
Avances aux financement spéc.	0.43	0.00	0.43
Total du passif	**479'076.16**	**502'521.52**	**-23'445.36**
Engagements courants	10'930.70	7'879.13	3'051.57
Dette consolidée	379'461.35	397'949.87	-18'488.52
Engagements envers des entités	3'084.38	2'504.15	580.23
Prov. débiteurs impôts	1'230.00	2'900.00	-1'670.00
Transitoires	11'744.15	16'307.93	-4'563.78
Comptes d'amortissements	941.60	993.59	-51.99
Réserves affectées	43'122.94	43'559.59	-436.65
Réserve générale (fortune nette)	28'561.04	30'427.26	-1'866.22

Endettement

	Situation au 31 déc. 2009 CHF	Situation au 31 déc. 2008 CHF	Variations
Engagements courants	10'930'702.43	7'879'134.10	3'051'568.33
Dette consolidée:			
- Emprunts obligataires et reconnaissances de dettes	379'461'350.00	397'949'870.00	-18'488'520.00
Engagements envers des entités	3'084'381.95	2'504'152.44	580'229.51
Total	**393'476'434.38**	**408'333'156.54**	**-14'856'722.16**

ARRETES D'APPROBATION DES COMPTES

Arrêté No 1

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,

Vu le rapport du Conseil communal du 7 avril 2010

Vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964 ;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête :

Article premier - Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2009 qui comprennent

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

Charges	CHF	210'299'037.31
Revenus	CHF	208'418'350.36
Excédent de charges	CHF	1'880'686.95

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

Dépenses	CHF	35'626'356.06
Recettes	CHF	6'510'637.90
Investissements nets / augmentation	CHF	29'115'718.16

c) pour information, les dépenses et recettes d'investissements concernant le patrimoine financier :

Dépenses	CHF	8'028'097.10
Recettes	CHF	58'001.00

d) le bilan au 31 décembre 2009

Article 2 - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2009 est approuvée.

Article 3 - Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.
Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au service des communes.

La Chaux-de-Fonds, le 4 mai 2010

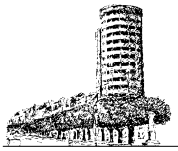
AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le Président	Le Secrétaire
Théo Bregnard	Pierre-André Rohrbach

C O M P T E S 2 0 0 9

Récapitulation

	Comptes 2009		Budget 2009		Comptes 2008	
	Dépenses	**Recettes**	**Dépenses**	**Recettes**	**Dépenses**	**Recettes**
1. Administration générale	14'960'527.44	1'508'906.00	15'013'330.00	1'361'280.00	15'007'745.21	1'749'699.45
2. Immeubles	10'099'849.92	8'809'137.39	10'023'850.00	8'823'260.00	12'416'249.66	8'394'219.57
3. Actions sociales	20'585'237.25	2'909'998.82	19'751'590.00	2'842'240.00	18'432'627.44	2'654'609.05
4. Instruction publique	55'974'842.65	20'924'802.34	56'564'870.00	20'864'350.00	56'768'517.00	20'173'089.89
5. Culture-sports-loisirs-cultes	17'899'490.80	3'402'971.51	16'759'280.00	2'921'800.00	19'229'036.62	3'171'301.29
6. Finances	20'377'942.80	127'190'998.29	24'546'520.00	131'056'970.00	29'668'059.69	156'560'035.67
7. Travaux publics	38'879'828.70	19'179'494.12	39'327'180.00	19'292'790.00	53'393'730.85	18'440'147.69
8. Police	18'072'829.38	7'746'525.19	18'281'710.00	7'033'800.00	17'759'218.35	7'454'533.74
9. Services industriels	13'448'488.37	16'745'516.70	15'518'580.00	19'341'080.00	14'066'391.00	20'307'383.27
Total	210'299'037.31	208'418'350.36	215'786'910.00	213'537'570.00	236'741'575.82	238'905'019.62
Excédent charges/revenus	1'880'686.95		2'249'340.00			2'163'443.80
Amortissements		14'757'904.41		16'164'550.00		36'360'931.46
Excédent net de recettes		12'877'217.46		13'915'210.00		38'524'375.26



Administration générale

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*14,960,527.44*	*15,013,330*	*15,007,745.21*
	Total des revenus	*1,508,906.00 -*	*1,361,280 -*	*1,749,699.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*13,451,621.44*	*13,652,050*	*13,258,045.76*
100	**Conseil général**			
	Total des charges	*77,311.80*	*81,950*	*49,186.10*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*77,311.80*	*81,950*	*49,186.10*
31	**Biens, services et marchandises**	**13,561.80**	**18,200**	**19,786.10**
3101200	Formules administratives-Imprimés	7,131.75	7,000	11,703.85
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,116.05	8,000	5,476.25
3181100	Affranchissements	2,314.00	3,200	2,606.00
36	**Subventions accordées**	**63,750.00**	**63,750**	**29,400.00**
3659000	Fondation Winterthur - La Chaux-de-Fonds	15,000.00	15,000	1,000.00
3659800	Indemnités aux partis politiques	48,750.00	48,750	28,400.00
110	**Conseil communal**			
	Total des charges	*3,326,644.45*	*3,387,930*	*3,248,263.20*
	Total des revenus	*75,896.80 -*	*66,790 -*	*159,303.85 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,250,747.65*	*3,321,140*	*3,088,959.35*
30	**Charges de personnel**	**2,454,174.15**	**2,583,490**	**2,500,553.05**
3001000	Traitem. des membres du Conseil Communal	975,172.25	975,170	963,607.00
3010300	Trait.du personnel administratif	354,289.35	349,050	330,818.20
3017700	Traitement du personnel en formation	14,386.40	15,130	0.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	16,978.50	15,840	13,532.90
3031100	Contributions AVS-AI-APG	74,431.55	74,160	72,379.30
3032100	Contributions à l'Alfa	31,136.25	31,010	27,522.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	10,044.10	9,940	9,628.55
3041100	Contributions à la caisse de pensions	123,819.60	124,310	107,877.45
3041300	Apports employeur à la CPC	65,750.40	70,100	96,170.40
3051100	Assurances accidents de personnes	2,721.85	2,500	10,875.60
3052100	Assurances maladie de personnes	5,195.25	5,030	0.00
3071000	Pensions retraite	751,743.65	855,090	840,725.40
3072300	Indemnités de sortie à provisionner	28,405.00	56,160	27,416.00
3091000	Formation du personnel - métier	100.00	0	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**317,767.80**	**244,940**	**263,565.15**
3102000	Editions et particip.à des public.Ville	55,886.00	25,000	35,259.25
3111000	Achats de matériel et de mobilier	20,560.00	0	2,595.20
3122100	Electricité - Eau -Gaz	1,089.65	1,000	1,649.50
3161000	Locations	118,828.25	122,000	121,343.65
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	98,088.30	90,000	98,470.95
3181100	Affranchissements	392.70	350	11.60
3187000	Assurances responsabilité civile	2,155.90	3,350	0.00
3189300	Honoraires	16,880.00	0	0.00
3190100	Développement des relations intercomm.	3,887.00	3,240	4,235.00
36	**Subventions accordées**	**554,702.50**	**559,500**	**484,145.00**
3653500	RUN - 3 Villes	15,173.20	15,200	0.00
3653600	CAPMN	112,299.00	112,000	111,069.00
3654400	RUN - Agglom. urbaine Locle/Chaux-de-Fon	15,073.20	15,100	100.00
3654800	Tourisme neuchâtelois	262,031.00	267,000	259,161.00
3656100	Prix universitaire Ville microtechnique	2,000.00	2,000	2,000.00
3656700	RUN - Centre-Jura	112,299.00	112,500	76,267.40
3657600	Cotisation union villes suisses	9,624.00	9,600	9,624.00
3657800	Cot. Association Communes Neuchâteloises	7,486.60	7,500	7,404.60
3659900	Cotisations Ville réseau arc jurassien	18,716.50	18,600	18,519.00
42	**Revenus des biens**	**6,062.00 -**	**5,000 -**	**6,062.00 -**
4232000	Participation Etat antenne	6,062.00 -	5,000 -	6,062.00 -
43	**Contributions**	**69,684.80 -**	**36,790 -**	**128,241.85 -**
4360100	Remboursements d'indemnités	58,940.60 -	26,000 -	42,096.10 -
4361000	Contribution prestations de retraite	10,744.20 -	10,790 -	10,567.50 -
4363300	Remboursements de traitements	0.00	0	75,578.25 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**0.00**	**25,000 -**	**25,000.00 -**

Administration générale

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4908000	Honoraires Conseil Communal	0.00	25,000-	25,000.00-
115	**Parlement des Jeunes**			
	Total des charges	*22,888.75*	*31,500*	*20,621.40*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*22,888.75*	*31,500*	*20,621.40*
31	**Biens, services et marchandises**	**1,946.00**	**5,000**	**3,504.30**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	192.60	1,000	0.00
3181100	Affranchissements	524.35	500	321.75
3191000	Frais d'administration et généraux	1,229.05	3,500	3,182.55
36	**Subventions accordées**	**20,942.75**	**26,500**	**17,117.10**
3659100	Montant pour actions, Parlement	20,533.40	20,500	16,117.10
3659200	Montant pour actions, Conseils élèves	409.35	6,000	1,000.00
121	**Chancellerie**			
	Total des charges	*849,434.51*	*831,020*	*740,061.23*
	Total des revenus	*1,240.60-*	*2,200-*	*1,865.00-*
	Charges/Revenus(-)	*848,193.91*	*828,820*	*738,196.23*
30	**Charges de personnel**	**550,651.25**	**552,500**	**492,287.80**
3011100	Traitements du personnel	445,667.55	441,700	400,827.35
3017700	Traitement du personnel en formation	13,233.80	15,130	14,611.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,573.50	7,720	4,974.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	23,366.55	24,180	21,895.95
3032100	Contributions à l'Alfa	9,723.15	10,050	8,276.80
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,392.65	4,540	4,090.90
3041100	Contributions à la caisse de pensions	43,660.35	44,550	33,610.90
3051100	Assurances accidents de personnes	1,261.05	1,160	3,600.90
3052100	Assurances maladie de personnes	1,572.65	1,670	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	200.00	1,800	400.00
31	**Biens, services et marchandises**	**278,783.26**	**258,520**	**227,773.43**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,710.84	2,600	1,466.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	8,030.50	15,000	14,110.75
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,446.00	2,100	2,794.20
3101500	Publications	10,321.85	7,000	7,010.35
3111000	Achats de matériel et de mobilier	9,310.20	2,000	0.00
3120200	Chauffage-Eclairage	1,024.40	2,000	882.00-
3161000	Locations	45,765.20	46,000	45,585.15
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,475.70	7,000	3,786.35
3181100	Affranchissements	4,431.50	5,000	4,789.72
3181300	Assurances choses	0.00	0	180.16
3187000	Assurances responsabilité civile	671.70	1,140	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	172.62	180	0.00
3188000	Actions de communication	99,572.75	80,000	60,302.40
3188110	Etat - Mandat prestations économat	86,080.00	86,000	86,080.00
3196001	Frais divers et imprévus	3,770.00	2,500	2,549.45
36	**Subventions accordées**	**20,000.00**	**20,000**	**20,000.00**
3658300	Canal Alpha	20,000.00	10,000	10,000.00
3658400	RTN 2001	0.00	10,000	10,000.00
43	**Contributions**	**1,090.60-**	**2,200-**	**1,865.00-**
4351500	Ventes diverses	0.00	1,000-	0.00
4358800	Abonnement rapports et PV du CG	1,050.00-	1,200-	1,275.00-
4360100	Remboursements d'indemnités	0.00	0	290.00-
4391000	Autres recettes	40.60-	0	300.00-
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00-**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00-	0	0.00
122	**Service économique**			
	Total des charges	*520,117.49*	*464,860*	*520,736.63*
	Total des revenus	*32,890.30-*	*31,500-*	*30,401.80-*
	Charges/Revenus(-)	*487,227.19*	*433,360*	*490,334.83*
30	**Charges de personnel**	**312,021.50**	**301,540**	**306,812.30**
3011100	Traitements du personnel	256,500.70	248,160	239,411.95
3017700	Traitement du personnel en formation	0.00	0	17,660.05
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	4,554.00	3,960	3,720.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	13,559.50	13,090	13,303.70

Administration générale

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3032100	Contributions à l'Alfa	5,642.95	5,460	5,032.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,520.00	2,450	2,504.60
3041100	Contributions à la caisse de pensions	27,545.55	25,870	22,550.10
3051100	Assurances accidents de personnes	723.95	600	2,229.75
3052100	Assurances maladie de personnes	974.85	950	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	1,000	400.00
31	**Biens, services et marchandises**	**44,335.99**	**50,320**	**40,679.53**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,010.05	1,800	628.10
3101200	Formules administratives-Imprimés	280.50	1,100	92.00
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,009.00	2,000	1,983.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	980.70	800	811.75
3161000	Locations	31,561.95	32,000	31,430.30
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	5,166.10	7,000	4,187.00
3181100	Affranchissements	1,156.00	1,500	927.00
3181300	Assurances choses	0.00	0	22.58
3187000	Assurances responsabilité civile	389.85	620	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	21.64	0	0.00
3196001	Frais divers et imprévus	1,760.20	3,500	597.80
33	**Amortissements**	**100,000.00**	**0**	**100,000.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	100,000.00	0	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	100,000.00
36	**Subventions accordées**	**63,760.00**	**113,000**	**73,244.80**
3650110	Société d'agriculture	3,000.00	3,000	2,700.00
3656600	Participation de la Ville dévelop.écon.	60,760.00	110,000	70,974.30
3659501	Vivamitiés	0.00	0	429.50-
43	**Contributions**	**32,890.30-**	**31,500-**	**30,401.80-**
4360100	Remboursements d'indemnités	1,540.00-	1,000-	1,305.00-
4363000	Travaux pour tiers	31,350.30-	30,500-	29,096.80-

123 Service informatique communal

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*2,442,759.47*	*2,458,290*	*2,777,369.43*
	Total des revenus	*339,294.85-*	*313,590-*	*528,591.40-*
	Charges/Revenus(-)	*2,103,464.62*	*2,144,700*	*2,248,778.03*
30	**Charges de personnel**	**192,891.45**	**220,600**	**215,196.80**
3011100	Traitements du personnel	161,455.35	185,000	181,718.90
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	0.00	0	696.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	8,516.90	9,800	9,577.30
3032100	Contributions à l'Alfa	3,552.10	4,100	3,634.40
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,393.25	1,700	1,631.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	16,869.20	17,800	16,297.20
3051100	Assurances accidents de personnes	400.00	500	1,594.75
3052100	Assurances maladie de personnes	609.65	700	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	95.00	1,000	47.00
31	**Biens, services et marchandises**	**2,157,482.52**	**2,174,240**	**2,332,089.13**
3100200	Achats de matériel informatique	33,529.00	50,000	68,681.40
3100500	Achat de fournitures	1,262.15	2,000	0.00
3101200	Formules administratives-Imprimés	183,229.20	180,000	167,564.02
3122100	Electricité - Eau -Gaz	911.55	500	5,105.10
3151000	Entretien matériel et mobilier	0.00	0	30,005.35
3161000	Locations	16,380.00	17,500	19,173.10
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,096.00	2,500	2,172.00
3180600	Prestations de services & logiciels	407,592.10	436,850	475,856.45
3181000	Mandat de prestations SIEN	1,307,930.75	1,304,390	1,372,350.00
3181100	Affranchissements	11.50	0	0.00
3181200	Téléphonie	204,294.87	180,000	191,062.69
3181300	Assurances choses	0.00	0	119.02
3187000	Assurances responsabilité civile	245.40	500	0.00
33	**Amortissements**	**92,385.50**	**63,450**	**230,083.50**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	92,385.50	63,450	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	230,083.50
42	**Revenus des biens**	**8,350.00-**	**8,350-**	**10,654.00-**
4276000	Locations des bâtiments	8,350.00-	8,350-	10,654.00-
43	**Contributions**	**211,719.85-**	**173,960-**	**331,206.40-**
4361300	Autres recettes	44,014.55-	12,760-	15,401.40-

Administration générale

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4361700	Recettes projets externes	160,000.00-	160,000-	160,000.00-
4363100	Remboursements divers	0.00	0	40.00-
4366800	Recettes matériel externes	6,980.00-	1,200-	620.00-
4391000	Autres recettes	725.30-	0	155,145.00-
49	**Imputations internes**	**119,225.00-**	**131,280-**	**186,731.00-**
4900600	Participation traitement information	110,525.00-	120,780-	172,646.00-
4900700	Participation achat mat.informatique	8,700.00-	10,500-	14,085.00-
124	**Service juridique**			
	Total des charges	*278,974.35*	*278,940*	*263,882.57*
	Total des revenus	*63,226.55-*	*0*	*3,437.55-*
	Charges/Revenus(-)	*215,747.80*	*278,940*	*260,445.02*
30	**Charges de personnel**	**268,062.85**	**263,920**	**254,620.50**
3011100	Traitements du personnel	218,123.10	215,730	210,052.40
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	5,346.00	5,340	5,022.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	847.20	850	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	11,525.80	11,400	11,059.60
3032100	Contributions à l'Alfa	4,817.50	4,770	4,201.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,190.30	2,160	2,100.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	23,254.50	22,320	20,289.00
3051100	Assurances accidents de personnes	629.65	530	1,895.95
3052100	Assurances maladie de personnes	828.80	820	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	500.00	0	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**10,911.50**	**15,020**	**9,262.07**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	246.40	500	576.60
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	180	0.00
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	4,914.85	6,500	6,186.95
3111000	Achats de matériel et de mobilier	0.00	500	0.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	163.10	1,000	748.00
3180500	Frais judiciaires-Frais actes-Indemnités	3,829.80	5,000	1,461.85
3181100	Affranchissements	67.00	300	61.50
3181300	Assurances choses	0.00	0	75.67
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	1,046.15	0	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	332.80	540	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	72.50	0	0.00
3196001	Frais divers et imprévus	238.90	500	151.50
43	**Contributions**	**63,226.55-**	**0**	**3,437.55-**
4391000	Autres recettes	0.00	0	560.00-
4391100	Récupération créances perdues	63,226.55-	0	2,877.55-
130	**Contrôle habitants - Etat civil**			
	Total des charges	*1,437,306.57*	*1,415,140*	*1,376,625.20*
	Total des revenus	*887,866.90-*	*852,200-*	*915,057.85-*
	Charges/Revenus(-)	*549,439.67*	*562,940*	*461,567.35*
30	**Charges de personnel**	**773,330.50**	**735,080**	**634,488.79**
3011100	Traitements du personnel	624,275.85	599,950	520,068.40
3017700	Traitement du personnel en formation	8,237.75	8,250	8,088.30
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	18,486.60	12,670	11,904.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	32,905.65	32,130	27,700.15
3032100	Contributions à l'Alfa	13,733.25	13,380	10,496.04
3033100	Contributions à la caisse de chômage	6,201.50	6,080	5,235.55
3041100	Contributions à la caisse de pensions	65,052.85	58,220	45,626.55
3051100	Assurances accidents de personnes	1,764.65	1,520	4,719.80
3052100	Assurances maladie de personnes	2,372.40	2,280	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	300.00	600	650.00
31	**Biens, services et marchandises**	**270,783.87**	**272,060**	**318,072.06**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	5,671.15	5,000	4,786.75
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,984.05	2,000	1,904.60
3101900	Elections,votations	30,275.20	28,200	69,014.15
3111100	Achats et entretien du mobilier	9,195.00	2,000	1,935.85
3122100	Electricité - Eau -Gaz	1,503.80	1,800	1,244.80
3161000	Locations	56,605.40	57,700	56,375.70
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,013.65	1,600	1,076.60
3181100	Affranchissements	17,644.60	15,000	16,793.73
3181300	Assurances choses	0.00	0	433.38
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	96.60	0	40.70
3187000	Assurances responsabilité civile	948.85	1,520	0.00

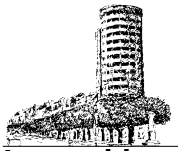
Administration générale

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	398.04	440	0.00
3188100	Prestation Ville du Locle	143,838.50	155,800	161,969.30
3191000	Frais d'administration et généraux	1,609.03	1,000	2,496.50
33	**Amortissements**	**110.00**	**0**	**221.45**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	110.00	0	221.45
35	**Dédommagements à des collectivités publ.**	**393,082.20**	**408,000**	**423,842.90**
3512000	Redevances documents d'identité Etat	208,715.70	208,000	195,283.40
3512100	Redevances permis de séjour Etat	184,366.50	200,000	228,559.50
42	**Revenus des biens**	**0.00**	**0**	**1.75 -**
4211300	Intérêts de retard	0.00	0	1.75 -
43	**Contributions**	**887,716.90 -**	**852,200 -**	**915,056.10 -**
4311000	Emoluments et actes	60,410.00 -	15,000 -	13,706.00 -
4311200	Frais de sommations	90.00 -	0	90.00 -
4312000	Indemnités pour renseignements	27,237.80 -	27,800 -	25,192.80 -
4312100	Permis-Visas-Certificats-Emoluments	68,842.20 -	61,000 -	62,137.60 -
4312300	Permis de séjour des étrangers	414,070.50 -	450,000 -	521,319.00 -
4312700	Emolument documents d'identités	311,256.40 -	295,000 -	288,365.40 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	96.60 -	0	40.70 -
4391000	Autres recettes	5,524.70 -	3,400 -	4,204.60 -
4391100	Récupération créances perdues	188.70 -	0	0.00
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00

150 Transports

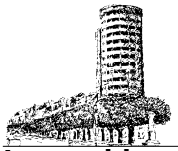
Total des charges	*6,005,090.05*	*6,063,700*	*6,010,999.45*
Total des revenus	*108,490.00 -*	*95,000 -*	*111,042.00 -*
Charges/Revenus(-)	*5,896,600.05*	*5,968,700*	*5,899,957.45*

31	**Biens, services et marchandises**	**78,200.00**	**78,200**	**78,200.00**
3185100	Cartes jounalières CFF	78,200.00	78,200	78,200.00
33	**Amortissements**	**0.00**	**0**	**245,170.80**
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	245,170.80
36	**Subventions accordées**	**5,926,890.05**	**5,985,500**	**5,687,628.65**
3610800	Participation transports publics région.	5,662,320.20	5,718,100	5,456,618.50
3652700	Aresa - Aéroport régional	171,450.00	171,450	171,804.00
3652900	Tourisme - Transports - Communications	2,636.65	3,000	2,616.15
3654000	Mesures d'incitation au transfert modal	90,483.20	92,950	56,590.00
43	**Contributions**	**108,490.00 -**	**95,000 -**	**111,042.00 -**
4350500	Cartes journalières CFF	108,490.00 -	95,000 -	111,042.00 -



Immeubles

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*10,099,849.92*	*10,023,850*	*12,416,249.66*
	Total des revenus	*8,809,137.39 -*	*8,823,260 -*	*8,394,219.57 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,290,712.53*	*1,200,590*	*4,022,030.09*
200	**Service des bâtiments**			
	Total des charges	*1,320,675.85*	*1,392,500*	*1,209,153.28*
	Total des revenus	*1,654.20 -*	*14,000 -*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*1,319,021.65*	*1,378,500*	*1,209,153.28*
30	**Charges de personnel**	**1,110,131.70**	**1,142,200**	**1,013,410.90**
3010300	Trait.du personnel administratif	111,604.75	107,500	103,351.95
3013100	Trait.du personnel technique	368,522.00	357,400	357,868.25
3016100	Trait.du personnel d'entretien	419,153.45	455,200	361,962.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	20,790.00	24,800	22,590.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	45,634.55	48,700	42,330.60
3032100	Contributions à l'Alfa	19,057.30	20,300	16,074.65
3033100	Contributions à la caisse de chômage	8,603.75	9,300	7,513.85
3041100	Contributions à la caisse de pensions	93,989.40	89,700	77,208.85
3051100	Assurances accidents de personnes	14,393.60	19,300	20,516.35
3052100	Assurances maladie de personnes	3,242.90	3,500	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,640.00	5,000	3,994.40
31	**Biens, services et marchandises**	**210,544.15**	**250,300**	**195,742.38**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,224.00	2,000	1,823.85
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	0	77.20
3139200	Produits et matériel de nettoyage	110,224.20	172,800	142,705.12
3151900	Achat et blanchissage du linge	66,089.30	28,000	25,193.10
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	16,265.05	15,400	9,204.58
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,515.30	10,000	3,682.20
3180700	Frais d'études	6,532.55	15,000	7,375.35
3181100	Affranchissements	951.20	700	574.80
3187000	Assurances responsabilité civile	1,316.55	2,400	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,107.50	0	2,113.78
3191000	Frais d'administration et généraux	3,318.50	4,000	2,992.40
43	**Contributions**	**1,654.20 -**	**14,000 -**	**0.00**
4391000	Autres recettes	1,654.20 -	14,000 -	0.00
201	**Bâtiments divers d'utilité publique**			
	Total des charges	*2,466,747.31*	*2,527,200*	*3,971,774.91*
	Total des revenus	*1,043,479.75 -*	*932,200 -*	*942,872.35 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,423,267.56*	*1,595,000*	*3,028,902.56*
30	**Charges de personnel**	**733,535.00**	**733,900**	**695,491.10**
3016100	Trait.du personnel d'entretien	591,031.45	590,300	566,815.30
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	13,367.50	14,700	13,397.70
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,000.00	0	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	30,613.70	31,400	29,661.20
3032100	Contributions à l'Alfa	12,726.65	13,000	11,178.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,784.65	6,000	5,588.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	54,370.90	53,000	45,176.15
3051100	Assurances accidents de personnes	22,662.15	23,300	23,674.20
3052100	Assurances maladie de personnes	1,978.00	2,200	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**1,275,981.41**	**1,213,850**	**1,218,872.26**
3121000	Chauffage	183,711.00	180,000	186,617.90
3122100	Electricité - Eau -Gaz	137,845.20	150,000	128,722.40
3139200	Produits et matériel de nettoyage	5,842.55	15,000	8,543.90
3141400	Entr.hangars-Pavillons-Wc publics	60,129.50	75,000	87,230.10
3141900	Frais divers de bâtiments	167,342.00	167,850	123,001.53
3142400	Entretien des bâtiments	418,887.35	342,000	428,856.27
3144100	Entretien des fontaines et oeuvres d'art	114,295.00	110,000	118,534.20
3146000	Entretien abris bus-Ascenseur gare	106,869.90	65,000	59,020.70
3147000	Locations objets vacants	720.00	0	720.00
3150800	Entretien des horloges	9,316.35	15,000	11,186.65
3151000	Entretien matériel et mobilier	3,461.35	8,000	5,270.35
3182800	Nettoyage et désinfection W-C publics	9,827.45	10,000	13,754.90
3187000	Assurances responsabilité civile	881.95	1,500	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	46,446.24
3187600	Assurances véhicules à moteur	935.60	0	967.12
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	53,218.51	61,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	2,615.70	13,500	0.00



Immeubles

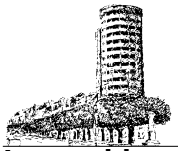
		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3191000	Frais d'administration et généraux	82.00	0	0.00
33	**Amortissements**	**448,990.00**	**567,450**	**2,049,523.95**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	448,990.00	567,450	542,115.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	1,507,408.95
36	**Subventions accordées**	**188.30**	**4,000**	**0.00**
3651200	Subventions graffiti	188.30	4,000	0.00
39	**Imputations internes**	**8,052.60**	**8,000**	**7,887.60**
3900300	Honoraires de gérance	8,052.60	8,000	7,887.60
42	**Revenus des biens**	**382,715.00 -**	**387,000 -**	**392,291.00 -**
4235200	Loyers objets vacants	720.00 -	0	720.00 -
4272100	Locations diverses	21,901.00 -	22,000 -	24,207.00 -
4276000	Locations des bâtiments	360,094.00 -	365,000 -	367,364.00 -
43	**Contributions**	**436,414.40 -**	**342,880 -**	**350,893.55 -**
4311200	Frais de sommations	15.00 -	0	15.00 -
4347300	Recettes prestations bâtiments	346,531.35 -	315,880 -	288,282.70 -
4361800	Réparations, remboursement	17,991.00 -	0	0.00
4362100	Remboursement de charges de locataires	240.00 -	0	240.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	30.00 -	0	0.00
4391000	Autres recettes	71,607.05 -	27,000 -	62,355.85 -
46	**Subventions acquises**	**4,500.00 -**	**0**	**0.00**
4611000	Subventions cantonales	4,500.00 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**219,850.35 -**	**202,320 -**	**199,687.80 -**
4906900	Entretien bâtiment SIS	219,850.35 -	202,320 -	199,687.80 -

205 Forêts

Total des charges	*89,307.95*	*100,200*	*123,206.00*
Total des revenus	*15,347.95 -*	*17,200 -*	*5,832.50 -*
Charges/Revenus(-)	*73,960.00*	*83,000*	*117,373.50*
31 **Biens, services et marchandises**	**74,624.00**	**90,000**	**56,781.00**
3188100 Prestation Ville du Locle	74,624.00	90,000	56,781.00
33 **Amortissements**	**0.00**	**3,900**	**59,700.00**
3311000 Amortissement patrimoine administratif	0.00	3,900	3,889.00
3321000 Amortissements complémentaires	0.00	0	55,811.00
35 **Dédommagements à des collectivités publ.**	**0.00**	**5,300**	**0.00**
3522000 Part home d'enfants aux recettes	0.00	5,300	0.00
38 **Attributions aux financements spéciaux**	**14,683.95**	**1,000**	**6,725.00**
3802000 Versement réserve forestière	14,683.95	1,000	6,725.00
43 **Contributions**	**7,958.95 -**	**14,700 -**	**107.50 -**
4360800 Part home d'enfants aux dépenses	0.00	14,700 -	0.00
4391000 Autres recettes	7,958.95 -	0	0.00
4391100 Récupération créances perdues	0.00	0	107.50 -
46 **Subventions acquises**	**5,725.00 -**	**0**	**5,725.00 -**
4611000 Subventions cantonales	5,725.00 -	0	5,725.00 -
48 **Prélèvements aux financements spéciaux**	**1,664.00 -**	**2,500 -**	**0.00**
4801900 Prélèvement réserve forestière	1,664.00 -	2,500 -	0.00

210 Gérance - secrétariat

Total des charges	*798,100.71*	*780,700*	*740,979.37*
Total des revenus	*856,008.56 -*	*815,860 -*	*897,228.33 -*
Charges/Revenus(-)	*57,907.85 -*	*35,160 -*	*156,248.96 -*
30 **Charges de personnel**	**732,305.95**	**729,400**	**690,535.25**
3011100 Traitements du personnel	599,353.00	592,600	567,670.85
3017700 Traitement du personnel en formation	5,198.05	8,300	9,792.40
3018000 Alloc.complémentaires pour enfants	13,464.00	13,500	11,903.00
3019010 Jubilaires / ancienneté	1,000.00	1,000	0.00
3031100 Contributions AVS-AI-APG	31,864.50	31,800	30,297.20
3032100 Contributions à l'Alfa	13,281.85	13,250	11,474.80
3033100 Contributions à la caisse de chômage	5,890.10	5,900	5,519.75

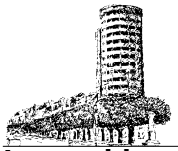


Immeubles

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3041100	Contributions à la caisse de pensions	57,831.30	58,650	48,480.25
3051100	Assurances accidents de personnes	1,691.60	1,450	4,947.00
3052100	Assurances maladie de personnes	2,241.55	1,950	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	490.00	1,000	450.00
31	**Biens, services et marchandises**	**46,002.38**	**51,100**	**42,661.12**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	4,763.45	5,700	3,117.50
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,162.10	4,800	1,480.20
3121051	RE-Produits imput. coûts expl. tiers	0.08	0	0.00
3161000	Locations	4,416.00	4,900	3,432.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	10,952.65	10,000	11,452.50
3181100	Affranchissements	12,474.92	13,700	11,147.89
3181300	Assurances choses	0.00	0	43.30
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	2,007.90	1,300	1,239.30
3187000	Assurances responsabilité civile	917.55	1,500	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	980.63	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	8,327.10	9,200	10,748.43
32	**Intérêts passifs**	**0.00**	**200**	**0.00**
3211200	Créanciers divers	0.00	200	0.00
33	**Amortissements**	**19,735.55**	**0**	**7,783.00**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	19,735.55	0	7,783.00
39	**Imputations internes**	**56.83**	**0**	**0.00**
3902200	Carburants Ville	56.83	0	0.00
42	**Revenus des biens**	**325.55 -**	**200 -**	**342.05 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	63.40 -	200 -	149.60 -
4211300	Intérêts de retard	262.15 -	0	192.45 -
43	**Contributions**	**548,995.71 -**	**518,500 -**	**604,275.98 -**
4311200	Frais de sommations	435.00 -	600 -	210.00 -
4360100	Remboursements d'indemnités	1,160.00 -	1,300 -	870.00 -
4360500	Participation de tiers aux frais gérance	108,550.24 -	90,000 -	142,280.09 -
4362100	Remboursement de charges de locataires	0.00	0	585.05 -
4363300	Remboursements de traitements	0.00	0	4,300.65 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	2,034.40 -	1,200 -	1,239.30 -
4366750	Honoraires de gérance	436,816.07 -	425,400 -	454,790.89 -
49	**Imputations internes**	**306,687.30 -**	**297,160 -**	**292,610.30 -**
4900300	Honoraires de gérance	306,687.30 -	297,160 -	292,610.30 -

211 Bâtiments locatifs

	Total des charges	*4,057,870.10*	*3,859,500*	*3,955,349.70*
	Total des revenus	*5,623,514.30 -*	*5,922,000 -*	*5,352,387.69 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,565,644.20 -*	*2,062,500 -*	*1,397,037.99 -*
31	**Biens, services et marchandises**	**2,004,400.65**	**1,751,200**	**1,874,410.15**
3121060	Chauffage objets à forfait	7,069.27	5,000	5,889.34
3121070	Chauffage objets vacants	36,343.32	30,000	34,549.20
3122100	Electricité - Eau -Gaz	314,282.13	390,000	365,120.92
3122160	Eau froide objets à forfait	452.36	500	488.25
3122170	Eau froide objets vacants	71.55	0	0.00
3142400	Entretien des bâtiments	1,110,544.25	900,000	913,701.15
3142402	Conciergerie	33,036.75	24,700	30,432.65
3142403	Cablecom	26,923.90	27,000	26,923.90
3147000	Locations objets vacants	265,842.40	150,000	276,870.45
3147050	Charges objets vacants	62,333.60	45,000	64,492.90
3181200	Téléphonie	686.90	0	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	136,500	136,930.50
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	125,342.66	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	21,471.56	42,500	19,010.89
33	**Amortissements**	**313,717.65**	**233,300**	**176,968.55**
3301000	Amortissement patrimoine financier	196,412.00	203,300	157,735.00
3302000	Perte sur loyer	35,354.65	30,000	19,233.55
3305000	Amortissement financé par réserve (finan	81,951.00	0	0.00
39	**Imputations internes**	**1,739,751.80**	**1,875,000**	**1,903,971.00**
3900300	Honoraires de gérance	236,718.85	236,000	233,431.20
3901000	Intérêts	1,440,952.15	1,574,000	1,590,189.05
3901800	Entretien des jardins	62,080.80	65,000	80,350.75



Immeubles

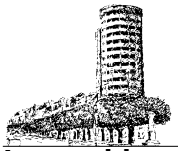
		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
42	**Revenus des biens**	**5,009,829.25 -**	**4,932,000 -**	**4,958,586.74 -**
4235000	Produits des loyers	4,730,712.59 -	4,768,000 -	4,669,261.95 -
4235001	Produits des buanderies	13,274.26 -	14,000 -	12,454.34 -
4235200	Loyers objets vacants	265,842.40 -	150,000 -	276,870.45 -
43	**Contributions**	**397,734.05 -**	**390,000 -**	**393,800.95 -**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4360600	Cablecom	27,102.50 -	28,000 -	26,262.55 -
4362100	Remboursement de charges de locataires	274,304.80 -	280,000 -	270,921.90 -
4362150	Rembours. charges objets vacants	62,333.60 -	45,000 -	64,492.90 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	5,242.65 -	25,000 -	21,059.60 -
4366400	Remboursement assurances	0.00	0	9,219.00 -
4367610	Rbts assurances bâtiments (biens immobil	24,469.25 -	10,000 -	0.00
4391100	Récupération créances perdues	4,281.25 -	2,000 -	1,830.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**215,951.00 -**	**600,000 -**	**0.00**
4801000	Prélèvement provision pour réparations	0.00	600,000 -	0.00
4802100	Prélèvement réserve entretien d'immeuble	134,000.00 -	0	0.00
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	81,951.00 -	0	0.00

212 Parking

	Total des charges	*67,508.50*	*114,400*	*93,707.79*
	Total des revenus	*166,431.76 -*	*180,500 -*	*178,915.96 -*
	Charges/Revenus(-)	*98,923.26 -*	*66,100 -*	*85,208.17 -*
31	**Biens, services et marchandises**	**33,917.05**	**81,600**	**59,762.39**
3121051	RE-Produits imput. coûts expl. tiers	0.00	0	356.86 -
3122100	Electricité - Eau -Gaz	2,806.85	5,000	2,319.25
3122170	Eau froide objets vacants	0.00	0	162.42
3141900	Frais divers de bâtiments	0.00	35,000	17,326.00
3142400	Entretien des bâtiments	9,444.15	17,000	22,898.21
3142470	RE-Imputation coûts sur UL entretien	0.00	0	264.66
3147050	Charges objets vacants	0.00	0	15.40
3187200	Assurances des immeubles	0.00	900	144.65
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	146.95	0	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	1,700	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	21,519.10	22,000	16,988.66
33	**Amortissements**	**26,099.00**	**26,100**	**26,099.00**
3301000	Amortissement patrimoine financier	26,099.00	26,100	26,099.00
39	**Imputations internes**	**7,492.45**	**6,700**	**7,846.40**
3900300	Honoraires de gérance	7,492.45	6,700	7,846.40
42	**Revenus des biens**	**166,294.06 -**	**180,000 -**	**164,764.16 -**
4235000	Produits des loyers	166,294.06 -	180,000 -	164,764.16 -
43	**Contributions**	**137.70 -**	**500 -**	**14,151.80 -**
4362100	Remboursement de charges de locataires	137.70 -	0	0.00
4362150	Rembours. charges objets vacants	0.00	0	15.40 -
4366400	Remboursement assurances	0.00	0	14,136.40 -
4367610	Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	500 -	0.00

213 Bâtiment d'utilité mixte

	Total des charges	*848,451.62*	*977,950*	*2,018,738.39*
	Total des revenus	*706,100.31 -*	*637,900 -*	*710,146.96 -*
	Charges/Revenus(-)	*142,351.31*	*340,050*	*1,308,591.43*
30	**Charges de personnel**	**149,953.00**	**238,250**	**181,448.70**
3016100	Trait.du personnel d'entretien	134,751.25	198,600	153,359.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	1,980.00	4,000	2,585.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	7,190.15	10,600	8,006.80
3032100	Contributions à l'Alfa	2,964.50	4,400	2,993.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,347.35	2,000	1,496.90
3041100	Contributions à la caisse de pensions	898.40	17,400	11,718.75
3051100	Assurances accidents de personnes	379.90	500	1,288.30
3052100	Assurances maladie de personnes	441.45	750	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**506,491.17**	**528,000**	**465,721.04**
3121060	Chauffage objets à forfait	3,602.61	4,000	3,678.20
3121070	Chauffage objets vacants	63.81	1,000	1,789.45
3122100	Electricité - Eau -Gaz	127,744.20	115,000	115,222.05

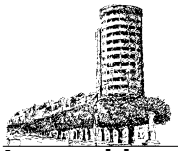


Immeubles

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3126000	Chauffage salles publiques	37,366.69	72,000	55,695.87
3142400	Entretien des bâtiments	251,821.90	238,000	227,175.60
3142402	Conciergerie	24,515.15	37,000	28,616.25
3147000	Locations objets vacants	15,040.00	10,000	6,535.00
3147050	Charges objets vacants	1,555.10	2,000	1,355.95
3181200	Téléphonie	912.85	0	0.00
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	109.60	0	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	204.80	500	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	41,000	25,605.85
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	37,311.46	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,712.00	0	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	1,500	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	4,531.00	6,000	46.82
33	**Amortissements**	**18,635.05**	**3,400**	**1,155,172.10**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	211.05	0	0.00
3301000	Amortissement patrimoine financier	0.00	3,400	1,153,367.00
3302000	Perte sur loyer	750.00	0	1,805.10
3315000	Amortissement financé par réserve (admin	17,674.00	0	0.00
36	**Subventions accordées**	**48,899.25**	**37,000**	**47,432.85**
3658900	Subventions - Location gratuite	48,899.25	37,000	47,432.85
39	**Imputations internes**	**124,473.15**	**171,300**	**168,963.70**
3900300	Honoraires de gérance	27,276.70	24,700	22,405.10
3901000	Intérêts	97,196.45	146,600	146,558.60
42	**Revenus des biens**	**607,529.21 -**	**578,700 -**	**613,630.61 -**
4211300	Intérêts de retard	5.45 -	0	0.00
4235000	Produits des loyers	557,629.66 -	533,400 -	564,484.57 -
4235001	Produits des buanderies	339.70 -	300 -	278.87 -
4235100	Recettes lavages Hypromat	34,514.40 -	35,000 -	42,332.17 -
4235200	Loyers objets vacants	15,040.00 -	10,000 -	6,535.00 -
43	**Contributions**	**80,897.10 -**	**59,200 -**	**96,516.35 -**
4311200	Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
4352500	Vente de véhicules et engins usagés	500.00 -	0	0.00
4362100	Remboursement de charges de locataires	78,717.40 -	53,000 -	71,992.25 -
4362150	Rembours. charges objets vacants	1,555.10 -	1,700 -	1,355.95 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	109.60 -	500 -	0.00
4366400	Remboursement assurances	0.00	0	23,168.15 -
4367610	Rbts assurances bâtiments (biens immobil	0.00	4,000 -	0.00
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**17,674.00 -**	**0**	**0.00**
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	17,674.00 -	0	0.00

230 Bâtiments industriels

Total des charges	*190,321.33*	*0*	*0.00*
Total des revenus	*119,742.95 -*	*0*	*0.00*
Charges/Revenus(-)	*70,578.38*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services et marchandises**	**90,233.13**	**0**	**0.00**
3122100	Electricité - Eau -Gaz	13,416.75	0	0.00
3142400	Entretien des bâtiments	66,854.10	0	0.00
3147000	Locations objets vacants	2,170.00	0	0.00
3147050	Charges objets vacants	280.00	0	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	7,512.28	0	0.00
39	**Imputations internes**	**100,088.20**	**0**	**0.00**
3900300	Honoraires de gérance	5,424.15	0	0.00
3901000	Intérêts	94,664.05	0	0.00
42	**Revenus des biens**	**111,845.95 -**	**0**	**0.00**
4235000	Produits des loyers	109,675.95 -	0	0.00
4235200	Loyers objets vacants	2,170.00 -	0	0.00
43	**Contributions**	**7,897.00 -**	**0**	**0.00**
4362100	Remboursement de charges de locataires	7,617.00 -	0	0.00
4362150	Rembours. charges objets vacants	280.00 -	0	0.00



Immeubles

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
240	**Domaines**			
	Total des charges	*260,866.55*	*271,400*	*303,340.22*
	Total des revenus	*276,857.61 -*	*303,600 -*	*306,835.78 -*
	Charges/Revenus(-)	*15,991.06 -*	*32,200 -*	*3,495.56 -*
31	**Biens, services et marchandises**	**193,262.54**	**197,900**	**230,278.67**
3122100	Electricité - Eau -Gaz	5,123.85	7,600	8,853.30
3134300	Achats et frais de la vigne	127,735.43	125,000	158,251.04
3142400	Entretien des bâtiments	46,818.95	50,000	49,084.95
3147000	Locations objets vacants	125.40	0	25.05
3161300	Loyer dom.Etat-Eplature/Jacot-Les Bulles	2,575.00	2,600	2,575.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	11,400	11,289.30
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	9,349.56	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	1,534.35	1,300	200.03
33	**Amortissements**	**22,082.46**	**22,000**	**22,000.05**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	82.46	0	0.05
3301000	Amortissement patrimoine financier	22,000.00	22,000	22,000.00
39	**Imputations internes**	**45,521.55**	**51,500**	**51,061.50**
3900300	Honoraires de gérance	6,932.95	7,200	6,825.20
3901000	Intérêts	38,588.60	44,300	44,236.30
42	**Revenus des biens**	**146,709.87 -**	**147,600 -**	**151,440.67 -**
4235000	Produits des loyers	144,009.47 -	145,000 -	148,840.62 -
4235200	Loyers objets vacants	125.40 -	0	25.05 -
4273200	Loc.dom.Etat-Eplatures/Jacot-Les Bulles	2,575.00 -	2,600 -	2,575.00 -
43	**Contributions**	**130,147.74 -**	**156,000 -**	**155,395.11 -**
4358400	Location de la vigne	5,972.00 -	6,000 -	5,972.00 -
4358500	Vente du vin	121,241.39 -	144,000 -	144,348.21 -
4362100	Remboursement de charges de locataires	2,934.35 -	6,000 -	5,074.90 -

Actions sociales

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*20,585,237.25*	*19,751,590*	*18,432,627.44*
	Total des revenus	*2,909,998.82 -*	*2,842,240 -*	*2,654,609.05 -*
	Charges/Revenus(-)	*17,675,238.43*	*16,909,350*	*15,778,018.39*
301	**SCAS - Office d'aide sociale**			
	Total des charges	*5,373,003.74*	*4,880,820*	*4,311,364.17*
	Total des revenus	*1,134,557.25 -*	*1,232,820 -*	*1,287,909.80 -*
	Charges/Revenus(-)	*4,238,446.49*	*3,648,000*	*3,023,454.37*
30	**Charges de personnel**	**2,691,425.40**	**2,616,950**	**2,573,052.70**
3011100	Traitements du personnel	2,214,695.75	2,130,220	2,135,638.80
3017700	Traitement du personnel en formation	28,084.45	40,330	27,915.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	22,737.00	25,550	27,798.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,125.00	1,130	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	118,541.25	114,880	112,541.60
3032100	Contributions à l'Alfa	49,347.70	47,780	42,580.05
3033100	Contributions à la caisse de chômage	22,083.30	21,720	20,896.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	217,600.95	216,870	182,919.25
3051100	Assurances accidents de personnes	6,312.30	5,370	18,718.70
3052100	Assurances maladie de personnes	8,194.90	8,100	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	2,702.80	5,000	4,045.00
31	**Biens, services et marchandises**	**65,176.69**	**93,430**	**65,417.67**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	13,784.75	20,000	12,907.88
3101200	Formules administratives-Imprimés	593.95	4,000	1,706.60
3141900	Frais divers de bâtiments	1,058.80	2,000	1,032.95
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,850.90	12,000	11,308.10
3181100	Affranchissements	12,767.77	17,000	12,779.05
3181300	Assurances choses	0.00	0	736.49
3187000	Assurances responsabilité civile	3,407.80	5,430	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	360.92	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	24,351.80	33,000	24,946.60
33	**Amortissements**	**19,549.00**	**41,550**	**34,191.05**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0.00	20,000	13,609.70
3311000	Amortissement patrimoine administratif	19,549.00	21,550	19,549.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	1,032.35
36	**Subventions accordées**	**2,596,852.65**	**2,128,890**	**1,638,702.75**
3611300	Part communal mesures intégration profes	2,596,852.65	2,128,890	1,638,702.75
42	**Revenus des biens**	**2,631.15 -**	**1,900 -**	**2,278.60 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	2,163.65 -	1,500 -	1,913.10 -
4291100	Recettes diverses	467.50 -	400 -	365.50 -
43	**Contributions**	**6,140.30 -**	**11,500 -**	**41,793.15 -**
4360100	Remboursements d'indemnités	2,916.90 -	500 -	556.60 -
4363300	Remboursements de traitements	3,223.40 -	0	0.00
4366700	Gérance	0.00	5,000 -	28,299.70 -
4391000	Autres recettes	0.00	6,000 -	12,936.85 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**96,011.50 -**	**119,420 -**	**117,361.15 -**
4511200	Alloc. de la caisse comp. A.V.S.	65,711.50 -	65,420 -	74,561.15 -
4511300	Part.de l'Etat aux frais de commission	10,000.00 -	10,000 -	19,500.00 -
4522200	Contributions autres communes	20,300.00 -	44,000 -	23,300.00 -
46	**Subventions acquises**	**1,029,774.30 -**	**1,100,000 -**	**1,126,476.90 -**
4611000	Subventions cantonales	1,029,774.30 -	1,100,000 -	1,126,476.90 -
311	**SCAS - Planning familial & cons.mat.gros**			
	Total des charges	*191,101.50*	*192,880*	*182,384.60*
	Total des revenus	*121,837.00 -*	*112,830 -*	*113,025.90 -*
	Charges/Revenus(-)	*69,264.50*	*80,050*	*69,358.70*
30	**Charges de personnel**	**157,654.55**	**159,020**	**149,972.10**
3011100	Traitements du personnel	128,272.85	126,460	122,874.40
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	4,653.00	4,660	4,632.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	6,815.25	6,760	6,515.60
3032100	Contributions à l'Alfa	2,822.70	2,790	2,450.40
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,233.80	1,270	1,175.95
3041100	Contributions à la caisse de pensions	13,017.30	12,680	11,231.30
3051100	Assurances accidents de personnes	354.30	320	1,092.45
3052100	Assurances maladie de personnes	485.35	480	0.00

Actions sociales

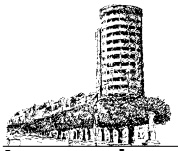
		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	3,600	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**29,146.95**	**29,560**	**25,412.50**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	147.85	200	53.20
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	40	0.00
3110600	Frais d'équipement et matériel	6,350.95	5,000	3,099.90
3122200	Frais et entretien des locaux	5,200.00	5,200	5,200.00
3141900	Frais divers de bâtiments	0.00	2,000	0.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,080.00	1,400	2,068.00
3181100	Affranchissements	177.50	100	167.50
3181200	Téléphonie	1,985.45	3,000	2,004.80
3181300	Assurances choses	0.00	100	0.00
3186900	Honoraires médecin d'office	8,894.35	8,900	8,894.35
3187000	Assurances responsabilité civile	194.95	320	0.00
3187300	Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	4,070.65	3,300	3,924.75
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	45.25	0	0.00
39	**Imputations internes**	**4,300.00**	**4,300**	**7,000.00**
3900600	Traitement information - SIC	3,700.00	3,700	6,400.00
3900700	Achat matériel informatique	600.00	600	600.00
43	**Contributions**	**10,542.55 -**	**7,000 -**	**5,972.00 -**
4362000	Produit du service	10,542.55 -	7,000 -	5,972.00 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**23,088.15 -**	**26,870 -**	**23,119.60 -**
4521400	Part de la Ville du Locle	23,088.15 -	26,870 -	23,119.60 -
46	**Subventions acquises**	**88,206.30 -**	**78,960 -**	**83,934.30 -**
4611000	Subventions cantonales	88,206.30 -	78,960 -	83,934.30 -
312	**SCAS - Crèche Beau-Temps**			
	Total des charges	*1,050,048.82*	*976,990*	*730,922.75*
	Total des revenus	*1,050,048.82 -*	*976,990 -*	*730,922.75 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**846,842.10**	**788,640**	**568,109.15**
3011600	Trait.remplacement form.person.	0.00	6,000	0.00
3014000	Salaire direction	175,361.15	149,400	132,018.20
3014100	Salaire personnel qualifié	471,894.50	469,230	305,824.55
3017700	Traitement du personnel en formation	59,414.30	39,370	46,491.10
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	13,338.90	3,570	3,195.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	2,794.50	380	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	36,538.20	35,110	24,707.70
3032100	Contributions à l'Alfa	15,203.35	14,480	9,324.90
3033100	Contributions à la caisse de chômage	6,861.05	6,580	4,613.35
3041100	Contributions à la caisse de pensions	59,655.10	58,550	35,905.85
3051100	Assurances accidents de personnes	1,990.40	1,630	3,943.50
3052100	Assurances maladie de personnes	2,435.65	2,340	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	1,355.00	2,000	2,085.00
31	**Biens, services et marchandises**	**202,578.72**	**163,200**	**162,660.60**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	209.30	800	990.10
3102700	Matériel éducatif	2,967.80	2,000	1,052.15
3110700	Achats et entretien du matériel	2,425.40	3,000	1,692.15
3121000	Chauffage	21,644.20	8,000	12,122.80
3122100	Electricité - Eau -Gaz	2,686.90	3,000	2,084.10
3132300	Pharmacies	186.90	600	444.55
3136000	Alimentation	95,237.20	70,000	68,513.75
3151000	Entretien matériel et mobilier	197.55	500	0.00
3161000	Locations	67,008.00	66,000	67,008.00
3181100	Affranchissements	42.50	100	0.00
3181300	Assurances choses	0.00	150	189.00
3187000	Assurances responsabilité civile	1,050.30	1,650	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	324.42	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	2,641.75	3,200	3,234.75
3195200	Articles d'hygiène	5,956.50	4,200	5,329.25
33	**Amortissements**	**628.00**	**25,150**	**153.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	628.00	25,150	153.00
43	**Contributions**	**272,975.42 -**	**191,200 -**	**217,807.40 -**
4361100	Contribution parents et autres répondant	263,601.97 -	185,000 -	211,731.55 -
4364100	Pension du personnel	4,998.85 -	4,200 -	3,778.65 -

Actions sociales

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4391000	Autres recettes	4,374.60 -	2,000 -	2,297.20 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**450.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	450.00 -	0	0.00
46	**Subventions acquises**	**776,623.40 -**	**785,790 -**	**513,115.35 -**
4611000	Subventions cantonales	106,427.80 -	83,000 -	95,511.00 -
4621000	Subventions communales	670,195.60 -	702,790 -	417,604.35 -
315	**SCAS - Maison de retraite**			
	Total des charges	*446,068.24*	*491,680*	*456,518.55*
	Total des revenus	*352,557.30 -*	*354,600 -*	*343,929.20 -*
	Charges/Revenus(-)	*93,510.94*	*137,080*	*112,589.35*
30	**Charges de personnel**	**132,063.30**	**131,060**	**129,783.15**
3016100	Trait.du personnel d'entretien	108,995.70	108,070	107,936.45
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	3,960.00	3,960	3,720.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	5,772.45	5,760	5,717.35
3032100	Contributions à l'Alfa	2,397.75	2,380	2,158.80
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,040.55	1,080	1,039.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	9,223.35	9,130	8,254.75
3051100	Assurances accidents de personnes	294.90	270	956.55
3052100	Assurances maladie de personnes	378.60	410	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**199,946.39**	**186,520**	**187,319.95**
3121000	Chauffage	65,043.40	60,000	66,078.05
3122100	Electricité - Eau -Gaz	25,814.20	23,000	26,024.90
3141900	Frais divers de bâtiments	20,118.80	24,000	27,929.80
3142400	Entretien des bâtiments	24,106.80	22,000	9,143.55
3147000	Locations objets vacants	23,071.60	20,000	21,712.65
3161000	Locations	34,048.65	32,000	32,527.95
3181300	Assurances choses	0.00	250	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	167.05	270	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	1,768.96	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	164.08	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	5,642.85	5,000	3,903.05
33	**Amortissements**	**0.00**	**92,900**	**57,811.95**
3302000	Perte sur loyer	0.00	3,000	640.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	89,900	1,509.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	55,662.95
39	**Imputations internes**	**114,058.55**	**81,200**	**81,603.50**
3900300	Honoraires de gérance	5,676.85	6,200	5,696.65
3901000	Intérêts	108,381.70	75,000	75,906.85
42	**Revenus des biens**	**343,299.10 -**	**352,800 -**	**340,813.25 -**
4235200	Loyers objets vacants	23,071.60 -	20,000 -	21,712.65 -
4276000	Locations des bâtiments	320,227.50 -	332,800 -	319,100.60 -
43	**Contributions**	**9,258.20 -**	**1,800 -**	**3,115.95 -**
4362100	Remboursement de charges de locataires	1,859.10 -	0	1,315.95 -
4391000	Autres recettes	7,399.10 -	1,800 -	1,800.00 -
321	**SCAS - Partic. aux institutions sociales**			
	Total des charges	*13,525,014.95*	*13,209,220*	*12,751,437.37*
	Total des revenus	*250,998.45 -*	*165,000 -*	*178,821.40 -*
	Charges/Revenus(-)	*13,274,016.50*	*13,044,220*	*12,572,615.97*
31	**Biens, services et marchandises**	**25,976.85**	**0**	**14,976.85**
3180700	Frais d'études	25,976.85	0	14,976.85
36	**Subventions accordées**	**13,499,038.10**	**13,209,220**	**12,736,460.52**
3610400	Part communale aux dép.aide sociale	8,884,221.30	8,600,000	8,831,130.00
3615000	Part. communale alloc.familiales S.A.L.	47,995.60	0	0.00
3651000	Crèches et garderies	3,971,340.25	3,922,820	3,081,863.82
3653000	Oeuvres diverses	3,200.00	3,800	200,900.00
3653110	Union ouvrière	20,000.00	20,000	20,000.00
3653200	Office social	15,000.00	15,000	15,000.00
3654600	Aide humanitaire	25,000.00	15,000	15,000.00
3654700	Centre d'accueil social Caritas	10,500.00	10,500	10,500.00
3654900	Politique sociale	62,286.00	46,000	55,256.00
3656200	ANAAP - ass. neuch. acceuil/action psych	1,600.00	1,600	1,600.00

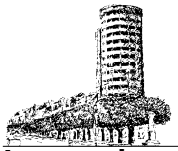
Actions sociales

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3659600	Centre social-protestant	4,500.00	4,500	4,500.00
3661700	Allocation communale	299,630.00	400,000	330,480.00
3661800	Part communale programme cantonal ISP	153,764.95	170,000	170,230.70
43	**Contributions**	**19,795.15 -**	**40,000 -**	**28,378.35 -**
4391000	Autres recettes	4,500.00 -	0	110.50 -
4391200	Remboursement bénéfice crèches	15,295.15 -	40,000 -	28,267.85 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**231,203.30 -**	**125,000 -**	**150,443.05 -**
4521000	Contributions des communes	231,203.30 -	125,000 -	150,443.05 -



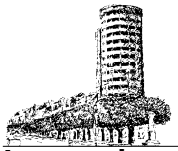
Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*55,974,842.65*	*56,564,870*	*56,768,517.00*
	Total des revenus	*20,924,802.34 -*	*20,864,350 -*	*20,173,089.89 -*
	Charges/Revenus(-)	*35,050,040.31*	*35,700,520*	*36,595,427.11*
400	**Ecole enfantine**			
	Total des charges	*5,282,074.70*	*5,237,710*	*5,256,908.82*
	Total des revenus	*1,932,824.85 -*	*1,904,900 -*	*1,854,153.30 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,349,249.85*	*3,332,810*	*3,402,755.52*
30	**Charges de personnel**	**4,808,988.53**	**4,740,800**	**4,580,701.08**
3010300	Trait.du personnel administratif	407,154.90	298,000	294,288.55
3016100	Trait.du personnel d'entretien	141,972.00	140,600	134,385.90
3017700	Traitement du personnel en formation	2,404.25	2,300	2,543.35
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	63,824.75	62,400	68,237.20
3019010	Jubilaires / ancienneté	376.35	400	0.00
3022100	Trait.du personnel enseignant	3,410,583.95	3,453,500	3,352,351.25
3027000	Remplacements subventionnés	9,293.55	20,000	14,767.95
3029000	Primes de fidélité	21,933.45	9,500	6,889.20
3031100	Contributions AVS-AI-APG	209,538.26	207,700	200,066.86
3032100	Contributions à l'Alfa	87,083.05	86,100	75,463.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	39,375.73	39,100	37,735.21
3041100	Contributions à la caisse de pensions	355,369.90	359,700	333,345.25
3044000	Contribution à la caisse de remplacement	39,638.25	39,700	37,407.50
3051100	Assurances accidents de personnes	15,500.04	14,600	23,117.71
3052100	Assurances maladie de personnes	1,180.10	1,100	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,760.00	6,100	102.00
31	**Biens, services et marchandises**	**468,702.17**	**467,760**	**470,930.14**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	8,583.65	8,000	5,797.15
3101200	Formules administratives-Imprimés	2,732.80	1,000	0.00
3103000	Matériel d'enseignement	40,179.30	44,000	0.00
3110700	Achats et entretien du matériel	0.00	0	49,572.65
3111100	Achats et entretien du mobilier	19,851.85	20,000	0.00
3111400	Ouverture et équipement des écoles	0.00	0	35,803.75
3122100	Electricité - Eau -Gaz	18,788.95	19,000	17,988.10
3132300	Pharmacies	265.20	800	789.40
3142400	Entretien des bâtiments	13,165.20	4,000	4,189.80
3161000	Locations	326,014.00	328,400	335,092.25
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,406.15	3,600	4,869.95
3171600	Frais éducatifs et de prévention	5,319.25	5,000	0.00
3181100	Affranchissements	2,097.35	2,200	1,999.15
3181900	Assurance accidents des élèves - enfants	1,460.00	1,460	1,460.00
3187000	Assurances responsabilité civile	6,016.15	9,800	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	349.42
3187500	Activités culturelles-Spect.scolaires	7,305.00	10,000	5,040.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	333.11	300	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	622.86	1,200	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	12,561.35	9,000	7,978.52
33	**Amortissements**	**4,384.00**	**29,150**	**205,277.60**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	4,384.00	29,150	11,528.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	193,749.60
43	**Contributions**	**7,325.65 -**	**10,400 -**	**10,360.45 -**
4363100	Remboursements divers	291.30 -	500 -	2,841.00 -
4363300	Remboursements de traitements	4,571.35 -	4,100 -	5,715.65 -
4363600	Remboursement de matériel	11.00 -	100 -	91.25 -
4363800	Remboursement de chauffage	0.00	1,200 -	137.10 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	0.00	0	411.45 -
4368300	Spectacles scolaires - Recettes	2,452.00 -	4,500 -	1,164.00 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**2,009.00 -**	**4,300 -**	**20,605.50 -**
4511500	Allocations pour la formation profess.	36.00 -	0	0.00
4521000	Contributions des communes	1,973.00 -	4,300 -	20,605.50 -
46	**Subventions acquises**	**1,923,490.20 -**	**1,890,200 -**	**1,823,187.35 -**
4611000	Subventions cantonales	1,923,490.20 -	1,890,200 -	1,823,187.35 -
405	**Ecole primaire**			
	Total des charges	*22,238,028.51*	*22,451,150*	*22,517,488.27*
	Total des revenus	*7,921,317.90 -*	*7,960,800 -*	*7,626,593.65 -*
	Charges/Revenus(-)	*14,316,710.61*	*14,490,350*	*14,890,894.62*



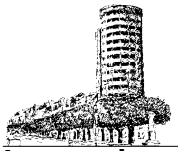
Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
30	**Charges de personnel**	**19,040,351.62**	**19,217,700**	**18,446,406.17**
3010300	Trait.du personnel administratif	942,509.55	891,600	883,140.30
3011300	Correspondants de collèges	27,075.00	27,300	27,075.00
3016100	Trait.du personnel d'entretien	914,183.90	910,700	858,465.45
3017700	Traitement du personnel en formation	8,215.85	7,900	8,690.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	170,809.80	164,100	160,719.70
3019010	Jubilaires / ancienneté	3,277.55	3,300	0.00
3022100	Trait.du personnel enseignant	13,823,914.90	14,006,000	13,509,050.70
3026000	Rempl.pour service militaire	6,925.30	16,400	16,061.60
3027000	Remplacements subventionnés	56,435.50	52,100	66,016.60
3029000	Primes de fidélité	48,925.85	43,200	43,994.65
3031100	Contributions AVS-AI-APG	832,219.62	838,300	809,361.86
3032100	Contributions à l'Alfa	346,077.75	348,700	305,871.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	156,906.26	158,100	152,547.14
3041100	Contributions à la caisse de pensions	1,475,746.35	1,522,200	1,361,023.05
3044000	Contribution à la caisse de remplacement	152,652.10	157,900	149,277.75
3051100	Assurances accidents de personnes	61,893.09	58,600	94,762.72
3052100	Assurances maladie de personnes	6,331.45	5,200	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	6,251.80	6,100	348.50
31	**Biens, services et marchandises**	**1,914,503.68**	**1,827,130**	**1,841,880.29**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	22,071.15	15,000	15,311.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	2,100.70	1,600	282.45
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	5,002.15	6,900	3,816.50
3101500	Publications	1,697.35	1,500	496.00
3103000	Matériel d'enseignement	67,034.86	69,400	108,397.59
3104000	Activ.créatrices-Compl.à option-Loisirs	45,675.45	41,000	40,039.90
3107100	Enseignement par l'image et le son	5,908.85	6,000	16,375.25
3111100	Achats et entretien du mobilier	51,068.95	34,000	42,109.70
3121000	Chauffage	466,626.40	430,000	503,876.90
3122100	Electricité - Eau -Gaz	170,899.00	180,000	180,460.45
3132300	Pharmacies	965.45	1,200	997.90
3141900	Frais divers de bâtiments	114,382.50	74,200	65,001.70
3142400	Entretien des bâtiments	308,960.20	310,000	370,101.65
3151000	Entretien matériel et mobilier	27,935.80	31,000	30,333.10
3161000	Locations	209,783.05	218,000	216,640.20
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	22,477.20	19,500	22,154.45
3171500	Service civil	9,826.80	16,400	4,320.70
3171600	Frais éducatifs et de prévention	30,596.10	28,000	11,517.35
3174100	Camps et excursions	145,415.45	151,000	60,542.05
3181100	Affranchissements	8,788.97	7,000	8,606.85
3181300	Assurances choses	0.00	0	6,165.10
3181900	Assurance accidents des élèves - enfants	5,375.00	5,380	5,375.00
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	514.95	50	264.15
3182400	Frais déplacements des élèves	27,558.65	24,000	23,413.45
3187000	Assurances responsabilité civile	23,909.40	39,600	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	50,343.00
3187500	Activités culturelles-Spect.scolaires	35,775.95	25,000	35,700.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	889.75	800	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	75,862.39	52,600	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	4,212.54	18,500	0.00
3191700	Versement fondation prévention-santé	3,000.00	3,000	3,000.00
3192100	Jeux - Joutes - Animations	14,319.92	14,000	12,317.95
3196001	Frais divers et imprévus	5,868.75	2,500	3,919.05
33	**Amortissements**	**1,281,341.30**	**1,369,100**	**2,226,668.75**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	1,684.30	100	168.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1,279,657.00	1,369,000	1,293,127.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	933,373.75
35	**Dédommagements à des collectivités publ.**	**0.00**	**35,000**	**0.00**
3521000	Contributions à d'autres communes	0.00	35,000	0.00
39	**Imputations internes**	**1,831.91**	**2,220**	**2,533.06**
3900300	Honoraires de gérance	78.00	120	78.00
3902200	Carburants Ville	1,753.91	2,100	2,455.06
42	**Revenus des biens**	**167,653.55 -**	**186,000 -**	**195,179.45 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	0.55 -	0	38.00 -
4276000	Locations des bâtiments	167,653.00 -	186,000 -	195,141.45 -
43	**Contributions**	**254,932.90 -**	**220,800 -**	**227,375.45 -**
4311200	Frais de sommations	120.00 -	0	15.00 -



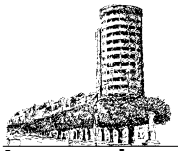
Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4347100	Location de skis	5,235.00 -	4,400 -	6,060.00 -
4361800	Réparations, remboursement	1,743.00 -	0	0.00
4363100	Remboursements divers	4,766.35 -	7,000 -	3,639.65 -
4363300	Remboursements de traitements	113,887.80 -	82,200 -	134,682.40 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	180.00 -	100 -	0.00
4363600	Remboursement de matériel	211.50 -	700 -	219.80 -
4364200	Remboursement de photocopies	0.00	500 -	645.25 -
4364300	Remboursement électricité-eau-gaz	1,117.35 -	1,000 -	1,257.75 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	5,502.55 -	14,200 -	9,485.10 -
4368200	Camps scolaires - Participation parents	94,648.00 -	96,200 -	46,128.00 -
4368300	Spectacles scolaires - Recettes	26,501.00 -	11,000 -	22,161.00 -
4368400	Vente matériel d'enseignement	39.50 -	0	9.50 -
4369100	Remboursement affranchissements	927.40 -	3,500 -	3,072.00 -
4391000	Autres recettes	1.45 -	0	0.00
4391100	Récupération créances perdues	52.00 -	0	0.00
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150,123.00 -**	**110,000 -**	**77,476.00 -**
4511500	Allocations pour la formation profess.	123.00 -	0	0.00
4521000	Contributions des communes	150,000.00 -	110,000 -	77,476.00 -
46	**Subventions acquises**	**7,348,608.45 -**	**7,444,000 -**	**7,126,562.75 -**
4608000	Subventions diverses	763.50 -	0	0.00
4611000	Subventions cantonales	7,311,670.95 -	7,428,000 -	7,126,562.75 -
4614000	Subvention cantonale jeunesse et sports	36,174.00 -	16,000 -	0.00
410	**Ecole secondaire**			
	Total des charges	*25,459,740.48*	*25,792,200*	*25,859,552.41*
	Total des revenus	*9,951,738.89 -*	*9,819,100 -*	*9,614,946.94 -*
	Charges/Revenus(-)	*15,508,001.59*	*15,973,100*	*16,244,605.47*
30	**Charges de personnel**	**21,860,575.64**	**22,162,100**	**21,553,093.29**
3010300	Trait.du personnel administratif	1,186,541.05	1,244,800	1,240,170.90
3016100	Trait.du personnel d'entretien	992,983.25	1,014,400	975,219.35
3017700	Traitement du personnel en formation	9,417.85	9,100	10,004.80
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	242,416.50	241,500	247,431.85
3019010	Jubilaires / ancienneté	5,622.15	5,600	0.00
3022100	Trait.du personnel enseignant	15,719,837.65	15,810,300	15,435,062.05
3022200	Trait.devoirs surveillés	113,500.15	83,200	91,548.70
3026000	Rempl.pour service militaire	30,178.45	20,300	37,929.35
3027000	Remplacements subventionnés	85,372.70	80,000	86,402.05
3029000	Primes de fidélité	43,343.65	62,900	62,216.90
3031100	Contributions AVS-AI-APG	951,876.81	963,400	939,116.67
3032100	Contributions à l'Alfa	396,128.79	401,900	355,557.47
3033100	Contributions à la caisse de chômage	178,424.73	181,200	176,760.07
3041100	Contributions à la caisse de pensions	1,641,844.45	1,776,900	1,599,983.45
3044000	Contribution à la caisse de remplacement	175,022.65	181,100	173,673.30
3051100	Assurances accidents de personnes	70,105.56	67,000	108,878.88
3052100	Assurances maladie de personnes	6,624.50	6,400	0.00
3074000	Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	12,738.00
3091000	Formation du personnel - métier	11,334.75	12,100	399.50
31	**Biens, services et marchandises**	**2,158,728.75**	**2,117,600**	**2,011,999.53**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	29,745.20	29,000	29,130.10
3101200	Formules administratives-Imprimés	31,228.30	20,000	13,909.10
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	35,357.30	32,000	32,303.23
3101500	Publications	598.85	2,000	919.50
3102100	Education physique	19,275.65	18,100	17,663.80
3103000	Matériel d'enseignement	33,508.80	52,000	73,443.55
3104000	Activ.créatrices-Compl.à option-Loisirs	29,690.90	28,800	27,731.60
3105100	Fournitures diverses scol.activité div.	85,754.05	86,000	84,125.00
3107100	Enseignement par l'image et le son	34,658.00	39,000	33,095.15
3111100	Achats et entretien du mobilier	79,759.15	80,600	87,891.95
3121000	Chauffage	459,475.75	450,000	507,056.10
3122100	Electricité - Eau -Gaz	210,486.15	215,000	203,914.35
3132300	Pharmacies	976.20	1,000	872.45
3136000	Alimentation	79,647.15	82,000	79,250.15
3136500	Foyer d'accueil	4,037.90	3,000	2,838.95
3141900	Frais divers de bâtiments	117,214.60	94,900	72,648.98
3142400	Entretien des bâtiments	283,612.45	310,000	322,522.45
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	39,663.80	33,800	46,488.10
3171200	Groupe "violence"	40,033.05	59,000	30,929.80
3174100	Camps et excursions	277,761.50	218,000	149,699.00
3181100	Affranchissements	4,588.18	1,000	9,276.80



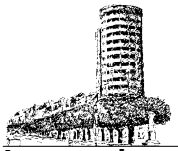
Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3181300	Assurances choses	0.00	0	12,630.22
3181900	Assurance accidents des élèves - enfants	4,600.00	4,600	4,600.00
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	6,866.90	1,000	2,555.00
3182200	Conférences	0.00	0	45,671.55
3182400	Frais déplacements des élèves	43,015.65	31,000	42,072.95
3186000	Mandat prestations OROSP	33,500.00	33,500	5,585.00
3187000	Assurances responsabilité civile	27,367.30	45,500	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	44,235.10
3187500	Activités culturelles-Spect.scolaires	36,608.30	43,000	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	7,290.40	5,800	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	62,731.98	47,600	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	7,560.34	20,400	0.00
3191700	Versement fondation prévention-santé	3,000.00	3,000	3,000.00
3192100	Jeux - Joutes - Animations	19,976.10	20,000	22,267.95
3196001	Frais divers et imprévus	9,138.85	7,000	3,671.65
33	**Amortissements**	**1,320,009.21**	**1,445,700**	**2,195,413.00**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	9,340.21	3,000	7,860.85
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1,310,669.00	1,442,700	1,428,361.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	759,191.15
35	**Dédommagements à des collectivités publ.**	**107,372.30**	**50,000**	**60,198.15**
3521000	Contributions à d'autres communes	107,372.30	50,000	60,198.15
36	**Subventions accordées**	**2,831.75 -**	**0**	**20,000.00**
3651500	Ensemble musical pour jeunes	2,831.75 -	0	20,000.00
39	**Imputations internes**	**15,886.33**	**16,800**	**18,848.44**
3900300	Honoraires de gérance	4,171.95	4,100	4,146.45
3902200	Carburants Ville	11,714.38	12,700	14,701.99
42	**Revenus des biens**	**149,165.06 -**	**110,000 -**	**112,795.80 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	0.00	0	28.50 -
4211300	Intérêts de retard	199.45 -	0	56.55 -
4235000	Produits des loyers	3,199.10 -	0	3,477.73 -
4247000	Bénéfice sur ventes de véhicules	1,599.00 -	0	0.00
4276000	Locations des bâtiments	144,167.51 -	110,000 -	109,233.02 -
43	**Contributions**	**702,178.08 -**	**616,300 -**	**523,793.24 -**
4311200	Frais de sommations	2,297.76 -	0	879.27 -
4347100	Location de skis	5,090.00 -	0	0.00
4360300	Participation des élèves frais de repas	46,887.12 -	40,000 -	51,688.44 -
4361800	Réparations, remboursement	9,615.95 -	5,000 -	2,406.30 -
4363100	Remboursements divers	9,108.35 -	7,000 -	4,283.75 -
4363300	Remboursements de traitements	366,488.45 -	297,200 -	256,341.15 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	7,057.75 -	400 -	1,712.90 -
4365300	Transports	14,589.12 -	13,600 -	10,206.48 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	29,839.20 -	28,500 -	37,225.05 -
4367900	Recettes devoirs surveillés	61,614.40 -	46,000 -	66,192.60 -
4368200	Camps scolaires - Participation parents	105,301.00 -	96,200 -	34,682.75 -
4368300	Spectacles scolaires - Recettes	25,920.55 -	20,000 -	23,753.55 -
4368400	Vente matériel d'enseignement	122.45 -	3,300 -	2,239.20 -
4368500	Part.élèves ACO et divers	2,696.00 -	22,000 -	10,723.90 -
4368600	Part.sur activités manuelles	2,350.00 -	13,000 -	14,820.00 -
4368800	Part.échanges linguistiques	12,980.00 -	24,100 -	6,513.35 -
4391000	Autres recettes	81.00 -	0	35.50 -
4391100	Récupération créances perdues	138.98 -	0	89.05 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**770,780.00 -**	**615,000 -**	**733,432.00 -**
4511500	Allocations pour la formation profess.	141.00 -	0	0.00
4521000	Contributions des communes	770,639.00 -	615,000 -	733,432.00 -
46	**Subventions acquises**	**8,329,615.75 -**	**8,477,800 -**	**8,244,925.90 -**
4611000	Subventions cantonales	8,269,058.55 -	8,434,300 -	8,217,425.90 -
4612800	Subvention pour transports d'élèves	36,895.20 -	27,500 -	27,500.00 -
4614000	Subvention cantonale jeunesse et sports	23,662.00 -	16,000 -	0.00
420	**Particip. intitutions para-scolaire**			
	Total des charges	*843,118.80*	*852,100*	*979,664.05*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*843,118.80*	*852,100*	*979,664.05*
36	**Subventions accordées**	**843,118.80**	**852,100**	**979,664.05**



Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3610600	Participation aide financ.établ.pr enf.	0.00	135,500	168,300.00
3651900	Université populaire	17,100.00	17,100	17,100.00
3653800	Foyer de l'écolier	197,847.05	182,500	182,500.00
3655000	Accueil enfants	30,185.65	27,000	27,089.80
3655400	Collège musical	597,986.10	490,000	584,674.25
482	**Centre de santé scolaire**			
	Total des charges	*680,480.18*	*724,480*	*738,662.57*
	Total des revenus	*31,048.35-*	*35,000-*	*18,865.00-*
	Charges/Revenus(-)	*649,431.83*	*689,480*	*719,797.57*
30	**Charges de personnel**	**560,339.80**	**565,680**	**546,812.10**
3011100	Traitements du personnel	455,202.15	449,950	442,373.50
3017700	Traitement du personnel en formation	4,210.70	8,250	9,804.10
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	8,304.90	10,340	9,017.40
3031100	Contributions AVS-AI-APG	24,160.05	24,290	23,458.30
3032100	Contributions à l'Alfa	10,026.70	10,080	8,860.45
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,017.25	4,040	3,900.60
3041100	Contributions à la caisse de pensions	43,619.40	45,090	37,500.90
3051100	Assurances accidents de personnes	1,153.80	930	2,838.75
3052100	Assurances maladie de personnes	1,715.90	1,710	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	7,928.95	11,000	9,058.10
31	**Biens, services et marchandises**	**109,176.48**	**130,150**	**126,738.92**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,167.15	3,500	2,380.35
3101200	Formules administratives-Imprimés	209.65	2,000	430.20
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,830.00	1,000	1,147.40
3111000	Achats de matériel et de mobilier	0.00	200	7,121.60
3132400	Prophylaxie-Info public-Matér.enseignem.	4,006.07	4,000	3,945.05
3135400	Autre matériel médical	296.60	500	608.15
3142400	Entretien des bâtiments	0.00	2,500	1,108.15
3157300	Entretien des installations	569.45	2,000	1,740.00
3161000	Locations	7,754.00	7,870	7,915.70
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	4,934.85	3,500	3,658.25
3181100	Affranchissements	2,299.85	3,500	2,569.70
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	182.35	500	1,003.95
3187000	Assurances responsabilité civile	1,082.45	1,080	1,080.00
3187300	Prophylaxie-Frais méd.-Examens-Vaccin.	10,478.40	10,000	6,999.25
3187350	Dépistages	42,912.00	49,000	41,436.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	108.11	0	0.00
3189300	Honoraires	18,832.05	18,000	19,614.55
3189350	Prévention de l'obésité	10,910.70	18,000	20,589.05
3191000	Frais d'administration et généraux	1,602.80	3,000	3,391.57
33	**Amortissements**	**548.15**	**3,650**	**49,490.45**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	548.15	1,000	5,190.45
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	2,650	2,621.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	41,679.00
36	**Subventions accordées**	**10,415.75**	**25,000**	**15,621.10**
3661200	Part communale	10,415.75	25,000	15,621.10
42	**Revenus des biens**	**125.55-**	**0**	**462.65-**
4211300	Intérêts de retard	125.55-	0	462.65-
43	**Contributions**	**30,772.80-**	**35,000-**	**18,402.35-**
4311200	Frais de sommations	90.00-	0	330.00-
4361100	Contribution parents et autres répondant	950.00-	4,000-	2,210.00-
4363400	Remboursements des frais de poursuites	182.35-	0	990.95-
4367000	Remboursements de frais	50.00-	1,000-	50.00-
4367600	Remboursements vaccinations	29,098.25-	30,000-	14,476.40-
4391100	Récupération créances perdues	402.20-	0	345.00-
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00-**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00-	0	0.00
483	**Centre d'orthophonie**			
	Total des charges	*1,471,399.98*	*1,507,230*	*1,416,240.88*
	Total des revenus	*1,087,872.35-*	*1,144,550-*	*1,058,531.00-*
	Charges/Revenus(-)	*383,527.63*	*362,680*	*357,709.88*
30	**Charges de personnel**	**1,391,340.60**	**1,412,650**	**1,334,883.65**
3010300	Trait.du personnel administratif	61,127.20	59,390	57,290.40



Instruction publique

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3016100	Trait.du personnel d'entretien	11,339.95	11,250	10,828.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	13,871.40	15,200	13,920.00
3022100	Trait.du personnel enseignant	1,064,323.90	1,085,260	1,027,558.00
3029000	Primes de fidélité	6,187.30	6,260	5,163.30
3031100	Contributions AVS-AI-APG	60,414.50	61,470	58,259.40
3032100	Contributions à l'Alfa	25,139.70	25,570	22,017.70
3033100	Contributions à la caisse de chômage	11,427.25	11,620	11,008.35
3041100	Contributions à la caisse de pensions	112,435.15	110,600	102,733.20
3044000	Contribution à la caisse de remplacement	11,707.10	12,000	11,302.55
3051100	Assurances accidents de personnes	4,505.20	4,360	4,424.50
3052100	Assurances maladie de personnes	274.50	270	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	0	605.20
3092100	Cours de perfectionnement	8,587.45	9,400	9,773.05
31	**Biens, services et marchandises**	**63,646.23**	**67,080**	**64,324.58**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,688.40	2,500	2,471.70
3101200	Formules administratives-Imprimés	314.35	400	264.50
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	2,000.70	2,300	1,691.00
3103000	Matériel d'enseignement	2,333.68	2,800	2,945.50
3111000	Achats de matériel et de mobilier	2,122.00	0	0.00
3122200	Frais et entretien des locaux	41,330.90	42,000	41,544.03
3181100	Affranchissements	1,614.45	1,500	1,508.40
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	781.20	500	222.45
3187000	Assurances responsabilité civile	1,583.10	1,580	1,585.55
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	232.65	0	0.00
3189300	Honoraires	9,537.80	12,000	11,090.00
3196001	Frais divers et imprévus	107.00	1,500	1,001.45
33	**Amortissements**	**1,102.45**	**500**	**1,023.10**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	1,102.45	500	1,023.10
36	**Subventions accordées**	**15,310.70**	**27,000**	**16,009.55**
3661200	Part communale	15,310.70	27,000	16,009.55
42	**Revenus des biens**	**44.25 -**	**300 -**	**61.25 -**
4211300	Intérêts de retard	9.85 -	100 -	8.85 -
4291100	Recettes diverses	34.40 -	200 -	52.40 -
43	**Contributions**	**1,085,728.10 -**	**1,143,250 -**	**1,055,069.75 -**
4311200	Frais de sommations	420.00 -	200 -	75.00 -
4347200	Recettes	1,082,567.15 -	1,140,000 -	1,052,665.10 -
4363100	Remboursements divers	30.00 -	100 -	26.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	781.20 -	1,000 -	236.30 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	1,460.05 -	1,500 -	1,824.00 -
4368400	Vente matériel d'enseignement	0.00	400 -	25.80 -
4391100	Récupération créances perdues	469.70 -	50 -	217.55 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**2,100.00 -**	**1,000 -**	**3,400.00 -**
4511400	Université - Remboursement traitements	2,100.00 -	1,000 -	3,400.00 -

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*17,899,490.80*	*16,759,280*	*19,229,036.62*
	Total des revenus	*3,402,971.51 -*	*2,921,800 -*	*3,171,301.29 -*
	Charges/Revenus(-)	*14,496,519.29*	*13,837,480*	*16,057,735.33*
500	**Secrétariat des affaires culturelles**			
	Total des charges	*2,522,119.97*	*2,526,720*	*2,507,148.21*
	Total des revenus	*51,646.90 -*	*40,000 -*	*33,926.20 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,470,473.07*	*2,486,720*	*2,473,222.01*
30	**Charges de personnel**	**243,469.00**	**242,650**	**197,088.70**
3011100	Traitements du personnel	108,626.10	113,010	86,542.65
3015500	Traitement billeterie	81,556.10	73,400	70,508.20
3017700	Traitement du personnel en formation	12,740.15	8,600	8,698.95
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	2,772.00	2,380	2,232.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	10,721.95	10,630	8,994.35
3032100	Contributions à l'Alfa	4,464.40	4,390	3,398.20
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,029.45	2,000	1,698.75
3041100	Contributions à la caisse de pensions	19,284.50	25,040	13,552.55
3051100	Assurances accidents de personnes	582.75	490	1,463.05
3052100	Assurances maladie de personnes	691.60	710	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	2,000	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**53,197.57**	**90,490**	**118,893.19**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	746.35	2,000	1,345.30
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	0	9.70
3111000	Achats de matériel et de mobilier	0.00	0	375.55
3117300	Matériel archives communales	1,166.20	12,000	7,865.50
3122100	Electricité - Eau -Gaz	392.35	300	324.70
3142400	Entretien des bâtiments	0.00	0	52,394.00
3161000	Locations	12,759.70	12,700	12,626.30
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,147.55	2,500	2,875.50
3171500	Service civil	1,314.00	4,500	0.00
3181100	Affranchissements	1,100.20	1,000	1,542.80
3181300	Assurances choses	0.00	0	33.33
3187000	Assurances responsabilité civile	308.40	490	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	31.94	0	0.00
3190300	Frais de billetterie	24,386.98	45,000	30,226.31
3191000	Frais d'administration et généraux	9,843.90	10,000	9,274.20
33	**Amortissements**	**0.00**	**1,000**	**0.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	1,000	0.00
36	**Subventions accordées**	**2,225,453.40**	**2,192,580**	**2,191,166.32**
3650700	Participation annonces/publicité	25,913.35	13,500	12,912.50
3651400	Fanfares, orchestres et chorales	66,522.80	68,500	51,900.00
3651600	Activités théâtrales	0.00	0	1,551,004.00
3651610	Arc en Scènes - TPR : création - formati	420,000.00	420,000	0.00
3651630	Arc en Scènes - L'heure bleue : saison	895,000.00	895,000	0.00
3651640	ABC	130,200.00	130,000	0.00
3651650	Bikini test	110,000.00	110,000	0.00
3651660	Danse	23,500.00	25,000	0.00
3651800	Fondation du musée paysan	125,400.25	107,000	135,845.60
3652100	Subvention locaux pour artistes	6,741.30	0	7,083.00
3652210	Activités culturelles et manifestations	174,400.00	180,000	131,206.00
3652220	NEC	20,000.00	20,000	0.00
3652230	CMC	8,000.00	8,000	0.00
3652310	Manifestations locales	0.00	0	165,640.22
3652320	Plage des Six-Pompes	50,000.00	50,000	0.00
3652330	Premier Août	0.00	4,500	0.00
3652340	Fête de Mai	19,369.50	22,000	0.00
3655200	Société de musique	16,200.00	16,200	16,200.00
3656000	Maison Blanche	26,500.00	26,500	23,000.00
3656300	Ludothèque	21,380.00	21,380	21,375.00
3656400	Club 44	55,000.00	55,000	45,000.00
3657000	Festival Amplitude	10,000.00	10,000	20,000.00
3657710	Subvention exceptionnelle	11,326.20	0	0.00
3658100	Ecolades	10,000.00	10,000	10,000.00
42	**Revenus des biens**	**40,320.70 -**	**40,000 -**	**33,926.20 -**
4291100	Recettes diverses	40,320.70 -	40,000 -	33,926.20 -
43	**Contributions**	**11,326.20 -**	**0**	**0.00**
4367710	Ristourne assurance	11,326.20 -	0	0.00

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
501	**Bibliothèque de la ville**			
	Total des charges	*3,353,168.07*	*3,121,070*	*4,107,747.21*
	Total des revenus	*1,096,303.17 -*	*871,500 -*	*1,022,126.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,256,864.90*	*2,249,570*	*3,085,620.76*
30	**Charges de personnel**	**2,421,310.20**	**2,352,590**	**2,237,528.00**
3011100	Traitements du personnel	1,846,540.50	1,807,800	1,734,351.45
3016100	Trait.du personnel d'entretien	98,990.35	96,000	94,780.10
3017700	Traitement du personnel en formation	74,469.65	55,700	56,284.30
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	30,426.00	29,100	27,878.30
3019010	Jubilaires / ancienneté	2,649.60	2,100	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	106,253.60	104,100	98,668.05
3032100	Contributions à l'Alfa	44,134.85	43,200	37,263.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	19,761.90	19,450	18,403.05
3041100	Contributions à la caisse de pensions	179,303.95	179,790	149,097.00
3051100	Assurances accidents de personnes	5,648.05	4,800	16,157.50
3052100	Assurances maladie de personnes	6,783.75	7,050	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	6,348.00	3,500	4,645.00
31	**Biens, services et marchandises**	**665,223.52**	**513,380**	**658,138.66**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	12,954.30	12,000	26,757.45
3101200	Formules administratives-Imprimés	5,405.30	6,500	3,029.65
3110800	Acquisitions	311,610.52	232,000	323,688.90
3111000	Achats de matériel et de mobilier	60,206.45	17,000	55,575.04
3121000	Chauffage	30,962.70	29,000	34,877.10
3122100	Electricité - Eau -Gaz	16,046.15	17,000	14,985.95
3141900	Frais divers de bâtiments	20,919.55	20,000	10,118.00
3142400	Entretien des bâtiments	51,663.80	12,000	14,805.65
3150300	Restauration et numérisation	40,299.65	40,000	32,996.55
3150600	Entretien de documents et de collections	24,235.50	23,000	42,724.85
3151000	Entretien matériel et mobilier	1,728.10	7,500	13,802.55
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	8,581.75	8,000	9,002.60
3171500	Service civil	11,174.60	11,000	22,068.00
3181100	Affranchissements	14,309.60	19,000	10,185.90
3181300	Assurances choses	0.00	0	8,543.02
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	1,546.70	1,000	1,701.55
3187000	Assurances responsabilité civile	3,049.15	4,900	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	4,981.80
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	6,573.22	4,980	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	6,364.03	1,000	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	500	0.00
3187640	Assurances transports	948.95	1,000	0.00
3187700	Expositions et animations	20,670.95	27,000	11,197.10
3191000	Frais d'administration et généraux	2,457.30	6,000	4,813.15
3191600	Remboursements droits d'auteurs	13,515.25	13,000	12,283.85
33	**Amortissements**	**266,634.35**	**255,100**	**1,212,080.55**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	10,538.35	0	5,404.65
3311000	Amortissement patrimoine administratif	256,096.00	255,100	273,399.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	933,276.90
42	**Revenus des biens**	**98,891.07 -**	**10,000 -**	**111,135.70 -**
4211300	Intérêts de retard	175.40 -	0	135.70 -
4291100	Recettes diverses	98,715.67 -	10,000 -	111,000.00 -
43	**Contributions**	**209,027.55 -**	**161,500 -**	**210,990.75 -**
4311200	Frais de sommations	640.00 -	500 -	420.00 -
4341600	Recettes multimedia	91,359.20 -	95,000 -	95,051.45 -
4347200	Recettes	6,045.00 -	8,700 -	6,360.00 -
4361800	Réparations, remboursement	0.00	0	2,083.00 -
4363300	Remboursements de traitements	26,817.90 -	0	29,242.65 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	2,006.70 -	1,300 -	1,385.55 -
4367000	Remboursements de frais	82,096.85 -	56,000 -	76,438.35 -
4391100	Récupération créances perdues	61.90 -	0	9.75 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**600.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	600.00 -	0	0.00
46	**Subventions acquises**	**700,000.00 -**	**700,000 -**	**700,000.00 -**
4611000	Subventions cantonales	700,000.00 -	700,000 -	700,000.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**87,784.55 -**	**0**	**0.00**

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	87,784.55 -	0	0.00
502	**Bibliothèques des Jeunes**			
	Total des charges	*862,757.53*	*848,680*	*837,119.09*
	Total des revenus	*28,133.05 -*	*23,200 -*	*32,496.85 -*
	Charges/Revenus(-)	*834,624.48*	*825,480*	*804,622.24*
30	**Charges de personnel**	**723,466.25**	**709,770**	**700,655.90**
3011100	Traitements du personnel	559,043.80	528,600	539,565.75
3016100	Trait.du personnel d'entretien	43,205.75	42,300	40,376.35
3017700	Traitement du personnel en formation	1,361.90	20,300	9,973.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	5,960.10	8,270	7,448.40
3019010	Jubilaires / ancienneté	964.95	950	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	32,074.90	31,680	31,315.05
3032100	Contributions à l'Alfa	13,282.20	13,030	11,784.50
3033100	Contributions à la caisse de chômage	6,038.05	5,920	5,891.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	57,787.55	54,600	49,130.10
3051100	Assurances accidents de personnes	1,735.35	1,460	5,071.45
3052100	Assurances maladie de personnes	2,011.70	2,160	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	500	100.00
31	**Biens, services et marchandises**	**107,291.28**	**106,910**	**104,463.19**
3111000	Achats de matériel et de mobilier	886.10	1,000	0.00
3121000	Chauffage	8,233.40	8,100	9,328.20
3122100	Electricité - Eau -Gaz	6,196.85	6,300	5,893.70
3147500	Frais et entretien des locaux	65.35	1,000	383.80
3161000	Locations	83,025.00	83,030	83,025.00
3181100	Affranchissements	6,335.60	6,000	4,137.55
3181300	Assurances choses	0.00	0	1,694.94
3187000	Assurances responsabilité civile	917.55	1,480	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,631.43	0	0.00
36	**Subventions accordées**	**32,000.00**	**32,000**	**32,000.00**
3641000	Subv.pr achats à l'assoc.bibl.jeunes	32,000.00	32,000	32,000.00
43	**Contributions**	**4,745.85 -**	**0**	**9,155.00 -**
4363300	Remboursements de traitements	4,745.85 -	0	9,155.00 -
46	**Subventions acquises**	**23,387.20 -**	**23,200 -**	**23,341.85 -**
4611000	Subventions cantonales	23,387.20 -	23,200 -	23,341.85 -
511	**Musée d'histoire naturelle**			
	Total des charges	*739,135.67*	*666,970*	*571,315.38*
	Total des revenus	*16,783.30 -*	*24,000 -*	*30,368.85 -*
	Charges/Revenus(-)	*722,352.37*	*642,970*	*540,946.53*
30	**Charges de personnel**	**450,724.15**	**469,270**	**409,369.30**
3011100	Traitements du personnel	290,589.05	305,720	261,314.70
3016100	Trait.du personnel d'entretien	87,490.95	86,820	83,824.25
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	3,024.00	3,170	2,904.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,685.00	1,680	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	19,724.50	21,010	18,303.15
3032100	Contributions à l'Alfa	8,162.10	8,670	6,902.45
3033100	Contributions à la caisse de chômage	3,710.25	3,940	3,445.05
3041100	Contributions à la caisse de pensions	34,043.90	34,360	28,548.75
3051100	Assurances accidents de personnes	1,028.65	1,100	3,126.95
3052100	Assurances maladie de personnes	1,265.75	1,300	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	1,500	1,000.00
31	**Biens, services et marchandises**	**288,411.52**	**197,700**	**161,946.08**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,468.50	2,000	1,148.40
3101200	Formules administratives-Imprimés	8,129.40	8,000	3,034.35
3101500	Publications	2,747.75	2,700	3,234.20
3102400	Publicité	3,487.05	3,000	0.00
3110800	Acquisitions	5,845.65	6,000	2,411.20
3111000	Achats de matériel et de mobilier	2,401.80	2,250	1,610.55
3122100	Electricité - Eau -Gaz	7,453.85	10,000	7,051.45
3131900	Achats de marchandise pour revente	3,338.37	1,000	3,958.76
3141900	Frais divers de bâtiments	3,514.79	4,000	2,261.15
3147500	Frais et entretien des locaux	888.15	900	1,174.15
3150600	Entretien de documents et de collections	4,884.55	5,000	3,679.25
3151000	Entretien matériel et mobilier	942.60	900	99.75
3165300	Location et chauffage	96,232.80	95,770	92,042.00

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3171500	Service civil	4,792.00	8,700	8,205.00
3180700	Frais d'études	100,000.00	0	0.00
3181100	Affranchissements	3,187.43	6,000	3,059.91
3181300	Assurances choses	0.00	10,500	9,925.54
3187000	Assurances responsabilité civile	563.85	980	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	9,924.88	0	0.00
3187700	Expositions et animations	19,959.35	20,000	16,326.32
3191000	Frais d'administration et généraux	8,648.75	10,000	2,724.10
43	**Contributions**	**16,783.30 -**	**24,000 -**	**30,368.85 -**
4341000	Entrées	12,464.00 -	20,000 -	17,977.00 -
4352200	Recettes du stand de vente	4,151.30 -	4,000 -	5,984.10 -
4391000	Autres recettes	168.00 -	0	3,996.55 -
4391400	Prélèvement au fonds	0.00	0	2,411.20 -
512	**Musée d'histoire**			
	Total des charges	*427,096.73*	*397,470*	*585,271.98*
	Total des revenus	*25,237.70 -*	*16,000 -*	*14,410.40 -*
	Charges/Revenus(-)	*401,859.03*	*381,470*	*570,861.58*
30	**Charges de personnel**	**269,959.65**	**259,270**	**256,159.30**
3011100	Traitements du personnel	197,399.65	188,080	188,746.10
3016100	Trait.du personnel d'entretien	31,622.05	30,750	29,735.70
3031100	Contributions AVS-AI-APG	12,159.55	11,800	11,641.10
3032100	Contributions à l'Alfa	5,009.95	4,820	4,370.20
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,269.05	2,190	2,175.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	19,618.70	19,640	17,385.85
3051100	Assurances accidents de personnes	640.85	540	1,830.70
3052100	Assurances maladie de personnes	679.85	750	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	560.00	700	274.00
31	**Biens, services et marchandises**	**119,569.63**	**89,050**	**78,341.68**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	835.80	800	1,031.55
3101200	Formules administratives-Imprimés	759.60	3,000	2,159.80
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,249.75	1,000	942.85
3102400	Publicité	2,496.65	3,500	3,545.20
3110800	Acquisitions	499.25	0	1,938.40
3121000	Chauffage	9,822.80	10,000	10,283.10
3122100	Electricité - Eau -Gaz	5,357.95	5,500	4,509.60
3131900	Achats de marchandise pour revente	1,988.60	900	1,578.30
3141900	Frais divers de bâtiments	4,700.30	8,000	5,581.30
3142400	Entretien des bâtiments	10,604.70	9,000	8,082.85
3150600	Entretien de documents et de collections	6,945.50	7,000	1,398.35
3151000	Entretien matériel et mobilier	899.65	800	437.95
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	941.70	1,000	1,702.25
3171500	Service civil	8,360.50	4,500	0.00
3181100	Affranchissements	1,205.10	3,000	1,490.90
3181300	Assurances choses	0.00	0	2,923.73
3187000	Assurances responsabilité civile	346.10	550	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	2,006.35
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	2,762.02	2,200	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	2,785.66	4,300	0.00
3187640	Assurances transports	0.00	1,000	0.00
3187700	Expositions et animations	52,632.65	18,500	22,401.20
3191000	Frais d'administration et généraux	4,375.35	4,500	6,328.00
33	**Amortissements**	**37,567.45**	**49,150**	**250,771.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	37,567.45	49,150	48,126.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	202,645.00
42	**Revenus des biens**	**6,581.90 -**	**1,200 -**	**2,209.45 -**
4291100	Recettes diverses	6,581.90 -	1,200 -	2,209.45 -
43	**Contributions**	**17,156.55 -**	**8,600 -**	**8,162.55 -**
4341000	Entrées	14,405.60 -	6,000 -	5,137.65 -
4351500	Ventes diverses	2,750.95 -	2,600 -	3,024.90 -
46	**Subventions acquises**	**1,000.00 -**	**5,000 -**	**2,100.00 -**
4691300	Subvention	1,000.00 -	5,000 -	2,100.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**499.25 -**	**1,200 -**	**1,938.40 -**
4801600	Prélèvement réserve pour acquisitions	499.25 -	1,200 -	1,938.40 -

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
513	**Musée international d'horlogerie**			
	Total des charges	*2,657,760.27*	*2,502,650*	*2,862,533.10*
	Total des revenus	*965,479.96 -*	*717,000 -*	*924,889.83 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,692,280.31*	*1,785,650*	*1,937,643.27*
30	**Charges de personnel**	**1,521,295.75**	**1,572,540**	**1,525,017.65**
3011100	Traitements du personnel	915,985.85	999,450	929,114.10
3016100	Trait.du personnel d'entretien	327,563.60	280,910	327,762.20
3017700	Traitement du personnel en formation	21,739.95	21,090	21,135.30
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	27,607.20	31,780	28,874.60
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,457.50	1,460	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	66,919.50	69,390	67,613.10
3032100	Contributions à l'Alfa	27,681.50	28,660	25,444.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	12,538.50	13,030	12,641.55
3041100	Contributions à la caisse de pensions	110,758.20	118,020	100,955.30
3051100	Assurances accidents de personnes	3,596.50	3,220	10,573.35
3052100	Assurances maladie de personnes	3,880.80	4,530	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	1,550.00	1,000	903.20
3094000	Frais de vaccinations du personnel	16.65	0	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**1,000,857.77**	**758,260**	**985,196.64**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	8,545.75	20,000	18,062.25
3101200	Formules administratives-Imprimés	613.45	0	0.00
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	7,336.30	8,000	6,789.60
3102200	Travaux photo	189.10	1,000	850.90
3102400	Publicité	81,246.08	80,000	68,266.45
3110800	Acquisitions	295,304.35	0	192,038.60
3111000	Achats de matériel et de mobilier	32,888.37	30,000	38,208.00
3121000	Chauffage	68,976.25	60,000	71,321.15
3122100	Electricité - Eau -Gaz	79,207.15	90,000	78,328.70
3130900	Achat montre MIH	13,620.00	45,000	91,935.00
3131600	Achats	10,632.05	6,000	7,204.60
3131900	Achats de marchandise pour revente	0.00	1,500	0.00
3133300	Achats marchandise stand de vente	72,798.72	75,000	81,803.57
3133500	Achats distributeurs à boissons	1,959.95	3,000	2,964.45
3133800	Sous-traitance CRH	0.00	3,000	0.00
3134100	Billets-Emballages-Plans guide	5,467.30	6,000	4,982.15
3139200	Produits et matériel de nettoyage	908.65	5,000	1,800.80
3141000	Entretien	19,946.55	20,000	19,955.70
3141900	Frais divers de bâtiments	11,587.05	12,000	10,131.15
3143400	Entretien du carillon	980.15	2,500	3,942.95
3145100	Entretien des installations	45,032.39	45,000	34,433.74
3151300	Entretien des collections	5,440.40	8,000	4,841.08
3161000	Locations	22,315.20	21,000	20,393.20
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	18,504.85	25,000	27,173.70
3171500	Service civil	5,679.80	8,000	10,075.00
3180350	Montre MIH, part à la FMF	5,600.00	0	12,600.00
3181100	Affranchissements	12,635.23	15,000	9,910.22
3181300	Assurances choses	0.00	52,000	54,172.40
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	0.00	0	222.00
3183100	Manifestation Gaïa	13,503.15	20,000	22,891.32
3187000	Assurances responsabilité civile	1,912.60	3,260	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	11,000	7,473.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	10,774.54	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	49,547.39	0	0.00
3187630	Assurances techniques	552.30	0	0.00
3187640	Assurances transports	6,941.30	0	0.00
3187700	Expositions et animations	56,129.80	50,000	51,652.21
3189300	Honoraires	256.80	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	19,271.20	20,000	18,539.35
3198700	MIH - Frais bourse horlogerie	14,553.60	12,000	12,233.40
33	**Amortissements**	**135,606.75**	**171,850**	**352,318.81**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	6.75	0	15.41
3311000	Amortissement patrimoine administratif	135,600.00	171,850	153,815.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	198,488.40
42	**Revenus des biens**	**74,373.25 -**	**75,000 -**	**73,483.43 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	40.95 -	0	0.00
4211300	Intérêts de retard	0.00	0	64.10 -
4272100	Locations diverses	15,857.15 -	15,000 -	14,944.18 -
4272400	Location de vitrines	58,475.15 -	60,000 -	58,475.15 -

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
43	**Contributions**	**891,106.71 -**	**642,000 -**	**851,406.40 -**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	100.41 -
4341000	Entrées	252,448.24 -	240,000 -	255,433.40 -
4350900	Vente montre MIH	39,520.60 -	50,000 -	96,807.35 -
4351500	Ventes diverses	5,883.86 -	5,000 -	5,232.98 -
4352200	Recettes du stand de vente	120,401.18 -	140,000 -	134,123.30 -
4352600	Ventes de services	49,601.22 -	40,000 -	39,980.94 -
4352700	Exploitation distributeurs de boissons	3,564.89 -	5,000 -	4,578.20 -
4353800	Recettes restaurations	24,811.00 -	70,000 -	12,088.07 -
4358600	Enseignement pour CIFOM	12,300.00 -	12,000 -	12,271.90 -
4363300	Remboursements de traitements	47,537.00 -	48,000 -	47,486.30 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	0.00	0	208.00 -
4367000	Remboursements de frais	1,327.66 -	0	6,047.00 -
4367100	Honoraires reçus	2,021.30 -	0	2,899.20 -
4391100	Récupération créances perdues	0.00	0	5.63 -
4391300	Remboursements FMF	295,304.35 -	0	192,038.60 -
4391600	Participations à la semaine des musées	4,500.00 -	0	0.00
4393100	Sponsor manifestation Gaïa	13,503.15 -	20,000 -	22,891.32 -
4398700	MIH - Recettes bourse horlogerie	18,382.26 -	12,000 -	19,213.80 -
514	**Musée des beaux-arts**			
	Total des charges	*1,098,494.91*	*933,790*	*1,028,884.93*
	Total des revenus	*47,556.50 -*	*55,000 -*	*105,947.05 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,050,938.41*	*878,790*	*922,937.88*
30	**Charges de personnel**	**538,914.25**	**499,670**	**492,391.00**
3011100	Traitements du personnel	280,710.55	265,910	265,837.85
3016100	Trait.du personnel d'entretien	162,189.95	142,230	143,541.95
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	1,980.00	1,980	1,860.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	23,485.35	21,770	21,978.45
3032100	Contributions à l'Alfa	9,669.30	8,980	8,186.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,381.10	4,080	4,072.95
3041100	Contributions à la caisse de pensions	36,218.45	36,810	28,300.00
3051100	Assurances accidents de personnes	1,246.35	1,010	3,322.85
3052100	Assurances maladie de personnes	1,423.20	1,400	0.00
3071000	Pensions retraite	15,000.00	15,000	15,000.00
3091000	Formation du personnel - métier	2,610.00	500	290.00
31	**Biens, services et marchandises**	**392,453.36**	**282,120**	**344,213.78**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	3,012.80	1,400	1,539.85
3101500	Publications	9,463.05	10,000	66,269.05
3102400	Publicité	14,048.30	8,000	7,649.10
3111000	Achats de matériel et de mobilier	880.25	500	0.00
3121000	Chauffage	42,515.35	40,000	44,068.20
3122100	Electricité - Eau -Gaz	30,009.45	33,000	26,926.45
3131900	Achats de marchandise pour revente	4,869.15	1,500	7,291.15
3141900	Frais divers de bâtiments	95,002.05	22,000	27,786.75
3142400	Entretien des bâtiments	20,843.50	15,000	32,394.15
3150600	Entretien de documents et de collections	18,674.90	15,000	10,168.85
3150700	Archivage- Documentation bibliothèque	5,124.25	5,000	4,228.90
3161000	Locations	7,249.75	7,000	7,238.35
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	2,851.55	1,500	3,872.80
3181100	Affranchissements	4,979.38	5,000	7,780.96
3181300	Assurances choses	0.00	25,500	21,578.92
3187000	Assurances responsabilité civile	668.05	1,020	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	8,700	7,232.50
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	10,429.94	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	39,446.30	0	0.00
3187700	Expositions et animations	76,831.39	77,000	61,668.35
3191000	Frais d'administration et généraux	5,553.95	5,000	6,519.45
33	**Amortissements**	**167,127.30**	**152,000**	**192,280.15**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	17,012.30	0	18.15
3311000	Amortissement patrimoine administratif	150,115.00	152,000	154,787.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	37,475.00
43	**Contributions**	**29,556.50 -**	**35,000 -**	**36,247.05 -**
4341000	Entrées	12,833.60 -	30,000 -	15,230.70 -
4347200	Recettes	16,722.90 -	5,000 -	20,689.40 -
4363100	Remboursements divers	0.00	0	326.95 -
46	**Subventions acquises**	**18,000.00 -**	**20,000 -**	**69,700.00 -**

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4691300	Subvention	18,000.00-	20,000-	69,700.00-
520	**Service des Sports**			
	Total des charges	*536,426.43*	*532,470*	*620,674.96*
	Total des revenus	*11,926.55-*	*10,000-*	*11,806.15-*
	Charges/Revenus(-)	*524,499.88*	*522,470*	*608,868.81*
30	**Charges de personnel**	**335,941.20**	**330,070**	**367,439.85**
3011100	Traitements du personnel	271,138.90	268,140	294,963.95
3017700	Traitement du personnel en formation	5,038.25	8,600	8,698.85
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	1,188.00	1,190	5,298.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	14,553.15	14,620	15,991.85
3032100	Contributions à l'Alfa	6,075.85	6,090	6,073.55
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,761.90	2,770	2,935.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	33,361.65	26,950	28,323.95
3051100	Assurances accidents de personnes	792.40	690	2,654.05
3052100	Assurances maladie de personnes	1,031.10	1,020	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	0	2,500.00
31	**Biens, services et marchandises**	**44,338.98**	**43,400**	**44,423.61**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,166.85	1,400	614.35
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,573.40	1,800	1,628.05
3111000	Achats de matériel et de mobilier	1,822.95	2,000	72.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	544.90	500	1,148.00
3161000	Locations	23,343.45	25,000	23,076.60
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	7,982.65	8,000	11,003.45
3181100	Affranchissements	2,421.00	3,000	1,761.50
3181300	Assurances choses	0.00	0	235.06
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	21.85	0	28.85
3187000	Assurances responsabilité civile	419.75	700	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	203.95	0	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	442.93	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	3,395.30	1,000	4,855.75
33	**Amortissements**	**4,053.85**	**0**	**5,099.00**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	4,053.85	0	0.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	0	5,099.00
36	**Subventions accordées**	**152,092.40**	**159,000**	**203,712.50**
3657100	Société de tir "Les Armes-Réunies"	9,000.00	14,000	24,000.00
3657700	Manifestations sportives	143,092.40	145,000	179,712.50
42	**Revenus des biens**	**11,400.75-**	**10,000-**	**11,806.15-**
4291100	Recettes diverses	11,400.75-	10,000-	11,806.15-
43	**Contributions**	**525.80-**	**0**	**0.00**
4391000	Autres recettes	525.80-	0	0.00
521	**La Charrière, terrains, piste, halles**			
	Total des charges	*1,506,887.95*	*1,300,380*	*2,334,552.78*
	Total des revenus	*460,976.35-*	*375,000-*	*335,120.90-*
	Charges/Revenus(-)	*1,045,911.60*	*925,380*	*1,999,431.88*
30	**Charges de personnel**	**573,181.20**	**547,180**	**521,320.75**
3017100	Traitements du personnel exploitation	475,482.05	455,810	441,154.90
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,621.90	4,000	3,720.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	3,140.00	3,140	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	24,196.10	24,290	23,325.05
3032100	Contributions à l'Alfa	10,056.75	10,100	8,823.45
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,570.95	4,590	4,411.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	45,000.40	42,440	35,995.80
3051100	Assurances accidents de personnes	1,446.85	1,140	3,890.30
3052100	Assurances maladie de personnes	1,666.20	1,670	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**565,703.49**	**408,400**	**506,553.60**
3111000	Achats de matériel et de mobilier	24,305.95	25,000	62,915.39
3122100	Electricité - Eau -Gaz	120,848.85	136,000	130,055.70
3131300	Carburants - Huile	22,607.30	30,000	20,003.95
3141900	Frais divers de bâtiments	22,571.18	15,000	14,391.00
3142400	Entretien des bâtiments	79,081.85	65,000	54,241.25
3142700	Entretien aménagem.et install.extér.	191,887.54	75,000	142,302.05
3143700	Sable - Gravier - Tourbe	8,972.15	5,000	15,400.25
3143800	Pistes éclairées	0.00	10,000	8,778.65

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3143900	Entretien du bassin de natation	73,976.80	30,000	41,318.00
3181300	Assurances choses	0.00	0	12,365.21
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	167.75	0	246.40
3187000	Assurances responsabilité civile	692.00	1,150	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,075.40	650	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	9,785.25	8,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	583.47	2,300	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	1,300	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	7,022.55	3,000	4,426.50
3196001	Frais divers et imprévus	1,125.45	1,000	109.25
33	**Amortissements**	**356,721.05**	**334,500**	**1,294,648.55**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	356.00	0	1,157.55
3311000	Amortissement patrimoine administratif	263,657.85	334,500	327,763.00
3315000	Amortissement financé par réserve (admin	92,707.20	0	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	965,728.00
39	**Imputations internes**	**11,282.21**	**10,300**	**12,029.88**
3900300	Honoraires de gérance	300.00	300	300.00
3902200	Carburants Ville	10,982.21	10,000	11,729.88
42	**Revenus des biens**	**309,459.95 -**	**320,000 -**	**298,142.80 -**
4211300	Intérêts de retard	93.95 -	0	52.90 -
4271100	Loyers	257,683.00 -	270,000 -	259,928.80 -
4271400	Locations centre sportif et stade	51,683.00 -	50,000 -	38,161.10 -
43	**Contributions**	**32,412.25 -**	**55,000 -**	**36,978.10 -**
4311200	Frais de sommations	90.00 -	0	120.00 -
4341700	Recettes bassin de natation	32,062.50 -	55,000 -	32,796.35 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	259.75 -	0	246.40 -
4366400	Remboursement assurances	0.00	0	3,815.35 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**119,104.15 -**	**0**	**0.00**
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	119,104.15 -	0	0.00

522 Exploitation de la piscine

	Total des charges	*882,272.94*	*863,600*	*821,226.64*
	Total des revenus	*287,786.24 -*	*295,000 -*	*216,061.34 -*
	Charges/Revenus(-)	*594,486.70*	*568,600*	*605,165.30*
30	**Charges de personnel**	**513,090.50**	**461,330**	**468,236.55**
3017100	Traitements du personnel exploitation	433,463.50	384,420	398,088.05
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,233.50	6,830	7,039.50
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,900.85	1,870	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	21,156.60	20,670	20,117.85
3032100	Contributions à l'Alfa	8,837.30	8,500	7,623.25
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,019.50	3,860	3,810.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	34,010.75	32,910	28,363.50
3051100	Assurances accidents de personnes	1,241.25	960	3,194.10
3052100	Assurances maladie de personnes	1,227.25	1,310	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**290,624.64**	**322,470**	**275,044.39**
3101200	Formules administratives-Imprimés	455.85	600	158.40
3111000	Achats de matériel et de mobilier	8,916.40	8,500	10,633.20
3121000	Chauffage	5,980.70	28,500	6,851.25
3121600	Eau	0.00	50,000	78,981.20
3122100	Electricité - Eau -Gaz	128,889.95	100,000	63,490.55
3130400	Produits pour entretien de l'eau	18,827.65	28,500	28,957.00
3141900	Frais divers de bâtiments	9,456.70	10,000	4,016.55
3142400	Entretien des bâtiments	22,007.65	30,000	21,638.05
3157300	Entretien des installations	87,002.06	50,000	46,947.35
3174400	Indemnités téléphones	300.00	0	300.00
3181300	Assurances choses	0.00	0	8,462.47
3187000	Assurances responsabilité civile	610.55	970	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	0.00	3,000	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	1,226.99	4,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	19.42	1,200	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	1,200	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	5,316.37	3,000	3,231.22
3196001	Frais divers et imprévus	1,614.35	3,000	1,377.15
33	**Amortissements**	**75,140.00**	**77,150**	**75,140.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	75,140.00	77,150	75,140.00

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
39	**Imputations internes**	**3,417.80**	**2,650**	**2,805.70**
3900300	Honoraires de gérance	3,417.80	2,650	2,805.70
42	**Revenus des biens**	**75,667.20 -**	**55,000 -**	**56,113.70 -**
4276000	Locations des bâtiments	75,667.20 -	55,000 -	56,113.70 -
43	**Contributions**	**212,119.04 -**	**240,000 -**	**159,947.64 -**
4341000	Entrées	212,119.04 -	240,000 -	159,947.64 -
523	**Exploitation de la patinoire**			
	Total des charges	*1,315,814.38*	*1,139,080*	*1,198,062.57*
	Total des revenus	*105,397.76 -*	*130,000 -*	*117,369.98 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,210,416.62*	*1,009,080*	*1,080,692.59*
30	**Charges de personnel**	**415,281.20**	**428,440**	**411,352.05**
3017100	Traitements du personnel exploitation	343,217.15	354,420	345,118.55
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	7,233.50	6,830	7,039.50
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,900.85	1,870	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	17,741.55	18,820	17,972.05
3032100	Contributions à l'Alfa	7,401.80	7,840	6,804.05
3033100	Contributions à la caisse de chômage	3,361.90	3,560	3,403.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	32,229.10	32,910	28,032.20
3051100	Assurances accidents de personnes	972.20	880	2,982.45
3052100	Assurances maladie de personnes	1,223.15	1,310	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**504,419.62**	**314,390**	**371,695.77**
3111000	Achats de matériel et de mobilier	9,070.25	8,500	15,891.60
3120700	Eclairage-Force-Electricité	146,554.40	120,000	168,003.80
3121000	Chauffage	106,287.15	40,000	17,983.15
3121600	Eau	2,727.70	50,000	0.00
3141900	Frais divers de bâtiments	25,251.80	7,500	31,434.70
3142400	Entretien des bâtiments	82,152.65	30,000	72,560.60
3157300	Entretien des installations	98,642.25	40,000	50,408.70
3181300	Assurances choses	0.00	0	8,571.37
3187000	Assurances responsabilité civile	511.35	890	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	755.00	1,000	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	13,900.02	4,500	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	2,842.00	4,000	0.00
3187630	Assurances techniques	365.40	3,000	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	5,178.95	3,000	4,898.30
3196001	Frais divers et imprévus	10,180.70	2,000	1,943.55
33	**Amortissements**	**386,230.00**	**386,250**	**403,842.42**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	386,230.00	386,250	403,842.42
39	**Imputations internes**	**9,883.56**	**10,000**	**11,172.33**
3902200	Carburants Ville	9,883.56	10,000	11,172.33
42	**Revenus des biens**	**75,362.05 -**	**85,000 -**	**74,929.30 -**
4272100	Locations diverses	72,271.00 -	80,000 -	66,634.00 -
4291100	Recettes diverses	3,091.05 -	5,000 -	8,295.30 -
43	**Contributions**	**30,035.71 -**	**45,000 -**	**42,440.68 -**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	30.00 -
4341000	Entrées	23,768.91 -	45,000 -	37,606.68 -
4366400	Remboursement assurances	0.00	0	4,804.00 -
4367660	Rbts assurances responsabilité civile	6,266.80 -	0	0.00
524	**Piscine des Arêtes**			
	Total des charges	*710,402.49*	*695,260*	*643,804.61*
	Total des revenus	*225,127.08 -*	*233,400 -*	*236,253.59 -*
	Charges/Revenus(-)	*485,275.41*	*461,860*	*407,551.02*
30	**Charges de personnel**	**309,217.05**	**288,990**	**283,332.55**
3017100	Traitements du personnel exploitation	258,943.45	241,890	239,381.40
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	3,564.00	3,560	3,348.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	750.00	0	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	13,764.15	12,830	12,698.80
3032100	Contributions à l'Alfa	5,714.25	5,320	4,787.55
3033100	Contributions à la caisse de chômage	2,597.40	2,420	2,393.95
3041100	Contributions à la caisse de pensions	22,289.50	21,520	18,664.20
3051100	Assurances accidents de personnes	740.70	600	2,058.65

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3052100	Assurances maladie de personnes	853.60	850	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**330,025.44**	**335,100**	**289,312.06**
3111000	Achats de matériel et de mobilier	1,172.10	0	0.00
3121000	Chauffage	111,905.40	100,000	84,607.50
3121600	Eau	48,720.54	65,000	72,665.82
3122100	Electricité - Eau -Gaz	64,524.51	77,000	49,541.53
3141900	Frais divers de bâtiments	3,400.40	2,500	1,918.65
3142400	Entretien des bâtiments	50,715.75	50,000	43,020.25
3143600	Frais entretien de l'eau et nettoyage	37,653.85	25,000	23,111.65
3181300	Assurances choses	0.00	0	10,126.95
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	70.00	0	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	394.75	600	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	4,678.05	5,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	155.36	5,000	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	2,000	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	6,634.73	3,000	4,319.71
33	**Amortissements**	**70,740.00**	**70,750**	**70,740.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	70,740.00	70,750	70,740.00
39	**Imputations internes**	**420.00**	**420**	**420.00**
3900300	Honoraires de gérance	420.00	420	420.00
42	**Revenus des biens**	**8,400.00 -**	**8,400 -**	**8,400.00 -**
4276000	Locations des bâtiments	8,400.00 -	8,400 -	8,400.00 -
43	**Contributions**	**216,727.08 -**	**225,000 -**	**227,853.59 -**
4311200	Frais de sommations	15.00 -	0	15.00 -
4341000	Entrées	199,289.35 -	210,000 -	211,467.39 -
4360900	Participation aux frais	15,463.35 -	15,000 -	16,371.20 -
4391000	Autres recettes	1,959.38 -	0	0.00
550	**Service de la jeunesse**			
	Total des charges	*1,158,758.55*	*1,105,500*	*986,063.21*
	Total des revenus	*80,616.95 -*	*131,700 -*	*90,523.70 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,078,141.60*	*973,800*	*895,539.51*
30	**Charges de personnel**	**915,818.80**	**839,250**	**786,952.30**
3011100	Traitements du personnel	713,103.20	642,080	620,558.75
3016100	Trait.du personnel d'entretien	40,003.55	42,690	38,031.75
3017700	Traitement du personnel en formation	12,934.25	12,880	332.30
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	15,444.00	16,210	15,703.35
3019010	Jubilaires / ancienneté	604.20	760	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	40,266.10	37,340	35,108.90
3032100	Contributions à l'Alfa	16,460.95	15,350	12,993.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,483.15	6,980	6,388.20
3041100	Contributions à la caisse de pensions	59,535.00	56,110	51,167.10
3051100	Assurances accidents de personnes	3,763.50	1,720	6,241.40
3052100	Assurances maladie de personnes	2,335.55	2,130	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,885.35	5,000	426.60
31	**Biens, services et marchandises**	**223,505.19**	**251,250**	**194,864.86**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,527.60	4,000	1,162.10
3101200	Formules administratives-Imprimés	12,717.00	3,000	2,852.60
3110600	Frais d'équipement et matériel	11,146.25	12,000	13,163.15
3122200	Frais et entretien des locaux	5,063.55	2,700	1,794.20
3138300	Frais repas	31,304.00	50,000	38,061.95
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	554.50	0	1,051.05
3161000	Locations	0.00	0	11,164.90
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,835.20	3,500	3,602.70
3171500	Service civil	17,557.50	13,500	11,403.00
3174200	Colonies et vacances 1er mars	42,511.35	60,000	58,604.65
3181100	Affranchissements	1,267.90	5,000	2,063.35
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	0.00	800	49.35
3187000	Assurances responsabilité civile	1,137.25	1,750	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	642.25	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	270.39	0	0.00
3187700	Expositions et animations	59,258.10	68,000	33,195.75
3191000	Frais d'administration et généraux	12,828.35	12,000	7,404.86
3198500	Frais divers pour projet Jeunesse	21,884.00	15,000	9,291.25
33	**Amortissements**	**294.00**	**0**	**120.00**

Culture-sports-loisirs-cultes

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3300100	Perte et différence sur débiteurs	293.00	0	120.00
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1.00	0	0.00
36	**Subventions accordées**	**9,256.00**	**15,000**	**4,126.05**
3650600	Activités jeunesse diverses	9,256.00	15,000	4,126.05
39	**Imputations internes**	**9,884.56**	**0**	**0.00**
3902200	Carburants Ville	9,884.56	0	0.00
42	**Revenus des biens**	**1,990.00 -**	**0**	**504.85 -**
4211300	Intérêts de retard	0.00	0	4.85 -
4276000	Locations des bâtiments	1,990.00 -	0	500.00 -
43	**Contributions**	**77,976.95 -**	**131,700 -**	**89,218.85 -**
4311200	Frais de sommations	105.00 -	200 -	120.00 -
4363100	Remboursements divers	0.00	0	63.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	0.00	500 -	49.35 -
4367200	Recettes Repas de l'Ecolier	17,737.00 -	30,000 -	21,730.50 -
4369900	Recettes colonies et vacances 1er mars	32,850.00 -	40,000 -	42,302.00 -
4391000	Autres recettes	27,284.95 -	61,000 -	24,954.00 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
46	**Subventions acquises**	**500.00 -**	**0**	**800.00 -**
4691200	Dons	500.00 -	0	800.00 -
560	**Cultes**			
	Total des charges	*128,394.91*	*125,640*	*124,631.95*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*128,394.91*	*125,640*	*124,631.95*
31	**Biens, services et marchandises**	**434.26**	**0**	**0.00**
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	343.33	0	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	90.93	0	0.00
36	**Subventions accordées**	**127,960.65**	**125,640**	**124,631.95**
3650200	Egl.réf.évang.Eplatures- Concierge	9,210.70	9,490	8,929.90
3650300	Egl.réf.év.Eplatures-Chauff.éclair.nett.	3,470.75	4,900	1,198.35
3650400	Egl.réf.évang.Eplatures-entretien bâtim.	2,211.80	2,000	9,287.05
3650500	Egl.réf.évang.Eplatures-Assurance bât.	1,505.45	3,000	1,344.00
3650800	Egl.réf.évang.Eplatures-Prestations	2,040.60	2,040	1,998.90
3652200	Eglise réf.évang.-Concierge Gd Temple	8,067.50	9,200	5,201.25
3652300	Eglise réf.évang.-Concierge T.Abeille	10,558.85	10,670	10,116.90
3652400	Eglise réf.évang.-Chauff.éclair.nett.GT	19,030.50	15,900	16,691.65
3652500	Egl.réf.év.-Chauff.éclair.nett.T.Abeille	24,088.95	20,700	20,763.55
3652600	Egl.réf.évang.-Entret.tour et amén.ext.	2,069.35	2,000	2,742.90
3653100	Eglise réf.évang.-Paroisse allemande	7,553.40	7,560	7,399.20
3654100	Eglise catholique romaine prestations	15,499.80	15,500	15,909.05
3655100	Eglise catholique chrétienne prestations	2,855.40	2,860	3,206.40
3655300	Egl.réf.évang.-Logements pasteurs	1,950.00	1,950	1,950.00
3655500	Egl.réf.évang.-Prestation	17,847.60	17,870	17,892.85

Finances

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*20,377,942.80*	*24,546,520*	*29,668,059.69*
	Total des revenus	*127,190,998.29 -*	*131,056,970 -*	*156,560,035.67 -*
	Charges/Revenus(-)	*106,813,055.49 -*	*106,510,450 -*	*126,891,975.98 -*
600	**Finances**			
	Total des charges	*14,276,156.02*	*17,927,130*	*24,527,952.03*
	Total des revenus	*17,926,660.39 -*	*18,386,390 -*	*30,031,964.30 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,650,504.37 -*	*459,260 -*	*5,504,012.27 -*
30	**Charges de personnel**	**956,855.70**	**1,011,780**	**1,046,401.85**
3011100	Traitements du personnel	785,313.50	826,950	872,726.05
3017700	Traitement du personnel en formation	3,080.60	5,670	0.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	11,088.00	12,280	15,071.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,507.05	1,500	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	41,541.20	44,060	46,013.45
3032100	Contributions à l'Alfa	17,306.55	18,350	17,442.85
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,326.20	7,800	8,157.90
3041100	Contributions à la caisse de pensions	78,396.30	82,100	77,855.65
3051100	Assurances accidents de personnes	2,113.45	1,930	7,714.95
3052100	Assurances maladie de personnes	2,982.85	3,140	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	6,200.00	8,000	1,420.00
31	**Biens, services et marchandises**	**87,991.45**	**116,290**	**341,048.37**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,801.40	4,000	4,060.35
3101200	Formules administratives-Imprimés	8,697.90	6,500	6,137.75
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	3,679.10	2,000	2,748.50
3111000	Achats de matériel et de mobilier	265.75	1,000	3,020.05
3151000	Entretien matériel et mobilier	0.00	400	0.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,390.70	3,000	1,750.90
3181100	Affranchissements	16,895.92	22,000	21,804.79
3181300	Assurances choses	0.00	0	3,494.62 -
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	187.65	1,000	140.85
3182100	Frais d'expertises et de comptes	16,550.00	18,000	6,000.00
3185700	Commissions - Cot.en bourse - Frais div.	35,502.56	50,000	37,148.91
3187000	Assurances responsabilité civile	1,195.65	2,090	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	231.46	2,300	0.00
3187690	Corrections primes assurances	190.00	0	826.24
3196001	Frais divers et imprévus	403.36	4,000	260,904.65
32	**Intérêts passifs**	**12,833,790.47**	**16,414,960**	**13,266,018.86**
3211100	Autres emprunts dette flottante	0.00	105,000	0.00
3211200	Créanciers divers	6,031.25	6,000	6,555.20
3221000	Emprunts obligataires	213,875.00	213,870	776,375.00
3221200	Emprunts centrale de comp. A.V.S.	2,283,498.10	2,281,960	2,281,275.85
3221300	Emprunts SUVA	612,968.75	783,130	776,016.50
3221400	Autres emprunts consolidés	9,685,207.82	13,022,660	9,648,514.86
3221500	Intérêts passifs courus	0.00	0	280,000.00 -
3222200	Emprunts LIM	2,344.00	2,340	2,730.00
3231100	Dette envers la caisse de pensions	29,865.55	0	54,551.45
33	**Amortissements**	**19,001.00**	**17,100**	**501,937.85**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	15,000.00	7,100	300.00
3301000	Amortissement patrimoine financier	0.00	0	127.90
3311000	Amortissement patrimoine administratif	4,001.00	10,000	66,509.95
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	435,000.00
36	**Subventions accordées**	**378,517.40**	**367,000**	**372,545.10**
3657300	Aide à la construction logements	313,282.50	300,000	309,696.50
3657400	Aide modernisation de logements	41,696.70	42,000	42,327.00
3657500	Encouragement culture cinématographique	23,538.20	25,000	20,521.60
38	**Attributions aux financements spéciaux**	**0.00**	**0**	**9,000,000.00**
3801700	Virement provision mesures anticycliques	0.00	0	9,000,000.00
40	**Impôts**	**306,016.40 -**	**301,400 -**	**328,150.60 -**
4061000	Taxe sur billets de spectacles	305,539.40 -	301,000 -	327,662.80 -
4061100	Taxes de séjour	477.00 -	400 -	487.80 -
42	**Revenus des biens**	**2,867,613.23 -**	**2,888,540 -**	**3,284,792.80 -**
4201000	Intérêts placements à terme et c/c	790,681.67 -	1,250,000 -	1,822,866.25 -
4201300	LIM - Part. cantonale intérêts	51,469.90 -	50,000 -	55,337.70 -
4201400	Intérêts de Viteos SA	1,441,740.16 -	783,000 -	0.00
4201500	Intérêts de la Ville du Locle	0.00	100,740 -	96,547.85 -

Finances

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4201600	Intérêts sur prêt Etat (Cifom)	163,623.10 -	400,000 -	382,968.80 -
4201700	Intérêts prêts et c/c divers	3,222.25 -	0	0.00
4221100	Produit capitaux - Fonds publics	94,243.90 -	1,000 -	5,951.45 -
4244000	Bénéfice sur vente de titres	8,817.90 -	0	777,677.00 -
4251000	Participation constructions - Prêts HLM	24,837.45 -	30,000 -	27,736.50 -
4251100	Participation constructions - Autres	20,200.00 -	5,000 -	0.00
4251400	Autres participations et prêts divers	4,400.00 -	0	20,902.25 -
4276100	Droits de superficie	96,643.30 -	89,000 -	94,805.00 -
4276200	Droits de superficie - Viteos SA	167,733.60 -	167,800 -	0.00
4291400	Part. constr. - Suppl. loyers H L M	0.00	12,000 -	0.00
43	**Contributions**	**292,649.81 -**	**693,500 -**	**520,666.55 -**
4311200	Frais de sommations	15.00 -	0	30.00 -
4360900	Participation aux frais	49,819.00 -	16,000 -	39,556.30 -
4362300	Aide au logement	4,737.50 -	0	0.00
4363300	Remboursements de traitements	66,010.80 -	66,400 -	95,663.30 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	70.00 -	100 -	0.00
4363500	Remboursements de prêts	2,648.50 -	2,000 -	2,045.00 -
4367690	Corrections primes assurances	0.00	0	2,084.70 -
4391000	Autres recettes	169,349.01 -	9,000 -	381,287.25 -
4391500	Correction globale des amortissements	0.00	600,000 -	0.00
44	**Parts à des recettes**	**0.00**	**0**	**43,932.55 -**
4411400	Produit des patentes	0.00	0	43,932.55 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
46	**Subventions acquises**	**10,986,064.00 -**	**10,900,000 -**	**12,797,349.00 -**
4622000	Péréquation financière	10,986,064.00 -	10,900,000 -	12,797,349.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0.00**	**0**	**10,000,000.00 -**
4801400	Prélèvement réserve SIM	0.00	0	10,000,000.00 -
49	**Imputations internes**	**3,474,166.95 -**	**3,602,950 -**	**3,057,072.80 -**
4900900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	108,381.70 -	75,000 -	75,906.85 -
4901000	Intérêts et frais divers sur immeubles	1,671,401.25 -	1,764,900 -	1,780,983.95 -
4901900	Intérêts des capitaux - Eau	504,984.00 -	561,900 -	0.00
4904700	Participation de la STEP	966,100.00 -	966,100 -	966,100.00 -
4906600	Participation aux frais de personnel	83,600.00 -	84,600 -	74,600.00 -
4906700	Participation aux intérêts-Déchets	139,700.00 -	150,450 -	159,482.00 -
605	**Caisse de pensions CPC**			
	Total des charges	*484,205.60*	*459,880*	*469,866.25*
	Total des revenus	*484,205.60 -*	*459,880 -*	*469,866.25 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**386,373.65**	**362,220**	**345,106.15**
3011100	Traitements du personnel	324,558.95	304,610	294,467.95
3031100	Contributions AVS-AI-APG	16,348.40	16,080	14,648.15
3032100	Contributions à l'Alfa	6,815.65	6,700	5,545.80
3033100	Contributions à la caisse de chômage	3,097.95	3,050	2,772.80
3041100	Contributions à la caisse de pensions	33,566.10	29,870	25,170.90
3051100	Assurances accidents de personnes	851.65	750	2,500.55
3052100	Assurances maladie de personnes	1,134.95	1,160	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**97,831.95**	**97,660**	**124,760.10**
3183300	Prestations de tiers	97,361.10	96,900	124,760.10
3187000	Assurances responsabilité civile	470.85	760	0.00
43	**Contributions**	**484,205.60 -**	**459,880 -**	**469,866.25 -**
4362200	Contribution caisse de pensions	475,951.60 -	459,880 -	469,866.25 -
4363300	Remboursements de traitements	8,254.00 -	0	0.00
610	**Contributions**			
	Total des charges	*4,478,155.04*	*4,619,000*	*4,291,403.29*
	Total des revenus	*108,215,463.82 -*	*111,568,000 -*	*125,667,286.80 -*
	Charges/Revenus(-)	*103,737,308.78 -*	*106,949,000 -*	*121,375,883.51 -*
31	**Biens, services et marchandises**	**682,549.75**	**640,000**	**667,566.59**
3181100	Affranchissements	966.70	2,000	1,054.10
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	230,660.25	180,000	205,634.49
3184700	Frais Etat bordereau unique	450,922.80	458,000	460,878.00

Finances

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
32	**Intérêts passifs**	**117,053.92**	**79,000**	**91,297.98**
3290000	Intérêts acomptes d'impôts	117,053.92	79,000	91,297.98
33	**Amortissements**	**3,678,551.37**	**3,900,000**	**3,532,538.72**
3300300	Remises - Rectificatifs - Non-valeurs	3,678,551.37	3,900,000	3,532,538.72
40	**Impôts**	**106,219,361.16 -**	**109,777,000 -**	**123,528,382.76 -**
4001000	Personnes physiques - Impôt sur fortune	4,842,124.40 -	5,400,000 -	5,693,879.70 -
4001050	Pers. physiques-Impôt fortune, rectif.	167,655.55 -	161,000 -	320,907.60 -
4001100	Personnes physiques - Impôt sur revenu	67,177,922.95 -	65,200,000 -	67,091,757.35 -
4001150	Pers. physiques-Impôt revenu, rectif.	112,218.35 -	155,000 -	959,444.85 -
4001200	Personnes physiques - Comptes insuffis.	281,597.69 -	600,000 -	2,069,725.64 -
4001300	Personnes physiques-Impôt s.rev.frontal.	9,686,065.00 -	8,680,000 -	8,477,333.00 -
4001400	Personnes physiques - Impôt à la source	3,349,378.92 -	2,750,000 -	3,020,665.92 -
4001500	Prélèvement provision débiteurs impôts	1,670,000.00 -	0	0.00
4011000	Personnes morales- Impôt sur le capital	5,133,518.30 -	4,600,000 -	5,235,244.25 -
4011050	Pers.morales-Impôt capital, rectif.	363,730.55 -	300,000 -	730,942.90 -
4011100	Personnes morales- Impôt sur bénéfice	11,150,934.60 -	20,000,000 -	27,897,015.55 -
4011150	Pers.morales-Impôt bénéfice, rectif.	630,381.45 -	330,000 -	306,828.30 -
4011200	Personnes morales - Comptes insuffis.	0.00	1,000 -	8.20 -
4021100	Impôt foncier P.M.	1,653,833.40 -	1,600,000 -	1,724,629.50 -
42	**Revenus des biens**	**1,107,503.75 -**	**1,326,000 -**	**1,540,948.18 -**
4211200	Frais de sommations factures	24,219.88 -	26,000 -	24,243.82 -
4211300	Intérêts de retard	1,083,283.87 -	1,300,000 -	1,516,704.36 -
43	**Contributions**	**888,598.91 -**	**465,000 -**	**597,955.86 -**
4311200	Frais de sommations	150.00 -	0	165.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	227,814.99 -	205,000 -	194,719.73 -
4391100	Récupération créances perdues	660,633.92 -	260,000 -	403,071.13 -
620	**Service des Ressources humaines**			
	Total des charges	*1,010,273.80*	*1,410,860*	*378,838.12*
	Total des revenus	*557,668.48 -*	*639,000 -*	*390,918.32 -*
	Charges/Revenus(-)	*452,605.32*	*771,860*	*12,080.20 -*
30	**Charges de personnel**	**940,530.73**	**1,362,400**	**339,030.45**
3011100	Traitements du personnel	497,137.05	481,200	460,419.00
3011700	Trait. du personnel/Sécurité	49,955.75	49,960	30,724.15
3017700	Traitement du personnel en formation	15,604.40	52,450	32,973.50
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	10,896.60	10,700	43,416.75 -
3018600	Mesures conjoncturelles : 1er emploi	105,135.15	0	0.00
3018700	Personnel - programme soutien à l'économ	58,041.25	0	0.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	979.20	980	44,555.35
3019100	Renchérissement IPC	0.00	0	320,000.00 -
3019600	Echelons qualitatifs et primes	89,500.00	400,000	53,433.70
3019800	Droit aux vacances 2007	12,669.25	0	378,243.95 -
3019900	Vacances - Heures supplémentaires	269,900.00 -	0	137,000.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	32,644.75	30,940	33,279.95
3032100	Contributions à l'Alfa	13,624.60	12,860	12,655.55
3033100	Contributions à la caisse de chômage	6,096.40	5,850	6,250.80
3041100	Contributions à la caisse de pensions	57,821.60	54,020	46,643.00
3051100	Assurances accidents de personnes	2,020.35	1,440	5,523.00
3052100	Assurances maladie de personnes	2,052.35	2,000	0.00
3090100	Recrutement du personnel	85,704.05	110,000	110,780.35
3091000	Formation du personnel - métier	3,951.10	10,000	0.00
3091300	Formation personnel Sécurité	28,896.20	40,000	22,893.65
3091400	Sécurité au travail	0.00	0	197.45
3091500	Formation continue collective	137,700.68	100,000	83,361.70
31	**Biens, services et marchandises**	**69,743.07**	**48,460**	**39,807.67**
3100500	Achat de fournitures	107.05	1,500	0.00
3101000	Fournitures et matériel de bureau	3,627.85	3,500	2,164.30
3101100	Fourn. matériel bureau Sécurité	43.05	3,500	38.65
3101200	Formules administratives-Imprimés	755.80	2,000	333.50
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	1,130.60	2,000	1,543.35
3117400	Projets RH	43,620.20	10,000	16,982.80
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	3,002.00	3,000	2,057.00
3171100	Frais déplac. rec./ex. Sécurité	182.00	1,000	0.00
3181100	Affranchissements	15,945.67	15,000	15,231.02
3187000	Assurances responsabilité civile	941.25	1,460	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	72.00	0	0.00

Finances

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3189300	Honoraires	0.00	5,000	0.00
3196001	Frais divers et imprévus	315.60	500	1,457.05
42	**Revenus des biens**	**3,661.58 -**	**0**	**1,010.42 -**
4291100	Recettes diverses	3,661.58 -	0	1,010.42 -
43	**Contributions**	**394,246.55 -**	**639,000 -**	**389,907.90 -**
4360100	Remboursements d'indemnités	0.00	0	128.00 -
4360900	Participation aux frais	13,450.00 -	0	1,000.00 -
4363200	Indemnités d'assurances	0.00	0	312,770.45 -
4364110	Recettes mesures conjoncturelles : 1er e	4,566.05 -	0	0.00
4364900	Indemnités maternités	127,723.80 -	104,000 -	66,316.95 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	6,682.00 -	15,000 -	9,692.50 -
4367640	Rbts assurances maladie de personnes	46,923.90 -	208,000 -	0.00
4367650	Rbts assurances accidents de personnes	194,900.80 -	312,000 -	0.00
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**158,610.35 -**	**0**	**0.00**
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	158,610.35 -	0	0.00
49	**Imputations internes**	**1,000.00 -**	**0**	**0.00**
4906600	Participation aux frais de personnel	1,000.00 -	0	0.00

630 Contrôle financier

	Total des charges	*129,152.34*	*129,650*	*0.00*
	Total des revenus	*7,000.00 -*	*3,700 -*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*122,152.34*	*125,950*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**128,564.95**	**127,880**	**0.00**
3011100	Traitements du personnel	103,155.90	102,610	0.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	4,752.00	4,750	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	5,396.85	5,440	0.00
3032100	Contributions à l'Alfa	2,269.50	2,260	0.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	1,031.85	1,030	0.00
3041100	Contributions à la caisse de pensions	10,360.50	10,150	0.00
3051100	Assurances accidents de personnes	296.15	250	0.00
3052100	Assurances maladie de personnes	392.20	390	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	910.00	1,000	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**587.39**	**1,770**	**0.00**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	35.90	500	0.00
3101400	Abts-Cotis.-Document.prof.-Bibliothèque	310.00	310	0.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	206.00	200	0.00
3187000	Assurances responsabilité civile	0.00	260	0.00
3196001	Frais divers et imprévus	35.49	500	0.00
43	**Contributions**	**7,000.00 -**	**3,700 -**	**0.00**
4367150	Honoraires facturés	7,000.00 -	3,700 -	0.00

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*38,879,828.70*	*39,327,180*	*53,393,730.85*
	Total des revenus	*19,179,494.12 -*	*19,292,790 -*	*18,440,147.69 -*
	Charges/Revenus(-)	*19,700,334.58*	*20,034,390*	*34,953,583.16*
700	**Administration des travaux publics**			
	Total des charges	*1,091,001.37*	*1,102,850*	*1,036,197.63*
	Total des revenus	*245,048.15 -*	*352,900 -*	*241,670.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*845,953.22*	*749,950*	*794,527.53*
30	**Charges de personnel**	**924,152.40**	**919,400**	**895,912.45**
3010300	Trait.du personnel administratif	191,568.25	187,500	181,184.60
3013100	Trait.du personnel technique	566,562.80	564,700	560,831.85
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	14,025.00	14,900	13,950.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	39,945.10	39,700	39,100.45
3032100	Contributions à l'Alfa	16,678.60	16,600	14,840.30
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,060.15	7,100	6,901.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	75,748.35	74,900	65,426.40
3051100	Assurances accidents de personnes	1,940.55	6,100	10,879.75
3052100	Assurances maladie de personnes	2,866.80	2,900	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	7,756.80	5,000	2,797.80
31	**Biens, services et marchandises**	**162,557.07**	**169,150**	**135,939.18**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,585.37	8,500	1,437.83
3101200	Formules administratives-Imprimés	467.30	3,650	0.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	11,004.65	12,000	11,209.64
3180700	Frais d'études	129,406.60	115,000	103,085.85
3181100	Affranchissements	4,728.15	5,100	6,567.35
3187000	Assurances responsabilité civile	1,152.35	1,900	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	831.70	0	826.26
3191000	Frais d'administration et généraux	12,380.95	23,000	12,812.25
33	**Amortissements**	**4,291.90**	**14,300**	**4,346.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	4,291.90	14,300	4,346.00
43	**Contributions**	**5,028.15 -**	**2,500 -**	**2,764.10 -**
4340900	Concessions	4,739.95 -	500 -	2,111.60 -
4391000	Autres recettes	288.20 -	2,000 -	652.50 -
46	**Subventions acquises**	**0.00**	**100,000 -**	**10,986.00 -**
4601000	Subventions fédérales	0.00	50,000 -	0.00
4611000	Subventions cantonales	0.00	50,000 -	10,986.00 -
49	**Imputations internes**	**240,020.00 -**	**250,400 -**	**227,920.00 -**
4904700	Participation de la STEP	120,010.00 -	125,200 -	113,960.00 -
4906800	Participation service des ordures	120,010.00 -	125,200 -	113,960.00 -
710	**Voirie-frais d'entretien**			
	Total des charges	*9,272,489.04*	*10,106,420*	*13,981,506.98*
	Total des revenus	*3,388,377.32 -*	*3,712,540 -*	*3,397,392.49 -*
	Charges/Revenus(-)	*5,884,111.72*	*6,393,880*	*10,584,114.49*
30	**Charges de personnel**	**7,359,159.50**	**7,560,470**	**6,998,021.50**
3010300	Trait.du personnel administratif	63,640.95	68,700	60,094.80
3017500	Traitements du personnel-Voirie	5,609,421.25	5,642,900	5,275,935.05
3017600	Traitements du personnel-Canalisations	245,466.15	362,900	320,571.40
3017700	Traitement du personnel en formation	11,308.80	5,500	5,392.10
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	127,380.00	132,170	119,495.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	10,400.00	11,400	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	301,479.05	321,600	290,368.85
3032100	Contributions à l'Alfa	125,653.00	134,100	109,996.85
3033100	Contributions à la caisse de chômage	56,954.80	60,900	54,856.60
3041100	Contributions à la caisse de pensions	540,566.30	552,600	455,685.25
3051100	Assurances accidents de personnes	242,598.25	237,600	254,422.60
3052100	Assurances maladie de personnes	20,645.95	22,100	0.00
3074000	Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	44,153.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,645.00	8,000	7,050.00
31	**Biens, services et marchandises**	**1,394,950.45**	**1,409,950**	**4,238,739.77**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	781.25	1,000	1,068.85
3101200	Formules administratives-Imprimés	1,998.60	2,000	2,302.25
3121000	Chauffage	110,618.05	90,000	99,214.10
3122100	Electricité - Eau -Gaz	84,623.65	95,000	78,783.85
3122500	Hydrants - Abonnement d'eau	31,795.20	34,000	31,795.20

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3141900	Frais divers de bâtiments	33,853.35	33,000	33,007.35
3142400	Entretien des bâtiments	57,348.55	100,000	90,743.30
3144300	Transports-Matériaux-Fournitures-Voirie	828,247.82	809,300	2,883,887.06
3144700	Transports-Matériaux-Fourn.-Canalisat.	111,922.00	134,500	103,196.30
3151600	Décoration de la Ville	7,221.20	9,500	9,071.95
3165100	Entretien lit de la Ronde	29,165.00	28,500	28,963.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	39,180.25	38,000	42,578.50
3181100	Affranchissements	1,815.80	1,600	1,428.05
3181300	Assurances choses	0.00	150	72.06
3181800	Communications Radio	756.00	5,100	847.50
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	149.20	0	234.35
3187000	Assurances responsabilité civile	8,683.85	15,300	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	12,077.20
3187600	Assurances véhicules à moteur	31,324.30	0	32,172.65
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	15,397.33	13,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	69.05	0	0.00
3188500	Frais d'incinération	0.00	0	787,296.25
33	**Amortissements**	**514,717.99**	**1,006,000**	**2,722,442.66**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	473.76	0	2,705.44
3311000	Amortissement patrimoine administratif	514,244.23	1,006,000	730,028.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	1,989,709.22
36	**Subventions accordées**	**3,661.10**	**130,000**	**22,303.05**
3652310	Manifestations locales	3,661.10	30,000	17,737.35
3656800	Subvention réparation trottoirs	0.00	100,000	4,565.70
42	**Revenus des biens**	**13,701.05 -**	**13,680 -**	**13,985.75 -**
4211300	Intérêts de retard	21.05 -	0	305.75 -
4276000	Locations des bâtiments	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
43	**Contributions**	**534,523.32 -**	**570,800 -**	**432,783.89 -**
4311200	Frais de sommations	100.66 -	0	100.50 -
4312600	Autorisations creusages voie publique	30,108.40 -	20,000 -	27,833.30 -
4341300	Taxe vidange des fosses	21,610.45 -	20,000 -	19,429.55 -
4352400	Location de matériel	18,993.26 -	20,000 -	17,876.76 -
4353300	Vente matériaux - Matériel - Matières	44,460.19 -	20,000 -	30,388.14 -
4360400	Rembts frais entretien trottoirs privés	36,814.97 -	38,200 -	36,945.12 -
4363000	Travaux pour tiers	167,659.19 -	200,000 -	145,573.82 -
4363200	Indemnités d'assurances	0.00	0	151,750.90 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	179.20 -	0	129.35 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	746.60 -	3,000 -	2,756.45 -
4367640	Rbts assurances maladie de personnes	36,886.35 -	93,600 -	0.00
4367650	Rbts assurances accidents de personnes	176,964.05 -	156,000 -	0.00
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**128,179.30 -**	**180,000 -**	**157,247.85 -**
4511000	Indemnités de l'Etat pour les routes	128,179.30 -	180,000 -	157,247.85 -
49	**Imputations internes**	**2,711,973.65 -**	**2,948,060 -**	**2,793,375.00 -**
4906300	Participation aux frais du bâtiment	65,620.00 -	69,970 -	71,060.00 -
4906400	Participation frais entret.canalisations	119,470.00 -	143,000 -	112,720.00 -
4906500	Participation aux amortissements	133,600.00 -	129,390 -	138,940.00 -
4906600	Participation aux frais de personnel	2,393,283.65 -	2,605,700 -	2,470,655.00 -

711 Enlèvement de la neige

	Total des charges	*1,834,724.27*	*1,103,950*	*1,602,428.68*
	Total des revenus	*259,902.92 -*	*159,500 -*	*215,801.18 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,574,821.35*	*944,450*	*1,386,627.50*
31	**Biens, services et marchandises**	**1,752,801.82**	**1,009,400**	**1,152,716.93**
3111900	Signalisation routière	29,590.00	30,000	38,749.45
3122100	Electricité - Eau -Gaz	1,022.90	1,000	847.05
3130220	Fondants chimiques et sable	443,525.62	275,000	316,096.14
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	98,212.72	43,600	72,759.30
3142500	Entretien de l'entrepôt à sel	34,821.45	15,000	12,394.25
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	238,309.53	110,000	197,150.80
3174400	Indemnités téléphones	13,096.35	14,800	13,316.60
3182300	Fourrière	38,400.00	20,000	40,640.00
3183300	Prestations de tiers	846,516.20	500,000	452,336.85
3187600	Assurances véhicules à moteur	9,307.05	0	8,426.49
33	**Amortissements**	**81,922.45**	**94,550**	**449,711.75**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	81,922.45	94,550	66,016.00

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	383,695.75
43	**Contributions**	**259,902.92 -**	**159,500 -**	**215,801.18 -**
4311200	Frais de sommations	28.62 -	0	14.31 -
4344000	Fourrière	51,200.00 -	20,000 -	55,100.00 -
4352500	Vente de véhicules et engins usagés	4,720.91 -	0	0.00
4353400	Vente de sel et gravier	116,390.97 -	19,000 -	60,466.32 -
4363000	Travaux pour tiers	87,498.16 -	120,000 -	100,220.55 -
4391000	Autres recettes	64.26 -	500 -	0.00
712	**Constructions nouvelles**			
	Total des charges	*1,858,116.65*	*2,164,350*	*9,962,785.90*
	Total des revenus	*982,560.20 -*	*854,200 -*	*715,160.90 -*
	Charges/Revenus(-)	*875,556.45*	*1,310,150*	*9,247,625.00*
31	**Biens, services et marchandises**	**410,831.50**	**270,000**	**96,410.00**
3111600	Routes et places	54.30	20,000	582.25
3112300	Canalisations	410,617.10	250,000	95,584.00
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	160.10	0	243.75
33	**Amortissements**	**1,447,285.15**	**1,894,350**	**9,866,375.90**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0.10	0	23,339.10
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1,447,285.05	1,894,350	1,631,738.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	8,211,298.80
42	**Revenus des biens**	**0.00**	**0**	**4,737.15 -**
4211300	Intérêts de retard	0.00	0	4,737.15 -
43	**Contributions**	**146,284.00 -**	**200,000 -**	**217,697.75 -**
4311200	Frais de sommations	15.00 -	0	45.00 -
4311700	Taxe d'équipement	146,108.90 -	200,000 -	217,409.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	160.10 -	0	243.75 -
49	**Imputations internes**	**836,276.20 -**	**654,200 -**	**492,726.00 -**
4906400	Participation frais entret.canalisations	352,170.00 -	170,000 -	8,620.00 -
4906500	Participation aux amortissements	484,106.20 -	484,200 -	484,106.00 -
715	**Service des ateliers**			
	Total des charges	*4,271,970.36*	*4,272,960*	*4,089,277.15*
	Total des revenus	*415,380.71 -*	*385,800 -*	*390,294.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,856,589.65*	*3,887,160*	*3,698,983.05*
30	**Charges de personnel**	**2,643,811.75**	**2,685,000**	**2,553,097.15**
3010300	Trait.du personnel administratif	63,640.25	63,000	60,095.40
3017100	Traitements du personnel exploitation	2,005,133.45	2,046,100	1,943,496.95
3017700	Traitement du personnel en formation	34,270.40	30,800	44,482.85
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	58,905.00	66,900	63,815.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,500.00	2,500	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	110,232.90	113,500	106,623.10
3032100	Contributions à l'Alfa	45,896.40	47,200	40,385.80
3033100	Contributions à la caisse de chômage	20,861.35	21,500	20,192.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	199,735.00	201,200	166,288.30
3051100	Assurances accidents de personnes	87,396.30	82,300	91,561.00
3052100	Assurances maladie de personnes	7,619.60	8,000	0.00
3081100	Personnel temporaire	0.00	0	12,087.35
3091000	Formation du personnel - métier	8,621.10	2,000	4,069.00
31	**Biens, services et marchandises**	**1,552,375.61**	**1,513,410**	**1,416,417.30**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	501.55	710	862.30
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	100	0.00
3111000	Achats de matériel et de mobilier	34,112.05	50,000	37,930.05
3111900	Signalisation routière	364,178.90	320,000	291,697.60
3131300	Carburants - Huile	534,735.70	532,000	544,262.67
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	489,165.99	430,000	431,899.76
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	845.40	700	329.20
3181100	Affranchissements	0.00	500	0.00
3181300	Assurances choses	0.00	0	1,974.52
3187000	Assurances responsabilité civile	3,170.85	5,400	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,920.45	58,100	2,748.70
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	2,979.52	6,900	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	119,765.20	109,000	104,712.50
33	**Amortissements**	**75,783.00**	**74,550**	**119,762.70**

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	0.10
3311000	Amortissement patrimoine administratif	75,783.00	74,550	74,545.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	45,217.60
43	**Contributions**	**56,565.40 -**	**117,800 -**	**84,833.01 -**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4352300	Vente de carburants	1,216.90 -	0	3,181.30 -
4362800	Rembt. signalisation défectueuse	0.00	13,000 -	211.36 -
4363000	Travaux pour tiers	37,812.35 -	30,000 -	56,133.80 -
4363200	Indemnités d'assurances	0.00	0	20,890.10 -
4366000	Vers.caisse comp.service militaire	4,135.50 -	5,000 -	1,055.45 -
4367640	Rbts assurances maladie de personnes	0.00	26,000 -	0.00
4367650	Rbts assurances accidents de personnes	9,854.65 -	41,600 -	0.00
4391000	Autres recettes	3,546.00 -	2,200 -	3,346.00 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**450.00 -**	**400 -**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	450.00 -	400 -	0.00
49	**Imputations internes**	**358,365.31 -**	**267,600 -**	**305,461.09 -**
4901500	Participation entretien des véhicules	303,660.00 -	220,000 -	253,760.00 -
4902200	Carburants Ville	54,705.31 -	47,600 -	51,701.09 -

716 Enlèvement des déchets non valorisables

	Total des charges	*6,175,338.08*	*6,181,330*	*6,081,962.03*
	Total des revenus	*6,175,338.08 -*	*6,181,330 -*	*6,081,962.03 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**42,164.05**	**96,500**	**93,015.10**
3010300	Trait.du personnel administratif	35,778.45	80,700	78,506.70
3031100	Contributions AVS-AI-APG	1,906.70	4,300	4,142.35
3032100	Contributions à l'Alfa	787.00	1,800	1,570.05
3033100	Contributions à la caisse de chômage	357.55	800	784.90
3041100	Contributions à la caisse de pensions	3,236.20	7,800	6,824.25
3051100	Assurances accidents de personnes	98.15	700	1,186.85
3052100	Assurances maladie de personnes	0.00	400	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**3,632,391.55**	**3,805,000**	**3,668,000.17**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	3.17	1,800	22.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	4,662.20	9,000	4,761.45
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	29,046.90	74,000	19,710.35
3181100	Affranchissements	36,800.58	45,000	44,158.46
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	77,196.25	90,000	96,683.84
3187000	Assurances responsabilité civile	54.40	200	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,992.55	0	2,295.82
3188100	Prestation Ville du Locle	377,963.45	370,000	357,535.00
3188500	Frais d'incinération	3,103,672.05	3,215,000	3,142,832.35
33	**Amortissements**	**417,788.38**	**335,950**	**285,792.76**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	304,319.38	220,000	204,842.76
3311000	Amortissement patrimoine administratif	113,469.00	115,950	80,950.00
39	**Imputations internes**	**2,082,994.10**	**1,943,880**	**2,035,154.00**
3900500	Entretien des véhicules	207,890.00	140,000	164,120.00
3900600	Traitement information - SIC	37,290.00	33,890	50,470.00
3900700	Achat matériel informatique	300.00	300	300.00
3901000	Intérêts	100,700.00	94,160	102,792.00
3901600	Frais d'administration	154,600.00	158,100	150,500.00
3907300	Participation aux amortissements	87,170.00	80,500	89,600.00
3907500	Participation frais de personnel voirie	1,452,224.10	1,393,400	1,431,542.00
3907600	Participation aux frais du bâtiment	42,820.00	43,530	45,830.00
42	**Revenus des biens**	**13,852.70 -**	**10,000 -**	**10,776.25 -**
4211300	Intérêts de retard	13,852.70 -	10,000 -	10,776.25 -
43	**Contributions**	**6,161,053.10 -**	**6,169,530 -**	**5,934,952.61 -**
4311200	Frais de sommations	16,617.29 -	20,000 -	19,338.59 -
4341400	Taxe déchets des entreprises	909,087.72 -	852,700 -	898,306.81 -
4342800	Taxe déchets personnes physiques	4,999,364.01 -	5,086,830 -	4,761,185.98 -
4347600	Prestations pour la Ville du Locle	149,234.25 -	150,000 -	149,168.48 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	79,308.20 -	60,000 -	94,210.89 -
4391100	Récupération créances perdues	7,441.63 -	0	12,741.86 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**432.28 -**	**1,800 -**	**136,233.17 -**

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4803300	Prélèvement à réserve déchets	0.00	1,800 -	136,233.17 -
4803500	Attribution à avance déchets	432.28 -	0	0.00
717	**Enlèvement des déchets valorisables**			
	Total des charges	*1,432,104.51*	*1,701,270*	*2,006,271.19*
	Total des revenus	*298,541.20 -*	*310,000 -*	*322,769.82 -*
	Charges/Revenus(-)	*1,133,563.31*	*1,391,270*	*1,683,501.37*
31	**Biens, services et marchandises**	**414,627.96**	**430,000**	**422,218.11**
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	235,117.06	220,000	228,428.59
3183500	Compostage	177,016.10	210,000	191,962.50
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,494.80	0	1,827.02
33	**Amortissements**	**0.00**	**171,650**	**536,781.08**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	69.40
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	171,650	39,139.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	497,572.68
39	**Imputations internes**	**1,017,476.55**	**1,099,620**	**1,047,272.00**
3900500	Entretien des véhicules	95,770.00	80,000	89,640.00
3901000	Intérêts	39,000.00	56,290	56,690.00
3901600	Frais d'administration	40,010.00	41,700	38,060.00
3907300	Participation aux amortissements	46,430.00	48,890	49,340.00
3907500	Participation frais de personnel voirie	773,466.55	846,300	788,312.00
3907600	Participation aux frais du bâtiment	22,800.00	26,440	25,230.00
43	**Contributions**	**149,643.10 -**	**150,000 -**	**164,308.62 -**
4358700	Ristourne appareils électriques	20,537.52 -	10,000 -	18,022.55 -
4364700	Remboursements transport papier	119,879.92 -	120,000 -	115,035.95 -
4391000	Autres recettes	9,225.66 -	20,000 -	31,250.12 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**147,898.10 -**	**160,000 -**	**157,461.20 -**
4503000	Part à la taxe d'élimination du verre	147,898.10 -	160,000 -	157,461.20 -
46	**Subventions acquises**	**1,000.00 -**	**0**	**1,000.00 -**
4611000	Subventions cantonales	1,000.00 -	0	1,000.00 -
720	**Station d'épuration**			
	Total des charges	*5,654,660.78*	*5,755,430*	*5,471,204.44*
	Total des revenus	*5,654,660.78 -*	*5,755,430 -*	*5,471,204.44 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**626,379.50**	**615,000**	**616,310.50**
3017100	Traitements du personnel exploitation	496,922.20	487,800	487,871.75
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	13,068.00	15,500	14,503.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	26,208.25	25,800	25,734.35
3032100	Contributions à l'Alfa	10,932.40	10,800	9,757.35
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,970.10	4,900	4,878.55
3041100	Contributions à la caisse de pensions	46,462.20	45,100	39,012.30
3051100	Assurances accidents de personnes	21,537.15	19,300	22,729.00
3052100	Assurances maladie de personnes	1,786.10	1,800	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	4,493.10	4,000	11,824.20
31	**Biens, services et marchandises**	**2,002,282.64**	**2,061,300**	**1,931,641.40**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,105.55	1,000	337.45
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	2,000	0.00
3121000	Chauffage	90.10	100	0.00
3122100	Electricité - Eau -Gaz	159,792.35	140,000	148,109.40
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	1,464,876.01	1,524,500	1,410,039.90
3141900	Frais divers de bâtiments	50,316.45	33,500	85,075.35
3142400	Entretien des bâtiments	53,482.40	20,000	33,506.10
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	16,276.30	12,000	10,025.20
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	620.70	1,000	1,145.25
3174400	Indemnités téléphones	1,200.00	1,100	1,200.00
3181100	Affranchissements	76.15	100	191.55
3181200	Téléphonie	3,821.33	5,500	3,204.85
3181300	Assurances choses	0.00	0	24,421.38
3187000	Assurances responsabilité civile	755.30	1,300	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	16,816.15
3187600	Assurances véhicules à moteur	1,856.25	0	1,387.12
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	20,203.59	16,900	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	25,695.36	32,800	0.00
3187630	Assurances techniques	0.00	18,000	0.00

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3188500	Frais d'incinération	34,250.80	50,000	36,401.05
3197800	TVA sur prestations soumises	167,864.00	201,500	159,780.65
33	**Amortissements**	**719,313.00**	**718,150**	**728,311.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	719,313.00	718,150	728,311.00
38	**Attributions aux financements spéciaux**	**7,173.44**	**0**	**179,662.54**
3803700	Attribution à réserve Step	7,173.44	0	179,662.54
39	**Imputations internes**	**2,299,512.20**	**2,360,980**	**2,015,279.00**
3900600	Traitement information - SIC	7,252.00	11,580	14,092.00
3900700	Achat matériel informatique	1,200.00	1,200	1,200.00
3901000	Intérêts	966,100.00	966,100	966,100.00
3901600	Frais d'administration	120,010.00	125,200	113,960.00
3907300	Participation aux amortissements	565,717.20	577,900	547,786.00
3907400	Participation entretien canalisations	471,640.00	313,000	121,340.00
3907500	Participation frais de personnel voirie	167,593.00	366,000	250,801.00
43	**Contributions**	**394,538.36 -**	**350,000 -**	**291,891.42 -**
4347400	Recettes épurations des boues	382,427.22 -	350,000 -	290,280.44 -
4391000	Autres recettes	12,111.14 -	0	1,610.98 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0.00**	**430 -**	**0.00**
4803200	Prélèvement à provision taxe épuration	0.00	430 -	0.00
49	**Imputations internes**	**5,260,122.42 -**	**5,405,000 -**	**5,179,313.02 -**
4901600	Taxe d'épuration - Virement des S.I.	5,260,122.42 -	5,405,000 -	5,179,313.02 -

721 Réseau séparatif

	Total des charges	*81,611.00*	*93,700*	*63,680.00*
	Total des revenus	*81,611.00 -*	*93,700 -*	*63,680.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
33	**Amortissements**	**81,611.00**	**93,700**	**63,680.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	81,611.00	93,700	63,680.00
49	**Imputations internes**	**81,611.00 -**	**93,700 -**	**63,680.00 -**
4906500	Participation aux amortissements	81,611.00 -	93,700 -	63,680.00 -

722 Boues de dépotoirs

	Total des charges	*0.00*	*50,000*	*1,083.05*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*50,000*	*1,083.05*
33	**Amortissements**	**0.00**	**50,000**	**1,083.05**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	50,000	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	1,083.05

730 Service des Espaces verts

	Total des charges	*2,605,603.19*	*2,626,600*	*3,389,861.80*
	Total des revenus	*135,246.60 -*	*150,000 -*	*172,743.35 -*
	Charges/Revenus(-)	*2,470,356.59*	*2,476,600*	*3,217,118.45*
30	**Charges de personnel**	**2,247,813.85**	**2,263,900**	**2,185,212.35**
3017100	Traitements du personnel exploitation	1,763,233.05	1,784,100	1,737,908.75
3017700	Traitement du personnel en formation	48,185.15	36,000	44,052.05
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	31,300.50	33,700	31,120.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	6,300.00	6,000	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	93,848.80	96,600	93,137.85
3032100	Contributions à l'Alfa	39,096.35	40,200	35,270.40
3033100	Contributions à la caisse de chômage	17,770.85	18,300	17,634.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	160,615.85	168,300	141,909.95
3051100	Assurances accidents de personnes	77,496.90	72,000	82,278.95
3052100	Assurances maladie de personnes	6,346.40	6,700	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	3,620.00	2,000	1,900.00
31	**Biens, services et marchandises**	**303,649.34**	**246,400**	**266,869.75**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	662.45	100	266.55
3121000	Chauffage	28,827.90	32,000	35,164.90
3122100	Electricité - Eau -Gaz	14,097.05	14,000	11,796.00
3132700	Transports - Matériaux - Fournitures	189,040.55	148,300	142,892.22
3141900	Frais divers de bâtiments	1,934.15	2,000	1,799.15
3142400	Entretien des bâtiments	8,167.65	6,000	8,085.60

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3144600	Plantation d'arbres	17,008.70	20,000	19,102.40
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,480.90	2,000	864.05
3181100	Affranchissements	192.40	200	135.00
3183500	Compostage	27,504.05	9,000	34,500.65
3187000	Assurances responsabilité civile	2,785.00	4,600	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	3,177.69
3187600	Assurances véhicules à moteur	6,218.40	0	7,031.44
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	2,682.43	2,200	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,175.46	2,000	0.00
3188200	Frais de décharge	1,872.25	4,000	2,054.10
33	**Amortissements**	**54,140.00**	**116,300**	**937,779.70**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	54,140.00	116,300	93,762.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	844,017.70
43	**Contributions**	**72,715.80 -**	**85,000 -**	**91,092.60 -**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
4352500	Vente de véhicules et engins usagés	4,399.00 -	0	1,099.00 -
4353100	Vente et location de plantes	19,900.25 -	12,000 -	9,522.90 -
4361800	Réparations, remboursement	0.00	0	1,286.50 -
4363000	Travaux pour tiers	48,416.55 -	73,000 -	71,619.55 -
4363200	Indemnités d'assurances	0.00	0	7,549.65 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**450.00 -**	**0**	**1,300.00 -**
4511500	Allocations pour la formation profess.	450.00 -	0	1,300.00 -
49	**Imputations internes**	**62,080.80 -**	**65,000 -**	**80,350.75 -**
4901800	Entretien des jardins	62,080.80 -	65,000 -	80,350.75 -

733 Parc zoologique et vivarium

	Total des charges	*949,792.68*	*978,030*	*1,024,831.44*
	Total des revenus	*41,847.20 -*	*17,000 -*	*16,433.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*907,945.48*	*961,030*	*1,008,398.44*
30	**Charges de personnel**	**709,965.30**	**735,330**	**731,633.25**
3017100	Traitements du personnel exploitation	550,434.30	574,660	542,270.85
3017700	Traitement du personnel en formation	25,349.15	22,580	25,366.60
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	8,789.70	7,920	6,760.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	30,613.75	31,670	28,185.60
3032100	Contributions à l'Alfa	12,667.05	13,140	10,667.75
3033100	Contributions à la caisse de chômage	5,757.85	5,970	5,333.70
3041100	Contributions à la caisse de pensions	48,229.00	51,810	43,372.05
3051100	Assurances accidents de personnes	24,190.20	23,540	24,574.70
3052100	Assurances maladie de personnes	1,934.30	2,040	0.00
3074000	Coût retraite(s) anticipée(s)	0.00	0	43,802.00
3091000	Formation du personnel - métier	2,000.00	2,000	1,300.00
31	**Biens, services et marchandises**	**217,667.63**	**187,900**	**195,114.44**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	299.10	300	345.85
3101500	Publications	1,182.75	2,000	17.00
3110800	Acquisitions	1,250.00	500	400.00
3121000	Chauffage	3,523.00	3,500	5,575.95
3122100	Electricité - Eau -Gaz	44,445.35	40,000	42,753.30
3141900	Frais divers de bâtiments	6,119.90	2,000	703.80
3142400	Entretien des bâtiments	45,567.30	40,000	39,279.75
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	1,597.85	2,000	706.60
3181100	Affranchissements	368.05	300	66.90
3187000	Assurances responsabilité civile	875.15	1,500	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	3,237.08
3187600	Assurances véhicules à moteur	115.65	0	0.00
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	3,108.54	2,700	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,651.99	600	0.00
3190200	Autres frais d'exploitation	107,024.50	85,000	101,245.35
3191000	Frais d'administration et généraux	538.50	7,500	782.86
33	**Amortissements**	**22,159.75**	**54,800**	**98,083.75**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	54,800	9,808.00
3315000	Amortissement financé par réserve (admin	22,159.75	0	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	88,275.75
43	**Contributions**	**19,387.45 -**	**17,000 -**	**16,283.00 -**
4351500	Ventes diverses	9,214.30 -	7,000 -	6,905.00 -
4391000	Autres recettes	10,173.15 -	10,000 -	9,378.00 -

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**300.00 -**	**0**	**150.00 -**
4511500	Allocations pour la formation profess.	300.00 -	0	150.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**22,159.75 -**	**0**	**0.00**
4804300	Prélèvement réserve anticyclique	22,159.75 -	0	0.00
740	**Cimetière et centre funéraire**			
	Total des charges	*1,507,740.95*	*1,506,060*	*1,697,885.67*
	Total des revenus	*1,031,395.62 -*	*942,700 -*	*925,861.63 -*
	Charges/Revenus(-)	*476,345.33*	*563,360*	*772,024.04*
30	**Charges de personnel**	**1,026,934.80**	**1,046,800**	**1,003,340.50**
3010300	Trait.du personnel administratif	115,712.35	124,300	124,751.45
3017100	Traitements du personnel exploitation	701,301.45	708,500	689,936.35
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	36,671.40	31,200	28,174.80
3031100	Contributions AVS-AI-APG	41,806.65	44,100	39,604.05
3032100	Contributions à l'Alfa	17,418.05	18,400	14,993.15
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,917.25	8,400	7,496.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	74,609.55	79,700	67,077.65
3051100	Assurances accidents de personnes	28,805.55	29,000	30,701.45
3052100	Assurances maladie de personnes	2,692.55	3,200	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	0.00	0	605.20
31	**Biens, services et marchandises**	**355,585.29**	**324,540**	**420,907.98**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,025.30	1,350	829.50
3101200	Formules administratives-Imprimés	761.55	1,000	187.25
3111000	Achats de matériel et de mobilier	9,712.80	9,640	9,297.30
3121000	Chauffage	29,948.55	30,000	39,605.55
3122100	Electricité - Eau -Gaz	9,530.80	10,000	7,951.95
3131800	Achats de plantes et divers	52,364.05	53,800	43,103.10
3141900	Frais divers de bâtiments	5,983.50	7,400	5,245.10
3142400	Entretien des bâtiments	43,700.05	20,000	89,807.40
3142700	Entretien aménagem.et install.extér.	41,589.35	35,000	50,767.45
3147000	Locations objets vacants	860.00	0	0.00
3147050	Charges objets vacants	120.00	0	0.00
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	8,177.60	6,950	2,021.90
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	823.50	1,000	551.70
3181100	Affranchissements	2,662.81	2,800	2,997.48
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	2,106.80	1,000	1,156.30
3183500	Compostage	9,997.20	8,500	7,846.70
3184600	Frais d'organiste	63,596.40	66,000	64,997.40
3185300	Redevances d'incinération	2,527.40	6,000	4,636.25
3187000	Assurances responsabilité civile	1,119.30	2,100	0.00
3187200	Assurances des immeubles	0.00	0	7,308.37
3187600	Assurances véhicules à moteur	697.45	0	742.82
3187610	Assurances des bâtiments (biens immobili	7,972.00	6,200	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	1,345.30	3,100	0.00
3188400	Frais d'inhumation et d'exhumation	3,420.75	4,700	2,730.90
3188500	Frais d'incinération	48,649.40	41,000	73,517.00
3191000	Frais d'administration et généraux	6,893.43	7,000	5,606.56
33	**Amortissements**	**121,774.88**	**130,450**	**269,329.47**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	4,288.88	0	7,302.37
3311000	Amortissement patrimoine administratif	117,486.00	130,450	129,415.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	132,612.10
39	**Imputations internes**	**3,445.98**	**4,270**	**4,307.72**
3900300	Honoraires de gérance	725.00	770	768.00
3902200	Carburants Ville	2,720.98	3,500	3,539.72
42	**Revenus des biens**	**67,804.39 -**	**62,920 -**	**60,833.65 -**
4211300	Intérêts de retard	210.05 -	0	290.35 -
4235200	Loyers objets vacants	860.00 -	0	0.00
4271800	Locations de chambres mortuaires	52,234.34 -	52,000 -	45,183.30 -
4276000	Locations des bâtiments	14,500.00 -	10,920 -	15,360.00 -
43	**Contributions**	**963,591.23 -**	**879,780 -**	**865,027.98 -**
4311200	Frais de sommations	756.93 -	0	387.90 -
4340900	Concessions	82,460.20 -	90,000 -	90,076.00 -
4341200	Taxe pour dépôt de cendres	6,364.50 -	6,800 -	5,034.00 -
4342000	Droits sur les monuments funéraires	2,162.00 -	2,700 -	1,627.50 -
4353100	Vente et location de plantes	107,724.84 -	93,000 -	93,164.79 -

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4361600	Remboursement frais inhumation et exhum.	12,631.83-	9,000-	11,907.77-
4362010	Rembts frais d'entretien de tombes	301,676.53-	320,000-	309,450.64-
4362100	Remboursement de charges de locataires	2,400.00-	2,280-	2,520.00-
4362150	Rembours. charges objets vacants	120.00-	0	0.00
4363400	Remboursements des frais de poursuites	1,797.00-	0	1,076.90-
4365000	Remboursements frais d'incinération	378,288.35-	290,000-	296,353.52-
4367300	Remboursement frais d'organiste	66,864.45-	66,000-	53,392.90-
4391000	Autres recettes	12.50-	0	25.00-
4391100	Récupération créances perdues	332.10-	0	11.06-
755	**SUE Urbanisme**			
	Total des charges	*2,014,380.87*	*1,554,980*	*2,858,065.99*
	Total des revenus	*469,259.84-*	*377,190-*	*414,809.65-*
	Charges/Revenus(-)	*1,545,121.03*	*1,177,790*	*2,443,256.34*
30	**Charges de personnel**	**974,484.25**	**970,560**	**875,534.10**
3011100	Traitements du personnel	804,546.60	792,500	722,284.25
3017700	Traitement du personnel en formation	10,362.20	15,130	12,256.15
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	3,564.00	3,560	3,348.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	42,712.50	42,750	38,743.20
3032100	Contributions à l'Alfa	17,814.50	17,770	14,662.90
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,850.80	8,080	7,080.30
3041100	Contributions à la caisse de pensions	81,462.25	78,760	66,267.45
3051100	Assurances accidents de personnes	2,208.70	2,000	6,179.85
3052100	Assurances maladie de personnes	2,652.70	3,010	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	1,310.00	7,000	4,712.00
31	**Biens, services et marchandises**	**239,749.65**	**188,270**	**154,414.88**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	3,642.05	7,650	2,074.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	1,000	1,117.60
3151000	Entretien matériel et mobilier	0.00	1,000	548.10
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	285.90	1,600	1,709.32
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	11,178.55	11,500	6,806.75
3180700	Frais d'études	119,694.15	120,000	104,212.35
3181100	Affranchissements	4,147.25	4,000	3,771.25
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	142.20	0	750.95
3182500	Mise à l'enquête publique	2,295.05	0	0.00
3182700	Prestations SGA en nature	34,713.25	21,000	24,753.10
3187000	Assurances responsabilité civile	1,230.70	2,020	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	710.15	800	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	0.00	500	0.00
3187750	Festivités inscription Unesco 27 juin 20	49,587.95	0	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	12,122.45	17,200	8,670.56
33	**Amortissements**	**623,150.75**	**273,700**	**1,631,804.85**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	0.00	0	28,589.55
3311000	Amortissement patrimoine administratif	623,150.75	273,700	80,614.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	1,522,601.30
36	**Subventions accordées**	**69,955.40**	**41,950**	**130,825.75**
3650120	Réseau Art Nouveau	3,024.30	3,300	3,221.00
3650900	Subventions diverses	2,000.00	4,000	2,000.00
3651100	En Ville sans ma voiture	1,531.10	9,650	604.75
3652000	Fondation Unesco	38,400.00	0	0.00
3656900	Subvention conservation bâtiments	25,000.00	25,000	125,000.00
38	**Attributions aux financements spéciaux**	**106,100.00**	**80,000**	**64,472.00**
3801600	Virement à provision pour abris P.C.	34,000.00	80,000	54,400.00
3802100	Versement réserve place stationnement	72,100.00	0	10,072.00
39	**Imputations internes**	**940.82**	**500**	**1,014.41**
3902200	Carburants Ville	940.82	500	1,014.41
41	**Patentes et concessions**	**110,695.79-**	**85,400-**	**102,312.44-**
4101100	Taxe et émoluments enseignes-Publicité	10,009.00-	7,400-	10,640.00-
4101800	Concessions SGA	67,778.63-	57,000-	68,206.51-
4101900	Prestations SGA en nature	32,908.16-	21,000-	23,465.93-
42	**Revenus des biens**	**4.65-**	**0**	**989.55-**
4211300	Intérêts de retard	4.65-	0	989.55-
43	**Contributions**	**348,559.40-**	**291,790-**	**297,117.66-**
4311200	Frais de sommations	75.00-	0	30.00-

Travaux publics

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4311300	Permis de constructions	124,325.00 -	150,000 -	180,746.30 -
4311600	Taxe compensatoire - Protection civile	34,000.00 -	80,000 -	54,400.00 -
4311800	Taxes compensatoires places stationnem.	72,100.00 -	0	10,072.00 -
4360100	Remboursements d'indemnités	464.50 -	0	905.00 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	154.20 -	0	888.95 -
4366500	Prestations diverses	0.00	0	477.20 -
4367400	Prêts plans d'archives	5,394.59 -	5,000 -	5,348.76 -
4369805	Recettes Unesco	83,608.00 -	13,720 -	35,226.20 -
4369850	Recettes Le Locle - Montagnes Neuchâtelo	0.00	41,370 -	0.00
4391000	Autres recettes	3,675.11 -	1,700 -	1,178.35 -
4398800	Part. tiers journées patrimoine horloger	24,763.00 -	0	7,844.90 -
46	**Subventions acquises**	**10,000.00 -**	**0**	**0.00**
4611000	Subventions cantonales	10,000.00 -	0	0.00
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0.00**	**0**	**14,390.00 -**
4801800	Prélèvement à provision pour abris P.C.	0.00	0	14,390.00 -
770	**Géomatique**			
	Total des charges	*130,294.95*	*129,250*	*126,688.90*
	Total des revenus	*324.50 -*	*500 -*	*10,365.00 -*
	Charges/Revenus(-)	*129,970.45*	*128,750*	*116,323.90*
30	**Charges de personnel**	**111,643.30**	**105,800**	**112,805.80**
3013100	Trait.du personnel technique	85,540.40	84,900	93,383.90
3017700	Traitement du personnel en formation	4,999.60	0	0.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	2,376.00	2,400	2,580.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	4,806.75	4,600	4,923.15
3032100	Contributions à l'Alfa	1,991.90	1,900	1,868.65
3033100	Contributions à la caisse de chômage	905.55	900	934.40
3041100	Contributions à la caisse de pensions	9,059.20	7,900	7,966.60
3051100	Assurances accidents de personnes	249.05	800	1,149.10
3052100	Assurances maladie de personnes	324.85	400	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	1,390.00	2,000	0.00
31	**Biens, services et marchandises**	**18,651.65**	**23,450**	**13,883.10**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	426.00	400	423.20
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	50	0.00
3164000	Acquisition / expl.données géographiques	16,898.90	22,600	11,536.20
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	489.80	100	189.00
3187000	Assurances responsabilité civile	137.60	300	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	699.35	0	1,734.70
43	**Contributions**	**324.50 -**	**500 -**	**10,365.00 -**
4366500	Prestations diverses	324.50 -	500 -	10,365.00 -

Police

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*18,072,829.38*	*18,281,710*	*17,759,218.35*
	Total des revenus	*7,746,525.19 -*	*7,033,800 -*	*7,454,533.74 -*
	Charges/Revenus(-)	*10,326,304.19*	*11,247,910*	*10,304,684.61*
813	**SUE Environnement**			
	Total des charges	*1,168,371.74*	*1,523,730*	*1,220,187.82*
	Total des revenus	*289,982.49 -*	*335,540 -*	*314,784.45 -*
	Charges/Revenus(-)	*878,389.25*	*1,188,190*	*905,403.37*
30	**Charges de personnel**	**997,730.15**	**1,043,630**	**981,299.05**
3011100	Traitements du personnel	808,241.60	846,630	801,185.85
3017700	Traitement du personnel en formation	0.00	11,000	2,907.00
3017800	Traitement du personnel en réinsertion	12,028.40	0	7,560.80
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	15,444.00	17,030	15,693.00
3019010	Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	43,305.45	45,370	42,774.90
3032100	Contributions à l'Alfa	18,078.20	18,900	16,231.60
3033100	Contributions à la caisse de chômage	7,969.70	8,600	7,862.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	79,855.20	82,500	70,790.10
3051100	Assurances accidents de personnes	2,288.10	2,130	7,219.75
3052100	Assurances maladie de personnes	3,069.05	3,220	0.00
3061100	Vêtements de fonction	440.45	500	717.00
3091000	Formation du personnel - métier	5,510.00	6,250	8,356.40
31	**Biens, services et marchandises**	**142,969.73**	**456,300**	**216,805.25**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	2,395.70	2,000	1,989.55
3101200	Formules administratives-Imprimés	957.60	1,000	1,465.70
3111000	Achats de matériel et de mobilier	1,011.55	500	0.00
3129100	Politique énergétique	53,900.00	50,000	45,248.10
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	2,380.80	3,000	3,333.67
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	6,877.20	7,200	6,039.55
3181100	Affranchissements	3,373.96	6,000	5,192.82
3181300	Assurances choses	0.00	350	410.41
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	163.85	0	253.45
3184100	Frais de salubrité publique	2,032.75	2,000	462.95
3184200	Frais de contrôles	853.05	1,700	936.75
3184300	Agriculture - Jardins potagers	9,828.05	5,400	8,480.15
3184400	Destruction des animaux nuisibles	8,241.99	11,000	11,591.65
3186300	Lutte contre le bruit	3,283.70	2,000	57.80
3186800	Environnement	4,053.40	5,000	3,951.95
3187000	Assurances responsabilité civile	1,248.90	2,150	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,523.85	3,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	259.64	0	0.00
3189100	Mandat d'exploitation Viteos SA	36,956.85	350,000	119,301.00
3191000	Frais d'administration et généraux	1,232.54	2,500	1,093.20
3194300	Inspection d'immeubles	1,000.00	1,000	1,000.00
3195100	Taxe élimination des déchets	394.35	500	5,996.55
33	**Amortissements**	**347.82**	**0**	**2,298.46**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	347.82	0	2,298.46
36	**Subventions accordées**	**25,665.70**	**21,000**	**18,000.00**
3613000	Frais pour déchets abandonnés	5,665.70	1,000	0.00
3655600	ISSKA	20,000.00	20,000	18,000.00
39	**Imputations internes**	**1,658.34**	**2,800**	**1,785.06**
3902200	Carburants Ville	1,658.34	2,800	1,785.06
42	**Revenus des biens**	**151,999.91 -**	**197,540 -**	**165,137.81 -**
4211300	Intérêts de retard	25.00 -	0	58.10 -
4271900	Redevance pour occupation domaine public	20,196.00 -	35,000 -	3,170.80 -
4272300	Places du marché	16,370.00 -	48,000 -	47,000.00 -
4291100	Recettes diverses	115,408.91 -	114,540 -	114,908.91 -
43	**Contributions**	**71,690.58 -**	**68,000 -**	**83,035.99 -**
4311200	Frais de sommations	85.32 -	0	74.22 -
4360100	Remboursements d'indemnités	313.00 -	0	275.80 -
4363100	Remboursements divers	71,088.01 -	68,000 -	82,202.52 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	204.25 -	0	333.45 -
4391000	Autres recettes	0.00	0	150.00 -
44	**Parts à des recettes**	**66,142.00 -**	**70,000 -**	**66,610.65 -**
4411400	Produit des patentes	66,142.00 -	70,000 -	66,610.65 -

Police

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
860	**Service du domaine public**			
	Total des charges	*8,221,704.93*	*8,116,570*	*8,130,907.64*
	Total des revenus	*2,072,240.25 -*	*1,906,800 -*	*2,187,289.93 -*
	Charges/Revenus(-)	*6,149,464.68*	*6,209,770*	*5,943,617.71*
30	**Charges de personnel**	**7,787,689.55**	**7,487,990**	**7,457,217.00**
3011100	Traitements du personnel	1,962,748.85	1,719,960	1,724,216.65
3017700	Traitement du personnel en formation	13,533.05	11,000	14,611.00
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	26,565.45	24,390	22,701.85
3019010	Jubilaires / ancienneté	3,201.00	3,200	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	103,292.45	92,650	92,214.50
3032100	Contributions à l'Alfa	42,552.40	38,150	34,556.10
3033100	Contributions à la caisse de chômage	19,159.80	17,290	17,070.25
3041100	Contributions à la caisse de pensions	158,903.90	148,960	129,191.95
3041300	Apports employeur à la CPC	0.00	0	16,501.00 -
3051100	Assurances accidents de personnes	5,657.55	4,120	14,356.90
3052100	Assurances maladie de personnes	5,755.40	5,770	0.00
3061000	Habillement et équipement	14,475.70	13,000	15,904.80
3091000	Formation du personnel - métier	24,344.00	2,000	1,394.00
3095000	Mandats à des tiers	5,407,500.00	5,407,500	5,407,500.00
31	**Biens, services et marchandises**	**324,436.21**	**448,880**	**353,936.57**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	6,837.53	7,000	3,282.90
3101200	Formules administratives-Imprimés	9,730.05	4,000	12,115.85
3101500	Publications	10,557.50	10,000	8,699.45
3102200	Travaux photo	0.00	0	190.45
3111100	Achats et entretien du mobilier	5,176.15	4,000	4,344.45
3111900	Signalisation routière	105,572.60	80,000	74,895.00
3131400	Médailles et divers pour chiens	0.00	1,000	0.00
3133600	Mobilité douce	0.00	150,000	0.00
3151000	Entretien matériel et mobilier	12,993.37	5,000	935.85
3151900	Achat et blanchissage du linge	0.00	1,000	0.00
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	6,283.45	9,000	6,279.75
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	21,257.30	22,000	18,559.00
3181100	Affranchissements	38,867.73	38,000	23,419.04
3181300	Assurances choses	0.00	0	507.05
3181800	Communications Radio	17,299.90	21,000	15,308.35
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	3,467.40	2,000	755.45
3187000	Assurances responsabilité civile	2,934.95	4,340	0.00
3187600	Assurances véhicules à moteur	2,055.55	1,000	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	485.83	3,070	0.00
3187630	Assurances techniques	7,785.50	3,770	3,801.30
3187800	Redevances	4,739.80	4,700	4,620.20
3191000	Frais d'administration et généraux	34,437.85	26,000	40,603.03
3194400	Service et moyens techniques	33,953.75	25,000	21,311.00
3194500	Frais de recrutement et formation	0.00	27,000	31,736.75
3194600	Service sanitaire	0.00	0	32.50
3198600	Eurofoot 08	0.00	0	82,539.20
33	**Amortissements**	**11,401.45**	**73,700**	**241,521.43**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	11,401.45	12,000	3,379.73
3311000	Amortissement patrimoine administratif	0.00	61,700	0.00
3321000	Amortissements complémentaires	0.00	0	238,141.70
35	**Dédommagements à des collectivités publ.**	**54,180.00**	**60,000**	**57,930.00**
3511000	Fichier cantonal des chiens	54,180.00	60,000	57,930.00
36	**Subventions accordées**	**3,888.00**	**15,000**	**15,000.00**
3657200	Société protectrice des animaux	3,888.00	15,000	15,000.00
39	**Imputations internes**	**40,109.72**	**31,000**	**5,302.64**
3902200	Carburants Ville	5,109.72	6,000	5,302.64
3907900	Prestations police-route service d'ordre	35,000.00	25,000	0.00
40	**Impôts**	**208,020.00 -**	**210,000 -**	**217,260.00 -**
4061400	Taxes de chiens	208,020.00 -	210,000 -	217,260.00 -
41	**Patentes et concessions**	**91,300.40 -**	**53,000 -**	**52,571.55 -**
4101200	Permissions tardives et taxes diverses	67,142.90 -	32,000 -	29,801.55 -

Police

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4101300	Taxes des matches au loto	1,950.00 -	2,000 -	2,150.00 -
4101400	Taxes sur les taxis	7,810.00 -	7,000 -	7,810.00 -
4101500	Taxes sur les distributeurs automatiques	11,597.50 -	10,000 -	10,010.00 -
4101600	Taxes de distributeurs d'essence	2,800.00 -	2,000 -	2,800.00 -
42	**Revenus des biens**	**102,384.60 -**	**82,000 -**	**77,475.10 -**
4211300	Intérêts de retard	581.40 -	0	137.60 -
4272300	Places du marché	24,520.00 -	0	0.00
4274100	Recettes horodateurs	7,974.85 -	7,000 -	7,968.35 -
4275000	Taxe pour vente sur voie publique	69,308.35 -	75,000 -	69,369.15 -
43	**Contributions**	**43,627.00 -**	**161,800 -**	**31,567.38 -**
4311200	Frais de sommations	2,040.00 -	800 -	862.80 -
4311500	Vente macarons - Mobilité douce	0.00	150,000 -	0.00
4344000	Fourrière	3,980.00 -	0	0.00
4362800	Rembt. signalisation défectueuse	8,320.85 -	0	0.00
4363400	Remboursements des frais de poursuites	3,968.35 -	1,000 -	725.45 -
4364800	Remboursements d'intervention	3,400.00 -	0	3,750.00 -
4367660	Rbts assurances responsabilité civile	9,455.00 -	0	0.00
4391000	Autres recettes	12,229.85 -	10,000 -	26,229.13 -
4391100	Récupération créances perdues	232.95 -	0	0.00
44	**Parts à des recettes**	**1,626,758.25 -**	**1,400,000 -**	**1,808,415.90 -**
4411200	Amendes pour contraventions	1,626,758.25 -	1,400,000 -	1,808,415.90 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**150.00 -**	**0**	**0.00**
4511500	Allocations pour la formation profess.	150.00 -	0	0.00
870	**SIS**			
	Total des charges	*7,365,601.46*	*7,197,540*	*7,038,615.12*
	Total des revenus	*4,130,271.60 -*	*3,930,640 -*	*4,100,269.99 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,235,329.86*	*3,266,900*	*2,938,345.13*
30	**Charges de personnel**	**5,510,333.25**	**5,374,640**	**5,123,823.30**
3011100	Traitements du personnel	4,391,952.00	4,303,670	4,155,479.35
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	133,650.00	117,810	118,627.50
3019010	Jubilaires / ancienneté	3,500.00	3,500	0.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	229,849.10	227,020	216,918.45
3032100	Contributions à l'Alfa	95,976.60	94,760	82,307.95
3033100	Contributions à la caisse de chômage	42,892.05	42,610	40,534.65
3041100	Contributions à la caisse de pensions	457,957.15	445,570	388,740.30
3051100	Assurances accidents de personnes	12,311.10	10,530	36,427.60
3052100	Assurances maladie de personnes	15,725.05	15,720	0.00
3061000	Habillement et équipement	23,576.00	27,000	27,544.75
3061300	Contribution nourriture	40,638.00	47,450	0.00
3091000	Formation du personnel - métier	27,740.95	25,000	34,992.50
3091100	Visites médicales	4,391.30	4,000	6,231.05
3091600	Formation du poste permanent	30,173.95	10,000	16,019.20
31	**Biens, services et marchandises**	**1,046,363.51**	**1,049,520**	**1,093,900.77**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	3,764.00	5,000	802.80
3101200	Formules administratives-Imprimés	112.90	2,500	430.40
3111000	Achats de matériel et de mobilier	43,585.30	30,000	72,262.62
3117600	Oxygène médical	3,305.15	10,000	0.00
3120200	Chauffage-Eclairage	5,314.65	4,800	5,751.45
3122600	Forfait pour utilisation de l'eau	25,000.00	25,000	25,000.00
3131300	Carburants - Huile	48,822.05	65,000	70,975.10
3142400	Entretien des bâtiments	2,949.70	5,000	1,932.85
3151000	Entretien matériel et mobilier	55,242.56	83,000	81,159.56
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	110,328.18	95,000	198,438.17
3160400	Annuité leasing ECAP	64,807.00	82,420	62,693.00
3171000	Frais déplacements-Réceptions-Examens	820.60	0	0.00
3181100	Affranchissements	3,025.15	4,500	4,609.80
3181200	Téléphonie	5,845.30	10,000	10,836.95
3181300	Assurances choses	0.00	0	3,320.89
3181800	Communications Radio	205,318.85	116,000	111,760.50
3182000	Frais judiciaires et de poursuites	16,418.10	15,000	21,568.60
3184800	Prévention manifestations	19,060.00	18,000	12,990.00
3184900	Prévention service d'ordre	69,390.80	48,000	47,330.00
3187000	Assurances responsabilité civile	6,910.00	11,000	279.40
3187600	Assurances véhicules à moteur	45,661.20	43,210	0.00
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	3,825.97	440	0.00
3187630	Assurances techniques	22,217.80	27,680	0.00

Police

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
3187640	Assurances transports	1,719.40	970	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	26,358.45	32,000	28,410.23
3194000	Frais, exercices et cours Organisation r	118,668.10	140,000	155,820.10
3194050	Examens médicaux ORPP	4,710.10	0	0.00
3194100	Frais en cas de sinistres	41,776.90	60,000	84,735.90
3194200	Habillement et équipement Organisation r	31,332.70	50,000	25,009.00
3194600	Service sanitaire	60,072.60	65,000	67,783.45
33	**Amortissements**	**552,856.45**	**503,550**	**550,403.05**
3300100	Perte et différence sur débiteurs	103,011.45	60,000	101,321.05
3311000	Amortissement patrimoine administratif	449,845.00	443,550	449,082.00
39	**Imputations internes**	**256,048.25**	**269,830**	**270,488.00**
3900600	Traitement information - SIC	51,583.00	60,910	78,784.00
3900700	Achat matériel informatique	6,600.00	6,600	11,985.00
3906900	Quote-part charges bâtiment SIS	197,865.25	202,320	179,719.00
42	**Revenus des biens**	**31,431.60 -**	**27,700 -**	**31,956.45 -**
4211300	Intérêts de retard	5,857.20 -	2,000 -	6,256.45 -
4276000	Locations des bâtiments	25,574.40 -	25,700 -	25,700.00 -
43	**Contributions**	**1,787,193.65 -**	**1,616,000 -**	**1,953,974.29 -**
4311200	Frais de sommations	3,255.00 -	1,000 -	4,044.05 -
4360100	Remboursements d'indemnités	1,525.00 -	0	0.00
4360700	Rembours.transports voitures/ambulances	1,385,105.60 -	1,300,000 -	1,413,534.65 -
4361500	Facturation service du feu	326,927.20 -	260,000 -	418,857.90 -
4362700	Fausses alarmes	41,100.00 -	40,000 -	51,200.00 -
4363100	Remboursements divers	18,851.30 -	3,000 -	40,858.74 -
4363400	Remboursements des frais de poursuites	2,949.85 -	10,000 -	21,130.30 -
4367670	Rembousements assurances techniques	4,314.30 -	0	0.00
4391100	Récupération créances perdues	3,165.40 -	2,000 -	4,348.65 -
45	**Dédommag. de collectivités publiques**	**1,594,008.20 -**	**1,596,940 -**	**1,448,146.85 -**
4521000	Contributions des communes	195,222.00 -	197,670 -	142,364.00 -
4521100	Participation Le Locle-nouvel impôt	375,000.00 -	375,000 -	375,000.00 -
4521300	Particip. Le Locle - amortissements	14,775.00 -	14,780 -	14,745.25 -
4521400	Part de la Ville du Locle	336,039.00 -	338,990 -	244,136.00 -
4521500	Conventions Jura et Berne	38,640.00 -	38,000 -	38,620.00 -
4521600	Contributions des communes, sanitaire	131,700.00 -	132,500 -	132,500.00 -
4521700	Part de la Ville du Locle, sanitaire	256,375.00 -	256,000 -	256,000.00 -
4521800	Participation Les Brenets	70,000.00 -	70,000 -	70,000.00 -
4522100	Dédommagement mission cantonale	176,257.20 -	174,000 -	174,781.60 -
46	**Subventions acquises**	**682,638.15 -**	**665,000 -**	**666,192.40 -**
4611000	Subventions cantonales	64,349.75 -	50,000 -	49,177.20 -
4612400	Participation instruction ECAP	210,000.00 -	210,000 -	210,000.00 -
4612600	Participation fonds cant.sapeurs-pomp.	1,570.00 -	1,000 -	1,140.00 -
4612700	Subvention centre de secours ECAP	152,000.00 -	152,000 -	152,000.00 -
4612900	Restitutions ECAP	154,000.00 -	154,000 -	154,000.00 -
4613400	Missions renfort ECAP	100,718.40 -	98,000 -	99,875.20 -
49	**Imputations internes**	**35,000.00 -**	**25,000 -**	**0.00**
4907900	Prestations police-route SDP	35,000.00 -	25,000 -	0.00

880 Protection civile-dét.catastrophe

	Total des charges	*546,942.40*	*583,050*	*571,096.50*
	Total des revenus	*483,822.00 -*	*0*	*53,778.10 -*
	Charges/Revenus(-)	*63,120.40*	*583,050*	*517,318.40*
31	**Biens, services et marchandises**	**12,194.40**	**17,000**	**40,888.50**
3142400	Entretien des bâtiments	0.00	0	13,000.00
3147600	Entretien des abris publics	7,814.00	10,000	7,099.50
3161000	Locations	4,280.40	2,000	6,420.60
3189960	Cours d'utilité publique	0.00	5,000	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	100.00	0	14,368.40
33	**Amortissements**	**10,686.00**	**10,700**	**11,886.00**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	10,686.00	10,700	11,886.00
35	**Dédommagements à des collectivités publ.**	**524,062.00**	**555,350**	**518,322.00**
3511200	Particip. de la Ville organisation de PC	524,062.00	555,350	518,322.00
43	**Contributions**	**483,822.00 -**	**0**	**53,778.10 -**

Police

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4351500	Ventes diverses	0.00	0	53,778.10-
4363100	Remboursements divers	483,822.00-	0	0.00
890	**OPC Organis. Protection Civile**			
	Total des charges	*770,208.85*	*860,820*	*798,411.27*
	Total des revenus	*770,208.85-*	*860,820-*	*798,411.27-*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
30	**Charges de personnel**	**535,419.40**	**540,720**	**517,069.95**
3011100	Traitements du personnel	440,626.50	449,130	433,126.40
3018000	Alloc.complémentaires pour enfants	4,431.00	3,130	3,622.00
3031100	Contributions AVS-AI-APG	23,225.00	23,780	22,585.30
3032100	Contributions à l'Alfa	9,691.50	9,880	8,567.00
3033100	Contributions à la caisse de chômage	4,379.25	4,490	4,255.95
3041100	Contributions à la caisse de pensions	43,901.00	43,490	40,271.10
3051100	Assurances accidents de personnes	1,257.40	1,110	3,849.35
3052100	Assurances maladie de personnes	1,673.15	1,710	0.00
3061000	Habillement et équipement	6,234.60	4,000	792.85
31	**Biens, services et marchandises**	**192,104.35**	**297,600**	**238,472.52**
3101000	Fournitures et matériel de bureau	1,221.60	3,000	3,106.74
3101200	Formules administratives-Imprimés	0.00	1,000	0.00
3111000	Achats de matériel et de mobilier	15,820.05	25,000	26,243.73
3120200	Chauffage-Eclairage	17,718.55	20,000	19,013.55
3131300	Carburants - Huile	4,017.00	12,000	8,365.85
3142400	Entretien des bâtiments	23,723.10	37,480	32,359.05
3156000	Entretien -Taxes - Assurances véhicules	19,128.15	20,000	23,280.55
3161000	Locations	48,893.35	50,000	48,680.00
3181100	Affranchissements	1,505.00	3,000	4,000.00
3181200	Téléphonie	14,812.75	25,000	19,077.45
3181700	Avance cours au profit de collectivité	6,506.00	10,000	2,376.85
3181800	Communications Radio	7,708.30	5,000	6,821.85
3187000	Assurances responsabilité civile	2,885.15	1,120	0.00
3191000	Frais d'administration et généraux	5,199.80	25,000	18,191.70
3194000	Frais, exercices et cours Organisation r	22,965.55	60,000	26,955.20
39	**Imputations internes**	**42,685.10**	**22,500**	**42,868.80**
3900600	Traitement information - SIC	10,700.00	10,700	22,900.00
3900700	Achat matériel informatique	0.00	1,800	0.00
3901600	Frais d'administration	10,000.00	10,000	0.00
3906900	Quote-part charges bâtiment SIS	21,985.10	0	19,968.80
42	**Revenus des biens**	**3,171.50-**	**4,000-**	**2,788.50-**
4272100	Locations diverses	3,171.50-	4,000-	2,788.50-
43	**Contributions**	**9,634.40-**	**5,000-**	**4,165.00-**
4311200	Frais de sommations	0.00	0	30.00-
4347700	Cours au profit de la collectivité	5,410.50-	5,000-	3,135.00-
4363100	Remboursements divers	3,674.90-	0	1,000.00-
4367630	Rbts assurances véhicules à moteur	549.00-	0	0.00
46	**Subventions acquises**	**757,402.95-**	**851,820-**	**791,457.77-**
4612300	Subvention pour matériel et instruction	31,100.00-	0	31,100.00-
4613200	Subvention salaires	85,782.00-	102,800-	101,135.85-
4613300	Subvention Organ. Protection Civile	640,520.95-	749,020-	659,221.92-

Services industriels

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
	Total des charges	*13,448,488.37*	*15,518,580*	*14,066,391.00*
	Total des revenus	*16,745,516.70 -*	*19,341,080 -*	*20,307,383.27 -*
	Charges/Revenus(-)	*3,297,028.33 -*	*3,822,500 -*	*6,240,992.27 -*
900	**Administration générale**			
	Total des charges	*0.00*	*0*	*704,047.98*
	Total des revenus	*0.00*	*0*	*6,945,040.25 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*6,240,992.27 -*
31	**Biens, services et marchandises**	**0.00**	**0**	**679,047.98**
3195500	Eclairage public	0.00	0	631,085.48
3197800	TVA sur prestations soumises	0.00	0	47,962.50
39	**Imputations internes**	**0.00**	**0**	**25,000.00**
3908000	Honoraires Conseil Communal	0.00	0	25,000.00
42	**Revenus des biens**	**0.00**	**0**	**6,400,506.25 -**
4201400	Intérêts de Viteos SA	0.00	0	670,545.45 -
4211000	Intérêts des c/c et placements Viteos	0.00	0	218.80 -
4222000	Dividende Viteos SA	0.00	0	2,683,500.00 -
4222200	Redevance	0.00	0	2,880,930.00 -
4276100	Droits de superficie	0.00	0	165,312.00 -
43	**Contributions**	**0.00**	**0**	**25,000.00 -**
4361250	Mandat	0.00	0	25,000.00 -
49	**Imputations internes**	**0.00**	**0**	**519,534.00 -**
4921000	Intérêts des capitaux	0.00	0	519,534.00 -
902	**Services industriels**			
	Total des charges	*1,066,908.05*	*1,575,000*	*0.00*
	Total des revenus	*4,363,936.38 -*	*5,397,500 -*	*0.00*
	Charges/Revenus(-)	*3,297,028.33 -*	*3,822,500 -*	*0.00*
31	**Biens, services et marchandises**	**1,066,908.05**	**1,550,000**	**0.00**
3195500	Eclairage public	1,066,908.05	1,550,000	0.00
39	**Imputations internes**	**0.00**	**25,000**	**0.00**
3908000	Honoraires Conseil Communal	0.00	25,000	0.00
42	**Revenus des biens**	**4,363,936.38 -**	**5,372,500 -**	**0.00**
4211000	Intérêts des c/c et placements Viteos	9.25 -	0	0.00
4222000	Dividende Viteos SA	1,543,500.00 -	2,572,500 -	0.00
4222200	Redevance	2,820,427.13 -	2,800,000 -	0.00
43	**Contributions**	**0.00**	**25,000 -**	**0.00**
4361250	Mandat	0.00	25,000 -	0.00
911	**Eaux-réseau**			
	Total des charges	*12,381,580.32*	*13,943,580*	*13,362,343.02*
	Total des revenus	*12,381,580.32 -*	*13,943,580 -*	*13,362,343.02 -*
	Charges/Revenus(-)	*0.00*	*0*	*0.00*
31	**Biens, services et marchandises**	**5,439,149.96**	**6,200,000**	**6,030,847.50**
3102000	Editions et particip.à des public.Ville	0.00	0	5,000.00
3189100	Mandat d'exploitation Viteos SA	5,439,149.96	6,200,000	6,025,847.50
33	**Amortissements**	**1,151,690.00**	**1,206,000**	**1,105,269.50**
3311000	Amortissement patrimoine administratif	1,151,690.00	1,206,000	1,105,269.50
38	**Attributions aux financements spéciaux**	**25,633.94**	**570,680**	**527,379.00**
3800900	Ver.provision Presta-Jogne y.c. intérêts	0.00	570,680	527,379.00
3801000	Versement provision service de l'eau	25,633.94	0	0.00
39	**Imputations internes**	**5,765,106.42**	**5,966,900**	**5,698,847.02**
3901700	Taxe d'épuration Ttc (vers.à Ville)	5,260,122.42	5,405,000	5,179,313.02
3921000	Intérêts des capitaux	504,984.00	561,900	519,534.00
42	**Revenus des biens**	**179,121.91 -**	**185,000 -**	**508,081.53 -**
4291100	Recettes diverses	1,408.24	0	313,010.08 -
4291200	Taxes branchement	180,530.15 -	185,000 -	195,071.45 -
43	**Contributions**	**12,202,458.41 -**	**13,132,500 -**	**12,260,945.63 -**

Services industriels

		Comptes 2009	Budget 2009	Comptes 2008
4342500	Taxe d'épuration ttc	5,260,122.42 -	5,405,000 -	5,179,313.02 -
4351000	Vente de l'eau	6,648,354.08 -	6,981,500 -	6,333,329.26 -
4351100	Electricité fournie par usine Moyats	293,981.91 -	441,000 -	467,403.35 -
4351400	Préfinancement Presta-Jogne	0.00	305,000 -	280,900.00 -
48	**Prélèvements aux financements spéciaux**	**0.00**	**626,080 -**	**593,315.86 -**
4801500	Prélèvement provision service de l'eau	0.00	626,080 -	593,315.86 -

Remarques concernant

les Comptes 2009

ADMINISTRATION GENERALE

100 Conseil général

317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Pas de sortie du Conseil général organisée en 2009.
318 1100	Affranchissements	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre d'envois aux conseillers généraux et aux abonnés.

110 Conseil communal

301 8000	Allocations complém. pour enfants	Augmentation du nombre de bénéficiaires. Adapté à la hausse pour 2010.
307 1000	Pensions retraite	Diminution du nombre de bénéficiaires.
307 2300	Indemnités de sorties à provisionner	Le montant à provisionner calculé lors de l'établissement du budget ne tenait pas compte du versement intervenu le 31.12.2008. Pour 2010, cette lacune a été réglée. Le montant budgété tient compte du versement 2009.
310 2000	Éditions et participations à des publications Ville	2 crédits art. 95 pour un montant total de CHF 41'000.- accordés par le Conseil communal pour l'organisation de 2 votations communales (référendums contre la déchetterie intercommunale aux Eplatures et le projet de réfection/réaménagement de Charles-Naine/Bois-Noir).
311 1000	Achats de matériel et mobilier	1 crédit art. 95 accordé par le Conseil communal pour le remplacement de 7 affranchisseuses en fin de vie.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Montant variable en fonction du nombre de réceptions officielles et des vins d'honneur octroyés. En 2009, réception du Conseil communal de Winterthur sur 2 jours. Dépassement lié également à l'augmentation du forfait mensuel versé aux conseillers communaux pour frais professionnels. Adapté au budget 2010.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Montant imputé par le Service financier.
318 9300	Honoraires	1 crédit art. 95 accordé par le Conseil communal pour les honoraires versés à l'expert principal et à l'architecte, mandatés pour l'expertise financière, dans le cadre du dossier Bel-Air.
319 0100	Développement des relations intercommunales	Montant sous-estimé en 2009. Revu à la hausse en 2010.
423 2000	Participation État antenne	Montant versé par l'Etat plus élevé que le montant budgété.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Montant variable en fonction du nombre de séances auxquelles participent les conseillers communaux (CA du groupe E, HNE, TRN, ACN,…).
490 8000	Honoraires Conseil communal	Pas de versement en 2009 selon décision de Viteos.

121 Chancellerie

309 1000	Formation du personnel	Pas de formation métier suivie en 2009.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Montant difficile à budgéter car dépend du nombre de rapports imprimés en cours d'année.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Dépenses limitées au strict minimum et non renouvellement de certains abonnements.
310 1500	Publications	Dépassement à mettre en relation avec le nombre d'arrêtés et d'avis officiels publiés dans la FON. Publication de 2 arrêtés de convocation des électeurs non budgétée (votations communales du 17 mai et 27 septembre 2009).
311 1000	Achats de matériel et mobilier	2 crédits art. 95 octroyés par le Conseil communal pour l'achat d'un projecteur multimédia pour la salle des commissions d'Espacité (CHF 2'650.-) et du nouveau mobilier pour les postes de chargés de communication (CHF 4'000.-).

ADMINISTRATION GENERALE

121 Chancellerie (suite)

312 0200	Chauffage - Eclairage	Montant budgété surestimé. Revu à la baisse en 2010.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Montant imputé par le Service financier.
318 8000	Actions de communication	1 crédit art. 95 de CHF 20'000.- accordé par le Conseil communal pour des actions de communication menées en 2009 et 2010 par TVP.
319 6001	Frais divers et imprévus	Dépassement à mettre en relation avec la réparation non budgétée de l'enregistreur mini-disc du Conseil général et l'augmentation de la facture du DUN pour les redevances photocopie papier.
365 8300	Canal Alpha	Décision du Conseil communal de doubler la subvention à Canal Alpha.
365 8400	RTN	Pas de subvention versée en 2009.

122 Service économique

309 1000	Formation du personnel	Cours suivis pris en charge sous rubrique 620.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
312 2100	Electricité – Eau –Gaz	Dépense aléatoire, plus importante que prévue.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
318 1100	Affranchissements	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
319 6001	Frais divers et imprévus	Dépense aléatoire, moins importante que prévue.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Journées de la Métropole Horlogère, amortissement de non-valeur.
365 6600	Participation de la Ville au développement économique	Développement de Neode repoussé à 2010.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Recette aléatoire, plus importante que prévue.

123 Service informatique communal

310 0200	Achats de matériel informatique	Dépenses limitées au strict minimum.
310 0500	Achat de fournitures	Peu de dépenses sur ce poste.
312 2100	Electricité - Eau -Gaz	Locaux restés à notre charge (Parc 65).
316 1000	Locations	Location Parc 65.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Montant à charge de la Ville.
318 0600	Prestations de services & logiciels	Adaptation d'Etic pour la facturation de la taxe déchets pas facturée (CHF 30'000.-).
318 1200	Téléphonie	Budget 2009 trop optimiste.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement en 2009 compte tenu des amortissements complémentaires des années précédentes.
436 1300	Autres recettes	Différentes prestations pour la Caisse de pension et pour Video 2000 (participation au frais de liaison d'un bâtiment).
436 6800	Recettes matériel externes	Vente de matériel d'occasion.
490 0600	Participation traitement information	Prestations moindres pour le SIS.
490 0700	Participation achat mat. informatique	Plus de facturation par ce poste à l'OPC.

124 Service juridique

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget pas dépensé. Le service ne consomme pas beaucoup de consommables.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Voir ci-dessus.
310 1400	Abts-Cotis.-Document. prof. - Bibliothèque	Ce sont les frais d'abonnements (revues juridiques, papier ou en ligne) et d'achat de documentation. Variable selon les publications etc. Budget pas dépensé en 2009.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Pas dépensé en entier. Variable selon les années. Le service garde un min. de CHF 1000.- au budget.

ADMINISTRATION GENERALE

124 Service juridique (suite)

318 0500	Frais judiciaires - actes	Variable également d'année en année en fonction des affaires. Pas dépensé en entier cette année.
318 1100	Affranchissements	Idem.
318 2000	Frais judiciaires - poursuites	Avance de frais dans la poursuite de l'architecte du collège de la Charrière.
319 6001	Frais divers et imprévus	Variable aussi. Pas dépensé en entier cette année.
439 1100	Récupération créance perdue	Saisie architecte collège de la Charrière.

130 Contrôle des habitants – Etat civil

301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Augmentation du nombre de bénéficiaires.
309 1000	Formation du personnel	Montant variable en fonction du type de cours choisis.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépassement à mettre en relation avec le nombre de scrutins en 2009 (2 tours pour les élections cantonales et 4 votations).
310 1900	Élections, votations	Idem remarque ci-dessus.
311 1100	Achat et entretien du mobilier	Crédit (art. 95) accordé par le Conseil communal pour le remplacement de 4 bureaux en mauvais état (1977) ne répondant plus aux normes minimales en matière d'ergonomie. Achat en cours d'année en raison de la création du poste d'agent recenseur.
312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Montant difficile à budgéter en raison des nombreux changements intervenus dans la facturation par Viteos.
318 1100	Affranchissements	Montant sous-estimé. Adapté à la hausse en 2010.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Montant difficile à budgéter car dépend des recettes encaissées par l'Etat civil des montagnes neuchâteloises.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Changement non prévu d'un cadre de découpage pour les photos des pièces d'identité et débarras des anciens bureaux non budgété.
351 2100	Redevances permis de séjour Etat	La part facturée par l'Etat dépend des recettes encaissées au compte 431 2300.
431 1000	Émoluments et actes	Augmentation considérable du nombre de dossiers de naturalisations traités en 2009 suite à la décision du canton de rattraper le retard accumulé durant plusieurs années.
431 2100	Permis – Visas – Certificats – Émoluments	Poste difficile à budgéter car dépendant du nombre de changements de données annoncés, commandes d'attestations, etc.
431 2300	Permis de séjour des étrangers	Montant extrêmement variable d'une année à l'autre. Dépend des échéances de permis, du nombre de départs, arrivées et changements de données (déménagements, mariages, divorces, etc.).
431 2700	Émoluments documents d'identités	Montant extrêmement variable d'une année à l'autre en fonction du nombre de commandes de documents d'identité déposées.
439 1000	Autres recettes	Augmentation des recettes du Photomaton installé dans les locaux du Contrôle des habitants.

150 Transports

365 2900	Tourisme – Transports - Communications	Cotisations associations : Neuchâtel Rando, Fédération du Transjuralpin, Ouestrail, Sentiers des Gorges de l'Areuse.
435 0500	Cartes journalières CFF	Succès plus important que prévu des cartes.

IMMEUBLES

200 Service des Bâtiments

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Restrictions budgétaires.
315 1900	Achat et blanchissage du linge	Mise en place des distributeurs (essuie-mains en papier).
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Dépenses limitées au strict minimum.
318 0700	Frais d'études	La majorité des études sont faites à l'interne.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget erroné.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve inclus dans le compte 315 6000.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Poste difficile à évaluer.
439 1000	Autres recettes	Peu de prestations facturées pour la conciergerie cette année.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget surévalué.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Utilisation des produits au plus juste et budget manifestement surévalué.
314 1400	Entr. hangars – Pavillons - Wc publ.	Consommation d'électricité et d'eau moindre que prévu.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal de CHF 28'000.- pour la participation à l'étude pour la réfection de la salle de musique. Dégâts hivernaux et assainissement d'une cave à Bikini-Test : CHF 15'788.90. Remplacement des douches à 1er-août 33 (halle de gymnastique) : CHF 12'700.-. Remise en état et remaniement des locaux de Passage Léopold-Robert 3 : CHF 16'735.55.
314 6000	Entretien abris bus - Ascenseur gare	Crédit du Conseil communal pour la remise en état des ascenseurs de la gare : CHF 51'501.15.
315 0800	Entretien des horloges	Budget partiellement utilisé.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	Dépenses limitées au strict minimum.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget au chapitre 715 comptes 318 1300.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau compte selon directive du Service financier. Budget erroné.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau compte selon directive du Service financier. Budget erroné.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Moins d'amortissements compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
365 1200	Subventions graffiti	Budget à disposition non sollicité.
436 1800	Réparations, remboursement	Diverses indemnités de l'ECAP.
439 1000	Autres recettes	Facturation de la conciergerie pour l'Hôtel-de-Ville et pour le SIEN non budgétée.
490 6900	Entretien bâtiment SIS	Facturation proportionnelle aux frais engagés.

205 Forêts

	Remarque générale	Le Service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
318 8100	Prestation Ville du Locle	Participation plus faible que prévue suite à la bonne tenue des prix des bois vendus.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissements compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
352 2000	Part home d'enfants aux recettes	Participation supprimée suite au changement de statut de Sombaille Jeunesse.
380 2000	Versement réserve forestière	Versement à la réserve de CHF 5'725.- perçus pour la réfection des chemins forestiers (celui-ci sera repris lorsque les travaux seront effectués). CHF 7'958.95 concernent des indemnités pour coupe prématurée.
436 0800	Part home d'enfants aux dépenses	Participation supprimée suite au changement de statut de Sombaille Jeunesse.

IMMEUBLES

205 Forêts (suite)

439 1000	Autres recettes	Montants perçus pour la coupe d'arbres prématurée. Ces montants sont versés à la réserve (voir poste 380 2000).
461 1000	Subventions cantonales	Subvention pour la réfection des chemins forestiers. Montant reversé à la réserve (voir poste 380 2000).
480 1900	Prélèvement réserve forestière	Prélèvement selon décompte pour l'entretien des prairies sèches aux Moyats.

210 Gérance-secrétariat

301 1100	Traitements du personnel	Engagement d'une apprentie de 1er année au lieu de 2ème année.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Augmentation de la prime à charge de l'employeur.
305 2100	Assurances maladie de personnes	APG maladie couvrant le salaire du collaborateur technique non prévue au budget 2009.
309 1000	Formation de personnel - métier	Suppression d'un cours suite à un manque de participants.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Montant surestimé au budget 2009.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Achat d'un stock de BVR reporté en 2010.
318 2000	Frais judicaires et de poursuites	Augmentation du contentieux relative aux réclamations de frais à la charge des locataires.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Perte enregistrée suite à la réception d'actes de défaut de biens pour des réclamations de frais aux locataires.
390 2200	Carburants Ville	Essence pour la voiture de service mise à disposition dès novembre 2009 par le SUE.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Diminution des intérêts du CCP et du compte "dépôts de garantie".
421 1300	Intérêts de retard	Intérêts de retard facturés aux locataires suite aux réclamations de frais.
431 1200	Frais de sommations	Montant surestimé au budget 2009.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Baisse du montant des jetons de présence suite à la diminution de la participation du gérant aux séances des conseils d'administration.
436 0500	Participation de tiers aux frais de gérance	Hausse des frais d'administration sur les décomptes de chauffage suite à l'augmentation du coût des énergies.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Augmentation des remboursements des frais de poursuites par les locataires suite à la hausse générale du contentieux.

211 Bâtiments locatifs

312 1060	Chauffage objets à forfait	Hausse des frais de chauffage suite à l'augmentation du prix des énergies.
312 1070	Chauffage objets vacants	Hausse des frais de chauffage suite à l'augmentation du prix des énergies.
312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Diminution des frais suite au changement du mode de facturation par VITEOS SA.
312 2170	Eau froide objets vacants	Frais d'eau froide d'un logement vacant dans l'immeuble Promenade 8 à charge de la propriétaire.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection de l'étanchéité du toit plat des immeubles Charles-Naine 38-40-42. Un prélèvement de CHF 134'000.—a été effectué à la réserve des anciens immeubles HLM. (voir 480 2100 ci-dessous). Remise en état des installations solaires des immeubles Philippe-Henri-Mathey 23-25-27-29-31 et République 5-7-9 pour le montant de CHF 88185.-.
314 2402	Conciergerie	Indexation des salaires des concierges à l'IPC et augmentation du coût des produits et fournitures de conciergerie.

IMMEUBLES

211 Bâtiments locatifs (suite)

314 7000	Locations objets vacants	Augmentation du nombre d'objets vacants suite à une détente du marché immobilier local et au chantier de rénovation complète des immeubles Cernil-Antoine 27-19 + Louis-Agassiz 13.
314 7050	Charges objets vacants	Idem (voir 314 7000) + augmentation du prix du mazout et du gaz.
318 7200	Assurances des immeubles	Nouvelle répartition des comptes assurances (voir 318 7610).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais d'expulsion forcée surestimés au budget 2009.
330 2000	Perte sur loyer	Augmentation des pertes enregistrées suite à la réception d'actes de défaut de biens.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés au taux de 3,2% au lieu de 3,5% prévus au budget 2009.
423 5200	Loyers objets vacants	Augmentation du nombre d'objets vacants suite à une détente du marché immobilier local et au chantier Cernil-Antoine 27-29 + Louis-Agassiz 13.
4362150	Rembours. charges objets vacants	Idem (voir 423 5000) + augmentation du prix du mazout et du gaz.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Diminution des frais d'expulsion facturés et remboursés par les locataires.
439 1100	Récupération créances perdues	Montant sous-estimé au budget 2009.
480 2100	Prélèvement réserve entretien d'immeubles	Prélèvement de CHF 134'000.- à la réserve des anciens bâtiments HLM pour la réfection complète du toit plat des immeubles Charles-Naine 38-40-42 (voir remarque ci-dessus (314 2400).

212 Parking

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Montant prévu au budget 2009 pour la consommation des énergies du futur parking Volta non terminé au 31 décembre 2009.
314 2400	Entretien des bâtiments	Frais de déblaiement de la neige moins élevés que prévus.
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Montant prévu au budget 2009 pour les assurances du futur parking Volta non terminé au 31 décembre 2009.
318 7630	Assurances techniques	Suppression de l'assurance des bornes et barrières du parking de l'hôpital.
390 0300	Honoraires de gérance	Montant sous-estimé au budget 2009.
423 5000	Produits des loyers	Recettes du parking de l'hôpital moins élevées que prévu.
436 2100	Remboursement de charges de locataires	Remboursement du montant du décompte 2008 par les copropriétaires du parking des Aléracs.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Aucun sinistre déclaré en 2009.

213 Bâtiment d'utilité mixte

301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Non remplacement du concierge des abattoirs.
301 8000	Alloc. complémentaires pour enfants	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 1100	Contributions AVS-AI-APG	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 2100	Contributions à l'Alfa	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
303 3100	Contributions à la caisse de chômage	Idem (voir remarque ci-dessus 301 6100).
304 1100	Contributions à la caisse de pensions	Remboursement des cotisations à la CPC de l'ancien concierge des abattoirs au bénéfice de l'AI.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Augmentation de la prime à charge de l'employeur.
305 2100	Assurances maladie de personnes	

IMMEUBLES

213 Bâtiment d'utilité mixte (suite)

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Augmentation de la consommation d'électricité de la halle de l'Usine électrique refacturée aux locataires (voir 436 2100 ci-dessous).
312 6000	Chauffage salles publiques	Vacance des bâtiments de l'Ancien-Stand – Alexis-Marie-Piaget 80-82.
314 2400	Entretien des bâtiments	Dépassement de CHF 13'821.90 suite au remplacement de la chaudière à mazout des abattoirs – Commerce 123.
314 2402	Conciergerie	Réduction des interventions par des entreprises privées pour le nettoyage des salles communales.
314 7000	Locations objets vacants	Vacance d'un local et de places de parc aux abattoirs.
314 7050	Charges objets vacants	Montant surestimé au budget 2009.
318 1200	Téléphonie	Contrat alarme-feu de l'immeuble Doubs 34.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Mise aux poursuites d'un locataire.
318 7000	Assurances responsabilité civile	
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Assurance des installations techniques de la scène de la grande salle de la Maison du Peuple.
318 7630	Assurances techniques	Voir compte 318 7620 ci-dessus.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Acte de défaut de biens relatif à une réclamation de frais à un locataire insolvable.
330 2000	Perte sur loyer	Loyers impayés par un locataire de Doubs 34 parti sans laisser d'adresse.
365 8900	Subventions – Location gratuite	Augmentation de CHF 11'899.25 des subventions accordées par le Conseil communal aux locataires des salles communales.
390 0300	Honoraires de gérance	Hausse du montant des honoraires suite à l'augmentation des locations des salles communales.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3,2% au lieu de 3,5%.
423 5001	Produits des buanderies	Augmentation des recettes de la buanderie de l'immeuble Doubs 34.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque ci-dessus 314 7050.
435 2500	Vente de véhicules et engins usagés	Vente de l'ancienne faucheuse plus utilisée aux abattoirs.
436 2150	Remboursements objets vacants	Remboursement des charges d'eau, de gaz et d'électricité par le principal locataire des abattoirs.
436 7610	Rbts assurances bâtiments (biens immobiliers)	Aucun sinistre déclaré en 2009.

230 Bâtiments industriels

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Acquisition au 1er janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
314 2400	Entretien des bâtiments	Idem remarque ci-dessus (312 2100).
314 7000	Locations objets vacants	Vacance d'un local d'avril à décembre 2009.
314 7050	Charges objets vacants	Charges de chauffage d'un local vacant.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Acquisition au 1er janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
390 0300	Honoraires de gérance	Honoraires calculés sur la somme des loyers encaissés des bâtiments Crêt-du-Locle 9-9a.
423 5000	Produits des loyers	Acquisition au 1er janvier 2009 des immeubles Crêt-du-Locle 9-9a.
423 5200	Loyers objets vacants	Voir remarque ci-dessus (312 2100).
436 2100	Remboursement de charges de locataires	Remboursement des frais d'eau froide par les locataires.
436 2150	Rembours. charges objets vacants	Voir remarque ci-dessus (314 7050).

IMMEUBLES

240 Domaines

312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Diminution des frais d'eau froide suite à la vacance de la ferme Bd de la Liberté 53.
314 2400	Entretien des bâtiments	Travaux d'entretien moins importants que prévu.
314 7000	Locations objets vacants	Une parcelle de jardin potager non louée.
318 7200	Assurances des immeubles	Transfert au compte 318 7610.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Diminution des primes suite à l'attribution d'un mandat à un courtier professionnel.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais d'annonces pour la promotion des vins.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Perte sur une facture de vente des vins due à l'insolvabilité de l'acheteur.
390 1000	Intérêts	Intérêts calculés à 3,2% au lieu de 3,5%.
435 8500	Vente du vin	Diminution des ventes de vin blanc suite à une réduction de notre commande à l'encaveur en début d'année 2009.

ACTIONS SOCIALES

301 Service de l'action sociale

301 1100	Traitement du personnel	Remplacement 80% d'un poste d'assistant social en 2008 ne figurant pas au budget 2009 et paiement des heures supplémentaires lors des départs.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Approvisionnement minimum.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Continuation de notre gestion très serrée par l'économie des frais d'annonces «remplacement du personnel» et la suppression de divers abonnements.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Aucune perte sur débiteurs pour cet exercice.
361 1300	Part comm. mes. int. prof.	Chiffres mal évalués par le canton.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Intérêts sur CCP crédités par le Service financier.
429 1100	Recettes diverses	Remboursement factures et recettes des baux.
436 0100	Remboursements d'indemnités	Indemnisation formation pratique et divers jetons de présence.
436 3300	Remboursements de traitements	Remboursement de la Caisse cantonale de chômage de la part employeur LPP d'une personne engagée en emploi temporaire.
436 6700	Gérance	Pas de frais de gérance cette année.
439 1000	Autres recettes	Pas d'étudiant assistant social en stage à l'Office social.
451 1200	Alloc. de la caisse comp. A.V.S	Cette indemnité revue à la baisse et appliquée pour la première fois en 2009 est octroyée en application de l'article 6 du règlement de la Caisse cantonale neuchâteloise de compensation et elle se monte pour les 53 communes de notre canton à CHF 300'000.-. Cette somme est répartie en fonction du nombre d'habitants.
451 1300	Part. de l'Etat aux frais de commission	Subvention cantonale concernant notre Office du logement.
452 2200	Contributions autres communes	Depuis le 1er janvier 2007, les communes de La Sagne et des Ponts-de-Martel sont desservies par le «GSR». En date du 28 septembre 2009, nous avons signé une convention en matière du secteur AVS/AI avec ces communes. Les recettes apparaîtront sur les comptes 2010. (reportées d'une année).
461 1000	Subventions cantonales	Selon un décompte des frais de personnel portant sur une répartition forfaitaire pour les postes concernant le personnel social qualifié de CHF 100'000.- et pour le personnel administratif de CHF 75'000.-. A signaler que l'Etat a supprimé la subvention de CHF 40'000.- pour l'Office du travail.

311 Planning familial

311 0600	Frais d'équipement et matériel	Matériel didactique à renouveler.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Frais en augmentation concernant divers séminaires et formation continue.
318 1200	Téléphonie	Maintien des frais de téléphonie en fonction des subventions.
318 6900	Honoraires médecin d'office	Facturation par l'Hôpital selon salaire du chef de clinique.
318 7300	Proph. - Frais méd. – Exa. – Vaccin.	Plus d'examens médicaux.
452 1400	Part de la Ville du Locle	¼ des dépenses nettes **2009**.
461 1000	Subventions cantonales	50% du déficit **2008**.

312 Crèche Beau-Temps

30	Charge de personnel	Personnel supplémentaire afin d'être en conformité avec les exigences cantonales en matière d'accueil de la petite enfance. (En partie compensée par la subvention cantonale).
310 2700	Matériel éducatif	Remplacement de matériel devenu obsolète.

ACTIONS SOCIALES

312 Crèche Beau-Temps (suite)

312 1000	Chauffage	Reports de compte de l'année 2008. Des demandes de compléments à la gérance ont retardé divers paiements.
313 6000	Alimentation	En lien avec le nombre plus élevé d'enfants compensé par l'augmentation des recettes.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Moins de frais d'annonces «remplacement du personnel».
319 5200	Articles d'hygiène	Dépassement lié aux achats de couches à la charge de la crèche selon nouvelles directives cantonales.
436 1100	Contrib. parents et autres répondant	Forte augmentation de cette recette due à l'annualisation pleine des factures et augmentation du nombre d'enfants.
461 1000	Subventions cantonales	20% des salaires du personnel diplômé reconnu + personnel supplémentaire. (Augmentation env. 28%).
462 1000	Subventions communales	Part de la Ville liée à la facturation aux parents selon le barème cantonal.

315 Maison de retraite Châtelot

312 1000	Chauffage	Augmentation coût de l'énergie fournie.
314 7000	Locations objets vacants	Les postes 314 7000 et 423 5200 objets vacants correspondent aux appartements non loués et viennent en déduction (sans bail à loyer) du poste 315 427 6000 aux comptes et budgets.
316 1000	Locations	Facturation loyers Agassiz 8 par gérance.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Prime prise en charge globalement.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Taxe déchets. Animation des repas donnée par une infirmière NOMAD.
330 0200	Perte sur loyer	Aucune perte sur loyers dans cet exercice.
331 1000	Amortiss. patrimoine administratif	Effet du passage du patrimoine administratif au patrimoine financier.
390 0300	Honoraires de gérance	Facturation de la Gérance communale pour la gestion du paiement de loyers.
390 1000	Intérêts	Chiffres fournis par la comptabilité.
423 5200	Loyers objets vacants	Ecriture compensatoire du 314 7000.
439 1000	Autres recettes	Facturation au Service des soins à domicile pour utilisation de la lessiverie, legs D. Burren et Zurich assurance remise en état d'un parquet.

321 Part. aux institutions sociales

318 0700	Frais d'études	Frais d'étude du projet «Création d'une crèche et d'un local d'accueil parascolaire» de la Ferme Gallet.
361 0400	Part communale aux dép. aide sociale	Montant porté au budget et aux comptes imposé par l'Etat. Montant correspondant à l'aide accordée en 2008.
361 5000	Part all. famil. S.A.L.	**Introduction de la loi fédérale sur les allocations familiales**. Le Conseil d'Etat s'appuie sur cette nouvelle loi qui lui permet de répartir la charge selon le même mode que l'aide sociale (60% pour les communes et 40% pour l'Etat).
365 1000	Crèches et garderies	Part des parents plus faible (chômage et diminution des revenus).
365 4900	Politique sociale	Aides accordées selon décisions du Conseil communal.
366 1700	Allocation communale	Conforme à l'évaluation figurant au rapport accepté au Conseil général le 2 novembre 2006.
366 1800	Part comm. programme cant. ISP	Selon chiffres fournis par le canton.
439 1200	Remboursement bénéfice crèches	Diminution des bénéfices réalisés et remboursés pour les crèches en 2008.
452 1000	Contributions des communes	Refacturation pour enfants provenant d'autres communes et placés dans nos crèches.

INSTRUCTION PUBLIQUE

400 Ecole enfantine

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents: 305 1100, 305 2100 et 318 7000.
305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Réimpression de la charte EE pour 5 ans (5000 exemplaires) en 2009.
311 0700	Achats et entretien du matériel	Dès 2009, ce poste est transféré dans le compte 310 3000. En 2008, projet Ecoles-Musées (CHF 8'200.-) décidé par le Conseil communal. Dès 2008, les frais de pharmacie ne figurent plus dans ce compte, mais dans le compte 313 2300, et les frais de spectacles dans le compte 318 7500.
311 1400	Ouverture et équipement des écoles	Dès 2009, ces frais figurent dans le compte 311 1100.
314 2400	Entretien des bâtiments	Poste géré en collaboration avec les TP. Imprévus: changement du sol de l'école enfantine Croix-Fédérale 36A (CHF 8'500.-) et câblage informatique de Dr de Quervain 8 (CHF 2'100.-).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.

405 Ecole primaire

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 7000	Remplacements subventionnés	Ce poste varie d'année en année, en fonction des absences du personnel enseignant pour formation, mandats cantonaux, service militaire, protection civile, etc.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents: 305 1100, 305 2100 et 318 7000.
305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Papier et cartouches d'encre pour les appareils multifonctions dans les collèges de la ville et à l'administration des écoles. Une consommation plus forte que prévu est à signaler dans les collèges de l'Ecole primaire en 2009.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Papier à lettre, enveloppes, rapports, travaux de l'Economat, etc. En 2009, impression des traductions en langues étrangères de la Charte de l'Ecole primaire.

INSTRUCTION PUBLIQUE

405 Ecole primaire (suite)

310 1500	Publications	Poste aléatoire, en fonction notamment des annonces diverses dans les journaux : horaires rentrée, décès, avis divers, etc.
310 4000	Activ. Créatrices - Compl. à option - Loisirs	Matériel de travaux manuels, couture et activités créatrices diverses. En 2009, nouveaux frais en lien avec le Calendrier de l'Avant (13 classes concernées).
311 1100	Achats et entretien du mobilier	En 2009, crédit extraordinaire art. 95 de CHF 18'000.- pour l'achat de trois tableaux noirs.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Poste géré par les TP : contrats d'entretien, ascenseurs, extincteurs, chaudières, déblaiement de la neige, etc. (adaptés chaque année en fonction de la réalité). En 2009, travaux importants de déneigement des toits de différents collèges, notamment Foulets et Promenade.
317 4100	Camps et excursions	Dès l'année scolaire 2008-09, les camps de ski et au vert de 5 jours sont rétablis pour les 5èmes degrés, après leur suppression partielle en 2006-07 et 2007-08. Le dépassement du budget 2009 est largement compensé par les recettes (cf. les comptes 436 8200 et 461 4000).
318 2400	Frais déplacements des élèves	Abonnements de bus pour les élèves des classes d'accueil et de développement, frais de transport des élèves (gym., patinoire, spectacles, éducation routière, etc.), frais de fonctionnement du bus du préparateur, abonnements hebdomadaires "joutes", cartes multi-courses pour les classes. En 2009, promotion des contacts avec Le Locle (visites de Musées, rencontres sportives, etc.).
318 7500	Activités culturelles - Spect. scolaires	En 2009, on a pris un spectacle de plus que prévu (CHF 12'000.-, opportunité salon de lecture). Le dépassement est couvert par les recettes supplémentaires (compte 436 8300).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.
319 6001	Frais divers et imprévus	En 2009, frais extraordinaires de déménagements internes des membres de la direction dans le cadre du projet "Direction 09".
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	La reprise des facturations liées à la réintroduction des camps à fait augmenter sensiblement les pertes sur débiteurs.

410 Ecole secondaire

301 0300	Trait. du personnel administratif	Traitements 2009 : allocation annuelle de renchérissement de 2.9%; suppression de la contribution de solidarité dès 2008 (2.5%); attribution des échelons automatiques. Dès août 2009, 1.4 postes de direction et 1 poste de secrétariat supplémentaires accordés dans le cadre du projet "Direction 09", répartis sur les trois centres financiers 400, 405 et 410.
302 2200	Trait. devoirs surveillés	Le nombre d'élèves fréquentant les Foyers d'accueil a constamment augmenté depuis 2008.
302 6000	Rempl. pour service militaire	Poste aléatoire, en fonction des convocations de la Protection civile et de l'Armée.
302 7000	Remplacements subventionnés	Ce poste varie d'année en année, en fonction des mandats attribués par le Canton et par la HEP.
302 9000	Primes de fidélité	Poste aléatoire. La répartition est faite sur l'ensemble des primes cantonales versé dans le Canton et facturé par péréquation aux communes.
305 1100	Assurances accidents de personnes	Dès 2009, les primes d'assurances accidents, maladie et RC sont réparties dans trois comptes différents : 305 1100, 305 2100 et 318 7000.

INSTRUCTION PUBLIQUE

410 Ecole secondaire (suite)

305 2100	Assurances maladie de personnes	Dans le compte 305 1100 jusqu'en 2008.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	En 2009, impression des nouvelles brochures destinées aux parents d'élèves et aux enseignants en lien avec la réorganisation de la direction de l'Ecole obligatoire.
310 2100	Education physique	En 2009, renouvellement partiel du stock de skis loués aux élèves.
313 6500	Foyer d'accueil	Coût des collations offertes aux élèves: le nombre d'élèves fréquentant les Foyers d'accueil est en forte augmentation depuis 2008. Budget d'env. CHF 100.- par mois et par centre.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Poste géré par les TP : contrats d'entretien, ascenseurs, extincteurs, chaudières, déblaiement de la neige, etc. (adaptés chaque année en fonction de la réalité). En 2009, travaux importants de déneigement et d'entretien des toitures plates des centres scolaires du secondaire.
317 4100	Camps et excursions	Dès l'année scolaire 2008-09, les camps de ski et au vert de 5 jours sont rétablis pour les 7-8-9èmes degrés et les activités hors-cadre sont maintenues pour les 6èmes degrés. Les échanges linguistiques sont compris dans ce compte. Les recettes figurent dans les comptes 436 8200, 436 8800 et 461 4000. Le dépassement du budget 2009 s'explique par les éléments suivants: 80 élèves de plus que prévu sont partis en camps de 5 jours (CHF 29'600.-, partiellement compensés par des recettes supplémentaires – cf. le compte 436 8200); achat d'une centaine de casques de protection pour skieurs (CHF 7'650.-); renouvellement important des pharmacies (CHF 1'720.-); finances d'inscription de 5 enseignants aux cours J&S de moniteurs de ski (CHF 1'500.-).
318 1100	Affranchissements	Le montant au budget 2009 était nettement sous-estimé.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	La mise à jour des débiteurs en suspend depuis 2001 s'est poursuivie à un rythme soutenu en 2009. En revanche, les nouveaux débiteurs seront suivis par la comptabilité communale (SAP-SD).
318 2200	Conférences	Transféré dans le compte 318 7500 dès 2009.
318 2400	Frais déplacements des élèves	Frais des véhicules pour les transports scolaires: entretien bus, réparations, expertises, taxes circulation, loyers garages, etc. Dès la rentrée scolaire 2009-10, frais de gestion d'un bus supplémentaire (CHF 4'000.-), achats de pneus d'hiver et jantes pour trois nouveaux bus scolaires (CHF 4'200.-) + équipements tachygraphes électroniques (CHF 3'000.-).
318 7600	Assurances véhicules à moteur	En 2009, facture Mobility relative à un accident (franchise de CHF 1'600.-). Dans le compte 318 1300 jusqu'en 2008.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Dans le compte 318 7200 jusqu'en 2008. Poste géré par les TP.
319 6001	Frais divers et imprévus	En 2009, frais extraordinaires de déménagements internes des membres de la direction dans le cadre du projet "Direction 09".
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Cf. le commentaire au compte 318 2000.
352 1000	Contributions à d'autres communes	Ecolages payés pour des scolarisations dans d'autres communes. Il dépend du nombre d'enfants de La Chaux-de-Fonds placés en institutions dans d'autres communes ou d'élèves participant au programme Sports-Arts-Etudes.

INSTRUCTION PUBLIQUE

410 Ecole secondaire (suite)

423 5000	Produits des loyers	En 2009 : ristourne différence TVA sur loyers garages (7.6% - taux forfaitaire).
424 7000	Bénéf. vente véhicule	En 2009, vente d'un ancien bus scolaire.

482 Centre de santé scolaire

309 1000	Formation du personnel - métier	Formations annulées à cause de la campagne de vaccination contre la grippe A H1N1.
310 1000	Fournitures et matériel bureau	Utilisation maximale des PC, poste surestimé. Revu à la baisse sur le budget 2010.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Idem compte 310 1000.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Augmentation du prix des abonnements. Quelques abonnements résiliés sur 2010.
314 2400	Entretien des bâtiments	Pas de travaux faits sur 2009, mais en prévision sur 2010.
315 7300	Entretien des installations	Peu d'entretien sur 2009.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Formation continue à Lausanne d'une infirmière scolaire.
318 1100	Affranchissements	Utilisation du courrier interne à l'Ecole pour la majorité de la correspondance aux parents.
318 9350	Prévention de l'obésité	Programme retardé par manque d'enfants inscrits.
366 1200	Part communale	En baisse, il y a eu des départs et des arrivées de dentistes. Les nouveaux ont été engagés à temps partiel car ils avaient d'autres postes ailleurs.
436 1100	Contrib. parents et autres répondant	Idem remarque poste 318 9350.
436 7000	Remboursements de frais	Pas d'intervention à la commune des Planchettes.

483 Centre d'orthophonie

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Gestion stricte du matériel courant permettant des économies.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Economies dues à différents facteurs; pas d'achat de nouveau test, pas de nouveaux achats informatiques, etc.).
311 1000	Achats et entretien du mobilier	Crédit spécial accordé pour l'équipement d'un nouveau bureau et d'armoires de sécurité pour le matériel informatique.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Poste imprévisible.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Poste géré par la Ville.
318 9300	Honoraires	Ce poste dépend des factures des médecins. Suivant les années, les honoraires facturés sont plus ou moins élevés.
319 6001	Frais divers et imprévus	Pas d'imprévus.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Actes de défaut de biens nombreux cette année, difficile à prévoir. Plus de personnes mises aux poursuites, donc frais supplémentaires.
366 1200	Part communale	L'augmentation des cas pris en charge par l'OES se confirme, ce qui entraîne une diminution des cas à charge de la Ville.
436 8400	Vente matériel d'enseignement	Poste difficile à prévoir, dépend des demandes externes de commandes.
439 1100	Récupération créances perdues	Poste géré par la comptabilité.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

500 Secrétariat des affaires culturelles

301 5500	Traitement billetterie	Heures supplémentaires (cours de formations, remplacements vacances, maladie). Les deux employées sont engagées à 54% et se remplacent mutuellement.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Effets de la suppression d'un poste à temps complet.
311 7300	Matériel archives communales	Solde de matériel disponible de l'année précédente.
317 1500	Service civil	Part des archives communales (50%) des frais que la Confédération facture au MH et aux Archives pour la mise à disposition de civilistes. • indemnités journalières des civilistes imputées uniquement sur 512 317 1500 (sera modifié dès 2010).
319 0300	Frais de billetterie	Commandes de billets réduites par la réutilisation de stocks non utilisés, en accord avec la Société Rodrigue SA.
365 0700	Participation annonces/publicité	Frais supplémentaires liés à l'agenda des musées. • Envoi cantonal • Frais d'impression supplémentaires • Frais de diffusion supplémentaires. La participation financière de la Ville du Locle de CHF 7'500.- est enregistrée dans les recettes. Cette action ne sera pas reconduite en 2010.
365 1800	Fondation du musée paysan	Frais de chauffage et d'assurances diverses, en lien avec la convention. L'estimation de ces frais est difficile, car liée à des augmentations imprévisibles.
365 2100	Subvention locaux pour artistes	Le bail de l'atelier de Bois-Noir 17 a été dénoncé en 2008. L'année 2009 marque la fin définitive du bail. Les frais supplémentaires ont été absorbés dans les comptes 365 1660 et 365 2210.
365 7710	Subventions exceptionnelles	Compensé par une recette au compte 436 7710.
436 7710	Ristourne assurance	Ristourne d'une assurance en faveur de projets culturels.

501 Bibliothèque de la Ville

301 1100	Traitement du personnel	Collaboratrice scientifique à 80% pour l'Association famille Jacot-Guillarmod, compensé par le poste 436 3300. Remplacement d'un congé de maternité (60%) pendant 4 mois.
301 7700	Traitement du personnel en formation	1 apprentie de commerce. 2 apprenties AID 1ère année. 2 apprentis AID 2ème année dont 1 apprenti de l'Ecole Pierre-Coullery pris en charge pour des raisons de carence d'encadrement. 1 stagiaire HEG/ID.
311 0800	Acquisitions	Restauration du patrimoine filmique (Suchard), compensé par le poste 429 1100.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Crédit article 95 pour l'équipement des salles de lecture et archivage, voir poste 480 4300 (Espaces non touchés par le réaménagement de 2004).
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit article 95 pour le réaménagement des salles de lecture et bureaux attenants, voir poste 480 4300 (Espaces non touchés par le réaménagement de 2004).
429 1100	Recettes diverses	Financement extérieur pour projet de sauvegarde et de valorisation des archives filmiques.
434 1600	Recettes multimédia	Baisse des recettes à la Discothèque liées à la dématérialisation des supports.
436 3300	Remboursements de traitements	Voir 301 1100.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

501 Bibliothèque de la Ville (suite)

436 7000	Remboursements de frais	Augmentation des remboursements au service de prêt.
480 4300	Prélèvement réserve anticycliques	Voir postes 311 1000 et 314 2400.

502 Bibliothèques des Jeunes

301 1100	Traitements du personnel	Contrat à durée déterminée pour le personnel auxiliaire (80%) chargé notamment des travaux d'équipement.
436 3300	Remboursements de traitements	Remboursement de l'Association BJ.

511 Musée d'histoire naturelle

301 1100	Traitements du personnel	Engagement validé par le CC d'une coll. scient. à 20%.
309 1000	Formation du personnel - métier	Formations annulées par les organisateurs.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Stock suffisant => économies.
310 2400	Publicité	Campagne d'affichage (forfait).
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Achats pour la boutique (voir recettes: cpte 435 2200).
314 1900	Frais divers de bâtiments	Budget difficile à estimer.
317 1500	Service civil	En fonction de l'offre et des besoins.
318 0700	Frais d'études	Art. 95 : Étude "Naturama" nouveau bâtiment.
318 1100	Affranchissements	Certains envois prévus n'ont pas été effectués.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget difficile à estimer.
434 1000	Entrées	Baisse de fréquentation => moins d'entrées payantes.

512 Musée d'histoire

301 1100	Traitements du personnel	Engagement dès le 01.05.2009 d'une assistante scientifique à 30 %.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Utilisation de stock constitué l'année précédente.
310 1400	Abts - Cotis. - Document. prof. - Bibliothèque	Achats d'ouvrages pour la bibliothèque du musée.
310 2400	Publicité	Utilisation espaces rédactionnels presse pour limiter le recours aux annonces.
311 0800	Acquisitions	Compensé par un prélèvement sur 480 1600 (réserve pour acquisitions).
313 1900	Achats de marchandises pour revente	Marchandises destinées à la vente. Voir aussi ressources sur poste 435 1500.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réparations minimales : perron et électricité 2ème étage.
317 1500	Service civil	Ce montant inclut une part des frais de service civil qui aurait dû être imputé pour 50% aux Archives communales 500 317 1500.
318 7700	Expositions et animations	Ce poste inclut l'achat des photographies exposées qui resteront dans les collections du musée.
429 1100	Recettes diverses	Proviennent principalement des droits de reproduction de photos, cartes postales, gravures et contribution SAMH pour animations.
434 1000	Entrées	Vente 100 cartes 12 Musées à une entreprise de la place. Ce poste comporte aussi des remboursements du Passeport Musées Suisses destinés à d'autres musées.
469 1300	Subvention	Une recherche de subvention n'a pas été possible pour l'exposition sur le logement ouvrier en raison du très court délai de son organisation.
480 1600	Prélèvement réserve pour acquisitions	Compense le poste 311 0800. Le montant budgété pour 2009 était basé sur les achats de collections de 2008.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

513 Musée international d'horlogerie

301 1100	Traitements du personnel	Diff. = Salaire budgété pour Directrice.
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Voir 436 3300 rbst de traitement (soutien d'un sponsor pour l'engagement d'un restaurateur pour pendule Vachey).
309 1000	Formation du personnel - métier	Cours professionnel AMS technicien.
309 4000	Frais vaccination	Nouveau.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Impression fiches signalétiques reportée en 2010.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Nouveau.
310 2400	Publicité	Dépassement semaine musée cf. 439 1600.
311 0800	Acquisitions	Achats remboursés par la FMF compensé par 439 1300 Rembt FMF.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Année sans expo.
312 1000	Chauffage	En rapport avec coûts énergie.
313 0900	Achat montre MIH	Moins de ventes donc moins d'achats.
313 1600	Achats	Chiffre en rapport avec 435 2600.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Pour Centre de restauration = pas de grande restauration.
313 3300	Achats marchandise stand de vente	En rapport avec comptes et 435 2200.
313 3500	Achats distributeurs à boissons	En rapport avec 435 2700.
313 3800	Sous-traitance CRH	Même remarque que 313 1900.
313 9200	Produits et matériel de nettoyage	Economie.
315 1300	Entretien des collections	Sous-traitance pour objet collection.
316 1000	Locations	Augmentation loyer de La Loge.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Année sans expo.
317 1500	Service civil	Moins de présence que prévu.
318 0350	Montre MIH, part à la FMF	Moins de vente.
318 1100	Affranchissements	Pas de campagne de promotion spécifique.
318 3100	Manifestation Gaïa	Coûts effectifs de la manifestation compensés par 439 3100 sponsors Gaïa.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Nouveau poste.
318 7200	Assurances des immeubles	Compte fermé.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste.
3187630	Assurances techniques	Nouveau poste.
318 7640	Assurances transports	Nouveau poste.
318 7700	Expositions et animations	Semaine des musées voir 439 1600.
319 8700	MIH - Frais bourse horlogerie	Compensé par 439 8700 recettes bourse horlogerie.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Chiffre fourni par comptabilité.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Nouveau : intérêt créditeur compte postal.
435 0900	Vente montre MIH	En rapport avec 313 0900.
435 2200	Recettes du stand de vente	Moins de vente à la boutique/situation économique.
435 2600	Ventes de services	Beaucoup d'apéritifs.
435 2700	Exploitation distributeurs de boissons	En rapport avec comptes 2007. Voir compte 313 3500.
435 3800	Recettes restaurations	Pas de grandes restaurations horlogères.
436 3300	Remboursements de traitements	Salaire personnel engagé grâce à un sponsor.
439 1300	Remboursements FMF	Couvre l'achat de pièce de collection cf. 311 0800.
439 3100	Sponsor manifestation Gaïa	Remboursement des dépenses Gaïa cf 318 3100.
439 8700	MIH - Recettes bourse horlogerie	Contrepartie de 319 8700.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

514 Musée des beaux-arts

301 1100	Traitements du personnel	Engagement d'une collaboratrice scientifique à 50% (poste à durée déterminée).
301 6100	Trait. du personnel d'entretien	Budget sous-estimé pour les vacataires payés à l'heure. Heures supplémentaires des vacataires pour les manifestations diverses et visites publiques ; aide technique à la préparation des expositions. Changement du poste de Mme P. Gutjahr, surveillante vacataire en surveillante responsable fixe à 50% et du poste de M. B. Widmer, surveillant vacataire en surveillant fixe à 35%.
307 1000	Pensions retraite	Mme Paul Seylaz.
309 1000	Formation du personnel – métier	Budget sous-estimé (cours de muséologie à l'ICOM pour la conservatrice), Art. 95 accordé par le CC de CHF 2'200.-.
310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Photocopies, Economat, achats divers, impression d'enveloppes + cartes de visite.
310 2400	Publicité	Publicité pour la Semaine des musées non budgétisée.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Achat d'un complément de mobilier pour la réception.
312 1000	Chauffage	Dépassement, budget sous-estimé.
312 2100	Electricité – Eau - Gaz	Budget surestimé.
313 1900	Achats de marchandise pour revente	Achat de cartes postales, catalogues et articles pour la machine à café, budget compensé par les recettes.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Divers contrats d'entretien (ventilation, ascenseur, alarmes, etc.) + solde de l'art. 95 de CHF 61'922.- accordé par le CC pour l'installation de caméras et moniteurs de surveillance.
314 2400	Entretien des bâtiments	Budget sous-estimé.
315 0600	Entretien de documents et de collections	Budget sous-estimé : restauration importante des tableaux et œuvres sur papier de la collection (notamment les œuvres de la nouvelle donation Olivier Mosset).
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Remboursement de 50% de l'abonnement général de la conservatrice + déplacements divers.
318 1300	Assurances choses	Changement de no de compte budgétaire (318 7620).
318 7200	Assurances des immeubles	Changement de no de compte budgétaire (318 7610).
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Budget sous-estimé.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget sous-estimé.
318 7700	Expositions et animations	Expositions : *Henri Presset, sculpteur, graveur* *Peintres et voyageurs russes du 19e s.* *Paolo de Lluvia – Poussières (Demierre/ Deléglise)* *Les travaux et les jours à l'heure de l'industrie* 69e *Biennale d'art contemporain* *Frankenstein, un cadavre exquis* Nuit et Journée Internationale des musées Semaine des musées Animations régulières pour les adultes et les enfants (ateliers pédagogiques, conférences, événements ponctuels, visites commentées, concerts et lectures) Conférences + collaboration avec la presse.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Dépannage caisse de la réception, frais de copies pour la Semaine des musées : budget sous-estimé.
434 1000	Entrées	Billetterie + vente des catalogues d'exposition et livres divers, affiches, cartes postales.
434 7200	Recettes	Facturation de diverses locations (ektachromes, salles, etc.) + envoi de catalogues d'exposition et livres, ventes de boissons chaudes, etc. Budget surestimé.
469 1300	Subvention	Budget surestimé.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

520 Service des Sports

	Remarque générale concernant les comptes 520 à 524	En 2009 le Service des sports a procédé à une réorganisation complète du fonctionnement et de l'organisation du service. Cette réorganisation a nécessité un renforcement de l'effectif, le renouvellement de matériel et d'outillage. Il a été nécessaire d'équiper le personnel en habits et en outils de travail et de remplacer plusieurs machines devenues obsolètes et coûteuses en entretien. Cette réorganisation a engendré des dépenses extraordinaires qui n'avaient pas été budgétées par le précédent chef de service. Ces dépenses supplémentaires ont été validées par le Conseil communal. Elles ont permis de faire un certain rattrapage du déficit d'entretien des installations et apportent une plus grande efficience du travail de l'équipe des sports ainsi qu'une sécurité renforcée des usagés des bassins de natations et du personnel.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Équipement de deux places de travail pour un emploi temporaire et un stagiaire.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Affiliation à l'association suisse des managers du sport et participation aux frais du secrétariat général de l'association suisse des services des sports.
330 0100		Débiteur insolvable.

521 Terrains de jeux - halles de gymnastique

314 1900	Frais divers de bâtiments	Remplacement d'éclairage de secours défectueux. La panne d'un panier de basket électrique a nécessité la location d'un élévateur. Panne de chauffage dans les vestiaires de la Pâquerette. Colmatage de fuites au Pavillon des sports.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réparation de stores et du sol du local de rangement du Pavillon des sports.
314 2700	Entretien aménagem. et install. extér.	Achat d'une nouvelle tondeuse. Réparation d'un carter de tondeuse faussé et changement des couteaux de coupe. Réparation d'un enrobé sur le terrain de street hockey suite à un incendie volontaire.
314 3700	Sable – Gravier - Tourbe	Rattrapage d'entretien des terrains de football.
314 3800	Pistes éclairées	Pas d'entretiens effectués cette année.
314 3900	Entretien du bassin de natation	Révision complète du fond mobile. Art. 95 pour un montant de CHF 56'000.-.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Habits de travail du personnel.
319 6001	Frais divers et imprévus	Frais de dossier pour la recherche de sponsors pour le mur d'escalade des halles Volta.

522 Exploitation de la piscine

312 2100	Électricité – Eau – Gaz	Le compte Eau 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
315 7300	Entretien des installations	Achat d'un robot pour le nettoyage des bassins.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Habits de travail du personnel.

523 Exploitation de la patinoire

312 0700	Eclairage - Force - Electricité	Le compte Eau **522** 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
312 1000	Chauffage	Le compte Eau 312 1600 a été consolidé dans celui-ci.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Passage de la téléphonie en système IP et divers rattrapages d'entretien.
314 2400	Entretien des bâtiments	Remise aux normes obligatoires de l'électricité et remplacement d'un séchoir dans le vestiaire du HCC suite à des problèmes d'hygiène.

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, CULTES

523 Exploitation de la patinoire (suite)

315 7300	Entretien des installations	Entretien périodique des compresseurs. Remplacement de bandes usées par les UV. Grand entretien de la Rolba 1979. Construction de deux portails électriques. Il a été procédé au remplacement de la raboteuse de bords.
319 6001	Frais divers et imprévus	Remplacement de bâches publicitaires suite à un rabotage excessif de la glace. Location de machine pour le déblaiement du toit.

524 Piscine des Arêtes

312 1000	Chauffage	Augmentation du prix de l'énergie.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Remplacement de 2 chaises longues du Sauna.
314 3600	Frais entretien de l'eau et nettoyage	Achat d'un robot pour le nettoyage des bassins.

550 Service de la jeunesse

301 1100	Traitements du personnel	Annualisation du personnel accueillant au Repas de l'Ecolier, augmentation du taux d'emploi d'une animatrice en remplacement de la responsable du repas en congé maternité, adaptation des salaires moniteurs.
309 1000	Formation du personnel - métier	Une partie du personnel en période d'engagement, pas de formations possibles.
310 1000	Fourniture et matériel de bureau	Pas de renouvellement du matériel de bureau.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Réalisation des brochures "activités pour tous" et publicités pour les camps en couleur.
313 8300	Frais repas	Diminution des bénéficiaires du Repas de l'Ecolier.
317 1500	Service civil	Engagement de 2 civilistes en 2009.
317 4200	Colonies et vacances 1er mars	Suppression d'un camp par manque de participants.
318 1100	Affranchissements	Diminution des envois postaux.
318 7700	Expositions et animations	Meilleure gestion des dépenses par les animateurs.
319 8500	Frais divers pour projet Jeunesse	Réalisation du "Coup de pouce pour majeur".
365 0600	Activités jeunesse diverses	Peu de projets de jeunes nécessitant des financements.
390 2200	Carburants Ville	Remise en état du bus et essence.
427 6000	Locations des bâtiments	Location des locaux du service.
436 7200	Recettes Repas de l'Ecolier	Diminution des bénéficiaires du Repas de l'Ecolier.
436 9900	Recettes colonies et vacances 1er mars	Suppression d'un camp par manque de participants.
439 1000	Autres recettes	Diminution de la participation aux activités payantes du mercredi.

FINANCES

600 Finances

30	Charges de personnel	Le personnel du Service financier a été adapté aux changements importants qui ont été opérés dans les différents secteurs de la Ville; il a été tenu compte de la prise en charge de travaux qui s'effectuaient précédemment dans les services. Le nombre de collaborateurs imputé au centre 600 est ainsi passé de 11.8 postes (+ 1 apprentie) à fin 2004 à 8.2 postes (+ 1 apprentie) au 31.12.2009. Il est à relever: • que trois personnes ont bénéficié en 2009 des mesures de réduction du temps de travail à partir de 50 (2) et 55 ans (1). Cela signifie que l'équivalent de 0.15 poste est réparti sur les autres collaborateurs. • que les frais de personnel sont inférieurs au budget 2009 pour les raisons suivantes: o une employée a réduit son temps de travail de 20% o le départ en 2008 d'une collaboratrice dont le taux d'occupation était de 50% n'a pas été compensé.
309 1000	Formation du personnel	L'économie réalisée est due au report des formations spécifiques prévues pour SAP.
31	Biens, services et marchandises	L'économie réalisée par rapport au budget de CHF 116'290.00 est due d'une part aux liquidités importantes qui ont permis de ne pas recourir au courtier pour le remplacement d'emprunts, et d'autre part à un contrôle des dépenses. Il est à relever que les comptes 2008 comportaient des divers et imprévus qui figuraient dans le compte 3196001 et qui avaient été expliqués.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Ce poste comprend les achats effectués auprès de l'économat ainsi que les frais concernant la machine à affranchir. Le montant dépensé en 2009 est inférieur au budget de CHF 1'198.60. Le budget fixé pour 2009 correspondait toutefois aux charges enregistrées dans ce compte en 2008.
310 1200	Formules administratives – imprimés	Les frais d'impression des brochures budgets/comptes enregistrés dans les comptes 2009 sont supérieurs au budget et aux dépenses de l'année 2008. Les coûts dépendent du nombre de versions transmises au centre d'impression. Ce compte enregistre également l'achat de tickets pour la Caisse communale (billets d'entrées des manifestations).
310 1400	Abonnements- cotisations - documentation professionnelle	Acquisition d'ouvrages adaptés aux évolutions des règles légales et comptables. Le dépassement est dû à une facture – non budgétée - de la feuille officielle pour la publication des marchés publics concernant les assurances de personnes.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Les dépenses enregistrées pour ce compte varient d'un exercice à l'autre en fonction des besoins du moment.
317 1000	Frais de déplacements-Réceptions-Examens	Les frais de réception ont été réduits à leur plus simple expression; ils sont inférieurs aux dépenses des années précédentes.
318 1100	Affranchissements	Les affranchissements et les taxes postales sont enregistrés au 600 pour l'ensemble de l'administration, à l'exception de la taxe déchets et du SIS. Des économies ont pu être réalisées en 2009.
318 1300	Assurances choses	Voir compte 3187620.

FINANCES

600 Finances (suite)

318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Dépenses inférieures aux prévisions; les frais du contentieux sont répartis dans les services.
318 2100	Frais d'expertises et de comptes	Ce compte enregistre les honoraires de la fiduciaire pour son intervention de contrôle annuel. Le montant particulièrement faible enregistré en 2008 était dû à une diminution de CHF 10'000.- des coûts estimés pour la révision 2008 par rapport à ce qui avait été enregistré en transitoires à fin 2007.
318 5700	Commissions – cot. En bourse – frais divers	Le niveau particulièrement faible des dépenses inscrites sur ce poste est dû au fait que la Ville a eu, tout au long de l'année, une trésorerie nettement meilleure que prévu. Il a été ainsi possible de diminuer le montant des emprunts de la Ville en 2009.
3187000	Assurance responsabilité civile	Part du Service financier au contrat global de l'assurance RC géré en lien avec le courtier.
3187620	Assurances choses (biens mobiliers)	Part du Service financier au contrat global géré en lien avec le courtier.
318 7690	Correction primes assurances	La dépense enregistrée en 2009 correspond à une correction de la prime pour l'assurance des véhicules. Vu sa faible importance cet ajustement n'a pas été ventilé dans les différents services.
319 6001	Frais divers et imprévus	Contrairement à 2008, ce compte n'a pas enregistré d'éléments extraordinaires ni d'imprévus en 2009.
32	Intérêts passifs	Alors que le budget était de CHF 16'414'960.-, les intérêts passifs représentent CHF 12'833'790.47 contre CHF 13'266'018.86 en 2008. Outre la situation décrite sous la rubrique 318 5700 ci-dessus, les taux à long terme se maintiennent à des taux historiquement bas, ce qui permet de limiter la charge des intérêts passifs. La situation pourrait se détériorer si la crise actuelle génère une dégradation majeure des finances de la Ville et si, dans ce contexte, les investissements nets réels de la Ville devaient impliquer une hausse de la dette. Une variation des taux à la hausse aurait également un effet négatif important pour cette rubrique.
330 0100	Pertes sur débiteurs	Le montant de CHF 15'000.- enregistré sur ce compte pour 2009 correspond à la participation de la Ville à la Braderie qui s'est traduite par l'amortissement du prêt accordé à cette association.
331 1000	Amortissement du patrimoine administratif	Un montant de CHF 4'000.- enregistré sur ce compte correspond à un amortissement du prêt accordé à la Fondation Acro Land.
332 1000	Amortissements complémentaires	Pas d'amortissements complémentaires en 2009.
36	Subventions accordées	Le montant total de cette rubrique s'élève à CHF 378'517.40, contre CHF 367'000.- pour le budget qui avait été sous-estimé de CHF 11'517.40.
406 1000	Taxe sur les spectacles	Les recettes enregistrée dans ce compte s'élèvent à CHF 305'539.40 contre CHF 327'662.80 en 2008 et CHF 299'990.90 en 2007.
42	Revenus des biens	Les revenus des biens se sont élevés à CHF 2'867'613.23 en 2009 contre CHF 3'284'792.80 en 2008 et CHF 2'888'540.- pour le budget 2009.
420 1000	Intérêts placements à terme et c/c	Ce poste est inférieur au budget 2009 pour les raisons suivantes: • Vu la baisse des recettes fiscales, l'augmentation des investissements et le remboursement d'emprunts, la trésorerie a diminué en 2009. • Les taux à court terme pour le placement des liquidités sont restés à des taux historiquement très bas tout au long de l'année.

FINANCES

600 Finances (suite)

420 1300	LIM – Part. cantonale intérêts	Les intérêts pris en charge par l'Etat fluctuent en fonction du remboursement de la dette et du taux d'intérêt fixé par le SECO.
420 1400	Intérêts de Viteos SA	Le montant de CHF 1'441740.16 comprend les éléments suivants: • Correction des intérêts 2008 suite à l'assemblée générale de la société: CHF 776'211.36. • Intérêts 2009 au taux de 4%: CHF 665'528.80.
420 1500	Intérêts Ville du Locle	Le prêt accordé à la Ville du Locle, suite à la vente des actions SIM SA au 30.06.2007, a été intégralement remboursé à fin 2008.
420 1600	Intérêts sur prêt Etat (Cifom)	Ce compte enregistre les intérêts sur le prêt de CHF 10'561'188.- accordé à l'Etat pour la reprise des bâtiments du Cifom (taux = taux moyen des emprunts de la Ville). La créance ayant été remboursée au 30.06.2009, les intérêts enregistrés en 2009 concernent uniquement le 1er semestre.
4201700	Intérêts prêts et c/c divers	Le montant enregistré en 2009 correspond aux intérêts sur le compte courant de la Ville qu'a la Ville avec la Fondation Sombaille Jeunesse.
422 1100	Produits des capitaux	Ce compte enregistre les intérêts calculés sur divers prêts et les revenus sur titres. Les recettes 2009 comprennent pour CHF 70'764.65 d'intérêts sur les prêts accordés à la Fondation Sombaille Jeunesse. Ceux-ci ont été intégralement remboursés courant 2009.
424 4000	Plus-value sur vente de titres	Le montant figurant dans ce compte correspond au bénéfice réalisé par la vente de 57 actions Vadec SA dans le cadre de la restructuration du capital-actions de cette société.
425 1000	Participation constructions – prêts HLM	Ce compte enregistre les intérêts facturés à SI Blaise-Cendrars SA et Daniack SA.
425 1100	Participations constructions autres	Ce compte a enregistré les subventions cantonales pour les immeubles Tête-de-Ran 28 et Plaisance 19 (CHF 17'500.-) ainsi que le dividende de la société immobilière Nouvelle Cité SA.
425 1400	Autres participations et prêts divers	Ce compte a enregistré le dividende sur la participation de la Ville à Video 2000 SA.
427 6100	Droits de superficie	Une stabilisation des recettes est constatée depuis deux ans.
4276200	Droit de superficie – Viteos	Les recettes comptabilisées en 2009 correspondent au budget.
429 1400	Part. constr. – suppl. loyers HLM	Jusqu'à fin 2007, ce compte enregistrait les participations du Service communal de l'Action sociale pour les immeubles Blaise-Cendrars 2 et 7. L'information concernant la fin du régime HLM pour ces bâtiments n'était pas disponible lors de l'élaboration du budget 2009.
436 0900	Participation aux frais	Ce poste comprend les travaux facturés à la CPC et à Bloc 30 SA.
4362300	Aide au logement	La somme de CHF 4'737.50 correspond au remboursement d'une aide au logement suite à un changement de propriétaire.
436 3300	Remboursement de traitements	Salaires refacturés à la CPC.
436 3500	Remboursement de prêts	La recette concerne le remboursement de prêts d'études qui avaient été entièrement amortis. Le nombre de prêts concernés étant en diminution.
439 1000	Autres recettes	Ce compte comprend pour CHF 87'004.- un ajustement de la provision pour les plus-values dues à l'Etat suite au règlement d'un litige.
462 2000	Péréquation financière	Le montant perçu par la Ville en 2009 est proche du budget correspondant.

FINANCES

600 Finances (suite)

490 0900	Intérêts sur cap. avances maisons retr.	Vu l'investissement en cours pour la Maison de retraite du Châtelot, les intérêts sont en augmentation.
490 1000	Intérêts et frais divers sur immeubles	Intérêts imputés à la gérance pour les immeubles locatifs (basé sur la valeur comptable des immeubles).
490 1900	Intérêts de 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. En 2008, ces intérêts figuraient dans le compte 4921000 au centre 900.
490 4700	Participation de la STEP	Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basé sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts).
490 6600	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la taxe déchets et à l'OPC.
490 6700	Participation aux intérêts-Déchets	Participation de la taxe déchets aux infrastructures nécessaires à l'évacuation des déchets.

610 Contributions

318 1100	Affranchissements	Le coût d'acheminement de la correspondance adressée aux contribuables correspond à ce qui a été enregistré pour 2008 et 2007; il est inférieur aux prévisions.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	En lien avec la recette enregistrée au compte 436 3400. Les dépenses 2009 sont proches de celles de 2008. Le budget basé sur 2007 (sans les éléments extraordinaires comptabilisés cette année-là) était sous-estimé.
318 4700	Frais Etat bordereau unique	Depuis 2006, l'Etat facture CHF 18.80 par dossier pour les personnes physiques (contre CHF 20.- précédemment) et CHF 18.- par dossier pour les personnes morales (inchangé).
329 0000	Intérêts acomptes d'impôts	Les intérêts passifs relatifs aux acomptes d'impôts s'élèvent à CHF 117'053.92 contre CHF 91'297.98 l'année précédente. Le budget de CHF 79'000.- basé sur la moyenne des années 2004 à 2007 était sous-estimé.
330 0300	Remises – Rectificatifs – Non-valeurs	La charge de CHF 3'678'551.37 est inférieure de CHF 221'448.63 au budget. Ce poste est toutefois supérieur de CHF 146'012.65 au montant enregistré en 2008 (CHF 3'532'538.72). La crise économique qui sévit actuellement pourrait avoir un impact négatif sur ce poste.
40	Produits d'impôts	Voir rapport de gestion. Avec le système postnumerando, les collectivités publiques comptabilisent les acomptes facturés pour l'année courante, complétés - en plus ou en moins - par la différence entre taxation et tranches provisionnelles de l'année précédente. Les acomptes de l'année courante étant ajustés à la taxation qui intervient, les différences ont donc un effet double sur le résultat, et ceci à la hausse comme à la baisse. Le système s'applique aussi bien aux personnes physiques qu'aux personnes morales. L'expérience démontre toutefois que ces dernières présentent une volatilité extrêmement élevée de leurs résultats imposables, donc des impôts qu'elles paient.

FINANCES

610 Contributions (suite)

40	Produits d'impôts (suite)	Ce mécanisme a été favorable en 2008 où une forte augmentation des recettes fiscales a été constatée; celle-ci était due à l'excellente conjoncture qui a prévalu en 2007 et en 2008. Dans ce contexte, l'impôt enregistré pour les personnes morales avait dépassé toutes les prévisions les plus optimistes. Si la Ville a pleinement pu bénéficier du double effet pour l'exercice 2008, l'effet peut être pervers et réserver de mauvaises surprises en cas de détérioration de la conjoncture. Avec la crise économique qui sévit actuellement, le système s'est ainsi enclenché dans l'autre sens et nous constatons une diminution des recettes fiscales qui passent en-dessous de celles enregistrées en 2007 (en ne tenant pas compte de la dissolution de la provision sur débiteurs demandée par le DJSF en 2009). Ainsi, les impôts des personnes morales qui passent de CHF 34'170'031.- en 2008 à CHF 17'278'564.90 en 2009 présentent une diminution de CHF 16'891'466.10. Ce montant explique à lui seul la dégradation des comptes présentés par la Ville pour 2009. La conjoncture étant restée défavorable tout au long de l'année 2009 pour la plupart des entreprises chaux-de-fonnières, les recettes fiscales devraient diminuer encore en 2010 (conformément aux prévisions budgétaires) et ceci tant pour les personnes morales que les personnes physiques.
421 1200	Frais de sommations facturés	Le montant enregistré en 2009 est proche du budget correspondant et des comptes de l'année précédente.
421 1300	Intérêts de retard	Les recettes de CHF 1'083'283.87 sont inférieures de CHF 216'716.13 par rapport au budget 2009 qui se basait sur les chiffres de l'année 2007. La hausse des recettes enregistrées dans ce compte signifie une augmentation du retard pris par les contribuables dans le paiement de leurs impôts.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Les frais de poursuites remboursés en 2009 sont légèrement supérieurs au budget et aux comptes 2008 (voir compte 318 2000).
439 1100	Récupération créances perdues	Le chiffre enregistré en 2009 est supérieur aux prévisions; une tendance à la baisse devrait toutefois se maintenir dans les années prochaines années.

620 Service des Ressources humaines

301 8600	Mesures conjoncturelles : 1e emploi	Conformément à la décision des autorités dans le cadre des mesures d'aide et de relance économique. Engagement temporaire des personnes ayant terminé et réussi leur formation – apprentissage chez nous en août 2009.
301 8700	Personnel – programme soutien à l'économie	Idem mesure précédente.
301 9600	Echelons qualitatifs et primes	La différence entre le budget et les comptes s'explique par la ventilation dans les services des échelons qualitatifs lorsqu'ils ont été décidés. Le solde indiqué représente la part de primes individuelles et d'équipe octroyées.
301 9800	Droit aux vacances 2007	Paiement du solde vacances 2007 conformément au changement du droit aux vacances dès janvier 2008 (solde restant un demi-droit avec possibilité de paiement ou de reprise en congé; tout solde restant à fin 2009 devant être payé).

FINANCES

620 Service des Ressources humaines (suite)

309 1500	Formation continue collective	Article 95, compte tenu des besoins et des mises à niveaux nécessaires. De plus, à partir de 2010 la formation "sécurité" 309 1300 et la formation continue collective 309 1500 seront réunies sous un même compte.
311 7400	Projets RH	Article 95. Comme annoncé, lors de l'élaboration du budget 2009, nous ne pouvions pas faire une estimation correcte des projets en cours, notamment par rapport à la communication interne. L'organisation de la 1ère fête annuelle du personnel étant un des projets des actions communication, n'implique pas pour autant des coûts supplémentaires. Jusqu'en 2009, les services organisaient leur propre sortie annuelle et intégraient ces coûts dans leurs propres comptes de fonctionnement. A partir de 2009, cela a été intégré dans le budget du SRH.

630 Contrôle financier

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Certains frais sont restés imputés au Service financier (par exemple le papier).
318 7000	Assurances responsabilité civile	Oubli de l'imputation par le Service des ressources humaines.
319 6001	Frais divers et imprévus	Peu d'imprévus.
436 7150	Honoraires facturés	L'augmentation est liée à la facturation des honoraires pour la révision des comptes des fondations (pas de facturation pour les exercices précédents).

TRAVAUX PUBLICS

700 Administration des travaux publics

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Frais limités au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Pas d'envois particuliers cette année.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Moins de frais que budgété.
318 0700	Frais d'études	Crédit du Conseil communal pour l'étude de l'intégration multimodale : CHF 58'852.20, pour l'audit de la sécurité aux abords des collèges : CHF 18'867.65 et pour l'étude de la réfection du mur à la rue du Commerce : CHF 4'949.60.
318 1100	Affranchissements	Frais proportionnel au nombre d'envois postaux.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Nouveau poste selon directive du Service financier. Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget inclus au chapitre 715 compte 318 7600.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Frais limités au strict minimum.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
434 0900	Concessions	Différentes concessions renouvelées avec Swisscom et le Groupe E.
439 1000	Autres recettes	Budget surestimé.
460 1000	Subventions fédérales	Subvention pour le PGEE. Compte tenu de l'avancement du dossier, aucun décompte n'a dû être présenté cette année.
461 1000	Subventions cantonales	Voir remarque sous 460 1000.

710 Voirie – frais d'entretien

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Frais limités au strict minimum.
312 1000	Chauffage	Selon consommation et prix de l'énergie.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget surévalué.
312 2500	Hydrants - Abonnement d'eau	Budget difficile à établir.
314 2400	Entretien des bâtiments	Budget utilisé au plus juste.
314 4700	Transports - Mat. - Fourn. - Canalisat.	Dépenses limitées au strict minimum.
315 1600	Décoration de la Ville	Moins de renouvellements des drapeaux.
318 1100	Affranchissements	Proportionnel au nombre d'envois postaux.
318 1300	Assurances choses	Dépenses sous 318 7620.
318 1800	Communications Radio	Modification des montants perçus par l'OFCOM.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Budget sous le chapitre 715 compte 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste selon directive du Service financier. Budget erroné.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement plus faible compte tenu des amortissements extraordinaires de 2008.
365 2310	Manifestations locales	Moins de demandes de subventions qu'escomptées.
365 6800	Subvention réparation trottoirs	Ce poste n'a pas été utilisé compte tenu du crédit accordé par le Conseil général pour subventionner la réfection des trottoirs.
431 2600	Autorisations creusages voie publique	Budget prudent.
434 1300	Taxe vidange des fosses	Budget difficile à établir.
435 3300	Vente matériaux - Matériel - Matières	Budget prudent. Différentes ventes de pavés et de grilles.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant reçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.

TRAVAUX PUBLICS

710 Voirie – frais d'entretien (suite)

451 1000	Indemnités de l'Etat pour les routes	Le montant alloué par l'Etat pour l'entretien des routes cantonales traversant notre territoire a été revu à la baisse depuis 2008.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Proportionnel aux frais engagés pour l'entretien des canalisations.
490 6600	Participation aux frais de personnel	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif de neige.

711 Enlèvement de la neige

313 0220	Fondants chimiques et sable	Chlorure de sodium nécessaire aux interventions de la Voirie.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Les travaux de réparation ou de prévention des dégâts hivernaux ont occasionnés pour CHF 58'889.10 de frais.
314 2500	Entretien de l'entrepôt à sel	Remise en état des piliers nécessaires suite aux dégradations du bois pour CHF 19'177.55.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	Budget insuffisant compte tenu de la forte sollicitation des véhicules ces derniers hivers.
317 4400	Indemnités téléphones	Budget surestimé.
318 2300	Fourrière	Frais de remise en fourrière des véhicules entravant le déneigement.
318 3300	Prestations de tiers	Intervention des entreprises privées selon conditions climatiques.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Nouveau poste. Budget au chapitre 715 poste 318 7600.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Montant plus faible compte tenu des amortissements complémentaires de 2008.
434 4000	Fourrière	Montant encaissé pour couvrir les frais de mise en fourrière.
435 3400	Vente de sel et gravier	Vente de sel à l'Etat lors des prestations facturées sous travaux pour tiers.
436 3000	Travaux pour tiers	Budget optimiste.

712 Constructions nouvelles

311 1600	Routes et places	Les dépenses ont été effectuées sur le crédit de 2 millions accordé aux comptes 2008.
311 2300	Canalisations	Crédit du Conseil communal pour la réfection du collecteur à la rue de l'Est : CHF 73'236.85 et pour la réfection du collecteur à la rue du Roulage : CHF 104'329.80.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement inférieur compte tenu des amortissements complémentaires effectués en 2008.
431 1700	Taxe d'équipement	Budget difficile à estimer.
490 6400	Participation frais entret. canalisations	Par rapport au budget, participation aux frais compte tenu de la hausse des dépenses du compte 311 2300.

715 Service des ateliers

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Pas de dépense cette année.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Restrictions budgétaires.
311 1900	Signalisation routière	Diverses remises en état de boucles inductives non prévues par le budget.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Plusieurs réparations importantes sur nos véhicules.
318 1100	Affranchissements	Pas de dépenses sur ce poste.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	De nombreuses assurances véhicules étaient financées par ce poste. Elles sont maintenant réparties dans les chapitres respectifs sous le compte 318 7600.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget surévalué.
435 2300	Vente de carburants	Essence vendue au SIEN.

TRAVAUX PUBLICS

715 Service des ateliers (suite)

436 2800	Rembt. signalisation défectueuse	Pas de remboursement cette année.
436 3000	Travaux pour tiers	Budget difficile à établir.
436 6000	Vers. caisse comp. service militaire	Budget établi par le SRH.
436 7640	Rbts assurances maladie de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant perçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
436 7650	Rbts assurances accidents de personnes	Budget établi par le SRH sur la base d'une moyenne des 5 dernières années. Le montant perçu est proportionnel au nombre de cas annoncés et à la durée de l'absence.
439 1000	Autres recettes	Budget difficile à établir.
490 1500	Participation entretien des véhicules	Facturation des frais de véhicules au chapitre 716 et 717.
490 2200	Carburants Ville	Proportionnel à la consommation et au prix de l'essence.

716 Enlèvement des déchets non valorisables

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget non utilisé.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget surestimé.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Le budget pour les conteneurs enterrés n'a pas été utilisé compte tenu du crédit d'investissement à disposition.
318 1100	Affranchissements	Selon répartition des frais par les finances.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel au nombre de dossiers.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	Selon dossiers transmis par l'Office des poursuites.
390 0500	Entretien des véhicules	Selon les besoins d'entretien des véhicules. Budget difficile à établir.
390 0600	Traitement information - SIC	Dépense proportionnelle aux nombres d'interventions.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 3.2%.
390 7300	Participation aux amortissements	Proportionnel aux investissements consentis les années précédentes.
421 1300	Intérêts de retard	Budget difficile à établir.
431 1200	Frais de sommations	Nombre de sommations difficile à déterminer.
434 1400	Taxe déchets des entreprises	Budget prudent.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	Selon traitement des dossiers par l'Office des poursuites.
480 3300	Prélèvement à réserve déchets	La réserve étant épuisée aucun prélèvement ne peut être effectué.
480 3500	Attribution à avance déchets	Pour équilibrer ce chapitre qui doit être autofinancé une avance a dû être prélevée. Elle devra être amortie dans les cinq années qui suivent.

717 Enlèvement des déchets valorisables

313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	La récupération du carton pour CHF 10'595.90 n'était pas comprise dans le budget.
318 3500	Compostage	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement compte tenu des amortissements extraordinaires des années précédentes.
390 0500	Entretien des véhicules	Frais d'entretien des véhicules difficile à budgéter.
390 1000	Intérêts	Taux d'intérêt à 3.2%.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel au nombre d'heure et au tarif horaire de régie.
390 7600	Participation aux frais du bâtiment	Moins de frais que budgété.

TRAVAUX PUBLICS

717 Enlèvement des déchets valorisables (suite)

435 8700	Ristourne appareils électriques	Proportionnel au nombre et au poids des pièces récupérées.
439 1000	Autres recettes	Budget trop optimiste sur les recettes de récupération du fer.
450 3000	Part à la taxe d'élimination du verre	Proportionnel au tonnage et au prix de reprise.
461 1000	Subventions cantonales	Subvention pour la collecte des déchets spéciaux.

720 Station d'épuration

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget non utilisé.
312 2100	Electricité - Eau - Gaz	Budget insuffisant.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Maintenance de la microturbine à gaz pour CHF 16'374.50.
314 2400	Entretien des bâtiments	Réfection de la toiture des cylindres de décantation ouest.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	Frais d'entretien des véhicules difficile à budgéter.
317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Budget utilisé en fonction des besoins.
317 4400	Indemnités téléphones	Budget surévalué.
318 1200	Téléphonie	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	La prime bâtiment de la Mobilière a été budgété au poste 318 7620.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Budget erroné.
318 7630	Assurances techniques	La prime s'est retrouvée par erreur au poste 318 7620.
318 8500	Frais d'incinération	Budget manifestement surévalué.
319 7800	TVA sur prestations soumises	Prélèvement de la TVA proportionnel aux recettes.
380 3700	Attribution à réserve Step	Versement du trop perçu par la taxe à la réserve de la Step, ce chapitre devant être équilibré.
390 0600	Traitement information - SIC	Facturation en fonction des prestations.
390 7400	Participation entretien canalisations	Proportionnel aux frais engagés.
390 7500	Participation frais de personnel voirie	Proportionnel aux heures effectuées et au tarif horaire pour l'entretien des canalisations.
434 7400	Recettes épurations des boues	Prise en charge des boues du Val-de-Morteau et du Noirmont.
439 1000	Autres recettes	Traitement de boues de privés.

721 Réseau séparatif

331 1000	Amort. patrimoine administratif	Budget surévalué.
490 6500	Participation aux amortissements	Refacturation à la taxe d'épuration.

722 Boues de dépotoirs

331 1000	Amort. patrimoine administratif	Pas d'amortissement compte tenu des amortissements complémentaires de 2008.

730 Service des Espaces verts

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Budget insuffisant.
312 1000	Chauffage	Proportionnel à la consommation et aux prix des combustibles.
313 2700	Transports - Matériaux - Fournitures	Crédit du Conseil communal pour la réfection de la place de jeux du Collège des Foulets : CHF 13'857.75 et pour l'achat de casques de protection pour CHF 5'074.50. Le solde du dépassement provient de l'entretien des machines des Espaces verts.
314 2400	Entretien des bâtiments	Remise en état d'une sonde de température et d'humidité : CHF 1'923.90.
314 4600	Plantation d'arbres	Budget utilisé avec parcimonie.

TRAVAUX PUBLICS

730 Service des Espaces verts (suite)

317 1000	Frais déplacement – Réceptions – Examens	Budget surévalué.
318 3500	Compostage	Budget insuffisant.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au compte 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste. Le budget s'est avéré insuffisant.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste. Le budget a été surévalué.
318 8200	Frais de décharge	Peu de frais de décharge.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Moins d'amortissement que prévu suite aux amortissements complémentaires des années précédentes.
435 2500	Vente de véhicules et engins usagés	Vente d'un tracteur ISEKI.
435 3100	Vente et location de plantes	Ventes de bégonias et de pensées au Cimetière, supérieures aux prévisions.
436 3000	Travaux pour tiers	Moins de travaux d'entretien nécessaire pour les jardins de la caisse de pension.

733 Parc zoologique et Vivarium

301 7100	Traitements du personnel exploitation	Période transitoire avant l'arrivée d'un nouvel aide-gardien.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Formation de 2 apprentis.
310 1500	Publications	Impression livret "40 ans Vivarium" reportée.
311 0800	Acquisitions	Ânesse + ânon (compensé par les recettes: cpte 435 1500).
312 2100	Electricté – Eau - Gaz	Budget difficile à estimer.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Frais exceptionnels de déneigement (CHF 5'207.85).
314 2400	Entretien des bâtiments	Mise en conformité des installations électriques (CHF 5'300.-).
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	Budget difficile à estimer.
318 1100	Affranchissements	Envoi d'un courrier à tous les donateurs potentiels de viande.
319 0200	Autres frais d'exploitation	• Budget alloué toujours largement insuffisant. • Art. 95: fraiseuse à neige (CHF 9'000.-). • Nombreuses pannes du véhicule (mal adapté). • Frais vétérinaires de la station de soins (CHF 1'516.85) assumés par les Amis du bois du Petit-Château (dons).
319 1000	Frais d'administration et généraux	L'inscription à l'EAZA (Association Européenne des Zoos et Aquariums) n'a pu être faite en 2009 (environ CHF 6'000.-).
435 1500	Ventes diverses	Nombreuses ventes.

740 Cimetière et centre funéraire

310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Dépenses limitées au strict minimum.
314 1900	Frais divers de bâtiments	Budget surestimé.
314 2400	Entretien des bâtiments	Crédit du Conseil communal en 2008 pour la réfection du mur nord du Cimetière. Utilisé en 2009 : CHF 22'131.15.
314 2700	Entretien aménagem. et install. extér.	Mise en œuvre de la place de Mgr Cotier au massif II et réparation des déprédations.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	Entretien des véhicules plus important que budgété.
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	Frais limités au strict minimum.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	Proportionnel aux procédures de poursuite entamées.
318 3500	Compostage	Budget insuffisant.

TRAVAUX PUBLICS

740 Cimetière et centre funéraire (suite)

318 5300	Redevances d'incinération	Budget difficile à établir.
318 7000	Assurances responsabilité civile	Budget surévalué.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	Le budget de ce poste se trouve au chapitre 715 rubrique 318 7600.
318 7610	Assurances des bâtiments (biens immobiliers)	Nouveau poste. Le budget s'est avéré insuffisant.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	Nouveau poste. Le budget a été surévalué.
318 8400	Frais d'inhumation et d'exhumation	Proportionnel au nombre d'enterrements.
318 8500	Frais d'incinération	Proportionnel au nombre d'incinération.
331 1000	Amort. patrimoine administratif	Amortissement plus faible compte tenu des amortissements complémentaires des années précédentes.
390 2200	Carburants Ville	Proportionnel à la consommation et aux prix du carburant.
427 6000	Locations des bâtiments	Budget sous-évalué.
434 0900	Concessions	Evolution des concessions difficile à estimer.
434 1200	Taxe pour dépôt de cendres	Budget optimiste.
434 2000	Droits sur les monuments funéraires	Budget difficile à estimer.
435 3100	Vente et location de plantes	Bonne progression du chiffre d'affaire.
436 1600	Rembours. frais inhumation et exhum.	Budget prudent. Proportionnel au nombre d'inhumations et d'exhumations.
436 5000	Remboursements frais d'incinération	Forte hausse du nombre d'incinérations de l'extérieur.

755 SUE-Urbanisme

30	Charges de personnel	Légère augmentation des charges : • Renforcement de l'effectif du secrétariat des permis de construire à raison de 20% dès le mois de septembre. • Heures supplémentaires consacrées à la candidature de la Ville au patrimoine mondial de l'Unesco et à l'organisation des deux manifestions faisant suite à l'inscription. Organisation des Journées du patrimoine horloger. La charge des traitements 2009 de l'équipe de projet Unesco, financée par le crédit d'investissement Unesco (Rapport CG 2005), figure en recette au compte 436 9805. • La création d'un poste d'architecte à 50% financé à 40% par une collaboration avec Le Locle et les communes des Montagnes neuchâteloises, ne s'est pas concrétisée. La somme budgétée pour ce poste a été absorbée par l'augmentation des charges de personnels liées à la candidature Unesco.
301 7700	Traitement du personnel en formation	Non reconduction de la prise en charge d'un apprenant sur le deuxième semestre 2009.
309 1000	Formation du personnel - métier	Les formations annoncées au budget 2009 (voir remarque) ont été quasi intégralement financées en 2008.
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	Charge surévaluée, non engagement de dépenses liées à l'équipe Unesco.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	Montant non-engagé.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	Transfert du véhicule du SUE Urbanisme à la Gérance communale et utilisation de Mobility pour les déplacements professionnels de la section.
318 2500	Mise à l'enquête publique	Imputation de la mise à l'enquête publique des projets Ville durant la période 2007-2009.

TRAVAUX PUBLICS

755 SUE-Urbanisme (suite)

318 2700	Prestation SGA en nature	Augmentation du nombre de supports d'affichage F4 et de la fréquence d'affichage. Prestations en nature soumise à TVA, prise en charge dans le cadre de la convention d'affichage avec la SGA (2006). Une recette équivalente, correspondant aux contre-prestations, figure au poste 410 1900 Prestation SGA en nature.
318 7750	Inscription Unesco 27.06	Article 95 selon décision du Conseil communal du 02.06.2009 d'un montant CHF 50'000.- (réf : FART.0755.09.01) pour l'organisation des festivités relatives à l'inscription au patrimoine mondial de l'Unesco.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Dépenses non-engagées.
365 0900	Subventions diverses	Subvention au Parc naturel régional de Chasseral non-sollicitée.
365 1100	En Ville sans ma voiture	Non-engagement de la somme budgétée. Voir rapport de gestion 2009 du SUE concernant les actions en faveur de la mobilité douce.
365 2000	Fondation Unesco	Article 95 selon décision du Conseil communal du 29.01.2009 d'un montant de CHF 38'400.- (réf : FART.0755.09.02) pour la constitution de la Fondation en faveur de la mise en valeur du site de La Chaux-de-Fonds / Le Locle inscrit sur la liste du patrimoine mondial.
380 1600	Virement à provision pour abri P.C.	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 stationnement	Virement à la réserve pour l'établissement de places de stationnement autos, charge aléatoire. Une recette d'un montant équivalent figure au 431 1800. Le montant figurant sous compte correspond à la perception de la taxe pour le projet Migros aux Eplatures.
390 2200	Carburants Ville	Imputation interne du carburant du garage des Travaux publics pour usage véhicule de service. Charge non reportée en 2010 vu la suppression du véhicule de service et l'utilisation exclusivement de Mobility Carsharing.
410 1100	Taxes et émoluments enseignes – Publicité	Recettes aléatoires, en fonction des demandes d'autorisation.
410 1800	Concessions SGA	Fluctuation des recettes liées 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 2008 pour les comptes 2009. La recette figurant aux comptes 2009 est néanmoins exceptionnelle du fait de la coexistence de nouvelles surfaces et d'autre vouées à suppression.
410 1900	Prestations SGA en nature	Prestations en nature soumise à TVA. Une charge d'un montant équivalent figure au poste 318 2700.
431 1300	Permis de constructions	Diminution des recettes liées à la délivrance des permis de construire. En revanche, le nombre de permis délivré reste stable (voir rapport de gestion 2009 du SUE, chapitre permis de construire délivrés).
431 1600	Taxe compensatoire – Protection civile	Une charge équivalente figure au poste 380 1600 (voir remarque).
431 1800	Taxe compensatoire places stationnem.	Perception de la taxe pour place de stationnement manquante, recette aléatoire (voir remarque au 380 2100).
436 0100	Remboursements d'indemnités	Jetons de présence, séances à l'extérieur.

TRAVAUX PUBLICS

755 SUE-Urbanisme (suite)

436 9805	Recettes Unesco	Prise en charge des traitements 2009 de l'équipe de projet Unesco, figurant au compte 30 Charges de personnel, par le crédit d'investissement Unesco. La recette, largement supérieure au montant budgété, s'explique par les compléments exigés par l'Icomo sur le dossier de candidature ainsi que par l'organisation des festivités du 27 juin et de la cérémonie du 6 novembre 2009.
436 9850	Recettes Le Locle – Montagnes Neuch.	Voir remarque sous 30 Charges de personnel.
439 1000	Autres recettes	Revenus provenant de la vente des règlements/ plans/ classeurs PRAC.
439 8800	Part. tiers journées patrimoine horloger	Traitements de l'équipe Unesco liés à l'organisation des Journées du patrimoine horloger, charge répartie entre les villes du Locle et de La Chaux-de-Fonds, prélevé sur crédit Unesco.
461 1000	Subventions cantonales	Subvention accordée dans le cadre de la révision du Plan et règlement d'aménagement communal (PRAC).

770 Géomatique

310 1200	Formules administratives - Imprimés	Budget non utilisé.
316 4000	Acquis. / expl. données géographiques	Par rapport au budget, différents frais non engagés et frais d'exploitation des données de la mensuration officielle moins élevés que prévu.
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	Budget insuffisant pour couvrir les frais.
319 1000	Frais d'administration et généraux	Budget non prévu. Ce poste englobe des cotisations à différentes institutions comme Geosuisse ou le Topobase Users Group.
436 6500	Prestations diverses	En 2008 prestations fournies dans le cadre de la candidature pour l'UNESCO.

813 SUE-Environnement

30	Charges de personnel	Diminution des charges due à la non-création du poste d'architecte à 50% en appui au secteur Énergie.
301 7700	Traitements du personnel en formation	Charge d'un apprenant, engagé en cours d'année dans le cadre de mesures de réinsertion, comptabilisée sous 301 7800.
311 1000	Achats de matériel et de mobilier	Réorganisation de la salle de conférence dans le bâtiment administratif de Rocher1.
312 9100	Politique énergétique	Mandats : • Société à 2000 watts • MEU (Management de systèmes Energétiques en zones Urbaines) • Divers : cotisation Citée de l'énergie
318 4200	Frais de contrôles	Poste consacré au contrôle des champignons, charge surévaluée.
318 4300	Agriculture – Jardins potagers	Dépassement lié au ramassage et triage de déchets non-compostables dans les jardins propriété de la Ville.
318 4400	Destruction des animaux nuisibles	Poste consacré à l'achat de matériel et produit de lutte contre les nuisibles, désinsectisation, dératisation, charge aléatoire.
318 6300	Lutte contre le bruit	Étalonnage de deux appareils de mesure du bruit.
318 6800	Environnement	Achat de matériel et mandat à l'ISSKA pour l'étude d'un gouffre d'effondrement en Ville.

TRAVAUX PUBLICS

813 SUE-Environnement (suite)

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Diminution par rapport à la charge budgétée en 2009 suite à la renégociation du mandat de prestations pour les analyses laboratoire de Viteos SA pour le SUE. Divers mandats d'analyses dont la moitié env. consacrée à des analyses d'eaux usées dans les égouts (recherche de métaux lourds et de trichloréthylène).
319 1000	Frais d'administration et généraux	Montant partiellement engagé.
361 3000	Frais pour déchets abandonnés	Augmentation constante du nombre de déchets abandonnés sur des parcelles communales.
390 2200	Carburants Ville	Imputation interne du carburant du garage des Travaux publics pour usage véhicules de services.
427 1900	Redevance pour occupation domaine public	Recettes liées à la pose d'installations de chantiers occupant des surfaces du domaine public, recettes aléatoires.
427 2300	Places du marché	Transfert du contrôle et de l'encaissement du marché au SDP dès juillet 2009.
429 1100	Recettes diverses	Dernière année de facturation des actifs du 814 Laboratoire, suite à son transfert en 2007 à Viteos SA. (Cf : rapport du CC 2007 concernant le transfert du laboratoire à SIM SA).
436 0100	Remboursements d'indemnités	Jetons de présence, séance à l'extérieur.

POLICE

860 Service du domaine public

30	Charges de personnel	+ CHF 299'700.-. Explications fournies par le SRH et la CPC.
301 1100	Traitements du personnel	+ 45'910.-. Différence de salaires géré par le SRH, CHF 28'530.-, nettoyage des signaux exécuté par des étudiants, CHF 17'380.-. + 196'890.-. Salaires des patrouilleurs-ses. Cette différence provient de deux éléments: augmentation des salaires-horaires accordé par le SRH, CHF 54'140.-, augmentation importante du nombre d'heures entre le budget (8000 calculé sur les heures 2007) et les heures demandées par les écoles (13'600). A cela s'ajoute les heures de remplacement en cas de maladie ou accident (620 heures), CHF 142'750.-. Nous comptons actuellement 22 postes. Selon la nouvelle organisation des horaires scolaires, 5 périodes sont sécurisées, et compte tenu des dangers de la circulation, le service a particulièrement sécurisé différents carrefours par une personne (17 postes), 2 personnes (4 postes) et 3 personnes (1 poste). Un accent a été mis sur le secteur Halle Volta suite à sa construction et au rond-point (3 personnes) et au carrefour Crêt-Etoile (2 personnes au lieu de 1).
306 1000	Habillement et équipement	+ CHF 1'470.-. Équipement complémentaire pour les patrouilleurs-ses.
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 22'340.-. Les frais de formation du personnel ont été réunis dans la rubrique "Charges du personnel". Auparavant ils étaient imputés dans le compte 319 4500 Frais recrutement/formation.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	+ CHF 5'730.-. Augmentation des envois et rappels (AO).
311 1100	Achats et entretien du mobilier	+ CHF 1'180.-. Achat matériel de conférence numérique pour le secrétariat du dicastère.
311 1900	Signalisation routière	Remplacement matériel défectueux remboursé par l'assurance, compte 436 2800 et refacturé à la personne responsable, compte 439 1000, CHF 17'160.-. Achat matériel de signalisation mobile défectueux, CHF 8'410.-.
313 1400	Médailles et divers pour chiens	- CHF 1'000.-. Pas d'achat de médailles. L'achat par les propriétaires ne s'effectue qu'une seule fois.
313 3600	Mobilité douce	- CHF 150'000.-. Compte de fonctionnement non utilisé et compensé par le compte 431 1500 Ventes de macarons.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	+ CHF 7'990.-. Réparation installation de vitesse et remboursé par l'assurance, compte 436 7660.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	- CHF 2'710.-. Diminution des coûts suite à l'achat de nouveaux véhicules.
318 1800	Communications Radio	- CHF 3'750.-. Diminution des coûts d'entretien des radios Polycom.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 1'470.-. Augmentation du nombre de mises aux poursuites.
318 7000	Assurances responsabilité civile	- CHF 1'400.-. Explications fournies par le SRH.
318 7600	Assurances véhicules à moteur	+ CHF 1'050.-. Augmentation des assurances suite à l'achat de nouveaux véhicules.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	- CHF 2'580.-. Montant fourni par le Service financier.
318 7630	Assurances techniques	+ CHF 4'020.-. Nouvelle assurance des installations techniques (radar).
319 1000	Frais d'administration et généraux	+ CHF 8'440.-. Augmentation des traitements des amendes par l'OFROU (CHF 2.- au lieu de CHF 0.50).
319 4400	Services et moyens techniques	+ CHF 3'090.-. Étalonnage caméra. + CHF 5'860.-. Modification carrefour Cure-Balance.
319 4500	Frais de recrutement et formation	- CHF 27'000.-. Factures imputées dans le compte 309 1000 Formation du personnel - métier.

POLICE

860 Service du domaine public (suite)

331 1000	Amort. patrimoine administratif	- CHF 61'700.-. Effet positif des amortissements complémentaires en 2008.
351 1000	Fichier cantonal des chiens	- CHF 5'820.-. Moins de taxes de chien restituées au Canton.
365 7200	Société protectrice des animaux	- CHF 11'110.-. Facturation uniquement des chiens en pension à la SPA. Nouvelle disposition dès 2009.
390 2200	Carburants Ville	- CHF 890.-. Diminution du coût de l'essence.
390 7900	Prestations police-route serv. d'ordre	+ CHF 10'000.-. Augmentation de la prestation de la police-route volontaire (Braderie).
410 1200	Permissions tardives et taxes diverses	+ CHF 35'140.-. Augmentation des permissions tardives, redevances de l'Etat et taxes diverses.
410 1400	Taxes sur les taxis	+ CHF 810.-. Demande d'autorisation en hausse.
410 1500	Taxes sur les distributeurs Automatiques	+ CHF 1'590.-. Augmentation des redevances de l'Etat.
410 1600	Taxes de distributeurs d'essence	+ CHF 800.-. Taxation des distributeurs.
427 2300	Places du marché	+ CHF 24'520.-. Prise en charge de l'encaissement des taxes depuis juin 2009.
427 4100	Recettes horodateurs	+ CHF 970.-. Recettes en hausse.
427 5000	Taxe pour vente sur voie publique	- CHF 5'690.-. Diminution des recettes de manifestations et de locations du domaine public.
431 1200	Frais de sommations	+ CHF 1'240.-. Frais de sommations en hausse.
431 1500	Vente macarons – Mobilité douce	- CHF 150'000.-. Vente de macarons non effectuée et compensée par le compte 313 3600.
434 4000	Fourrière	+ CHF 3'980.-. Prise en charge de l'encaissement des mises en fourrière.
436 2800	Rembt. signalisation défectueuse	+ CHF 8'320.-. Remplacement matériel détruit par inconnu et pris en charge par l'assurance.
436 3400	Remboursements des frais de poursuites	+ CHF 2'970.-. Dépendant de la récupération des frais de poursuites.
436 4800	Remboursements d'intervention	+ CHF 3'400.-. Récupération frais d'intervention payés par le service.
436 7660	Rembt. assurances RC	+ CHF 9'450.-. Participation de l'assurance aux dégâts de la caméra vitesse "Charrière".
439 1000	Autres recettes	+ CHF 2'230.-. Remboursement de matériel détruit par un conducteur identifié, compte 311 1900.
441 1200	Amendes pour contraventions	+ CHF 226'760.-. Progression des amendes d'ordre, part de l'Etat, 50%.

870 SIS

30	Charges de personnel	+ CHF 135'690.-. Explications fournies par le SRH. Paiement des heures supplémentaires de l'Etat-Major et complément des salaires pour les services de piquet du Poste permanent.
306 1000	Habillement et équipement	- CHF 3420.-. Achat et remplacement de l'équipement au strict minimum.
306 1300	Contribution nourriture	- CHF 6'810.-. Attribution de la contribution uniquement aux personnels présents au travail.
309 1000	Formation du personnel - métier	+ CHF 2'740.-. Coût dépendant des frais de transport et d'hôtel. Les coûts seront maîtrisés en 2010 suite à l'acquisition d'un nouveau véhicule léger.
309 1100	Visites médicales	+ CHF 390.-. Complément de visites médicales.
309 1600	Formation du poste permanent	+ CHF 20'170.-. Formation feu obligatoire pour spécialistes non budgétisé (GESIP à Paris et Teesside en Angleterre).
310 1000	Fournitures et matériel de bureau	- CHF 1'240.-. Dépenses limitées au strict minimum.
310 1200	Formules administratives - Imprimés	- CHF 2'390.-. Commande d'imprimés au strict minimum.
311 1000	Achat de matériel et de mobilier	+ CHF 13'590.-. Remplacement de matériels défectueux. Ces achats étaient imputés dans le compte 315 1000.
311 7600	Oxygène médical	- CHF 6'690.-. Mise en route en juin 2009.

POLICE

870 SIS (suite)

312 0200	Chauffage - Eclairage	+ CHF 510.-. Chauffage Cernil-Antoine 19b.
313 1300	Carburants - Huile	- CHF 16'180.-. Diminution du coût du diesel principalement.
314 2400	Entretien des bâtiments	- CHF 2'050.-. Entretien minimum.
315 1000	Entretien matériel et mobilier	- CHF 27'760.-. Le remplacement des appareils défectueux figure dans les achats, compte 311 1000.
315 6000	Entretien – Taxes - Assurances véhicules	+ CHF 15'330.-. Défectuosité d'un tonne-pompe, réparation obligatoire, CHF 12'000.-.
316 0400	Annuité leasing ECAP	- CHF 17'610.-. Montant fourni par l'ECAP.
317 1000	Frais déplacement– Réceptions – Examens	+ CHF 820.-. Le montant figurait dans les frais d'exercices et cours, compte 319 4000.
318 1100	Affranchissements	- CHF 1'470.-. Pas de campagne de recrutement.
318 1200	Téléphonie	- CHF 4'150.-. Suppression des indemnités natel de l'EM. Diminution de la tarification.
318 1800	Communications Radio	+ CHF 89'300.-. 3 semestres de redevances pagers, CHF 5'900.-, Liquidation du contrat leasing Polycom calculé initialement sur 10 ans, CHF 83'400.-.
318 2000	Frais judiciaires et de poursuites	+ CHF 1'420.-. Augmentation des mises aux poursuites.
318 4800	Prévention manifestations	+ CHF 1'060.-. Augmentation des manifestations.
318 4900	Prévention service d'ordre	+ CHF 21'390.-. Augmentation des services d'ordre.
318 7000	Assurances responsabilité civile	- CHF 4'090.-. Montant fourni par le SRH.
318 7620	Assurances choses (biens mobiliers)	+ 3'380.-. Adaptation de la prime basée sur une révision de l'inventaire.
318 7630	Assurances techniques	- CHF 5'460.-. Vente du camion-échelle au VDR en 2008.
318 7640	Assurances transports	+ CHF 750.-. Chevauchement sur 2010.
319 1000	Frais d'administration et généraux	- CHF 5'640.-. Maintien d'un contrôle strict.
319 4000	Frais, exercices et cours Organisation	- CHF 21'330.-. Suppression d'exercices liés à des services de garde pour des manifestations.
319 4050	Examens médicaux ORPP	+ CHF 4'710.-. Nous avons voulu faire ressortir le coût des visites médicales des renforts. Ce montant était inclus dans le compte 319 4000.
319 4100	Frais en cas de sinistres	- CHF 18'220.-. Mise à contribution plus faible de l'ORPP.
319 4200	Habillement et équipement Organisation	- CHF 18'670.-. Achat minimum en raison du renouvellement de l'équipement en 2010.
319 4600	Service sanitaire	- CHF 4'930.-. Achat au strict minimum. Nouvelle approche de la gestion du stock.
330 0100	Perte et différence sur débiteurs	+ CHF 43'010.-. Augmentation des pertes sur débiteurs liées aux poursuites.
390 0600	Traitement information - SIC	- CHF 9'330.-. Montant fourni par le SIC.
421 1300	Intérêts de retard	+ CHF 3'860.-. Facturation d'intérêts sur les factures impayées.
431 1200	Frais de sommations	+ CHF 2'250.-. Facturation des frais de sommations pour factures impayées dans les délais.
436 0100	Remboursements d'indemnités	+ CHF 1'520.-. Remboursement de l'ETAT, participation du chef de service et du cdt aux séances Polfeu 09.
436 0700	Remb. transports voitures /ambulances	+ CHF 85'110.-. Augmentation du nombre d'interventions.
436 1500	Facturation service du feu	+ CHF 66'930.-. Augmentation du nombre d'interventions (hors feu et hors territoire).
436 3100	Remboursement divers	+ CHF 15'850.-. Indemnité Centre de formation Couvet pour instruction caisson feu.
436 3400	Remboursement des frais de poursuites	- CHF 7'050.-. Diminution de la récupération de frais de poursuites (voir également compte perte sur débiteurs).
436 7670	Remb. assurances techniques	+ CHF 4'310.-. Restitution de la prime assurance concernant la vente du camion-échelle au VDR en 2008.
439 1100	Récupération créances perdues	+ CHF 1'160.-. Récupération factures ambulance comptabilisées en perte sur débiteurs.

POLICE

870 SIS (suite)

461 1000	Subventions cantonale	+ CHF 14'350.-. Subvention accordée sur les achats de matériels, compte 311 1000.
461 2600	Part. fonds cant. sapeurs-pomp.	+ CHF 570.-. Participation de l'Etat aux frais d'entretien du matériel dépendant du nombre de Sapeurs-pompiers.
490 7900	Prestations police-route SDP	+ CHF 10'000.-. Participation supplémentaire du SDP en rapport aux frais de la Braderie, voir compte 318 4900.

880 Protection civile – dét. catastrophe

314 7600	Entretien des abris publics	- CHF 2'190.-. Entretien au strict minimum.
316 1000	Locations	+ CHF 2'290.-. Location annuelle.
318 9960	Cours d'utilité publique	- CHF 5'000.-. Pas de travaux pour la Ville en 2009.
436 3100	Remboursements divers	+ CHF 483'800.-. Dissolution d'une ancienne réserve des contributions communales des fonds PCi. Remboursement des soldes 2005-2007.

SERVICE INDUSTRIELS

902 Services industriels

319 5500	Eclairage public	CHF 1'549'440.- moins rétrocession 2008 de CHF 326'422.95 et équilibrage 2008 de CHF 156'109.-.
390 8000	Honoraires Conseil Communal	Pas de virement cette année au chapitre 110.
422 2000	Dividende Viteos SA	Dividende 2008 de 3%.
422 2200	Redevance	Redevance pour utilisation du domaine public de 1.4 cts/kWh sur 201.45 GWh.
436 1250	Mandat	Pas de prestation facturée cette année.

911 Eaux-réseau

318 9100	Mandat d'exploitation Viteos SA	Selon budget, moins note de crédit de CHF 300'000.- adaptant les acomptes 2009 et note de crédit de CHF 460'850.04 sur le décompte final 2008.
380 0900	Ver. provision Presta-Jogne y.c. intérêts	Pas d'alimentation en 2009.
380 1000	Versement provision service de l'eau	Pour mise à CHF 0.- du compte eau selon directive du Service des communes (lettre du 22 octobre 2001) soit CHF 25'633.94.
390 1700	Taxe d'épuration Ttc (vers. à Ville)	Voir 434 2500.
392 1000	Intérêts des capitaux	Calculés selon les règles du Service des communes sur les investissements eau.
429 1200	Taxes branchement	Encaissés par Viteos SA et portés en diminution du mandat d'exploitation de l'eau.
434 2500	Taxe d'épuration ttc	2'921'967 m^3.
435 1000	Vente de l'eau	3'200'000 m^3.
435 1100	Electricité fournie par usine Moyats	3,6 GWh à 8.05 cts/kWh.
435 1400	Préfinancement Presta-Jogne	Voir 380 0900.

Annexes concernant

les Comptes 2009

ANNEXE 1-1

Compte de fonctionnement par nature : charges — Comptes 2009

Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF		Charges	Comptes 2009 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 Police CHF	9 Services industriels CHF	
963'607.00	975'170	300	Autorités commissions	975'172.25	975'172									300
41'691'678.20	44'564'350	301	Personnel administratif et exploitation	44'533'649.85	2'149'956	2'282'715	3'235'327	5'672'841	7'824'257	1'803'475	13'747'657	7'817'422		301
33'755'012.30	34'748'920	302	Personnel enseignant	34'440'756.30				34'440'756						302
6'209'282.52	6'659'200	303	Assurances sociales	6'598'350.45	259'653	184'959	268'657	3'332'816	645'491	153'500	1'112'902	640'372		303
6'969'072.20	7'930'170	304	Caisses de pensions	7'724'501.80	365'952	207'090	299'497	4'008'035	683'442	180'145	1'239'724	740'617		304
999'898.51	874'360	305	Assurances accidents	897'296.14	19'055	47'031	20'446	169'284	48'509	11'844	533'390	47'737		305
44'959.40	91'950	306	Prestations en nature	85'364.75								85'365		306
983'834.40	926'250	307	Prestations aux retraités	795'148.65	780'149				15'000					307
12'087.35	0	308	Personnel auxiliaire											308
5'769'901.05	5'836'150	309	Autres charges de personnel	5'858'073.98	1'195	4'130	4'058	37'863	14'970	263'362	32'836	5'499'660		309
97'399'332.93	*102'606'520*	*30*	*Charges de personnel*	*101'908'314.17*	*4'551'131.70*	*2'725'925.65*	*3'827'985.35*	*47'661'596.19*	*9'231'669.20*	*2'412'325.03*	*16'666'508.70*	*14'831'172.35*		*30*
1'223'386.24	1'182'940	310	Fourniture de bureau - imprimés	1'144'377.23	349'131	7'150	17'704	510'347	183'176	21'189	20'104	35'577		310
1'630'199.13	1'344'690	311	Mobilier - machines - véhicules	2'036'638.24	39'065		8'776	152'802	768'123	43'886	849'515	174'471		311
4'062'661.97	4'069'700	312	Eau - énergie - combustibles	4'030'875.62	5'510	869'900	120'389	1'367'607	1'047'222		518'315	101'933		312
4'046'835.07	4'261'500	313	Autres marchandises	4'206'666.24		243'802	95'424	90'195	188'322		3'536'085	52'839		313
7'587'041.35	5'017'730	314	Entretien des immeubles	5'959'646.42		2'785'549	68'356	837'335	892'877		1'341'043	34'487		314
859'673.13	659'550	315	Entretien d'objets mobiliers	895'835.80		95'132	198	28'505	295'374		270'271	206'357		315
1'346'958.15	1'364'990	316	Loyers - fermages - redevances	1'329'710.05	269'141	6'991	101'057	543'551	244'926		46'064	117'981		316
755'799.99	968'600	317	Dédommagements	971'740.65	117'119	13'468	10'931	579'434	135'535	4'781	81'518	28'955		317
16'721'406.63	16'870'010	318	Honoraires et prestations	16'241'944.07	2'381'312	352'681	61'399	535'406	652'715	868'094	5'367'920	583'266	5'439'150	318
2'248'302.49	2'898'340	319	Frais divers	2'236'386.06	12'494	60'784	38'593	69'575	177'787	754	427'288	382'203	1'066'908	319
40'482'264.15	*38'638'050*	*31*	*Biens, services et marchandises*	*39'053'820.38*	*3'173'772.74*	*4'435'456.48*	*522'825.60*	*4'714'757.31*	*4'586'056.27*	*938'703.61*	*12'458'122.16*	*1'718'068.20*	*6'506'058.01*	*31*
6'555.20	111'200	321	Dettes à court terme	6'031.25						6'031				321
13'204'912.21	16'303'960	322	Dettes à moyen et long terme	12'797'893.67						12'797'894				322
54'551.45	0	323	Dettes envers des entités	29'865.55						29'866				323
91'297.98	79'000	329	Autres intérêts passifs	117'053.92						117'054				329
13'357'316.84	*16'494'160*	*32*	*Intérêts passifs*	*12'950'844.39*						*12'950'844.39*				*32*
1'359'328.90	254'800	330	Patrimoine financier	326'462.00		326'462								330
3'970'937.69	4'256'700	330	Pertes et abandons s/créances	4'218'573.28	110	56'134		12'675	32'260	3'693'551	309'082	114'761		330
10'180'662.87	11'653'050	331	Patrimoine administratif	10'212'869.13	192'386	466'664	20'177	2'594'710	1'467'855	4'001	3'854'856	460'531	1'151'690	331
20'850'002.00	0	332	Amortissements complément.											332
36'360'931.46	*16'164'550*	*33*	*Amortissements*	*14'757'904.41*	*192'495.50*	*849'259.71*	*20'177.00*	*2'607'385.11*	*1'500'114.75*	*3'697'552.37*	*4'163'938.25*	*575'291.72*	*1'151'690.00*	*33*
1'000'094.90	1'023'350	351	Dédommagements Cantons	971'324.20	393'082							578'242.00		351
60'198.15	90'300	352	Dédommagements Communes	107'372.30				107'372						352
1'060'293.05	*1'113'650*	*35*	*Dédommagements à des collectivités*	*1'078'696.50*	*393'082.20*			*107'372.30*				*578'242.00*		*35*
16'094'751.25	16'583'490	361	Cantons	17'197'055.45	5'662'320		11'529'070					5'666		361
32'000.00	32'000	364	Sociétés d'économie mixte	32'000.00					32'000					364
8'220'644.49	8'913'140	365	Institutions privées	8'981'310.30	987'725	49'088	4'113'426	840'287	2'514'762	378'517	73'617	23'888		365
532'341.35	622'000	366	Personnes physiques	479'121.40			453'395	25'726						366
24'879'737.09	*26'150'630*	*36*	*Subventions accordées*	*26'689'487.15*	*6'650'045.30*	*49'087.55*	*16'095'890.75*	*866'013.50*	*2'546'762.45*	*378'517.40*	*73'616.50*	*29'553.70*		*36*
9'778'238.54	651'680	380	Attributions aux financements spéciaux	153'591.33		14'684					113'273		25'634	380
9'778'238.54	*651'680*	*38*	*Attributions aux financements spéciaux*	*153'591.33*		*14'683.95*					*113'273.44*		*25'633.94*	*38*
12'903'927.76	13'405'770	390	Imputations internes	13'201'394.98		2'025'437	118'359	17'718	34'888		5'404'370	340'501	5'260'122	390
519'534.00	561'900	392	Imputations internes (S.I.)	504'984.00									504'984	392
13'423'461.76	*13'967'670*	*39*	*Imputations internes*	*13'706'378.98*		*2'025'436.58*	*118'358.55*	*17'718.24*	*34'888.13*		*5'404'369.65*	*340'501.41*	*5'765'106.42*	*39*
236'741'575.82	**215'786'910**		**Total**	**210'299'037.31**	**14'960'527.44**	**10'099'849.92**	**20'585'237.25**	**55'974'842.65**	**17'899'490.80**	**20'377'942.80**	**38'879'828.70**	**18'072'829.38**	**13'448'488.37**	

ANNEXE 1-2

Compte de fonctionnement par nature : produits — Comptes 2009

Comptes 2008 CHF	Budget 2009 CHF		Revenus	Comptes 2009 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 Police CHF	9 Services industriels CHF	
87'633'714.06	82'946'000	400	Impôts sur le revenu et la fortune	87'286'962.86						87'286'963				400
34'170'039.20	25'231'000	401	Impôts sur le bénéfice et le capital	17'278'564.90						17'278'565				401
1'724'629.50	1'600'000	402	Impôts fonciers	1'653'833.40						1'653'833				402
545'410.60	511'400	406	Taxe hospitalière, impôt sur propriété	514'036.40						306'016		208'020		406
124'073'793.36	*110'288'400*	*40*	*Impôts*	*106'733'397.56*						*106'525'377.56*		*208'020.00*		*40*
154'883.99	138'400	410	Patentes et concessions	201'996.19							110'696	91'300		410
154'883.99	*138'400*	*41*	*Patentes et concessions*	*201'996.19*							*110'695.79*	*91'300.40*		*41*
3'030'395.25	2'585'440	420	Banques, comptes à vue	2'453'005.63		63	2'164	1	41	2'450'737				420
1'565'697.98	1'338'100	421	Créances et intérêts de retard	1'128'936.85		268		335	269	1'107'504	14'088	6'464	9	421
5'570'381.45	5'373'500	422	Capitaux du patrimoine financier	4'458'171.03						94'244			4'363'927	422
5'917'819.56	5'860'700	423	Immeubles du patrimoine financier	6'073'540.59	6'062	6'040'348	23'072	3'199			860			423
777'677.00	0	424	Gains sur placem. patrimoine financier	10'416.90				1'599		8'818				424
48'638.75	35'000	425	Prêts du patrimoine administratif	49'437.45						49'437				425
2'021'769.10	2'093'250.00	427	Immeubles du patrimoine administratif	2'078'900.85	8'350	384'570	320'228	311'821	542'027	264'377	80'414	167'115		427
791'655.86	378'340	429	Autres revenus	458'804.37			468	34	160'110	3'662		115'409	179'122	429
19'724'034.95	*17'664'330*	*42*	*Revenus des biens*	*16'711'213.67*	*14'412.00*	*6'425'248.89*	*345'930.25*	*316'988.41*	*702'446.87*	*3'978'778.56*	*95'362.79*	*288'987.61*	*4'543'058.29*	*42*
1'428'768.45	1'472'100	431	Emoluments administratifs	1'315'930.78	881'907	465		2'928	850	165	424'236	5'380		431
13'659'473.84	14'404'510	434	Autres redevances	14'191'105.06		346'531		1'092'892	873'518		6'608'650	9'391	5'260'122	434
7'952'766.42	8'484'300	435	Ventes	7'790'132.52	109'540	127'713			262'985		347'558		6'942'336	435
7'523'876.77	7'328'500	436	Dédommagements de tiers	8'149'024.62	313'666	1'051'626	287'143	983'972	250'456	1'236'553	1'660'040	2'365'569		436
1'422'125.78	1'106'650	439	Autres contributions	1'466'855.15	69'706	85'501	31'569	1'145	361'690	829'983	71'633	15'628		439
31'987'011.26	*32'796'060*	*43*	*Contributions*	*32'913'048.13*	*1'374'819.00*	*1'611'836.85*	*318'711.62*	*2'080'937.53*	*1'749'499.49*	*2'066'700.87*	*9'112'116.73*	*2'395'967.63*	*12'202'458.41*	*43*
1'918'959.10	1'470'000	441	Parts à des recettes cantonales	1'692'900.25								1'692'900		441
1'918'959.10	*1'470'000*	*44*	*Parts à des recettes*	*1'692'900.25*								*1'692'900.25*		*44*
157'461.20	160'000	450	Dédommag.de la Confédération	147'898.10							147'898			450
256'159.00	256'820	451	Dédommagements des Cantons	209'890.80	450		76'162	2'550	750	300	129'379	300		451
2'476'523.00	2'522'110	452	Dédommagements des Communes	2'791'211.65			274'591	922'612				1'594'008		452
2'890'143.20	*2'938'930*	*45*	*Dédommagements de collectivités*	*3'149'000.55*	*450.00*		*350'752.95*	*925'162.00*	*750.00*	*300.00*	*277'277.40*	*1'594'308.20*		*45*
	50'000	460	Subventions de la Confédération	763.50				764						460
20'699'301.22	21'363'980	461	Subventions des Cantons	21'010'012.60		10'225	1'224'408	17'600'951	723'387		11'000	1'440'041		461
13'214'953.35	11'602'790	462	Subventions des Communes	11'656'259.60			670'196			10'986'064				462
72'600.00	25'000	469	Autres subventions	19'500.00					19'500					469
33'986'854.57	*33'041'770*	*46*	*Subventions acquises*	*32'686'535.70*		*10'225.00*	*1'894'604.00*	*17'601'714.40*	*742'887.20*	*10'986'064.00*	*11'000.00*	*1'440'041.10*		*46*
10'745'877.43	1'232'010	480	Prélèvements aux financements spéciaux	623'879.33		235'289			207'388	158'610	22'592			480
10'745'877.43	*1'232'010*	*48*	*Prélèvements aux financements spéciaux*	*623'879.33*		*235'289.00*			*207'387.95*	*158'610.35*	*22'592.03*			*48*
12'903'927.76	13'967'670	490	Imputations internes	13'706'378.98	119'225	526'538				3'475'167	9'550'449	35'000		490
519'534.00		492	Imputations internes (S.I.)											492
13'423'461.76	*13'967'670*	*49*	*Imputations internes*	*13'706'378.98*	*119'225.00*	*526'537.65*				*3'475'166.95*	*9'550'449.38*	*35'000.00*		*49*
238'905'019.62	**213'537'570**		**Total**	**208'418'350.36**	**1'508'906.00**	**8'809'137.39**	**2'909'998.82**	**20'924'802.34**	**3'402'971.51**	**127'190'998.29**	**19'179'494.12**	**7'746'525.19**	**16'745'516.70**	

ANNEXE 2-1

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

		EXERCICE 2009			EXERCICE 2008		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
011	Législatif	130'475.75		130'475.75	138'821.65		138'821.65
012	Exécutif	2'139'882.00	-65'152.60	2'074'729.40	1'992'763.20	-148'736.35	1'844'026.85
020	Administration des finances et des contributions	2'441'307.20	-3'990'066.10	-1'548'758.90	12'080'969.98	-13'602'544.58	-1'521'574.60
029	Administration générale, divers	6'278'039.59	-615'388.15	5'662'651.44	5'787'419.44	-800'416.70	4'987'002.74
030	Prestations aux pensionnés	795'248.65	-10'744.20	784'504.45	883'141.40	-10'567.50	872'573.90
090	Tâches non ventilables	973'871.70		973'871.70	890'216.58		890'216.58
0	**Administration générale**	**12'758'824.89**	**-4'681'351.05**	**8'077'473.84**	**21'773'332.25**	**-14'562'265.13**	**7'211'067.12**
100	Cadastre, poids et mesures	130'294.95	-324.50	129'970.45	126'688.90	-10'365.00	116'323.90
101	Justice, divers	1'687'400.07	-1'086'723.36	600'676.71	1'578'490.17	-1'036'633.21	541'856.96
113	Corps de police	8'058'064.33	-1'748'138.15	6'309'926.18	7'900'543.44	-1'880'394.83	6'020'148.61
119	Autres tâches de police	3'888.00		3'888.00	15'000.00		15'000.00
140	Police du feu	7'365'601.46	-4'130'271.60	3'235'329.86	7'038'615.12	-4'100'269.99	2'938'345.13
160	Protection civile	1'317'151.25	-1'254'030.85	63'120.40	1'369'507.77	-852'189.37	517'318.40
1	**Sécurité publique**	**18'562'400.06**	**-8'219'488.46**	**10'342'911.60**	**18'028'845.40**	**-7'879'852.40**	**10'148'993.00**
200	Jardins d'enfants	5'449'938.70	-1'932'824.85	3'517'113.85	5'499'228.67	-1'854'153.30	3'645'075.37
210	Ecoles primaires	22'238'028.51	-7'921'317.90	14'316'710.61	22'517'488.27	-7'626'593.65	14'890'894.62
212	Ecoles secondaires, degré moyen	25'459'740.48	-9'951'738.89	15'508'001.59	25'859'552.41	-9'614'946.94	16'244'605.47
214	Ecoles de musique	597'986.10		597'986.10	584'674.25		584'674.25
220	Ecoles spécialisées	1'454'986.83	-1'087'872.35	367'114.48	1'399'208.23	-1'058'531.00	340'677.23
239	Formation professionnelle, autres	1'058.80		1'058.80	1'032.95		1'032.95
292	Formation des adultes	17'100.00		17'100.00	17'100.00		17'100.00
2	**Enseignement et formation**	**55'218'839.42**	**-20'893'753.99**	**34'325'085.43**	**55'878'284.78**	**-20'154'224.89**	**35'724'059.89**
300	Bibliothèques	4'215'925.60	-1'124'436.22	3'091'489.38	4'944'866.30	-1'054'623.30	3'890'243.00
301	Musées	5'032'887.83	-1'055'057.46	3'977'830.37	5'168'850.99	-1'075'616.13	4'093'234.86
302	Théâtres, concerts	1'697'922.80		1'697'922.80	1'662'104.00		1'662'104.00
309	Autres tâches culturelles	698'796.92	-51'646.90	647'150.02	708'769.11	-33'926.20	674'842.91
320	Mass media	20'000.00		20'000.00	20'000.00		20'000.00
330	Parcs publics et chemins pédestres	2'612'824.39	-135'246.60	2'477'577.79	3'398'933.85	-172'743.35	3'226'190.50
340	Sports	4'951'804.19	-1'091'213.98	3'860'590.21	5'618'321.56	-916'611.96	4'701'709.60
350	Autres loisirs	2'108'551.23	-122'464.15	1'986'087.08	2'010'894.65	-106'956.70	1'903'937.95
390	Eglises	128'394.91		128'394.91	124'631.95		124'631.95
3	**Sports culture et Loisirs**	**21'467'107.87**	**-3'580'065.31**	**17'887'042.56**	**23'657'372.41**	**-3'360'477.64**	**20'296'894.77**

ANNEXE 2-2

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

		EXERCICE 2009			EXERCICE 2008		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
460	Service médical des écoles	696'893.33	-31'048.35	665'844.98	755'695.22	-18'865.00	736'830.22
470	Contrôle des denrées alimentaires	30'674.94	-82'512.00	-51'837.06	25'423.45	-113'610.65	-88'187.20
490	Autres dépenses de santé	3'200.00		3'200.00	200'900.00		200'900.00
4	**Santé**	**730'768.27**	**-113'560.35**	**617'207.92**	**982'018.67**	**-132'475.65**	**849'543.02**
530	Prestations complémentaires AVS		-96'011.50	-96'011.50		-117'361.15	-117'361.15
540	Protection de la jeunesse	14'661'010.47	-1'301'047.27	13'359'963.20	13'537'493.92	-909'744.15	12'627'749.77
560	Encouragement à la construction de logements	354'979.20	-215'951.00	139'028.20	352'023.50		352'023.50
570	Homes pour personnes âgées	337'686.54	-352'557.30	-14'870.76	380'611.70	-343'929.20	36'682.50
580	Assistances aux personnes âgées	1'600.00		1'600.00	1'600.00		1'600.00
581	Aide aux indigents	2'775'092.29	-8'771.45	2'766'320.84	2'671'628.47	-44'071.75	2'627'556.72
582	Office du travail	2'631'852.65	-1'029'774.30	1'602'078.35	1'673'702.75	-1'126'476.90	547'225.85
589	Autres tâches d'assistance	257'887.50	-121'837.00	136'050.50	242'140.60	-113'025.90	129'114.70
590	Actions d'entraide dans le pays	10'500.00		10'500.00	10'500.00		10'500.00
591	Actions d'entraide à l'étranger	25'000.00		25'000.00	15'000.00		15'000.00
5	**Prévoyance**	**21'055'608.65**	**-3'125'949.82**	**17'929'658.83**	**18'884'700.94**	**-2'654'609.05**	**16'230'091.89**
620	Réseau des routes communales	16'487'992.42	-4'937'048.28	11'550'944.14	29'105'536.36	-4'598'998.57	24'506'537.79
621	Parkings		-108'490.00	-108'490.00		-111'042.00	-111'042.00
630	Routes privées		-87'562.42	-87'562.42		-100'220.55	-100'220.55
651	Entreprises de trafic local	5'846'076.60		5'846'076.60	5'836'679.30		5'836'679.30
679	Navigation aérienne, autres tâches	171'450.00		171'450.00	171'804.00		171'804.00
6	**Trafic**	**22'505'519.02**	**-5'133'100.70**	**17'372'418.32**	**35'114'019.66**	**-4'810'261.12**	**30'303'758.54**
700	Approvisionnement en eau	12'495'875.32	-12'381'580.32	114'295.00	13'480'877.22	-13'362'343.02	118'534.20
710	Protection des eaux	6'416'067.08	-5'762'622.18	653'444.90	5'971'389.09	-5'556'425.59	414'963.50
720	Traitement des déchets	7'607'442.59	-6'473'879.28	1'133'563.31	8'089'316.27	-6'404'731.85	1'684'584.42
740	Cimetières et crématoires	1'507'740.95	-1'031'395.62	476'345.33	1'697'885.67	-925'861.63	772'024.04
780	Toilettes publiques	10'015.75		10'015.75	13'754.90		13'754.90
789	Lutte contre la pollution, autres tâches	1'082'402.45	-71'840.58	1'010'561.87	1'142'519.72	-83'035.99	1'059'483.73
790	Aménagement du territoire	2'014'380.87	-469'259.84	1'545'121.03	2'858'065.99	-414'809.65	2'443'256.34
7	**Protection et aménagement**	**31'133'925.01**	**-26'190'577.82**	**4'943'347.19**	**33'253'808.86**	**-26'747'207.73**	**6'506'601.13**

ANNEXE 2-3

Compte de fonctionnement : classification fonctionnelle par tâches

Comptes 2009

		EXERCICE 2009			EXERCICE 2008		
		Charges	Revenus	Solde	Charges	Revenus	Solde
800	Administration	3'000.00		3'000.00	2'700.00		2'700.00
812	Forêts communales	89'307.95	-15'347.95	73'960.00	123'206.00	-5'832.50	117'373.50
830	Tourisme	376'966.65		376'966.65	372'846.15		372'846.15
860	Electricité	1'066'908.05	-4'363'936.38	-3'297'028.33	704'047.98	-6'945'040.25	-6'240'992.27
869	Autres énergies	53'900.00		53'900.00	45'248.10		45'248.10
8	**Economie**	**1'590'082.65**	**-4'379'284.33**	**-2'789'201.68**	**1'248'048.23**	**-6'950'872.75**	**-5'702'824.52**
900	Impôts	3'732'731.37	-105'883'001.51	-102'150'270.14	3'590'468.72	-123'564'111.44	-119'973'642.72
921	Cantons-communes		-10'986'064.00	-10'986'064.00		-12'797'349.00	-12'797'349.00
931	Parts communales aux impôts cantonaux		-150.00	-150.00			
932	Parts communales aux régales et aux patentes					-43'932.55	-43'932.55
933	Parts communales aux émolum.& droits canton.		-11'597.50	-11'597.50		-10'010.00	-10'010.00
940	Intérêts	14'979'770.86	-6'533'018.78	8'446'752.08	15'499'212.68	-5'993'831.10	9'505'381.58
941	Frais d'émission	35'502.56		35'502.56	37'148.91		37'148.91
942	Biens du patrimoine financier	3'970'175.12	-7'264'664.78	-3'294'489.66	4'702'549.78	-7'916'355.94	-3'213'806.16
943	Immeubles du patrimoine administratif	2'557'781.56	-1'422'721.96	1'135'059.60	4'091'764.53	-1'327'183.23	2'764'581.30
9	**Finances et impôts**	**25'275'961.47**	**-132'101'218.53**	**-106'825'257.06**	**27'921'144.62**	**-151'652'773.26**	**-123'731'628.64**
	Total	**210'299'037.31**	**-208'418'350.36**	**1'880'686.95**	**236'741'575.82**	**-238'905'019.62**	**-2'163'443.80**
	Excédent charges /revenus	**1'880'686.95**				**-2'163'443.80**	

ANNEXE 3-1

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007 31.12	2008 31.12	2009 31.01	2009 30.06	2009 30.09	2009 31.12	
Abattoirs	Personnes							1*
	Postes							
Affaires culturelles	Personnes	5	5	5	4	4	4	
	Postes	2.70	2.78	2.98	1.98	1.88	1.88	
Bibliothèque de la Ville	Personnes	30	32	31	32	32	31	
	Postes	21.21	22.01	21.51	23.01	23.31	22.71	
Bibliothèque des Jeunes	Personnes	14	14	14	14	15	15	
	Postes	7.43	7.13	7.13	7.13	8.73	7.95	
Bois du Petit Château	Personnes	9	9	8	8	9	9	
	Postes	7.90	7.30	7.40	7.40	7.80	7.80	
Caisse de pensions	Personnes	4	4	4	4	4	4	
	Postes	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	4.00	
CAR	Personnes	6						2*
	Postes	4.35						
Centre de santé scolaire	Personnes	8	9	9	8	8	8	3*
	Postes	4.47	4.67	4.67	4.47	4.47	4.47	
Centre d'orthophonie	Personnes	19	18	18	18	19	19	
	Postes	9.89	9.90	9.90	9.90	10.43	9.97	
Chancellerie	Personnes	5	5	5	5	6	5	
	Postes	3.95	3.90	3.90	3.85	4.30	3.90	
CIFOM conciergerie	Personnes		0					4*
	Postes		0.00					
Cimetière et Centre funéraire	Personnes	11	11	11	10	10	10	
	Postes	9.80	9.88	9.88	8.80	8.80	8.80	
CC & Secrétaires de direction	Personnes	7	6	6	7	6	6	5*
	Postes	4.75	4.40	4.60	4.90	4.60	4.60	
Conseil général	Personnes							6*
	Postes							
Contrôle des habitants	Personnes	7	7	8	9	9	9	
	Postes	6.48	6.40	7.40	7.40	7.40	7.40	
Cultes concierges	Personnes		2	2	3	3	3	
	Postes		0.26	0.26	0.39	0.39	0.39	
Ecole enfantine	Personnes	11	10	10	9	9	9	
	Postes	2.14	2.09	2.09	2.03	2.03	2.03	
Ecole primaire	Personnes	26	30	30	30	31	31	
	Postes	19.22	22.77	22.37	22.64	23.19	23.55	
Ecole secondaire	*Personnes*	32	31	33	33	35	33	
	Postes	27.80	22.75	24.54	24.76	25.61	24.86	
Espaces verts	Personnes	25	25	25	25	25	26	
	Postes	23.74	23.34	23.34	23.94	23.54	23.44	
Finances	Personnes	11	11	11	11	11	11	
	Postes	8.80	9.10	9.10	9.10	9.10	9.10	

ANNEXE 3-2

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007 31.12	2008 31.12	2009 31.01	2009 30.06	2009 30.09	2009 31.12	
Gérance	Personnes	12	11	11	11	13	13	
	Postes	9.00	8.50	8.50	8.50	10.50	10.50	
Jeunesse	Personnes	2	8	13	13	13	13	**7***
	Postes	1.40	6.00	7.05	6.79	6.79	6.79	
Musée des Beaux-Arts	Personnes	7	8	10	10	10	10	
	Postes	4.81	5.01	5.81	6.66	6.66	6.66	
Musée d'Histoire	Personnes	4	4	4	4	4	4	
	Postes	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68	
Musée d'histoire naturelle	Personnes	5	5	6	6	6	6	
	Postes	3.25	3.45	3.45	3.45	3.45	3.45	
Musée international d'horlogerie	Personnes	19	20	19	20	20	20	
	Postes	12.95	12.95	12.65	12.85	12.85	12.85	
Service des sports	Personnes	23	23	22	26	25	24	
	Postes	20.31	20.81	19.81	23.81	22.81	21.81	
Police du feu	Personnes							**8***
	Postes							
Police locale / SDP dès le 01.01.07	Personnes	18	21	21	21	21	22	
	Postes	17.30	20.00	20.00	20.00	20.00	21.00	
Protection civile	Personnes	5	5	5	5	5	5	
	Postes	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	4.30	
Ressources humaines	Personnes	5	7	7	7	7	7	
	Postes	4.80	5.80	5.80	5.80	6.00	6.00	
SCAS	Personnes	33	35	35	35	35	35	
	Postes	25.70	27.20	27.20	27.20	27.60	27.20	
Planning familial	Personnes	3	3	3	3	3	3	
	Postes	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	1.30	
Maisons de retraite	Personnes	2	2	2	2	2	2	
	Postes	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	1.10	
Crèche Beau-Temps	Personnes	5	7	10	10	12	11	
	Postes	4.30	5.60	8.10	8.10	9.40	8.90	
Service Architecture & Bâtiments	Personnes		5	5	5	5	6	
	Postes		5.00	5.00	5.00	5.00	6.00	
Service conciergerie	Personnes	11	10	10	10	9	10	
(Bât. div. conc.)	Postes	7.91	7.54	7.59	7.59	7.11	8.11	
Service de l'énergie	Personnes							**8***
	Postes							
Service de l'hygiène & envir.	Personnes							**8***
	Postes							
Serv. Urbanisme et environnement	Personnes	20	19	19	19	20	20	
	Postes	17.40	16.00	16.00	16.00	17.02	16.52	
Service des bâtiments	Personnes	9	4	4	5	5	5	
(Serv. bâtiments + serv. bât. conc.)	Postes	8.38	4.00	4	5.00	5.00	5.00	

ANNEXE 3-3

Statistique du personnel

Evolution des effectifs

Service	Type d'effectif	2007 31.12	2008 31.12	2009 31.01	2009 30.06	2009 30.09	2009 31.12	
Service économique	Personnes	3	3	3	3	3	3	
	Postes	2.50	2.50	2.50	2.60	2.60	2.60	
Service informatique	Personnes	19	2	2	1	1	1	**9***
	Postes	17.70	1.50	1.50	1.00	1.00	1.00	
Service juridique	Personnes	2	2	2	2	2	2	
	Postes	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	
SIS	Personnes	46	46	46	46	46	46	
	Postes	46.00	46.00	46.00	46.00	46.00	46.00	
Sombaille Jeunesse	Personnes	42						**10***
	Postes	34.55						
STEP	Personnes	6	6	6	6	6	6	
	Postes	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	5.60	
TP administration	Personnes	10	11	9	10	11	11	
	Postes	9.80	10.10	8.60	9.10	10.10	10.10	
Urbanisme	Personnes							**8***
	Postes							
Voirie	Personnes	104	103	104	102	107	110	
	Postes	101.50	101.50	102.50	101.50	105.30	107.50	
Total	**Personnes**	**645**	**599**	**608**	**612**	**627**	**628**	
	Postes	**533.87**	**487.82**	**492.81**	**498.33**	**510.45**	**510.52**	

<u>* = Changements au 01.01.07 et 01.01.08</u>

1* Avec la gérance au 01.01.07
2* Service de la Jeunesse au 01.01.08
3* Privatisation de la clinique dentaire en 2007
4* Pas comptabilisé dans les effectifs avant 2008
5* Les conseillers communaux sont sortis des effectifs
6* Avec la Chancellerie dès le 01.01.07
7* Regroupé avec le CAR dès 2008
8* Avec le SUE dès le 01.01.07
9* Transfert Etat 31.12.07
10* Sorti des effectifs dès 01.01.08

NB :
<u>Police locale / SDP</u> : transfert au canton et
création du Service du domaine public

<u>Architecture & bâtiments</u> : réorganisation du
service (serv. bât => Architecture & bâtiments)

NB2 :
<u>Augmentations effectif entre 2008 et 2009</u>
3 engagements temporaires "mesures anticycliques"
secrétariat écoles : augmentation en fonction de l'augmentation au niveau de la direction
personnes mensualisées (jeunesse et musées) = avant sous contrat surnuméraires, sans impact financier
augmentation au service d'action sociale (y compris crèche) = normes à respecter (postes en partie subventionnés)
augmentation dans les services suivants : voirie, espaces verts et sports = situations dites de "crise"

ANNEXE 4

Bilan

Actif	Etat au 31 décembre 2009 CHF	Etat au 31 décembre 2008 CHF
Patrimoine financier		
Disponibilités	**9'309'258.71**	**5'798'803.51**
Caisse	47'034.65	75'792.80
Chèques postaux	1'666'639.57	1'959'083.38
Banques	7'595'584.49	3'763'927.33
Avoirs	**94'957'012.50**	**124'841'400.47**
Comptes courants	20'716'059.23	12'631'234.29
Impôts à encaisser	24'576'010.18	30'606'743.12
Autres débiteurs	3'499'609.84	3'787'521.37
Autres créances	46'165'333.25	77'815'901.69
Placements	**144'771'949.85**	**149'693'424.30**
Valeurs à revenu fixe	4'795.50	109'795.50
Actions et parts sociales	51'450'002.00	51'450'001.00
Prêts	28'255'500.00	40'715'609.55
Immeubles	65'061'652.35	57'418'018.25
Actifs transitoires	**16'947'054.68**	**19'870'917.63**
Autres actifs transitoires	16'947'054.68	19'870'917.63
Total patrimoine financier	**265'985'275.74**	**300'204'545.91**
Patrimoine administratif		
Investissements	**206'846'398.27**	**196'345'643.03**
Terrains non bâtis	3.00	0.00
Ouvrages de génie civil	76'985'256.96	68'332'203.23
Terrains bâtis	123'931'988.88	123'908'443.98
Forêts	255'078.00	255'080.00
Mobilier, machines, matériel	5'480'145.16	3'496'702.21
Stock et approvisionnement	193'926.27	353'213.61
Prêts et participations permanentes	**6'244'051.40**	**5'971'341.05**
Communes	510'752.00	170'002.00
Sociétés d'économie mixte	4'214'994.40	4'215'002.00
Institutions privées	1'518'305.00	1'586'337.05
Avances aux financements spéciaux	**432.28**	**0.00**
Total patrimoine administratif	**213'090'881.95**	**202'316'984.08**
Total de l'actif	**479'076'157.69**	**502'521'529.99**
Engagements conditionnels	15'461'343.86	15'461'343.86

Passif	Etat au 31 décembre 2008 CHF	Etat au 31 décembre 2007 CHF
Engagements courants	**10'930'702.43**	**7'879'134.10**
Autres dettes à court terme	**0.00**	**0.00**
Dettes à moyen et long terme	**379'461'350.00**	**397'949'870.00**
Reconnaissances de dettes	373'561'350.00	392'049'870.00
Emprunts par obligation	5'900'000.00	5'900'000.00
Engag.envers entités particulières	**3'084'381.95**	**2'504'152.44**
Caisse de pensions	776'672.64	0.00
Fonds et fondations	2'307'709.31	2'504'152.44
Total des engagements	**393'476'434.38**	**408'333'156.54**
Provision débiteurs impôts	**1'230'000.00**	**2'900'000.00**
Passifs transitoires	**11'744'150.21**	**16'307'933.38**
Autres comptes transitoires	11'744'150.21	16'307'933.38
Réserves et amortissements	**941'593.90**	**993'593.90**
Financements spéciaux	**43'122'938.69**	**43'559'591.21**
Engag.envers les financements spéciaux	43'122'938.69	43'559'591.21
Fortune	**28'561'040.51**	**30'427'254.96**
Fortune nette	28'561'040.51	30'427'254.96
Total du passif	**479'076'157.69**	**502'521'529.99**
Engagements conditionnels	15'461'343.86	15'461'343.86
Garantie pour engagements de prévoyance	115'331'054.00	55'128'023.00

Bilan détaillé

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
A C T I F					
*********					
PATRIMOINE FINANCIER					

DISPONIBILITES	**5'798'803.51**	**632'031'618.64**	**628'521'163.44**	**0.00**	**9'309'258.71**
100 Caisse	75'792.80	3'230'297.40	3'259'055.55	0.00	47'034.65
101 Chèques postaux	1'959'083.38	316'812'439.37	317'104'883.18	0.00	1'666'639.57
102 Banques	3'763'927.33	311'988'881.87	308'157'224.71	0.00	7'595'584.49
AVOIRS	**124'841'400.47**	**235'000'981.23**	**264'885'369.20**	**0.00**	**94'957'012.50**
111 Comptes courants	**12'631'234.29**	**99'075'278.94**	**90'990'454.00**	**0.00**	**20'716'059.23**
1112010 Fonds de roulement	17'200.00	5'200.00	3'300.00	0.00	19'100.00
1112110 Assistance - C/c	2'054'761.95	25'341'403.31	26'342'291.39	0.00	1'053'873.87
1112140 Avance trésorerie à des institutions	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00
1112600 Compte courant assistance	9'596'690.48	25'209'505.62	19'796'690.48	0.00	15'009'505.62
1113110 Sombaille Jeunesse c/c	158'024.01	29'514'990.57	29'660'336.40	0.00	12'678.18
1114000 Ecole primaire - C/c	31'385.40	64.85	31'450.25	0.00	0.00
1114110 Ecole obligatoire - Transit caisse	71'359.40	64'665.45	136'024.85	0.00	0.00
1114390 C/c Foyer de l'Ecolier	62'546.30	441'802.80	343'221.90	0.00	161'127.20
1114620 PFSA - Compte courant	246'089.35	500.00	246'089.35	0.00	500.00
1115010 Viteos - Courant courant	383'177.40	18'497'146.34	14'421'049.38	0.00	4'459'274.36
112 Impôts à encaisser	**30'606'743.12**	**8'441'053.75**	**14'471'786.69**	**0.00**	**24'576'010.18**
115 Débiteurs	**3'787'521.37**	**46'829'657.57**	**47'117'569.10**	**0.00**	**3'499'609.84**
1150000 Débiteurs - Compte collectif	2'738'918.25	45'074'878.45	45'343'055.30	0.00	2'470'741.40
1152 Contentieux	531'555.50	559'611.10	596'498.15	0.00	494'668.45
1158110 Administration générale	4'053.85	4'053.85	8'107.70	0.00	0.00
1158400 Impôt anticipé	485'639.97	1'191'114.17	1'169'837.50	0.00	506'916.64
1158500 Travaux publics	13'437.50	0.00	0.00	0.00	13'437.50
1158510 Travaux publics - Contributions équipement	13'268.55	0.00	0.00	0.00	13'268.55
1158620 Ecole secondaire-Foyer accueil	221.95	0.00	70.45	0.00	151.50
1158630 Ecole secondaire-Camps	196.20	0.00	0.00	0.00	196.20
1158640 Ecole secondaire-EFA	153.00	0.00	0.00	0.00	153.00
1159300 Débiteurs AFC	76.60	0.00	0.00	0.00	76.60
116 Avoirs à terme fixe	**76'500'000.00**	**80'500'000.00**	**111'000'000.00**	**0.00**	**46'000'000.00**
1160100 Prêts à court terme	76'500'000.00	80'500'000.00	111'000'000.00	0.00	46'000'000.00

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
119 Autres créances	**1'315'901.69**	**154'990.97**	**1'305'559.41**	**0.00**	**165'333.25**
1118 Bonne-Fontaine	157'802.90	127'620.05	120'089.70	0.00	165'333.25
1199000 SI - TVA préalable 7.6% inv. & charges	124'864.92	27'370.92	152'235.84	0.00	0.00
2310200 Caisse de retraite personnel communal	1'033'233.87	0.00	1'033'233.87	0.00	*0.00*
PLACEMENTS	**149'693'424.30**	**9'807'114.90**	**14'728'589.35**	**326'462.00**	**144'771'949.85**
120 Valeurs à revenu fixe	**109'795.50**	**0.00**	**105'000.00**	**0.00**	**4'795.50**
1200600 Banque Nationale Suisse BNS	4'500.00	0.00	0.00	0.00	4'500.00
1201010 CI Com SA Genève	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201020 Le Foyer	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201030 UBS Property Fund	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1201040 Tornos Holding SA	292.50	0.00	0.00	0.00	292.50
1204030 Titres Legs Sandoz	105'000.00	0.00	105'000.00	0.00	0.00
121 Actions et parts sociales	**51'450'001.00**	**1.00**	**0.00**	**0.00**	**51'450'002.00**
1215000 Participation Viteos, 51'450 actions CHF 1'000.00	51'450'000.00	0.00	0.00	0.00	51'450'000.00
1216000 Vadec, 27'053 actions	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
1217000 SI Polyexpo SA	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
122 Prêts	**40'715'609.55**	**1'295'468.10**	**13'755'577.65**	**0.00**	**28'255'500.00**
123 Immeubles	**57'418'018.25**	**8'511'645.80**	**868'011.70**	**326'462.00**	**65'061'652.35**
1230005 Patrimoine financier - Travaux en cours	3'409'302.95	7'970'096.10	586'883.70	103'335.00	10'792'515.35
1234000 Bâtiments locatifs - Patrimoine financier	49'198'160.10	440'479.90	175'028.00	175'028.00	49'463'612.00
1235000 Bâtiments institutionnels - Patrimoine financier	2'168'766.65	93'069.80	0.00	0.00	2'261'836.45
1238000 Domaines - Patrimoine financier	1'154'895.00	8'000.00	80'000.00	22'000.00	1'082'895.00
1239000 Terrains - Patrimoine financier	496'652.50	0.00	1.00	0.00	496'651.50
1239500 Parkings - Patrimoine financier	990'241.05	0.00	26'099.00	26'099.00	964'142.05
ACTIFS TRANSITOIRES	**19'870'917.63**	**253'957'060.50**	**256'880'923.45**	**0.00**	**16'947'054.68**
TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	***300'204'545.91***	***1'130'796'775.27***	***1'165'016'045.44***	***326'462.00***	***265'985'275.74***
PATRIMOINE ADMINISTRATIF					

INVESTISSEMENTS	**196'345'643.03**	**36'283'203.01**	**25'782'447.77**	**10'208'868.13**	**206'846'398.27**
140 Terrains non bâtis	**0.00**	**151'631.00**	**151'628.00**	**0.00**	**3.00**
1401000 Terrains non bâtis - Travaux en cours	0.00	151'628.00	151'628.00	0.00	0.00
1401100 Terrains non bâtis	0.00	3.00	0.00	0.00	3.00

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
141 Ouvrages de génie civil	**68'332'203.23**	**18'880'757.05**	**10'227'703.32**	**2'479'421.38**	**76'985'256.96**
1411005 Génie civil - Travaux en cours	18'134'722.61	11'421'787.50	4'947'166.33	367'111.38	24'609'343.78
1411100 Chaussées, giratoires, places de parc	20'031'868.65	1'025'540.25	833'266.00	733'526.00	20'224'142.90
1411110 Ponts, passages, aménag.routiers	561'366.00	316'498.50	351'822.50	35'324.00	526'042.00
1411120 Aménagements urbains	1'051'842.85	687'513.75	465'994.75	60'347.00	1'273'361.85
1411140 Equipements et infrastructures	1'574'481.70	1'834'489.35	686'575.00	118'275.00	2'722'396.05
1411150 Collecteurs	4'721'295.00	142'746.80	239'525.00	235'956.00	4'624'516.80
1419400 Eau - Captages	376'114.73	10'173.02	10'856.00	10'856.00	375'431.75
1419420 Eau - Acqueduc	372'079.00	1'330.00	43'955.00	43'955.00	329'454.00
1419440 Eau - Distribution, réseau	19'537'929.59	1'568'678.34	905'091.80	866'307.00	20'201'516.13
1419900 Eau - Travaux en cours	1'970'503.10	1'871'999.54	1'743'450.94	7'764.00	2'099'051.70
143 Terrains bâtis	**123'908'443.98**	**8'964'336.55**	**8'940'791.65**	**6'236'457.45**	**123'931'988.88**
1436005 Bâtiments - Travaux en cours	5'909'961.80	7'967'488.50	2'440'321.25	373'829.55	11'437'129.05
1436010 Bâtiments administratifs	1'841'509.65	99'215.00	172'318.00	73'103.00	1'768'406.65
1436020 Bâtiments scolaires	51'705'880.70	709'278.70	3'179'270.35	2'756'016.00	49'235'889.05
1436040 Musées et temples	14'546'909.70	57'411.05	527'450.05	470'039.00	14'076'870.70
1436050 Hangars, pavillons	40'881'023.25	57'962.10	1'871'041.00	1'813'078.90	39'067'944.35
1436060 Emplacements sports, parcs	8'246'286.38	45'616.20	677'351.00	677'351.00	7'614'551.58
1439400 Eau - Captages	2.00	0.00	0.00	0.00	2.00
1439410 Eau - Usine de production	71'804.00	27'365.00	14'881.00	14'881.00	84'288.00
1439430 Eau - Réservoirs	705'065.50	0.00	58'159.00	58'159.00	646'906.50
1439440 Eau - Distribution, réseau	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
145 Forêts	**255'080.00**	**-2.00**	**0.00**	**0.00**	**255'078.00**
1456200 Forêts	255'080.00	-2.00	0.00	0.00	255'078.00
146 Mobilier, machines, matériel	**3'496'702.21**	**7'748'506.36**	**5'765'063.41**	**1'492'989.30**	**5'480'145.16**
1463005 Matériel et mobilier - Travaux en cours	1'318'846.51	5'531'535.50	3'526'367.13	970'238.30	3'324'014.88
1463010 Informatique	50'015.85	152'214.10	170'538.10	18'324.00	31'691.85
1463020 Véhicules	1'257'607.35	1'117'556.30	1'227'003.70	261'601.00	1'148'159.95
1463030 Matériel et équipement	175'419.35	736'081.23	672'706.48	74'378.00	238'794.10
1463040 Mobilier	42'183.80	119'977.10	9'076.00	9'076.00	153'084.90
1463090 Rénovations	28'896.00	0.00	9'604.00	9'604.00	19'292.00
1469410 Eau - Usine de production	235'750.88	0.00	81'871.00	81'871.00	153'879.88
1469450 Eau - Véhicules	34'201.00	0.00	11'800.00	11'800.00	22'401.00
1469460 Eau - Outillage, sondes	170'815.00	0.00	25'786.00	25'786.00	145'029.00
1469470 Eau - Compteurs	182'966.47	91'142.13	30'311.00	30'311.00	243'797.60
147 Stock et approvisionnement	**353'213.61**	**537'974.05**	**697'261.39**	**0.00**	**193'926.27**
14701 Stocks mazout et divers	353'213.61	537'974.05	697'261.39	0.00	193'926.27

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
PRETS ET PARTICIPATIONS	**5'971'341.05**	**3'950'493.40**	**3'677'783.05**	**4'001.00**	**6'244'051.40**
1521500 Sociétés paracommunales	**170'002.00**	**360'750.00**	**20'000.00**	**0.00**	**510'752.00**
1545500 Sociétés d'économie mixte	**4'215'002.00**	**3'549'993.40**	**3'550'001.00**	**0.00**	**4'214'994.40**
1551500 Institutions privées	**1'586'337.05**	**39'750.00**	**107'782.05**	**4'001.00**	**1'518'305.00**
FINANCEMENTS SPECIAUX	**0.00**	**432.28**	**0.00**	**0.00**	**432.28**
1801000 Avance déchets	**0.00**	**432.28**	**0.00**	**0.00**	**432.28**
TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	***202'316'984.08***	***40'234'128.69***	***29'460'230.82***	***10'212'869.13***	***213'090'881.95***
TOTAL DE L'ACTIF	***502'521'529.99***	***1'171'030'903.96***	***1'194'476'276.26***	***10'539'331.13***	***479'076'157.69***
**********					
ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	**15'461'343.86**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**15'461'343.86**
1990300 Cautionnements divers	15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	15'461'343.86
P A S S I F					
*********					
ENGAGEMENTS					

ENGAGEMENTS COURANTS	**-7'877'485.55**	**102'164'966.70**	**105'021'072.30**	**0.00**	**-10'733'591.15**
2001000 Fournisseurs compte collectif	-6'491'863.69	99'193'040.45	102'760'345.49	0.00	-10'059'168.73
2008500 TVA décaissement automatique	-100'010.49	387'430.89	382'664.06	0.00	-95'243.66
201 Dépôts	-12'379.88	10'891.00	3'888.10	0.00	-5'376.98
2099 TVA dues	-150'523.87	161'087.48	10'563.61	0.00	0.00
1112120 Assistance - Compte de réserve	-54'315.89	8'168.00	289.55	0.00	-46'437.44
1112130 Secours suisse d'hiver	-2'959.85	4'885.00	4'300.00	0.00	-2'374.85
1112420 M.I.H. - Bourse horlogerie	-17'970.43	19'970.43	2'000.00	0.00	0.00
1114380 C/c Arveyes, colonie de vacances	-7'710.35	39'818.00	43'285.65	0.00	-11'178.00
1114610 C/C SI BLOC 30 SA	-1'011'533.00	1'479'400.35	952'393.84	0.00	-484'526.49
115 Autres débiteurs	-28'218.10	860'275.10	861'342.00	0.00	-29'285.00
AUTRES DETTES A COURT TERME	**-1'648.55**	**19'583.75**	**215'046.48**	**0.00**	**-197'111.28**
1011040 Gérance - Décaissement débiteurs BPR	-1'648.55	19'583.75	17'935.20		0.00
1021000 UBS - C/c 242-384325.B1U	*(0.00)*	0.00	197'111.28	0.00	-197'111.28

				Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
DETTES A MOYEN ET LONG TERME				**-397'949'870.00**	**18'488'520.00**	**0.00**	**0.00**	**-379'461'350.00**
221 Reconnaissances de dettes				**-392'049'870.00**	**18'488'520.00**	**0.00**	**0.00**	**-373'561'350.00**
Emprunts au Fonds de compensation AVS				***-56'389'000.00***	***5'000'000.00***	***0.00***	***0.00***	***-51'389'000.00***
2211630	Emprunt 4.8000%	2000 - 2010	Fds comp.AVS	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2211640	Emprunt 4.6000%	2000 - 2010	Fds comp.AVS	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2211650	Emprunt 4.0500%	2001 - 2009	Fds comp.AVS	-5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2211660	Emprunt 4.1400%	2001 - 2011	Fds comp.AVS	-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
2211670	Emprunt 4.1000%	2001 - 2011	Fds Comp.AVS	-3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2211680	Emprunt 3.6100%	2002 - 2012	Fds comp.AVS	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2211690	Emprunt 3.5000%	2002 - 2012	Fds comp.AVS	-2'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-2'000'000.00
2211700	Emprunt 3.2800%	2003 - 2013	Fds comp.AVS	-4'389'000.00	0.00	0.00	0.00	-4'389'000.00
2211710	Emprunt 3.3500%	2004 - 2014	Fds comp.AVS	-7'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-7'000'000.00
Emprunts à la Suva, Lucerne				***-16'750'000.00***	***11'000'000.00***	***0.00***	***0.00***	***-5'750'000.00***
2215360	Emprunt 3.3750%	1999 - 2009	C.N.A.	-10'000'000.00	10'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2215390	Emprunt 3.6250%	2001 - 2010	Suva	-3'250'000.00	500'000.00	0.00	0.00	-2'750'000.00
2215400	Emprunt 4.5000%	2002 - 2012	Suva	-3'500'000.00	500'000.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
Autres emprunts				***-316'800'000.00***	***2'150'000.00***	***0.00***	***0.00***	***-314'650'000.00***
2216460	Emprunt 4.3125%	1999 - 2010	Rentes Genevoises	-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
2216490	Emprunt 4.500%	1999 - 2009	Caisse pensions Etat	-2'000'000.00	2'000'000.00	0.00	0.00	0.00
2216550	Emprunt 4.6250%	2000 - 2010	Csse pensions Etat NE	-300'000.00	150'000.00	0.00	0.00	-150'000.00
2216560	Emprunt 4.800%	2000 - 2010	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216570	Emprunt 4.1900%	2001 - 2011	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216580	Emprunt 4.0625%	2001 - 2010	Vaudoise-vie	-6'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'000'000.00
2216590	Emprunt 4.0625%	2001 - 2011	Vaudoise-vie	-6'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'000'000.00
2216600	Emprunt 4.0600%	2001 - 2011	Bay.Landesbank Munich	-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
2216620	Emprunt 3.9500%	2001 - 2011	Bayer. Landesbank	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216670	Emrpunt 2.9600%	2003 - 2013	Dexia Municipal	-30'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000'000.00
2216680	Emprunt 2.9800%	2003 - 2012	Union Banques Suisses	-13'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-13'000'000.00
2216710	Emprunt 2.9000%	2003 - 2013	DEPFA Bank	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216720	Emprunt 3.2500%	2004 - 2012	C.C.A.P.	-1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-1'000'000.00
2216730	Emprunt 3.0700%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216740	Emprunt 3.1000%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216750	Emprunt 3.2500%	2004 - 2014	Postfinance Suisse	-17'500'000.00	0.00	0.00	0.00	-17'500'000.00
2216760	Emprunt 3.3900%	2004 - 2014	Bay.Landesbank Munich	-8'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-8'000'000.00
2216780	Emprunt 2.6000%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216790	Emprunt 3.0500%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency	-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216800	Emprunt 2.7550%	2005 - 2013	Bayerische Landesbank	-10'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-10'000'000.00
2216810	Emprunt 2.9650%	2005 - 2015	Dexia Municipal Agency	-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216820	Emprunt 3.5000%	2005 - 2025	Dexia Municipal Agency	-3'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-3'000'000.00
2216830	Emprunt 3.4000%	2006 - 2016	Bayerische Landesbank	-5'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'000'000.00
2216840	Emprunt 3.3000%	2006 - 2026	Dexia Credit Local	-6'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'000'000.00

				Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
2216850 Emprunt 3.0400%	2006 - 2021	Kommunalkredit Austria		-4'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-4'000'000.00
2216860 Emprunt 2.6300%	2007 - 2022	Depfa ACS Bank		-20'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-20'000'000.00
2216870 Emprunt 3.3500%	2009 - 2023	Dexia Municipal Agency		-25'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-25'000'000.00
2216880 Emprunt 1.0000%	2007 - 2020	DEPFA Bank		-30'000'000.00	0.00	0.00	0.00	-30'000'000.00
Prêts LIM (fédéral)				***-1'408'150.00***	***211'450.00***	***0.00***	***0.00***	***-1'196'700.00***
2218030 Prêt 2 %	1985 - 2014	LIM T.P.R.		-117'000.00	19'500.00	0.00	0.00	-97'500.00
2218080 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM agrandis.hôpital		-578'800.00	115'800.00	0.00	0.00	-463'000.00
2218090 Prêt sans int.	1990 - 2013	LIM hôpital COP		-253'750.00	50'750.00	0.00	0.00	-203'000.00
2219500 Prêt sans int.	2003 - 2026	LIM bât.CIFOM		-458'600.00	25'400.00	0.00	0.00	-433'200.00
Prêts LIM (cantonal)				***-702'720.00***	***127'070.00***	***0.00***	***0.00***	***-575'650.00***
2218520 Prêt sans int.	1990 -2013	LIM cant.hôpital		-578'800.00	115'800.00	0.00	0.00	-463'000.00
2218530 Prêt sans int.	2004 -2019	LIM cant.ZI Crêt-Locle		-123'920.00	11'270.00	0.00	0.00	-112'650.00
223 Emprunts par obligations				**-5'900'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-5'900'000.00**
2231220 Emprunt 3.6250%	2002 - 2010			-5'900'000.00	0.00	0.00	0.00	-5'900'000.00
ENGAGEMENTS ENVERS LES ENTITES PARTICULIERES				**-2'504'152.44**	**29'276'238.92**	**29'856'468.43**	**0.00**	**-3'084'381.95**
23 Engagements envers les entités particulières				**-2'504'152.44**	**29'276'238.92**	**29'856'468.43**	**0.00**	**-3'084'381.95**
2310200 Caisse de retraite personnel communal				*(0.00)*	26'772'086.48	27'548'759.12	0.00	-776'672.64
2330100 Fonds spéciaux				-2'504'152.44	2'504'152.44	2'307'709.31	0.00	-2'307'709.31
TOTAL DES ENGAGEMENTS				***-408'333'156.54***	***149'949'309.37***	***135'092'587.21***	***0.00***	***-393'476'434.38***
PROVISIONS IMPOTS				**-2'900'000.00**	**1'670'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'230'000.00**
2401000 Provision débiteurs impôts				-1'531'000.00	301'000.00	0.00	0.00	-1'230'000.00
2401100 Provision double impact fiscal				-1'369'000.00	1'369'000.00	0.00	0.00	0.00
PASSIFS TRANSITOIRES				**-16'307'933.38**	**179'323'941.20**	**174'760'158.03**	**0.00**	**-11'744'150.21**
1150910 Comptes de gérance - Chauffage				**-403'679.00**	**854'278.50**	**863'609.50**	**0.00**	**-413'010.00**
258 Soldes passifs				**-14'369'754.08**	**177'734'616.63**	**173'617'948.03**	**0.00**	**-10'253'085.48**
258 Soldes passifs				-7'419'754.08	177'734'616.63	173'617'948.03	0.00	-3'303'085.48
2580300 Intérêts passifs courus				-6'950'000.00	0.00	0.00	0.00	-6'950'000.00
2591 Comptes divers				**-1'054'205.94**	**254'733.02**	**278'581.81**	**0.00**	**-1'078'054.73**
2599 Services industriels				**-480'294.36**	**480'313.05**	**18.69**	**0.00**	**0.00**

	Solde au 01.01.2009 CHF	Débit CHF	Crédit CHF	Dont amortiss.2009 CHF	Solde au 31.12.2009 CHF
RESERVES ET AMORTISSEMENTS	**-993'593.90**	**52'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-941'593.90**
26053 Prêts divers institutions	**-993'593.90**	**52'000.00**	**0.00**	**0.00**	**-941'593.90**
FINANCEMENTS SPECIAUX	**-43'559'591.21**	**747'888.45**	**311'235.93**	**0.00**	**-43'122'938.69**
280 Engagements envers les financements spéciaux	**-43'559'591.21**	**747'888.45**	**311'235.93**	**0.00**	**-43'122'938.69**
FORTUNE	**-30'427'254.96**				**-28'561'040.51**
290 Fortune nette	**-30'427'254.96**	**1'947'844.95**	**81'630.50**	**0.00**	**-28'561'040.51**
TOTAL DU PASSIF	***-502'521'529.99***	***331'743'139.02***	***310'163'981.17***	***0.00***	***-479'076'157.69***
**********					
ENGAGEMENTS CONDITIONNELS	**-15'461'343.86**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-15'461'343.86**
2990300 Cautionements divers	-15'461'343.86	0.00	0.00	0.00	-15'461'343.86

ANNEXE 5-1

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
500	**Terrains non bâtis**											
ICF.0380.09.01	Etang Bonne-Fontaine - 70-258				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0380.09.02	Etang Bonne-Fontaine - 70-259				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0380.09.03	Etang Bonne-Fontaine - 70-6060				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
ICF.0128.09.12	SUE-Revitalisation étangs Eplatures CS09	75'000.00			0.00	151'625.00	-151'625.00	0.00	151'625.00	-151'625.00	0.00	0.00
	Total 500 Terrains non bâtis	**75'000.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**151'628.00**	**-151'625.00**	**0.00**	**151'628.00**	**-151'625.00**	**0.00**	**3.00**
501	**Génie civil (administratif)**											
ICDF.0002.01	Equipement le Chemin Perdu CG 28.09.93	980'000.00			97'878.25	127'899.40	0.00	-3'789.00	279'439.65	0.00	-57'451.00	221'988.65
ICDF.0004.01	Plan quartier Endroits, équipements CG 27.08.96	1'214'000.00			305'937.95	0.00	0.00	-14'376.00	1'155'185.60	-580'142.65	-283'481.00	291'561.95
ICDF.0009.04	Equip.parcelles Sellita/Choco-Diffus.CC 28.06.07	70'000.00			44'422.25	18'561.50	0.00	-1'136.00	63'993.75	0.00	-2'146.00	61'847.75
ICDF.0132.07.04	Remplacement arbres Lpd-Robert CS07	240'000.00			99'512.70	139'046.45	0.00	-5'042.00	239'894.15	0.00	-6'377.00	233'517.15
ICDF.0202.01	Equipement zone à bâtir Orée-du-Bois CG 28.09.00	5'934'000.00	100'000.00		1'453'523.65	162'965.00	-67'158.00	-42'614.00	2'349'718.95	-549'332.30	-293'670.00	1'506'716.65
ICDF.0213.03	Plan évacuation eaux-PGEE, CG 27.01.03	525'000.00			171'211.65	0.00	0.00	-12'004.00	419'179.75	-179'101.10	-80'871.00	159'207.65
ICDF.0214.03	Exutoire eau ouest Ville, CG 27.01.03	700'000.00			524'942.00	92'220.30	0.00	-31'527.00	812'760.30	-90'000.00	-137'125.00	585'635.30
ICDF.0217.04	Eplature Grise-Collecteurs, CG 23.03.04	2'350'000.00			1'255'314.85	0.00	0.00	-35'115.00	1'783'299.20	-378'669.35	-184'430.00	1'220'199.85
ICDF.0219.04	Aménag.Chevrolet-Crêtets CG 28.04.04	3'652'000.00			1'831'161.63	207'957.65	0.00	-106'782.00	3'490'184.28	-1'123'900.00	-433'947.00	1'932'337.28
ICDF.0229.06	Pt Eplatures-Elargissement CG 21.02.06	600'000.00			0.00	116'095.90	-337'600.00	221'504.10	665'676.95	-337'600.00	-328'076.95	0.00
ICDF.0230.06	Rue du Midi-Réhab., réamén. CG 21.02.06	3'000'000.00			2'466'110.95	99'149.65	0.00	-50'188.00	2'608'563.60	0.00	-93'491.00	2'515'072.60
ICDF.0234.07	Travaux 2007-2008, chaussées CG 25.01.07	4'034'000.00	362'000.00		3'093'983.55	535'984.90	0.00	-81'388.00	3'679'979.45	0.00	-131'399.00	3'548'580.45
ICDF.0236.07	Assainiss.chaussée Crêtets CG 26.03.07	600'000.00			455'834.75	0.00	0.00	-11'642.00	718'420.40	-252'718.65	-21'509.00	444'192.75
ICDF.0237.07	Collecteur Marché-Zimmermann CG 05.06.07	795'000.00			508'493.75	294'136.60	0.00	-13'937.00	814'873.35	0.00	-26'180.00	788'693.35
ICDF.0238.07	Réam.place Marché, collect.-CG 05.06.07	1'902'000.00			636'838.80	364'689.90	0.00	-16'285.00	1'919'070.05	0.00	-933'826.35	985'243.70
ICF.0128.08.03	SUE - Divers aménagements urbains CS08	100'000.00			0.00	67'093.20	0.00	0.00	178'005.25	0.00	-110'912.05	67'093.20
ICF.0128.08.04	SUE - Aménagements Crêt-du-Locle CS08	40'000.00			0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15
ICF.0128.08.08	SUE - Borne Temple-Allemand CS08	45'000.00			0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70
ICF.0128.09.05	SUE - Passage Lpd-Robert CS09	70'000.00	70'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.06	SUE - Eco-sentier CS09	15'560.00	15'560.00		0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95
ICF.0128.09.07	SUE - Aménag.rue Traversière CS09	75'000.00	75'000.00		0.00	44'107.50	0.00	0.00	44'107.50	0.00	0.00	44'107.50
ICF.0128.09.13	SUE - Racks à vélos CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.14	SUE - Bacs à arbres CS09	45'000.00	45'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.16	SUE - Passage à niveau TRN CS09	88'690.00	88'690.00		0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30
ICF.0128.09.17	SUE - Passage à batraciens CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	52'322.60	0.00	0.00	52'322.60	0.00	0.00	52'322.60
ICF.0132.08.01	Réfection escaliers Kikajons CS08	125'000.00			85'369.65	33'521.15	0.00	-1'707.00	118'890.80	0.00	-1'707.00	117'183.80
ICF.0132.08.02	Trottoirs continus séc.C.-Antoine CS08	100'000.00			0.00	7'532.95	0.00	0.00	118'085.95	0.00	-110'553.00	7'532.95
ICF.0132.09.01	Rénovation place Carmagnole CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	239'365.40	0.00	0.00	239'365.40	0.00	0.00	239'365.40
ICF.0132.09.02	Rénovation place Espacité CS09	350'000.00	350'000.00		0.00	356'588.75	0.00	0.00	356'588.75	0.00	0.00	356'588.75
ICF.0132.09.03	Réfection chemins forestiers CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50
ICF.0132.09.04	Réf.escalier Tertre-Succès CS09	125'000.00	125'000.00		0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50
ICF.0132.09.05	Parking pavé Hôtel-de-Ville CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15
ICF.0132.09.06	EV - Arbres du Pod CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70
ICF.0148.08.01	TP - Abribus Cluse & Entilles CS08	60'000.00			0.00	35'326.45	0.00	0.00	56'678.60	0.00	-21'352.15	35'326.45
ICF.0148.08.03	Etude assainis. Pont Hôtel-de-Ville CS08	70'000.00			0.00	49'043.05	0.00	-49'043.05	71'746.65	0.00	-71'746.65	0.00
ICF.0223.09	Réaffectation Dr.-Coullery CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	112'806.45	0.00	0.00	112'806.45	0.00	0.00	112'806.45
ICF.0150.08.01	TP-Amélior. ligne TRN Cerisier (11) CS08	250'000.00			0.00	157'010.50	0.00	0.00	249'803.50	0.00	-92'793.00	157'010.50
ICF.0150.09.01	TP-Amélior. ligne TRN Cerisier CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	160'718.85	0.00	0.00	160'718.85	0.00	0.00	160'718.85
ICF.0150.09.02	TP-Amélioration des Ondines CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	110'418.55	0.00	0.00	110'418.55	0.00	0.00	110'418.55
ICF.0190.09.01	Eau - Achats sondes détection fuites CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00
ICF.0190.09.02	Eau - Compteurs & dispositif comptage CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37
ICF.0190.09.03	Eau - Extensions mineures réseau CS09	300'000.00	300'000.00		0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22
ICF.0190.09.04	Eau - Combe des Eaux CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
ICF.0190.09.05	Eau - MCRG, transmission, automates CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00
ICF.0190.09.06	Eau - Les Moyats rempl.canalisation CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22

ANNEXE 5-2

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
501	***Génie civil (administratif), suite***											
ICF.0200.08	Campagne réhabilit.trottoirs CG 21.02.08	1'700'000.00	550'000.00		134'394.50	1'282'122.00	0.00	-6'720.00	1'416'516.50	0.00	-6'720.00	1'409'796.50
ICF.0201.08	Campagne assainiss.chaussées CG 21.02.08	1'500'000.00			40'667.33	940'134.00	0.00	-40'667.33	1'491'449.55	0.00	-551'315.55	940'134.00
ICF.0202.08	Collecteurs Entrepôts CG 19.03.08	500'000.00			387'451.25	0.00	0.00	-9'686.00	516'602.25	-129'151.00	-9'686.00	377'765.25
ICF.0203.08	ZI Eplatures-Grise CG 21.02.08	3'320'000.00		-400'000.00	391'444.85	385'984.40	0.00	-9'786.00	1'252'429.25	-475'000.00	-9'786.00	767'643.25
ICF.0204.08	Morgarten-Réfect.collecteur CG 19.03.08	220'000.00			199'646.25	0.00	0.00	-4'991.00	222'896.25	-23'250.00	-4'991.00	194'655.25
ICF.0205.08	Giratoire Grande-Fontaine CG 02.04.08	500'000.00			0.00	25'111.60	0.00	0.00	493'139.15	0.00	-468'027.55	25'111.60
ICF.0206.08	Réamén. Pod-Trottoirs CG 02.04.08	2'125'000.00			1'337'548.65	303'592.25	0.00	-33'439.00	2'001'321.70	0.00	-393'619.80	1'607'701.90
ICF.0207.08	Liberté/Mélèzes/Arpenteurs CG 26.06.08	500'000.00			0.00	15'828.30	-15'828.30	0.00	489'859.90	-15'828.30	-474'031.60	0.00
ICF.0208.08	Réfection mur rue Gibraltar CC 29.09.08	70'000.00			0.00	70'809.55	0.00	0.00	70'809.55	0.00	0.00	70'809.55
ICF.0210.08	Plan évacuation eaux-PGEE CG 22.10.08	250'000.00			0.00	142'752.35	0.00	0.00	142'752.35	0.00	0.00	142'752.35
ICF.0211.08	Plan spécial Le Corbusier CG 14.04.08	7'771'300.00			0.00	28'178.30	0.00	0.00	28'178.30	0.00	0.00	28'178.30
ICF.0212.09	Travaux TP-Eau 2009 CG 05.03.09	1'650'000.00	1'500'000.00		0.00	1'632'495.15	-152'680.00	0.00	1'632'495.15	-152'680.00	0.00	1'479'815.15
ICF.0213.09	Etude assain.pt Hôtel-Ville CG 03.02.09	223'000.00			0.00	3'975.00	0.00	-3'975.00	3'975.00	0.00	-3'975.00	0.00
ICF.0214.09	Rue Traversière, chaussée CC 27.04.09	99'000.00			0.00	116'706.55	0.00	0.00	116'706.55	0.00	0.00	116'706.55
ICF.0215.09	Entretien chaussées CG 05.05.09	750'000.00	750'000.00		0.00	746'551.85	0.00	0.00	746'551.85	0.00	0.00	746'551.85
ICF.0216.09	Abri-bus Laser, Chevrolet CC 12.08.09	48'000.00	60'000.00		0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15
ICF.0217.09	Collecteur rue de l'Aurore CC 03.09.09	45'000.00			0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10
ICF.0218.09	***RE*** -Inventaire/plan entretien CG 30.09.09	150'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0219.09	**MA**-Chemin Arêtes-Brandt CC 30.09.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0220.09	**MA**-Chemins parcs Ville CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0221.09	**MA**-Réfection places de jeux CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0222.09	**MA**-SDS, pistes VTT/course pied CC 30.09.	15'000.00			0.00	2'776.10	0.00	* -2'776.10	2'776.10	0.00	-2'776.10	0.00
ICF.0224.09	PI Malakoff Est, étude CC 16.12.09	25'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0290.08.01	Eau - Fritz-Courvoisier CG 25.01.07	190'000.00			141'132.57	37'006.55	0.00	-3'528.00	193'557.32	-15'418.20	-3'528.00	174'611.12
ICF.0290.08.02	Eau - Zone Crêt-du-Locle CG 21.02.08	620'000.00			55'376.72	19'382.70	-2'569.70	-1'384.00	80'224.12	-8'034.40	-1'384.00	70'805.72
ICF.0290.08.03	Eau-Carrefour Grande-Fontaine CG 22.04.08	50'000.00			11'937.09	38'460.07	0.00	-298.00	50'397.16	0.00	-298.00	50'099.16
ICF.0290.09.01-2	Le Corbusier-Eau CG 14.04.08	535'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0290.09.03	Eau - Progrès CG 05.03.09	125'000.00	125'000.00		0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	108'348.18
ICF.0290.09.04	Eau - Balancier-Parc CG 05.03.09	35'000.00	35'000.00		0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'634.25
ICF.0290.09.05	Eau - Emancipation CG 05.03.09	255'000.00	225'000.00		0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	234'430.06
ICF.0290.09.06	Eau - Crétêts CG 05.03.09	210'000.00	210'000.00		0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	216'303.75
ICF.0290.09.07	Eau - Divers branchements CG 05.03.09	200'000.00	240'000.00		0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67
ICF.0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09	255'000.00	255'000.00		0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	253'836.26
ICF.0290.09.09	Eau - Plaisance CG 05.03.09	75'000.00	75'000.00		0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	79'203.56
ICF.0290.09.10	Eau - Aurore CG 05.03.09	50'000.00	50'000.00		0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76
ICF.0290.09.11	Eau - Colline CG 05.03.09	55'000.00	55'000.00		0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	34'847.57
ICF.0291.08.01	Eau - Dalle nacrée CG 28.11.07	280'000.00			102'153.03	68'351.25	-2'616.45	-2'554.00	170'504.28	-2'616.45	-2'554.00	165'333.83
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-2'104'546.00				
	Total 501 Génie civil (administratif)	**54'568'550.00**	**7'148'250.00**	**-400'000.00**	**15'832'288.62**	**11'861'246.99**	**-610'264.75**	**-2'479'421.38**	**36'409'386.93**	**-4'345'254.70**	**-5'355'736.75**	**26'708'395.48**

MA : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09*
RE : *réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09*

** Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)*

ANNEXE 5-3

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Budget 2009 Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503	**Bâtiments (administratif)**											
ICDF.0302.01	TP-Nouvelles déchetteries CG 30.11.00	300'000.00			0.00	22'605.50	0.00	0.00	301'749.60	0.00	-279'144.10	22'605.50
ICDF.0314.02	Extension Forges (1431230) CG 29.05.02-CS02	1'925'000.00			0.00	0.00	* -104'840.00	0.00	0.00	-104'840.00	0.00	-104'840.00
ICDF.0322.02	Extensions Bellevue (1431210) CG 27.08.02	3'276'400.00			0.00	0.00	* -182'729.00	0.00	0.00	-182'729.00	0.00	-182'729.00
ICDF.0325.03	Rénov. CMND ES (1431250) CG 20.05.03-CS05	1'521'500.00			0.00	0.00	* -102'693.00	0.00	0.00	-102'693.00	0.00	-102'693.00
ICDF.0336.04	BV-1ère étape transformation CG 23.03.04	2'025'000.00			1'724'097.70	12'362.20	0.00	-79'739.00	2'005'843.90	0.00	-349'123.00	1'656'720.90
ICDF.0342.05	Etude réam.MH et liaison MIH CG 24.02.05	200'000.00	10'000.00		0.00	37'567.45	0.00	-37'567.45	202'588.05	0.00	-202'588.05	0.00
ICDF.0344.05	BV-2ème étape transformation CG 21.03.05	2'920'000.00			2'558'416.80	7'472.80	0.00	-116'357.00	2'916'404.60	0.00	-466'872.00	2'449'532.60
ICDF.0351.07	Réfection crèche Beau-Temps CC 19.03.07	11'500.00			8'710.60	0.00	0.00	-443.00	8'863.60	0.00	-596.00	8'267.60
ICDF.0352.07	Vest.terr.Forges(1435014) CG 26.03.07-CC 23.04.08	416'615.00			338'512.00	3'991.35	0.00	-19'823.00	404'126.35	-40'011.00	-41'435.00	322'680.35
ICDF.0354.07	Halle sport double Volta-EE CG 18.12.07	4'624'900.00	2'325'000.00		0.00	2'448'390.15	-1'101'000.00	0.00	2'621'468.90	-1'101'000.00	-173'078.75	1'347'390.15
ICDF.0448.07	Acquis.conteneurs enterrés CG 03.07.07	100'000.00			94'426.45	0.00	0.00	-9'473.00	94'726.45	0.00	-9'773.00	84'953.45
ICF.0131.08.06	Serre 14 - Réfection toiture CS08	260'000.00	280'000.00		0.00	130.45	0.00	0.00	130.45	0.00	0.00	130.45
ICF.0131.09.01	Beau-Site 30 - Détection incendie CS09	170'000.00	170'000.00		0.00	97'466.20	0.00	0.00	97'466.20	0.00	0.00	97'466.20
ICF.0131.09.02	Beau-Site 30, rénovat.sol ateliers CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90
ICF.0131.09.03	BV, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00
ICF.0131.09.04	ES, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80
ICF.0131.09.05	Promenade-Fenêtres & stores CS09	80'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90
ICF.0131.09.06	Gentianes-Réfection toiture métal CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45
ICF.0131.09.07	Bas-Monsieur-Plafond & chauffage CS09	70'000.00	70'000.00		0.00	51'482.50	0.00	0.00	51'482.50	0.00	0.00	51'482.50
ICF.0131.09.08	Bellevue-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90
ICF.0131.09.09	Gentianes-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	8'084.35	0.00	0.00	8'084.35	0.00	0.00	8'084.35
ICF.0131.09.10	Forges-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	35'719.45	0.00	0.00	35'719.45	0.00	0.00	35'719.45
ICF.0135.08.01	Crêtets-Contrôle struct.halle gymn. CS08	75'000.00			68'277.30	0.00	0.00	-3'414.00	68'277.30	0.00	-3'414.00	64'863.30
ICF.0135.08.02	Forges - Transf.salle trav.manuels CS08	141'000.00			155'785.10	0.00	0.00	-7'789.00	155'785.10	0.00	-7'789.00	147'996.10
ICF.0135.09.01	**MA**-Forges-Etanchéité,peinture préau CS09	110'000.00	110'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0135.09.02	Crêtets - Création salle de chimie CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75
ICF.0135.09.06	Crêtets - Peintures & luminaires CS09	21'000.00	21'000.00		0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90
ICF.0135.09.07	Forges - Peintures & luminaires CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25
ICF.0135.09.08	B.-Fontaine- Peintures & luminaires CS09	31'000.00	31'000.00		0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00
ICF.0135.09.09	CMND6 - Peintures & luminaires CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55
ICF.0138.08.03	SDS-Pav.sports-Etanchéité toiture CS08	140'000.00			122'622.00	0.00	0.00	-6'131.00	122'622.00	0.00	-6'131.00	116'491.00
ICF.0138.09.02	SDS - Vitrages piscine Arêtes CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25
ICF.0138.09.10	SDS - Aménagement terrain Abeille CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0140.08.01	SCAS - Nveaux bureaux assistants CS08	20'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	1'032.35	0.00	-1'032.35	0.00
ICF.0152.09.01	Conteneurs enterrés CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	37'105.00	0.00	0.00	37'105.00	0.00	0.00	37'105.00
ICF.0300.08	Création-enterr.déchetteries CG 21.02.08	2'000'000.00	1'000'000.00		0.00	1'184'629.05	0.00	0.00	1'261'778.55	0.00	-77'149.50	1'184'629.05
ICF.0301.08	Bâtiments scolaires-Conform.incendie CG 21.02.08	1'490'000.00	290'000.00		0.00	202'887.35	0.00	0.00	389'407.10	0.00	-186'519.75	202'887.35
ICF.0302.08.01	SDS-St.Charrière-Rén.terrain CG 14.04.08	950'000.00			0.00	12'622.10	0.00	0.00	12'622.10	0.00	0.00	12'622.10
ICF.0302.08.02	SDS-Terrain Charrière-Fleurs CG 14.04.08	596'340.00			456'008.65	10'164.25	0.00	-22'800.00	466'172.90	0.00	-22'800.00	443'372.90
ICF.0304.08	Traitement boues dépotoirs CG 21.02.08	1'000'000.00			1.00	0.00	0.00	0.00	1'084.05	0.00	-1'083.05	1.00
ICF.0305.08	SDS-Terrain Forges, étude CC 19.11.08	50'000.00			0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65
ICF.0310.08	Crèche Beau-Temps/Châtelot CG 19.03.08	584'700.00	389'800.00		3'705.00	707'597.25	0.00	-185.00	711'302.25	0.00	-185.00	711'117.25
ICF.0313.09	Rénovation halle Enchères CG 02.04.09	187'000.00			0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20
ICF.0314.09	Rénov.terrain synth.Forges CG 02.04.09	1'986'500.00	1'300'000.00	-130'000.00	0.00	1'724'684.00	0.00	0.00	1'724'684.00	0.00	0.00	1'724'684.00
ICF.0320.09	**MA**-Réfect.Temple-Allemand CG 30.09.09	550'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0321.09	**MA**-Façade nord patinoire CG 30.09.09	120'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0322.09	**MA**-Préau Forges Centre CG 30.09.09	110'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0325.09	***RE*** -Réfect.collège B-Fontaine CG 30.09.09	250'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0326.09	***RE*** -Fenêtre/stores Promenade CG 30.09.09	380'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0327.09	***RE*** -Toitures/verrières MBA CG 30.09.09	180'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0328.09	***RE*** -Réseau eau BPC CG 30.09.09	1'200'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0329.09	***RE*** -Appart.collège Crêt-du-Locle CC 30.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0331.09	**MA**-Aménag.crèche Beau-Temps CC 30.09.	172'500.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0332.09	**MA**-BV, extension dépôt DAV CC 30.09.09	75'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0333.09	**MA**-SDS, bac rétention Arêtes CC 30.09.09	15'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0334.09	**MA**-SDS, portes accès patinoire CC 30.09.	20'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0335.09	**MA**-SDS, réfection gradin Forges CC 30.09	90'000.00			0.00	89'931.10	0.00	** -89'931.10	89'931.10	0.00	-89'931.10	0.00
ICF.0339.09	Forges-Chauffe-eau à gaz CC 28.10.09	25'000.00			0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00
ICF.0343.09	Rénovation locaux EM Police CC 16.12.09	50'000.00			0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50
ICF.0344.09	Beau-Site 30, boiler CC 16.12.09	16'000.00			0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-5'842'804.90				
	Total 503 Bâtiments (administratif)	**31'444'955.00**	**6'974'800.00**	**-150'000.00**	**5'530'562.60**	**7'723'899.35**	**-1'491'262.00**	**-6'236'457.45**	**14'819'465.05**	**-1'531'273.00**	**-1'918'644.65**	**11'369'547.40**

MA : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09*
RE : *réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09*

** Recettes sur travaux terminés*
*** Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)*

ANNEXE 5-4

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Budget 2009 Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
505	**Forêts**											
	Etang Bonne-Fontaine, viré en terrains non bâtis				0.00	-1.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
	Etang Bonne-Fontaine, viré en terrains non bâtis				0.00	-1.00	0.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	-1.00
	Total 505 Forêts	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2.00**	**0.00**	**-2.00**
506	**Matériel**											
ICDF.0130.07.02	SIT-SGE réseau voies circulation CS07	60'000.00			0.00	23'060.00	0.00	-23'060.00	63'269.40	0.00	-63'269.40	0.00
ICDF.0137.04.04	MIH-Adaptation muséographique CS04	100'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	65'023.65	0.00	-65'023.65	0.00
ICDF.0438.05	Candidat. Patrimoine mondial UNESCO CG 15.09.05	284'800.00	110'000.00	-80'000.00	43'741.76	234'725.12	-137'003.10	-9'026.00	923'086.68	-735'102.50	-55'546.40	132'437.78
ICDF.0440.06	Etude aménagement Crêt-du-Locle CG 08.03.06	626'400.00	20'000.00	-170'000.00	368'512.85	38'419.00	-282'987.35	-123'944.50	451'605.35	-304'725.85	-146'879.50	0.00
ICDF.0451.07	Etude réaménag.place de la gare CG 25.09.07	180'000.00	150'000.00		0.00	52'740.55	0.00	-52'740.55	69'042.55	0.00	-69'042.55	0.00
ICF.0119.08.01	SIS - Remplac. ambulance 07 CS08	250'000.00			161'491.55	5'439.00	0.00	-16'149.00	166'930.55	0.00	-16'149.00	150'781.55
ICF.0119.08.02	SIS - Remplac. ambulance 08 CS08	250'000.00			157'491.60	88'765.20	0.00	-15'749.00	246'256.80	0.00	-15'749.00	230'507.80
ICF.0119.09.01	SIS - Véhicule Brenets CS09	80'000.00	160'000.00	-80'000.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85
ICF.0119.09.02	SIS - Moto-pompe CS09	27'500.00	55'000.00	-27'500.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95
ICF.0119.09.03	SIS - Surpresseur oxygène CS09	16'847.00	95'000.00		0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10
ICF.0119.09.04	SIS - Système d'appel CS09	32'519.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0120.09.01	SDP - Leds pour feux lumineux	80'000.00	80'000.00		0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20
ICF.0128.08.06	SUE - Réseau affichage culturel CS08	100'000.00			0.00	30'502.50	0.00	0.00	45'555.80	0.00	-15'053.30	30'502.50
ICF.0128.08.07	SUE - Aff.électr.parking Espacité CS08	30'000.00			0.00	47'054.05	-14'000.00	0.00	47'054.05	-14'000.00	0.00	33'054.05
ICF.0128.09.01	SUE - Signalétique piétonne CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22
ICF.0128.09.02	SUE - Etude trafic CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	0.00
ICF.0128.09.03	SUE - Affichage entrées Ville CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25
ICF.0128.09.04	SUE - Concours Europan CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	0.00
ICF.0128.09.08	SUE - Signalétique parking Espacité CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.09	SUE - Affichage SGA CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90
ICF.0128.09.10	SUE - Réseau Centre-Ville CS09	36'750.00	36'750.00		0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70
ICF.0128.09.11	SUE - Cendriers portables CS09	8'300.00	8'300.00		0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80
ICF.0128.09.15	SUE - Tables et bancs CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.18	SUE - Signalétique piétonne CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.08.09	Espaces verts - Tondeuse Huskwarna CS08	14'000.00			1.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	-13'999.00	1.00
ICF.0130.08.10	Cimetière - Révision orgue CS08	31'500.00			0.00	10'500.00	0.00	0.00	10'500.00	0.00	0.00	10'500.00
ICF.0130.09.01	Voirie - Manitou CS09 NE719	150'000.00	150'000.00		0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05
ICF.0130.09.02	Voirie - Tracteur 7 (3) CS09	330'000.00	330'000.00		0.00	301'999.85	0.00	0.00	301'999.85	0.00	0.00	301'999.85
ICF.0130.09.03	Voirie - Pony CS09	260'000.00	260'000.00		0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40
ICF.0130.09.04	Voirie - 2 planches MF3.5 CS09	74'000.00	74'000.00		0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00
ICF.0130.09.05	Voirie - Rampe WC handicapés CS09	3'500.00	3'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.06	Voirie - Remorque plaque vibrante CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00
ICF.0130.09.07	Voirie, magasin - Boulonneuse CS09	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.08	Serrurerie - Poste soudage chariot CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50
ICF.0130.09.09	Serrurerie - Ponceuse à bande CS09	1'500.00	1'500.00		0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50
ICF.0130.09.10	Menuiserie - Fraise à moulures CS09	1'700.00	1'700.00		0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75
ICF.0130.09.11	Menuiserie - Visseuse marteleuse CS09	600.00	600.00		0.00	783.95	0.00	0.00	783.95	0.00	0.00	783.95
ICF.0130.09.12	Menuiserie - Rayonnage bras portant CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10
ICF.0130.09.13	Garage TP - Outillage CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.14	Garage TP - Appareil diagnostic CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75
ICF.0130.09.15	Peinture TP - Aspirateur mobile CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.16	EV - Stériliseuse avec bâche CS09	28'750.00	28'750.00		0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00
ICF.0130.09.17	EV - Petite fraiseuse à neige CS09	4'900.00	4'900.00		0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00
ICF.0130.09.18	EV - 3 remorques CS09	20'190.00	20'190.00		0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00
ICF.0130.09.19	EV - Tondeuse Huskwarna CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00
ICF.0130.09.20	EV - Motofaucheuse CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00
ICF.0130.09.21	EV - 1 benne avec porte CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10
ICF.0130.09.22	EV - Motoculteur CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70
ICF.0130.09.23	SAB - Renault Kangoo CS09	24'000.00	24'000.00		0.00	26'399.00	-500.00	0.00	26'399.00	-500.00	0.00	25'899.00
ICF.0130.09.24	EV - Renault Express CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	25'180.00	-500.00	0.00	25'180.00	-500.00	0.00	24'680.00
ICF.0130.09.25	Voirie - Véhicule Honda HRV CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00
ICF.0130.09.26	Garage TP - Presse 50T CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50
ICF.0130.09.27	Voirie - Berce multi-lift CS09	150'000.00	150'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ANNEXE 5-5

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
506	***Matériel, suite***											
ICF.0133.08.03	SIC - Voix sur IP au MIH CS08	50'000.00			0.00	8'531.55	0.00	0.00	46'191.55	0.00	-37'660.00	8'531.55
ICF.0133.09.01	SIC - Timbreuses CS09	18'500.00	18'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.02	SIC - Paiement par cartes CS09	15'600.00	15'600.00		0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70
ICF.0133.09.03	SIC - Remplac.centrale téléphonique CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.04	SIC - Cartoweb CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.05	SIC - PRAC géomatique CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50
ICF.0133.09.06	SIC - Scanners BV plaques de verres CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.07	SIC - Guidage véhicules neige GPS CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	30'081.60	0.00	-30'081.60	30'081.60	0.00	-30'081.60	0.00
ICF.0133.09.08	SIC - Inventaires BV FLORA CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	39'243.90	0.00	-39'243.90	39'243.90	0.00	-39'243.90	0.00
ICF.0133.09.09	SIC - Internet, évolution SITE CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0134.09.01	EP - Mobilier & tableaux noirs CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45
ICF.0135.09.03	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0135.09.04	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0135.09.05	Achat bus scolaire CS09	62'400.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0137.09.01	Elévateur salle Erni CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05
ICF.0137.09.02	Mise à niveau centrale alarme CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	8'500.00	0.00	0.00	8'500.00	0.00	0.00	8'500.00
ICF.0137.09.03	Adapt.muséographie 2ème tranche CS09	60'000.00	100'000.00		0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00
ICF.0138.09.01	SDS - Fraiseuse Mélèzes CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00
ICF.0138.09.03	SDS - Gradins manifestations CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63
ICF.0138.09.04	SDS - Scène manifestations CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20
ICF.0138.09.05	SDS - Tondeuse piscine Mélèzes CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00
ICF.0138.09.06	SDS - Agrégat ramassage tondeuse CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00
ICF.0138.09.07	SDS - Radios sécurité Mélèzes CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40
ICF.0138.09.08	SDS - Etude réhabilitation Mélèzes CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0138.09.09	SDS - Matériel arrosage terrains CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40
ICF.0145.09.01	MBA - Achat d'une gravure CS09	850.00	850.00		0.00	850.00	0.00	0.00	850.00	0.00	0.00	850.00
ICF.0145.09.02	MIH - Achat montre briquet Movado CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
ICF.0145.09.03	MH - Acquisitions CS09	3'641.00	3'641.00		0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80
ICF.0146.08.01	BPC - Enclos chats forestiers CS08	140'000.00			0.00	1'129.20	0.00	0.00	1'129.20	0.00	0.00	1'129.20
ICF.0146.09.01	BPC-Rénovation boxes & volière CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	7'233.85	0.00	0.00	7'233.85	0.00	0.00	7'233.85
ICF.0146.09.02	BPC-Enclos ratons-laveurs CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	18'745.90	0.00	0.00	18'745.90	0.00	0.00	18'745.90
ICF.0146.09.03	**MA**-BPC, espaces ours CC 30.09.09	20'000.00	20'000.00		0.00	5'645.05	0.00	* -5'645.05	5'645.05	0.00	-5'645.05	0.00
ICF.0152.09.02	Introduction taxe au sac CS09	8'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0153.09.01	Step-4 pompes 2ème décanteur CS09	70'000.00	50'000.00		0.00	69'844.10	0.00	0.00	69'844.10	0.00	0.00	69'844.10
ICF.0153.09.02	Step-Lame plongeante dégrilleurs CS09	50'000.00	60'000.00		0.00	8'070.00	0.00	0.00	8'070.00	0.00	0.00	8'070.00
ICF.0154.09.01	SDS - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0154.09.02	CC - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0154.09.03	Aff.culturelles - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0154.09.04	Archives, aménagement dépôt I CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0154.09.05	Normes ergonomiques Billetterie CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0156.09.01	Plans de Ville	50'000.00	50'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0400.08	Camion-poub.conten.enterrés CG 21.02.08	580'000.00	380'000.00		177'721.30	387'360.00	0.00	-17'772.00	565'081.30	0.00	-17'772.00	547'309.30
ICF.0401.08	Journées Métropole horlogère CG 14.04.08	400'000.00	133'000.00		0.00	100'000.00	0.00	-100'000.00	200'000.00	0.00	-200'000.00	0.00
ICF.0403.08	SIS - Véhicule transport CC 15.12.08	30'000.00			0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	29'479.75
ICF.0404.09	Scénographie halle enchères CG 02.04.09	225'000.00			0.00	236'655.70	0.00	-236'655.70	236'655.70	0.00	-236'655.70	0.00
ICF.0405.09	Etude décharges à neige CC 01.07.09	43'600.00			0.00	15'901.45	0.00	-15'901.45	15'901.45	0.00	-15'901.45	0.00
ICF.0406.09	**MA**-Nettoyage N-Droz 174 CC 19.08.09	16'000.00			0.00	17'674.00	0.00	* -17'674.00	17'674.00	0.00	-17'674.00	0.00
ICF.0407.09	Etude parc des sports CC 12.08.09	52'000.00			0.00	51'696.85	0.00	-51'696.85	51'696.85	0.00	-51'696.85	0.00
ICF.0408.09	Exutoire, projet prestations CC 03.09.09	35'000.00			0.00	28'001.55	0.00	0.00	28'001.55	0.00	0.00	28'001.55
ICF.0409.09	Révision plan Les Endroits CG 29.06.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0410.09	Cérémonie Unesco 06.11.09 CC	35'800.00			0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	22'808.75
ICF.0411.09	**MA**-SDS, grillages terrains CC 30.09.09	50'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0412.09	**MA**-BPC, rénov.enclos loutres CC 30.09.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0413.09	**MA**-BPC, rénov.enclos lynxs CC 30.09.09	20'000.00			0.00	16'514.70	0.00	* -16'514.70	16'514.70		-16'514.70	0.00
ICF.0414.09	**MA**-BPC, rénov.enclos renards CC 30.09.09	10'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TP - Toyota 144506558, véhicule détruit				1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00
	TP - Citroën 300851848, véhicule détruit				1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00
ICF.0480.09.01	TP - Vente Pony 912046564				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.09.02	EV - Vente Iseki 420010230				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0480.09.03	ES - Vente bus 611944251				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-522'749.00				
	Total 506 Matériel	**7'180'747.00**	**4'552'781.00**	**-357'500.00**	**908'965.06**	**3'910'993.22**	**-525'703.10**	**-1'492'989.30**	**5'797'493.93**	**-1'145'541.00**	**-1'327'943.05**	**3'324'014.88**
	MA : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09*					** Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)*						
	RE *: réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09*											
	TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	**93'269'252.00**	**18'675'831.00**	**-907'500.00**	**22'271'816.28**	**23'647'765.56**	**-2'778'854.85**	**-10'208'868.13**	**57'177'973.91**	**-7'173'695.70**	**-8'602'324.45**	**41'401'958.76**

ANNEXE 5-6

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Budget 2009 Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
	525 Prêts et participations											
ICF.0500.09.01	Néode-39'750 act.1.00 augm.capital CC 02.06.09	39'750.00			0.00	39'750.00	0.00	0.00	39'750.00	0.00	0.00	39'750.00
ICF.0505.09.01	TRN SA - 344537 act. à CHF 10.00 CG 18.11.08	3'550'000.00			0.00	3'549'993.40	0.00	0.00	3'549'993.40	0.00	0.00	3'549'993.40
ICF.0506.09.01	TRN - Prêt 1950 (1541010) CG 18.11.08				2'500'000.00	0.00	-2'500'000.00	0.00	0.00	-2'500'000.00	0.00	0.00
ICF.0506.09.01	TRN - Prêt 1954 (1541015) CG 18.11.08				250'000.00	0.00	-250'000.00	0.00	0.00	-250'000.00	0.00	0.00
ICF.0506.09.01	TRN - Prêt terrain (1541030) CG 18.11.08				800'000.00	0.00	-800'000.00	0.00	0.00	-800'000.00	0.00	0.00
ICF.0506.09.01	TRN SA - 114317 act. à CHF 10.00 (1543300)				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0507.09.01	SI Hôtel P.-Fr.SA-15 act. CHF 1'000.00 CG 16.12.08	22'500.00			0.00	22'500.00	0.00	0.00	22'500.00	0.00	0.00	22'500.00
ICF.0507.09.02	SI Hôtel P.-Fr.SA-155 act. CHF 100.00 CG 16.12.08	23'250.00			0.00	23'250.00	0.00	0.00	23'250.00	0.00	0.00	23'250.00
ICF.0507.09.03	SI Hôtel P.-Fr.SA-140 act. CHF 1'500.00 CG 16.12.08	315'000.00			0.00	315'000.00	0.00	0.00	315'000.00	0.00	0.00	315'000.00
ICF.0580.09	Remboursements prêts et participations				0.00	0.00	-123'781.05	0.00	0.00	-123'781.05	0.00	-123'781.05
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées				0.00	0.00	0.00	-4'001.00	0.00	0.00	-4'001.00	-4'001.00
	Total 52 Prêts et participations	**3'950'500.00**	**0.00**	**0.00**	**3'550'001.00**	**3'950'493.40**	**-3'673'782.05**	**-4'001.00**	**3'950'493.40**	**-3'673'782.05**	**-4'001.00**	**3'822'711.35**
	Total prêts et participations	**3'950'500.00**	**0.00**	**0.00**	**3'550'001.00**	**3'950'493.40**	**-3'673'782.05**	**-4'001.00**	**3'950'493.40**	**-3'673'782.05**	**-4'001.00**	**3'822'711.35**
TOTAL INVESTISSEMENTS ET PRETS PATRIMOINE ADMINISTRATIF						**27'598'258.96**	**-6'452'636.90**	**-10'212'869.13**				
Excédent de dépenses - Patrimoine administratif						**21'145'622.06**						
	PATRIMOINE FINANCIER											
	501 Génie civil (financier)											
ICF.0209.08.01	Garage halle Volta CG 26.06.08	3'162'200.00	3'160'000.00		0.00	1'409'465.55	0.00	0.00	1'409'465.55	0.00	0.00	1'409'465.55
								0.00		0.00		
	Total 501 Génie civil (financier)	**3'162'200.00**	**3'160'000.00**	**0.00**	**0.00**	**1'409'465.55**	**0.00**	**0.00**	**1'409'465.55**	**0.00**	**0.00**	**1'409'465.55**
	503 Bâtiments (financier)											
ICF.0141.08.05	Rénovation Numa-Droz 181 CS08	30'000.00			28'473.00	7'092.35	0.00	-2'293.00	35'565.35	0.00	-2'293.00	33'272.35
ICF.0141.08.06	Pose Velux Beau-Site 25-29 CS08	21'500.00			2'550.00	13'812.00	0.00	0.00	16'362.00	0.00	0.00	16'362.00
ICF.0141.08.08	Rén.façade nord Forges 39-41 CS08	215'829.00			177'919.00	44'249.45	0.00	-17'792.00	222'168.45	0.00	-17'792.00	204'376.45
ICF.0141.08.09	Rénovation appartem.Paix 150 CC 18.06.08	21'741.00			16'132.85	5'440.40	0.00	-1'299.00	21'573.25	0.00	-1'299.00	20'274.25
ICF.0141.08.10	Rénovation appart.C.-Antoine CC 18.06.08	51'796.55			47'699.00	4'763.20	0.00	0.00	52'462.20	0.00	0.00	52'462.20
ICF.0141.09.01	Rénov.appart.Ch.-Naine 42 CS09	38'000.00	38'000.00		0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10
ICF.0141.09.02	Rénov.appart.Succès 29 CS09	54'000.00	54'000.00		0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00
ICF.0141.09.03	Rénov.appart.Chasseral 8 CS09	58'300.00	58'300.00		0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00
ICF.0141.09.04	Rénov.électr.Chasseral 8 CS09	5'700.00	5'700.00		0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55
ICF.0141.09.05	Rénov.appart.Numa-Droz 183 CS09	53'000.00	53'000.00		0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65
ICF.0141.09.06	Rénov.électr.Numa-Droz 183 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00
ICF.0141.09.07	Rénov.appart.Numa-Droz 175 CS09	28'000.00	28'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.08	Rénov.électr.Numa-Droz 175 CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.09	Réfection volets Commerce 19-21 CS09	62'515.00	62'515.00		0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00
ICF.0141.09.10	Rénovation appart.Nord 199 CS09	61'000.00	61'000.00		0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00
ICF.0141.09.11	Rénov.électricité Nord 199 CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00
ICF.0141.09.12	Volets Beau-Site 25-29 CS09	48'700.00	48'700.00		0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00
ICF.0141.09.13	Fenêtres Chasseral 6 CS09	135'000.00	135'000.00		0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00

ANNEXE 5-7

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Budget 2009 Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
	503 Bâtiments (financier), suite											
ICF.0141.09.14	Volets Chasseral 6 CS09	52'759.00	52'759.00		0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00
ICF.0141.09.15	Rénov.appart.Cernil-Antoine 19 CS09	58'000.00	58'000.00		0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00
ICF.0141.09.16	Rénov.électr.Cernil-Antoine 19 CS09	3'200.00	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.17	Mur extérieur Tertre 7 CS09	33'745.00	33'745.00		0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00
ICF.0141.09.18	Mur extérieur Agassiz 10-14 CS09	190'000.00	190'000.00		0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00
ICF.0141.09.19	Rénov.appartem.Numa-Droz 177 CS09	14'000.00	14'000.00		0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50
ICF.0141.09.20	Rénov.électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25
ICF.0141.09.21	Rénov.appartem.Numa-Droz 177 CS09	19'000.00	19'000.00		0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50
ICF.0141.09.22	Rénov.électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25
ICF.0141.09.23	Rénov.appartem.Agassiz 12 CS09	47'000.00	47'000.00		0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00
ICF.0141.09.24	Rénov.électr. Agassiz 12 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05
ICF.0141.09.25	Serre 68 - Install. électriques CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00
ICF.0141.09.26	C.-Antoine 19-Install.électriques CS09	8'400.00	8'400.00		0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45
ICF.0141.09.27	C.-Antoine 21-Install.électriques CS09	4'600.00	4'600.00		0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00
ICF.0141.09.28	Commerce 126a-Install.électriques CS09	6'100.00	6'100.00		0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00
ICF.0141.09.29	Numa-Droz 177-Install.électriques CS09	6'400.00	6'400.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0141.09.30	Remplac.volets Numa-Droz 93 CS09 - CC 14.10.09	174'376.10	174'376.10		0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00
ICF.0141.09.31	**MA**-Avant-toit Agassiz 11 CC 08.06.09	93'000.00			0.00	81'951.00	0.00	* -81'951.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	0.00
ICF.0141.09.32	N-Droz 183/Paix 150-Volets CC 01.10.09	92'536.00	92'536.00		0.00	30'845.35	0.00	0.00	30'845.35	0.00	0.00	30'845.35
ICF.0141.09.33	***RE*** -Fr.-Courvoisier 33, 1er CC 14.09.09	51'205.55			0.00	25'111.00	0.00	0.00	25'111.00	0.00	0.00	25'111.00
ICF.0141.09.34	Fr.-Courvoisier 33-Inst.électriques CS09	6'305.00	6'305.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.35	Lpd-Robert 4-Install.électriques CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00
ICF.0141.09.36	Agassiz 11-Réfection mur CS09	10'147.00	10'147.00		0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00
ICF.0141.09.37	***RE*** -Bd Liberté 53-Création salle de bains	30'000.00			0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65
ICF.0141.09.38	***RE*** -Fr.-Courvoisier 35, 2ème CC 30.09.09	24'000.00			0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00
ICF.0141.09.39	Succès 25-Install.électriques CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.40	Bl.-Cendrars 10, électricité CS09	3'200.00	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.41	Crétêts 26, électricité CS09	3'900.00	3'900.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.42	Rénovation toiture abattoirs CS09	600'000.00	600'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0306.08	Forges 39-41, façade Sud CG 22.10.08	250'000.00			0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00
ICF.0307.08	C.-Antoine/L-Agassiz CG 22.10.08	4'700'000.00	3'500'000.00		0.00	196'411.65	0.00	0.00	196'411.65	0.00	0.00	196'411.65
ICF.0308.08	Le Crêt-du-Locle 9/9a CG 22.10.08	3'500'000.00	800'000.00		2'634'643.70	323'607.20	0.00	0.00	2'958'250.90	0.00	0.00	2'958'250.90
ICF.0309.08	Châtelot 5-7, agrandissement CG 19.03.08	915'300.00	610'200.00		18'336.70	1'106'754.80	0.00	0.00	1'125'091.50	0.00	0.00	1'125'091.50
ICF.0315.09	***RE*** -Rénov.appart.N-Droz 177 CC 03.09.09	54'600.00			0.00	20'828.00	0.00	0.00	20'828.00	0.00	0.00	20'828.00
ICF.0316.09	Rénov. toiture G.-Dufour 3 CC 03.09.09	27'000.00			0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00
ICF.0317.09	***RE*** -Rénov.app.C.-Antoine 25 CC 03.09.09	11'000.00			0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75
ICF.0318.09	**MA**-Crêt-Locle-Assainissement CG 30.09.09	500'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0319.09	**MA**-Rénov.verrière abattoirs CG 30.09.09	670'000.00	800'000.00	-200'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0323.09	***RE*** -Réfections Prés.-Wilson CG 30.09.09	980'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0324.09	***RE*** -Réfection Jérusalem 59 CG 30.09.09	150'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0330.09	**MA**-Sanitaires Numa-Droz 174 CC 30.09.09	100'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0336.09	Equip.appartem.Sandoz CC 06.11.08	11'100.00			0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00
ICF.0337.09	Rév.capt.solaires P-H-Mathey CC 28.10.09	31'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0338.09	Rév.capt.solaires République CC 28.10.09	25'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0340.09	***RE*** -Succès 25, rez ouest CC 30.09.09	51'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0341.09	***RE*** -Bl.-Cendrars 10, rénov. CC 30.09.09	31'800.00			0.00	7'228.00	0.00	0.00	7'228.00	0.00	0.00	7'228.00
ICF.0342.09	***RE*** -Crétêts 26, rénovation CC 30.09.09	47'100.00			0.00	16'010.00	0.00	0.00	16'010.00	0.00	0.00	16'010.00
ICF.0382.09	Changement de catégories Liberté 53-55-57				0.00	0.00	-58'000.00	0.00	0.00	-58'000.00	0.00	-58'000.00
ICF.0383.09	Liberté 53, bâtiment locatif				0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00
	Création immo bien-fond 60-2251				0.00	1.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	1.00
	Amortissements 2009 sur immobilisations terminées							-223'127.00				
	Total 503 Bâtiments (financier)	**14'539'855.20**	**7'656'083.10**	**-200'000.00**	**2'925'754.25**	**3'279'209.10**	**-58'000.00**	**-326'462.00**	**6'204'963.35**	**-58'000.00**	**-103'335.00**	**6'043'628.35**

MA : *mesures anticycliques, investissements prélevés sur le fonds de soutien à l'économie CG 30.09.09*
RE : *réaffectation de dépenses d'investissements CG 30.09.09*

** Amortissement (3315000) financé par un prélèvement à la réserve mesures anticycliques (4804300)*

ANNEXE 5-8

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
	Terrains et domaines											
ICF.0380.08.03	Vente Lpd-Robert, 60-6671, CG 27.08.08				1.00	0.00	-1.00	0.00	0.00	-1.00	0.00	0.00
ICF.0381.09.01	Achat terrains Eplatures, UBS SA, CG 29.06.09	3'320'000.00			0.00	3'316'661.05	0.00	0.00	3'316'661.05	0.00	0.00	3'316'661.05
ICF.0381.09.02	Achat terrain Gare 4 60-17988, CG 30.09.09	971'000.00			0.00	8'608.00	0.00	0.00	8'608.00	0.00	0.00	8'608.00
ICF.0381.09.03	Le Corbusier, lots A-B-G, CG 30.09.09	2'694'110.00			0.00	6'153.40	0.00	0.00	6'153.40	0.00	0.00	6'153.40
ICF.0384.09	Liberté 55-57, domaine				0.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00	0.00	0.00	8'000.00
	Total Terrains et domaines	**6'985'110.00**	**0.00**	**0.00**	**1.00**	**3'339'422.45**	**-1.00**	**0.00**	**3'339'422.45**	**-1.00**	**0.00**	**3'339'422.45**
	TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	**24'687'165.20**	**10'816'083.10**	**-200'000.00**	**2'925'755.25**	**8'028'097.10**	**-58'001.00**	**-326'462.00**	**10'953'851.35**	**-58'001.00**	**-103'335.00**	**10'792'516.35**
TOTAL INVESTISSEMENTS PATRIMOINE FINANCIER						**8'028'097.10**	**-58'001.00**	**-326'462.00**				
Excédent de dépenses - Patrimoine financier						**7'970'096.10**						

RECAPITULATION TRAVAUX EN COURS

TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE ADMINISTRATIF	**27'598'258.96**	**-6'452'636.90**
TOTAL INVESTISSEMENTS - PATRIMOINE FINANCIER	**8'028'097.10**	**-58'001.00**
TOTAL INVESTISSEMENTS	**35'626'356.06**	**-6'510'637.90**
EXCEDENT DE DEPENSES	**29'115'718.16**	

ANNEXE 5-9

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

PATRIMOINE ADMINISTRATIF

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
501	**Génie civil (administratif)**											
ICDF.0009.04	Equip.parcelles Sellita/Choco-Diffus.CC 28.06.07	70'000.00			44'422.25	18'561.50	0.00	-1'136.00	63'993.75	0.00	-2'146.00	61'847.75
ICDF.0132.07.04	Remplacement arbres Lpd-Robert CS07	240'000.00			99'512.70	139'046.45	0.00	-5'042.00	239'894.15	0.00	-6'377.00	233'517.15
ICDF.0214.03	Exutoire eau ouest Ville, CG 27.01.03	700'000.00			524'942.00	92'220.30	0.00	-31'527.00	812'760.30	-90'000.00	-137'125.00	585'635.30
ICDF.0219.04	Aménag.Chevrolet-Crêtets CG 28.04.04	3'652'000.00			1'831'161.63	207'957.65	0.00	-106'782.00	3'490'184.28	-1'123'900.00	-433'947.00	1'932'337.28
ICDF.0229.06	Pt Eplatures-Elargissement CG 21.02.06	600'000.00			0.00	116'095.90	-337'600.00	221'504.10	665'676.95	-337'600.00	-328'076.95	0.00
ICDF.0230.06	Rue du Midi-Réhab., réamén. CG 21.02.06	3'000'000.00			2'466'110.95	99'149.65	0.00	-50'188.00	2'608'563.60	0.00	-93'491.00	2'515'072.60
ICDF.0234.07	Travaux 2007-2008, chaussées CG 25.01.07	4'034'000.00	362'000.00		3'093'983.55	535'984.90	0.00	-81'388.00	3'679'979.45	0.00	-131'399.00	3'548'580.45
ICDF.0236.07	Assainiss.chaussée Crêtets CG 26.03.07	600'000.00			455'834.75	0.00	0.00	-11'642.00	718'420.40	-252'718.65	-21'509.00	444'192.75
ICDF.0237.07	Collecteur Marché-Zimmermann CG 05.06.07	795'000.00			508'493.75	294'136.60	0.00	-13'937.00	814'873.35	0.00	-26'180.00	788'693.35
ICDF.0238.07	Réam.place Marché, collect.-CG 05.06.07	1'902'000.00			636'838.80	364'689.90	0.00	-16'285.00	1'919'070.05	0.00	-933'826.35	985'243.70
ICF.0128.08.03	SUE - Divers aménagements urbains CS08	100'000.00			0.00	67'093.20	0.00	0.00	178'005.25	0.00	-110'912.05	67'093.20
ICF.0128.08.04	SUE - Aménagements Crêt-du-Locle CS08	40'000.00			0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15	0.00	0.00	25'231.15
ICF.0128.08.08	SUE - Borne Temple-Allemand CS08	45'000.00			0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70	0.00	0.00	44'277.70
ICF.0128.09.05	SUE - Passage Lpd-Robert CS09	70'000.00	70'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0128.09.06	SUE - Eco-sentier CS09	15'560.00	15'560.00		0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95	0.00	0.00	14'023.95
ICF.0128.09.16	SUE - Passage à niveau TRN CS09	88'690.00	88'690.00		0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30	0.00	0.00	88'689.30
ICF.0132.08.01	Réfection escaliers Kikajons CS08	125'000.00			85'369.65	33'521.15	0.00	-1'707.00	118'890.80	0.00	-1'707.00	117'183.80
ICF.0132.08.02	Trottoirs continus séc.C.-Antoine CS08	100'000.00			0.00	7'532.95	0.00	0.00	118'085.95	0.00	-110'553.00	7'532.95
ICF.0132.09.03	Réfection chemins forestiers CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50	0.00	0.00	17'925.50
ICF.0132.09.04	Réf.escalier Tertre-Succès CS09	125'000.00	125'000.00		0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50	0.00	0.00	122'366.50
ICF.0132.09.05	Parking pavé Hôtel-de-Ville CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15	0.00	0.00	171'862.15
ICF.0132.09.06	EV - Arbres du Pod CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70	0.00	0.00	168'805.70
ICF.0148.08.01	TP - Abribus Cluse & Entilles CS08	60'000.00			0.00	35'326.45	0.00	0.00	56'678.60	0.00	-21'352.15	35'326.45
ICF.0190.09.01	Eau - Achats sondes détection fuites CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00	0.00	0.00	49'950.00
ICF.0190.09.02	Eau - Compteurs & dispositif comptage CS09	200'000.00	200'000.00		0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37	0.00	0.00	140'958.37
ICF.0190.09.03	Eau - Extensions mineures réseau CS09	300'000.00	300'000.00		0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22	0.00	0.00	122'047.22
ICF.0190.09.04	Eau - Combe des Eaux CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
ICF.0190.09.05	Eau - MCRG, transmission, automates CS09	50'000.00	50'000.00		0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00	0.00	0.00	25'380.00
ICF.0190.09.06	Eau - Les Moyats rempl.canalisation CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22	0.00	0.00	92'377.22
ICF.0201.08	Campagne assainiss.chaussées CG 21.02.08	1'500'000.00			40'667.33	940'134.00	0.00	-40'667.33	1'491'449.55	0.00	-551'315.55	940'134.00
ICF.0202.08	Collecteurs Entrepôts CG 19.03.08	500'000.00			387'451.25	0.00	0.00	-9'686.00	516'602.25	-129'151.00	-9'686.00	377'765.25
ICF.0205.08	Giratoire Grande-Fontaine CG 02.04.08	500'000.00			0.00	25'111.60	0.00	0.00	493'139.15	0.00	-468'027.55	25'111.60
ICF.0216.09	Abri-bus Laser, Chevrolet CC 12.08.09	48'000.00	60'000.00		0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15	0.00	0.00	49'505.15
ICF.0217.09	Collecteur rue de l'Aurore CC 03.09.09	45'000.00			0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10	0.00	0.00	43'765.10
ICF.0290.08.01	Eau - Fritz-Courvoisier CG 25.01.07	190'000.00			141'132.57	37'006.55	0.00	-3'528.00	193'557.32	-15'418.20	-3'528.00	174'611.12
ICF.0290.08.03	Eau-Carrefour Grande-Fontaine CG 22.04.08	50'000.00			11'937.09	38'460.07	0.00	-298.00	50'397.16	0.00	-298.00	50'099.16
ICF.0290.09.03	Eau - Progrès CG 05.03.09	125'000.00	125'000.00		0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	113'487.58	-5'139.40	0.00	108'348.18
ICF.0290.09.04	Eau - Balancier-Parc CG 05.03.09	35'000.00	35'000.00		0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'959.55	-325.30	0.00	38'634.25
ICF.0290.09.05	Eau - Emancipation CG 05.03.09	255'000.00	225'000.00		0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	239'569.46	-5'139.40	0.00	234'430.06
ICF.0290.09.06	Eau - Crétêts CG 05.03.09	210'000.00	210'000.00		0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	224'663.45	-8'359.70	0.00	216'303.75
ICF.0290.09.07	Eau - Divers branchements CG 05.03.09	200'000.00	240'000.00		0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67	0.00	0.00	149'063.67
ICF.0290.09.08	Eau - Bois-Noir CG 05.03.09	255'000.00	255'000.00		0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	259'300.96	-5'464.70	0.00	253'836.26
ICF.0290.09.09	Eau - Plaisance CG 05.03.09	75'000.00	75'000.00		0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	81'773.26	-2'569.70	0.00	79'203.56
ICF.0290.09.10	Eau - Aurore CG 05.03.09	50'000.00	50'000.00		0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76	0.00	0.00	57'821.76
ICF.0290.09.11	Eau - Colline CG 05.03.09	55'000.00	55'000.00		0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	39'661.67	-4'814.10	0.00	34'847.57
ICF.0291.08.01	Eau - Dalle nacrée CG 28.11.07	280'000.00			102'153.03	68'351.25	-2'616.45	-2'554.00	170'504.28	-2'616.45	-2'554.00	165'333.83
	Total 501 Génie civil (administratif)	**21'840'250.00**	**3'096'250.00**	**0.00**	**10'430'011.30**	**5'536'846.44**	**-372'028.75**	**-154'863.23**	**20'817'192.96**	**-1'983'216.60**	**-3'394'010.60**	**15'439'965.76**

ANNEXE 5-10

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503	**Bâtiments (administratif)**											
ICDF.0336.04	BV-1ère étape transformation CG 23.03.04	2'025'000.00			1'724'097.70	12'362.20	0.00	-79'739.00	2'005'843.90	0.00	-349'123.00	1'656'720.90
ICDF.0342.05	Etude réam.MH et liaison MIH CG 24.02.05	200'000.00	10'000.00		0.00	37'567.45	0.00	-37'567.45	202'588.05	0.00	-202'588.05	0.00
ICDF.0351.07	Réfection crèche Beau-Temps CC 19.03.07	11'500.00			8'710.60	0.00	0.00	-443.00	8'863.60	0.00	-596.00	8'267.60
ICDF.0352.07	Vest.terr.Forges(1435014) CG 26.03.07-CC 23.04.08	416'615.00			338'512.00	3'991.35	0.00	-19'823.00	404'126.35	-40'011.00	-41'435.00	322'680.35
ICF.0131.09.02	Beau-Site 30, rénovat.sol ateliers CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90	0.00	0.00	39'520.90
ICF.0131.09.03	BV, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00	0.00	0.00	17'985.00
ICF.0131.09.04	ES, rénov.escalier & perron sud CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80	0.00	0.00	29'076.80
ICF.0131.09.05	Promenade-Fenêtres & stores CS09	80'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90	0.00	0.00	111'244.90
ICF.0131.09.06	Gentianes-Réfection toiture métal CS09	250'000.00	250'000.00		0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45	0.00	0.00	231'782.45
ICF.0131.09.08	Bellevue-Rénovation cours écoles CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90	0.00	0.00	72'678.90
ICF.0135.08.01	Crêtets-Contrôle struct.halle gymn. CS08	75'000.00			68'277.30	0.00	0.00	-3'414.00	68'277.30	0.00	-3'414.00	64'863.30
ICF.0135.08.02	Forges - Transf.salle trav.manuels CS08	141'000.00			155'785.10	0.00	0.00	-7'789.00	155'785.10	0.00	-7'789.00	147'996.10
ICF.0135.09.02	Crêtets - Création salle de chimie CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75	0.00	0.00	90'118.75
ICF.0135.09.06	Crêtets - Peintures & luminaires CS09	21'000.00	21'000.00		0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90	0.00	0.00	20'302.90
ICF.0135.09.07	Forges - Peintures & luminaires CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25	0.00	0.00	43'652.25
ICF.0135.09.08	B.-Fontaine- Peintures & luminaires CS09	31'000.00	31'000.00		0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00	0.00	0.00	13'000.00
ICF.0135.09.09	CMND6 - Peintures & luminaires CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55	0.00	0.00	1'361.55
ICF.0138.08.03	SDS-Pav.sports-Etanchéité toiture CS08	140'000.00			122'622.00	0.00	0.00	-6'131.00	122'622.00	0.00	-6'131.00	116'491.00
ICF.0138.09.02	SDS - Vitrages piscine Arêtes CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25	0.00	0.00	37'012.25
ICF.0305.08	SDS-Terrain Forges, étude CC 19.11.08	50'000.00			0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65	0.00	0.00	45'693.65
ICF.0313.09	Rénovation halle Enchères CG 02.04.09	187'000.00			0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20	0.00	0.00	197'220.20
ICF.0329.09	***RE*** -Appart.collège Crêt-du-Locle CC 30.09	30'000.00			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0335.09	**MA**-SDS, réfection gradin Forges CC 30.09	90'000.00			0.00	89'931.10	0.00	-89'931.10	89'931.10	0.00	-89'931.10	0.00
ICF.0339.09	Forges-Chauffe-eau à gaz CC 28.10.09	25'000.00			0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00	0.00	0.00	21'558.00
ICF.0343.09	Rénovation locaux EM Police CC 16.12.09	50'000.00			0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50	0.00	0.00	48'476.50
ICF.0344.09	Beau-Site 30, boiler CC 16.12.09	16'000.00			0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85	0.00	0.00	8'321.85
	Total 503 Bâtiments (administratif)	**4'137'115.00**	**710'000.00**	**-20'000.00**	**2'418'004.70**	**1'172'858.95**	**0.00**	**-244'837.55**	**4'087'044.25**	**-40'011.00**	**-701'007.15**	**3'346'026.10**
506	**Matériel**											
ICDF.0137.04.04	MIH-Adaptation muséographique CS04	100'000.00	25'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	65'023.65	0.00	-65'023.65	0.00
ICF.0119.08.02	SIS - Remplac. ambulance 08 CS08	250'000.00			157'491.60	88'765.20	0.00	-15'749.00	246'256.80	0.00	-15'749.00	230'507.80
ICF.0119.09.01	SIS - Véhicule Brenets CS09	80'000.00	160'000.00	-80'000.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85	0.00	0.00	52'906.85
ICF.0119.09.02	SIS - Moto-pompe CS09	27'500.00	55'000.00	-27'500.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95	0.00	0.00	24'674.95
ICF.0119.09.03	SIS - Surpresseur oxygène CS09	16'847.00	95'000.00		0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10	0.00	0.00	94'561.10
ICF.0120.09.01	SDP - Leds pour feux lumineux	80'000.00	80'000.00		0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20	0.00	0.00	86'298.20
ICF.0128.08.06	SUE - Réseau affichage culturel CS08	100'000.00			0.00	30'502.50	0.00	0.00	45'555.80	0.00	-15'053.30	30'502.50
ICF.0128.08.07	SUE - Aff.électr.parking Espacité CS08	30'000.00			0.00	47'054.05	-14'000.00	0.00	47'054.05	-14'000.00	0.00	33'054.05
ICF.0128.09.01	SUE - Signalétique piétonne CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22	0.00	0.00	39'514.22
ICF.0128.09.02	SUE - Etude trafic CS09	100'000.00	100'000.00		0.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	88'384.00	0.00	-88'384.00	0.00
ICF.0128.09.03	SUE - Affichage entrées Ville CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25	0.00	0.00	4'317.25
ICF.0128.09.04	SUE - Concours Europan CS09	160'000.00	160'000.00		0.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	160'000.00	-50'000.00	-110'000.00	0.00
ICF.0128.09.09	SUE - Affichage SGA CS09	5'500.00	5'500.00		0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90	0.00	0.00	5'537.90
ICF.0128.09.10	SUE - Réseau Centre-Ville CS09	36'750.00	36'750.00		0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70	0.00	0.00	36'749.70
ICF.0128.09.11	SUE - Cendriers portables CS09	8'300.00	8'300.00		0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80	0.00	0.00	8'987.80
ICF.0130.08.09	Espaces verts - Tondeuse Huskwama CS08	14'000.00			1.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00	0.00	-13'999.00	1.00

ANNEXE 5-11

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
506	*Matériel, suite*											
ICF.0130.09.01	Voirie - Manitou CS09 NE719	150'000.00	150'000.00		0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05	0.00	0.00	146'049.05
ICF.0130.09.03	Voirie - Pony CS09	260'000.00	260'000.00		0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40	0.00	0.00	199'382.40
ICF.0130.09.04	Voirie - 2 planches MF3.5 CS09	74'000.00	74'000.00		0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00	0.00	0.00	67'777.00
ICF.0130.09.06	Voirie - Remorque plaque vibrante CS09	2'000.00	2'000.00		0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00	0.00	0.00	3'400.00
ICF.0130.09.07	Voirie, magasin - Boulonneuse CS09	1'000.00	1'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.08	Serrurerie - Poste soudage chariot CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50	0.00	0.00	14'324.50
ICF.0130.09.09	Serrurerie - Ponceuse à bande CS09	1'500.00	1'500.00		0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50	0.00	0.00	1'459.50
ICF.0130.09.10	Menuiserie - Fraise à moulures CS09	1'700.00	1'700.00		0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75	0.00	0.00	1'921.75
ICF.0130.09.11	Menuiserie - Visseuse marteleuse CS09	600.00	600.00		0.00	783.95	0.00	0.00	783.95	0.00	0.00	783.95
ICF.0130.09.12	Menuiserie - Rayonnage bras portant CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10	0.00	0.00	5'422.10
ICF.0130.09.13	Garage TP - Outillage CS09	20'000.00	20'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0130.09.14	Garage TP - Appareil diagnostic CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75	0.00	0.00	14'536.75
ICF.0130.09.16	EV - Stériliseuse avec bâche CS09	28'750.00	28'750.00		0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00	0.00	0.00	28'750.00
ICF.0130.09.17	EV - Petite fraiseuse à neige CS09	4'900.00	4'900.00		0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00	0.00	0.00	4'900.00
ICF.0130.09.18	EV - 3 remorques CS09	20'190.00	20'190.00		0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00	0.00	0.00	20'190.00
ICF.0130.09.19	EV - Tondeuse Huskwarna CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00
ICF.0130.09.20	EV - Motofaucheuse CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00	0.00	0.00	15'985.00
ICF.0130.09.21	EV - 1 benne avec porte CS09	12'000.00	12'000.00		0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10	0.00	0.00	9'283.10
ICF.0130.09.22	EV - Motoculteur CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70	0.00	0.00	7'937.70
ICF.0130.09.23	SAB - Renault Kangoo CS09	24'000.00	24'000.00		0.00	26'399.00	-500.00	0.00	26'399.00	-500.00	0.00	25'899.00
ICF.0130.09.24	EV - Renault Express CS09	26'000.00	26'000.00		0.00	25'180.00	-500.00	0.00	25'180.00	-500.00	0.00	24'680.00
ICF.0130.09.25	Voirie - Véhicule Honda HRV CS09	18'000.00	18'000.00		0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00	0.00	0.00	18'000.00
ICF.0130.09.26	Garage TP - Presse 50T CS09	25'000.00	25'000.00		0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50	0.00	0.00	9'974.50
ICF.0133.08.03	SIC - Voix sur IP au MIH CS08	50'000.00			0.00	8'531.55	0.00	0.00	46'191.55	0.00	-37'660.00	8'531.55
ICF.0133.09.01	SIC - Timbreuses CS09	18'500.00	18'500.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.02	SIC - Paiement par cartes CS09	15'600.00	15'600.00		0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70	0.00	0.00	10'755.70
ICF.0133.09.03	SIC - Remplac.centrale téléphonique CS09	16'000.00	16'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.04	SIC - Cartoweb CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0133.09.05	SIC - PRAC géomatique CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50	0.00	0.00	30'531.50
ICF.0133.09.06	SIC - Scanners BV plaques de verres CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0134.09.01	EP - Mobilier & tableaux noirs CS09	120'000.00	120'000.00		0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45	0.00	0.00	118'816.45
ICF.0135.09.03	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0135.09.04	Achat bus scolaire CS09	62'300.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0135.09.05	Achat bus scolaire CS09	62'400.00	70'000.00		0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00	0.00	0.00	62'250.00
ICF.0137.09.01	Elévateur salle Erni CS09	60'000.00	60'000.00		0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05	0.00	0.00	60'268.05
ICF.0137.09.03	Adapt.muséographie 2ème tranche CS09	60'000.00	100'000.00		0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00	0.00	0.00	59'947.00
ICF.0138.09.01	SDS - Fraiseuse Mélèzes CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00	0.00	0.00	14'700.00
ICF.0138.09.03	SDS - Gradins manifestations CS09	90'000.00	90'000.00		0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63	0.00	0.00	99'994.63
ICF.0138.09.04	SDS - Scène manifestations CS09	35'000.00	35'000.00		0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20	0.00	0.00	34'330.20
ICF.0138.09.05	SDS - Tondeuse piscine Mélèzes CS09	40'000.00	40'000.00		0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00	0.00	0.00	39'500.00
ICF.0138.09.06	SDS - Agrégat ramassage tondeuse CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00	0.00	0.00	3'630.00
ICF.0138.09.07	SDS - Radios sécurité Mélèzes CS09	8'000.00	8'000.00		0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40	0.00	0.00	4'728.40
ICF.0138.09.09	SDS - Matériel arrosage terrains CS09	30'000.00	30'000.00		0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40	0.00	0.00	8'928.40
ICF.0145.09.01	MBA - Achat d'une gravure CS09	850.00	850.00		0.00	850.00	0.00	0.00	850.00	0.00	0.00	850.00
ICF.0145.09.02	MIH - Achat montre briquet Movado CS09	5'000.00	5'000.00		0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00	0.00	0.00	5'000.00
ICF.0145.09.03	MH - Acquisitions CS09	3'641.00	3'641.00		0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80	0.00	0.00	3'641.80
ICF.0154.09.01	SDS - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0154.09.02	CC - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0154.09.03	Aff.culturelles - Achat de mobilier CS09	4'000.00	4'000.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0400.08	Camion-poub.conten.enterrés CG 21.02.08	580'000.00	380'000.00		177'721.30	387'360.00	0.00	-17'772.00	565'081.30	0.00	-17'772.00	547'309.30
ICF.0403.08	SIS - Véhicule transport CC 15.12.08	30'000.00			0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	59'079.75	-29'600.00	0.00	29'479.75
ICF.0406.09	**MA**-Nettoyage N-Droz 174 CC 19.08.09	16'000.00			0.00	17'674.00	0.00	-17'674.00	17'674.00	0.00	-17'674.00	0.00
ICF.0407.09	Etude parc des sports CC 12.08.09	52'000.00			0.00	51'696.85	0.00	-51'696.85	51'696.85	0.00	-51'696.85	0.00
ICF.0410.09	Cérémonie Unesco 06.11.09 CC	35'800.00			0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	33'918.40	-11'109.65	0.00	22'808.75
	Total 506 Matériel	**3'374'928.00**	**2'770'781.00**	**-107'500.00**	**335'213.90**	**2'658'542.70**	**-105'709.65**	**-301'275.85**	**3'125'492.55**	**-105'709.65**	**-433'011.80**	**2'586'771.10**
	TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF	**29'352'293.00**	**6'577'031.00**	**-127'500.00**	**13'183'229.90**	**9'368'248.09**	**-477'738.40**	**-700'976.63**	**28'029'729.76**	**-2'128'937.25**	**-4'528'029.55**	**21'372'762.96**

ANNEXE 5-12

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS 2009

DONT TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010

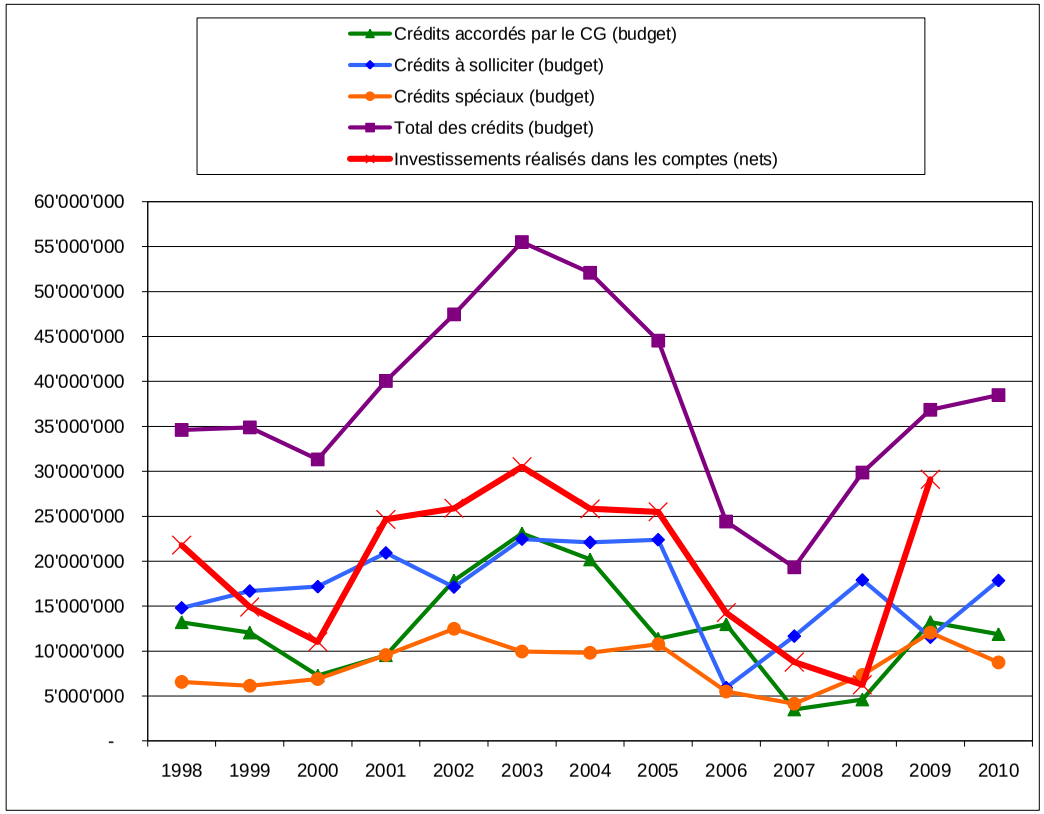
PATRIMOINE FINANCIER

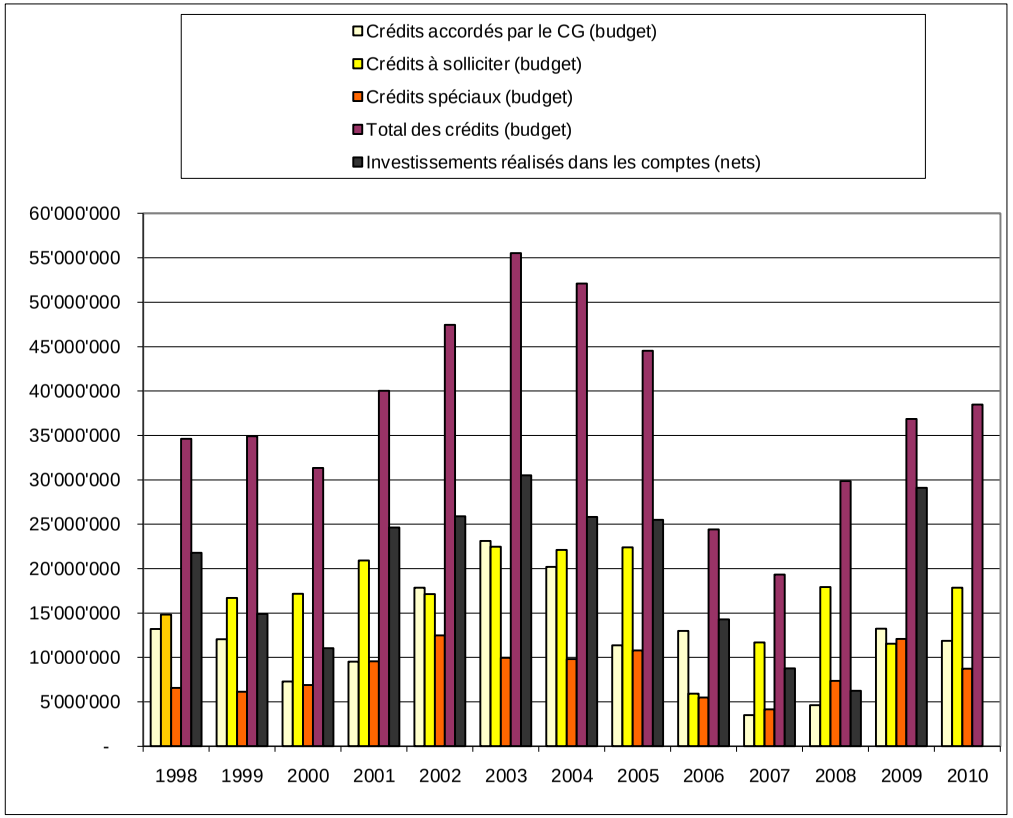
No OTP	Désignation	Crédit accordé CHF	Budget 2009 Dépenses CHF	Budget 2009 Recettes CHF	Solde au 01.01.09 CHF	Comptes 2009 Dépenses CHF	Comptes 2009 Recettes CHF	Comptes 2009 Amortiss. CHF	Situation au 31.12.2009 Dépenses CHF	Situation au 31.12.2009 Recettes CHF	Situation au 31.12.2009 Amortiss. CHF	Solde au 31.12.09 CHF
503	**Bâtiments (financier)**											
ICF.0141.08.05	Rénovation Numa-Droz 181 CS08	30'000.00			28'473.00	7'092.35	0.00	-2'293.00	35'565.35	0.00	-2'293.00	33'272.35
ICF.0141.08.06	Pose Velux Beau-Site 25-29 CS08	21'500.00			2'550.00	13'812.00	0.00	0.00	16'362.00	0.00	0.00	16'362.00
ICF.0141.08.08	Rén.façade nord Forges 39-41 CS08	215'829.00			177'919.00	44'249.45	0.00	-17'792.00	222'168.45	0.00	-17'792.00	204'376.45
ICF.0141.08.09	Rénovation appartem.Paix 150 CC 18.06.08	21'741.00			16'132.85	5'440.40	0.00	-1'299.00	21'573.25	0.00	-1'299.00	20'274.25
ICF.0141.08.10	Rénovation appart.C.-Antoine CC 18.06.08	51'796.55			47'699.00	4'763.20	0.00	0.00	52'462.20	0.00	0.00	52'462.20
ICF.0141.09.01	Rénov.appart.Ch.-Naine 42 CS09	38'000.00	38'000.00		0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10	0.00	0.00	39'931.10
ICF.0141.09.02	Rénov.appart.Succès 29 CS09	54'000.00	54'000.00		0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00	0.00	0.00	54'750.00
ICF.0141.09.03	Rénov.appart.Chasseral 8 CS09	58'300.00	58'300.00		0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00	0.00	0.00	57'885.00
ICF.0141.09.04	Rénov.électr.Chasseral 8 CS09	5'700.00	5'700.00		0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55	0.00	0.00	5'850.55
ICF.0141.09.05	Rénov.appart.Numa-Droz 183 CS09	53'000.00	53'000.00		0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65	0.00	0.00	51'807.65
ICF.0141.09.06	Rénov.électr.Numa-Droz 183 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00	0.00	0.00	5'631.00
ICF.0141.09.09	Réfection volets Commerce 19-21 CS09	62'515.00	62'515.00		0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00	0.00	0.00	62'515.00
ICF.0141.09.10	Rénovation appart.Nord 199 CS09	61'000.00	61'000.00		0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00	0.00	0.00	66'299.00
ICF.0141.09.11	Rénov.électricité Nord 199 CS09	7'000.00	7'000.00		0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00	0.00	0.00	7'679.00
ICF.0141.09.12	Volets Beau-Site 25-29 CS09	48'700.00	48'700.00		0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00	0.00	0.00	50'152.00
ICF.0141.09.13	Fenêtres Chasseral 6 CS09	135'000.00	135'000.00		0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00	0.00	0.00	128'184.00
ICF.0141.09.14	Volets Chasseral 6 CS09	52'759.00	52'759.00		0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00	0.00	0.00	52'758.00
ICF.0141.09.15	Rénov.appart.Cernil-Antoine 19 CS09	58'000.00	58'000.00		0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00	0.00	0.00	62'006.00
ICF.0141.09.16	Rénov.électr.Cernil-Antoine 19 CS09	3'200.00	3'200.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ICF.0141.09.17	Mur extérieur Tertre 7 CS09	33'745.00	33'745.00		0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00	0.00	0.00	34'896.00
ICF.0141.09.18	Mur extérieur Agassiz 10-14 CS09	190'000.00	190'000.00		0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00	0.00	0.00	163'984.00
ICF.0141.09.19	Rénov.appartem.Numa-Droz 177 CS09	14'000.00	14'000.00		0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50	0.00	0.00	12'210.50
ICF.0141.09.20	Rénov.électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25	0.00	0.00	6'945.25
ICF.0141.09.21	Rénov.appartem.Numa-Droz 177 CS09	19'000.00	19'000.00		0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50	0.00	0.00	18'663.50
ICF.0141.09.22	Rénov.électr.Numa-Droz 177 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25	0.00	0.00	4'445.25
ICF.0141.09.23	Rénov.appartem.Agassiz 12 CS09	47'000.00	47'000.00		0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00	0.00	0.00	47'196.00
ICF.0141.09.24	Rénov.électr. Agassiz 12 CS09	6'000.00	6'000.00		0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05	0.00	0.00	5'996.05
ICF.0141.09.25	Serre 68 - Install. électriques CS09	15'000.00	15'000.00		0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00	0.00	0.00	15'003.00
ICF.0141.09.26	C.-Antoine 19-Install.électriques CS09	8'400.00	8'400.00		0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45	0.00	0.00	11'453.45
ICF.0141.09.27	C.-Antoine 21-Install.électriques CS09	4'600.00	4'600.00		0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00	0.00	0.00	4'556.00
ICF.0141.09.28	Commerce 126a-Install.électriques CS09	6'100.00	6'100.00		0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00	0.00	0.00	6'087.00
ICF.0141.09.29	Numa-Droz 177-Install.électriques CS09	6'400.00	6'400.00		0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
ICF.0141.09.30	Remplac.volets Numa-Droz 93 CS09 - CC 14.10.09	174'376.10	174'376.10		0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00	0.00	0.00	23'424.00
ICF.0141.09.31	**MA**-Avant-toit Agassiz 11 CC 08.06.09	93'000.00			0.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	81'951.00	0.00	-81'951.00	0.00
ICF.0141.09.35	Lpd-Robert 4-Install.électriques CS09	10'000.00	10'000.00		0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00	0.00	0.00	9'915.00
ICF.0141.09.36	Agassiz 11-Réfection mur CS09	10'147.00	10'147.00		0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00	0.00	0.00	9'640.00
ICF.0141.09.37	***RE*** -Bd Liberté 53-Création salle de bains	30'000.00			0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65	0.00	0.00	30'568.65
ICF.0141.09.38	***RE*** -Fr.-Courvoisier 35, 2ème CC 30.09.09	24'000.00			0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00	0.00	0.00	21'789.00
ICF.0306.08	Forges 39-41, façade Sud CG 22.10.08	250'000.00			0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00	0.00	0.00	222'000.00
ICF.0316.09	Rénov. toiture G.-Dufour 3 CC 03.09.09	27'000.00			0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00	0.00	0.00	28'339.00
ICF.0317.09	***RE*** -Rénov.app.C.-Antoine 25 CC 03.09.09	11'000.00			0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75	0.00	0.00	8'321.75
ICF.0336.09	Equip.appartem.Sandoz CC 06.11.08	11'100.00			0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00	0.00	0.00	10'222.00
	Total 503 Bâtiments (financier)	**1'986'908.65**	**1'199'942.10**	**0.00**	**272'773.85**	**1'502'412.10**	**0.00**	**-103'335.00**	**1'775'185.95**	**0.00**	**-103'335.00**	**1'671'850.95**
	TOTAL PATRIMOINE FINANCIER	**1'986'908.65**	**1'199'942.10**	**0.00**	**272'773.85**	**1'502'412.10**	**0.00**	**-103'335.00**	**1'775'185.95**	**0.00**	**-103'335.00**	**1'671'850.95**
	TOTAL TRAVAUX TERMINES AU 01.01.2010	**31'339'201.65**	**7'776'973.10**	**-127'500.00**	**13'456'003.75**	**10'870'660.19**	**-477'738.40**	**-804'311.63**	**29'804'915.71**	**-2'128'937.25**	**-4'631'364.55**	**23'044'613.91**

ANNEXE 5-13

INVESTISSEMENTS - EVOLUTION

	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Crédits accordés par le CG (budget)	13'211'525	12'060'020	7'276'530	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	11'887'176
Crédits à solliciter (budget)	14'811'000	16'686'000	17'173'000	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	17'855'000
Crédits spéciaux (budget)	6'585'000	6'148'625	6'887'250	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	8'733'100
Total des crédits (budget)	**34'607'525**	**34'894'645**	**31'336'780**	**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**	**38'475'276**
Investissements réalisés dans les comptes (nets)	**21'791'470**	**14'912'561**	**11'035'039**	**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**	





ANNEXE 6-1

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
04.07.2007	70'000.00	Inondation Coop	Constr.nlles	712/3112300	20'283.35	20'283.35	Oui		
09.04.2008	22'500.00	Réfection toiture	Bâtiments	201/3142400	23'824.10	23'824.10	Non		0.00
	-4'500.00	Subvention		201/4611000	0.00	-4'500.00			
21.05.2008	80'000.00	Etude circulation	Trav.publics	700/3180700	0.00	21'147.80	Non		58'000.00
09.06.2008	45'000.00	Eclairage façade Théâtre	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	0.00	Non		45'000.00
06.08.2008	50'000.00	Fibres opt.M.Peuple	SIC	123/3180600	3'807.00	50'970.30	Oui	970.30	
06.08.2008	16'000.00	Audit sécurité collèges	Trav.publics	700/3180700	0.00	18'867.65	Oui	2'867.65	
27.08.2008	6'000.00	Timbrage esp.verts	SIC	123/3100200	0.00	5'449.95	Oui		
04.09.2008	21'000.00	Etude Ferme Gallet	SCAS	321/3180700	14'976.85	40'953.70	Oui	19'953.70	
25.09.2008	6'133.00	Conservation voies	Gérance	213/3142400	0.00	6'133.00	Oui		
29.09.2008	8'400.00	Entr.piscine Numa-Droz	SDS	521/3143900	2'976.90	10'836.45	Oui	2'436.45	
08.10.2008	18'000.00	Place jeux Foulets	Esp.verts	730/3132700	0.00	13'857.75	Oui		
22.10.2008	80'000.00	Réf.mur centre funéraire	Cimetière	740/3142400	56'527.00	78'658.15	Oui		
29.10.2008	20'000.00	Logiciel parc immobilier	SIC	123/3180600	12'372.20	16'054.30	Oui		
06.11.2008	76'626.00	Mesures de sécurité	MBA	514/3141900	14'704.55	97'341.50	Oui	20'715.50	
06.11.2008	25'000.00	Renouvell.labo photo	MIH	513/3111000	13'731.15	13'731.15	Oui		

ANNEXE 6-2

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
19.11.2008	68'000.00	Capteurs solaires	Gérance	211/3142400	0.00	70'000.00	Oui	2'000.00	
08.12.2008	50'000.00	Fond mobile piscine	SDS	521/3143900	0.00	49'085.80	Oui		
08.12.2008	13'310.00	Stores pavillon sports	SDS	521/3142400	0.00	13'310.40	Oui	0.40	
15.12.2008	30'000.00	Rénov.salle musique	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	28'327.85	Non		2'000.00
15.12.2008	5'000.00	Etude mur Commerce	Trav.publics	700/3180700	0.00	4'949.60	Oui		
29.01.2009	38'400.00	Fondation Unesco	SUE	755/3652000	0.00	38'400.00	Oui		
19.02.2009	50'000.00	Répar.ascenseurs gare	Bâtiments	201/3146000	0.00	51'501.15	Oui	1'501.15	
02.03.2009	5'100.00	Casques protection	Espaces verts	730/3132700	0.00	5'074.50	Oui		
09.03.2009	1'100.00	Casques protection	SDS	3111000	0.00	1'014.90	Oui		
10.03.2009	100'000.00	Etude Naturama	MHNC	511/3180700	0.00	100'000.00	Oui		
25.03.2009	60'000.00	Formation continue	SRH	620/309...	0.00	37'400.68	Oui		
22.04.2009	1'400.00	TV & lecteur DVD expos	Musée histoire	512/3187700	0.00	1'400.00	Oui		
22.04.2009	7'200.00	Bureaux, étagère	CdH	130/3111100	0.00	7'195.00	Oui		
27.04.2009	9'000.00	Fraiseuse à neige	BPC	733/3190200	0.00	9'000.00	Oui		
06.05.2009	20'000.00	Brochures votation	CC	110/3102000	0.00	20'937.70	Oui	937.70	
13.05.2009	13'000.00	Portail automatique	SDS	523/3157300	0.00	0.00	Non		16'000.00
13.05.2009	99'500.00	Sous voie Gd Pont	SAB	201/3141400	0.00	0.00	Non		99'500.00
20.05.2009	17'500.00	Contrôle ancien four	Cimetière	740/3188500	0.00	12'213.45	Non		5'300.00
02.06.2009	24'000.00	Abts Onde verte	Transports	150/3654003	0.00	0.00	Oui		
02.06.2009	50'000.00	Festivités Unesco	SUE	755/3187750	0.00	49'587.95	Oui		

ANNEXE 6-3

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
08.06.2009	3'450.00	Comparatif finances	Finances	600/3182100	0.00	2'550.00	Oui		
08.06.2009	2'200.00	Formation muséologie	MBA	514/3091000	0.00	2'200.00	Oui		
17.06.2009	2'500.00	Salle thérapie	C.orthophonie	483/3111000	0.00	2'122.00	Oui		
17.06.2009	18'000.00	Tableaux noirs	Ec.primaire	405/3111100	0.00	18'000.00	Oui		
25.06.2009	24'000.00	MA-Sol local rangement	SDS	521/3142400	0.00	* 26'396.95	Oui	2'396.95	
01.07.2009	2'650.00	Projecteur	Chancellerie	121/3111000	0.00	2'657.70	Oui	7.70	
01.07.2009	3'811.60	Chemins massif VI	Cimetière	740/3142700	0.00	3'811.60	Oui		
08.07.2009	50'000.00	2 appareils Mariner	SDS	522/524	0.00	50'248.15	Oui	248.15	
08.07.2009	35'000.00	MA-Restauration bureaux	Bibliothèque	501/3142400	0.00	* 42'517.70	Oui	7'517.70	
08.07.2009	43'000.00	MA-Equipement archives	Bibliothèque	501/3111005	0.00	* 45'266.85	Oui	2'266.85	
15.07.2009	21'000.00	Brochures votation	CC	110/3102000	0.00	18'526.20	Oui		
12.08.2009	75'000.00	Collecteur rue Est	TP	712/3112300	0.00	73'236.85	Oui		
19.08.2009	98'000.00	Tondeuse stade	SDS	521/3142700	0.00	97'849.45	Oui		
19.08.2009	20'000.00	Commission TVP	Chancellerie	121/3188000	0.00	20'000.00	Oui		
03.09.2009	6'000.00	Enrobé street-hockey	SDS	521/3142700	0.00	4'265.25	Oui		
26.08.2009	100'000.00	Collecteur rue Roulage	TP	712/3112300	0.00	104'329.80	Oui	4'329.80	

ANNEXE 6-4

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Fonctionnement (suite)

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
14.09.2009	6'200.00	Barrière fosse à neige	SDS	523/3157300	0.00	5'676.05	Oui		
14.09.2009	22'500.00	Fête annuelle Ville	SRH	620/3117400	0.00	5'725.20	Oui		
25.09.2009	48'250.00	Rénov.Salle Musique	Aff.culturelles	201/3142400	0.00	0.00	Non		48'250.00
21.10.2009	15'000.00	Infiltr.eau Parc 75	Gérance	211/3142400	0.00	0.00	Non		15'000.00
05.11.2009	40'000.00	Maintenance véhicules	Ateliers TP	715/3132700	0.00	40'000.00	Oui		
11.11.2009	16'880.00	Expertise Bel-Air 61	CC	110/3189300	0.00	16'880.00	Oui		
16.12.2009	7'450.00	Réparation tondeuse	SDS	521/3142700	0.00	7'450.00	Oui		
16.12.2009	5'350.00	Remplacem.raboteuse	SDS	523/3157300	0.00	5'326.20	Oui		
21.12.2009	4'000.00	Bureaux communication	Chancellerie	121/3111000	0.00	4'000.00	Oui		
06.01.2010	20'600.00	Machines à affranchir	CC	110/3111000	0.00	20'560.00	Oui		
Total	1'893'510.60				163'203.10	1'532'604.08		68'150.00	289'050.00

* Dépenses financées par un prélèvement à la réserve pour mesures anticycliques (4804300)

ANNEXE 6-5

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
28.06.2007	70'000.00	Equipement parcelles	Infrastruct.	0009.04	45'432.25	63'993.75	Oui		
18.06.2008	21'741.00	Rénov. appartements	Gérance	0141.08.09	16'132.85	21'573.25	Oui		
27.08.2008	51'796.55	Rénov. appartements	Gérance	0141.08.10	47'699.00	52'462.20	Oui	665.65	
29.09.2008	70'000.00	Mur rue Gibraltar	Infrastruct.	0208.08.01	0.00	70'809.55	Non	809.55	2'000.00
06.11.2008	11'100.00	Amén.appart.Sandoz	Gérance	0336.09.01	0.00	10'222.00	Oui		
19.11.2008	50'000.00	Etude terrain Forges	SDS	0305.08.01	0.00	45'693.65	Oui		
08.12.2008	32'000.00	Rampes, pl.Marché	SUE	0238.07.05	32'000.00	32'000.00	Oui		
08.12.2008	100'000.00	Gueuzes, pl.Marché	SUE	0238.07.05	100'000.00	100'000.00	Oui		
15.12.2008	30'000.00	Véhicule transport	SIS	0403.08.01	0.00	29'479.75	Oui		
27.04.2009	99'000.00	Rue Traversière	Voirie	0214.09.01	0.00	116'706.55	Oui	17'706.55	
02.06.2009	39'750.00	Augm.capital act.Néode	Seco	0500.09.01	0.00	39'750.00	Oui		
01.07.2009	43'600.00	Etude décharges neige	TP	0405.09.01	0.00	15'901.45	Non		27'000.00
12.08.2009	48'000.00	Abri-bus Laser	TP	0216.09.01	0.00	49'505.15	Oui	1'505.15	
12.08.2009	52'000.00	Etude parc des sports	SDS	0407.09.01	0.00	51'696.85	Oui		
19.08.2009	16'000.00	Nettoyage N-Droz 174	Gérance	0406.09.01	0.00	17'674.00	Oui	1'674.00	
03.09.2009	54'600.00	RE-App.Numa-Droz 177	Gérance	0315.09.01	0.00	20'828.00	Non		33'772.00
03.09.2009	27'000.00	Toiture G.Dufour 3	Gérance	0316.09.01	0.00	28'339.00	Oui	1'339.00	

ANNEXE 6-6

SITUATION 2009 - CREDITS POUR DEPENSES IMPREVUES SELON ART.95

Investissements

Date	Montant accordé	Désignation du crédit	Service	Imputation comptable	Solde au 01.01.09	Dépensé au 31.12.09	Terminé à fin 2009	Dépassement	Montant à venir en 2010
03.09.2009	11'000.00	RE-App.Cernil-Antoine 25	Gérance	0317.09.01	0.00	8'321.75	Non		2'678.25
03.09.2009	35'000.00	Exutoire projet prest.	TP	0408.09.01	0.00	28'001.55	Non		7'000.00
03.09.2009	45'000.00	Collecteur rue Aurore	TP	0217.09.01	0.00	43'765.10	Oui		
21.10.2009	35'800.00	Cérémonie Unesco	SUE	0410.09.01	0.00	22'808.75	Oui		
28.10.2009	31'000.00	Révis.capteurs solaires	Gérance	0337.09.01	0.00	0.00	Non		31'000.00
28.10.2009	25'000.00	Révis.capteurs solaires	Gérance	0338.09.01	0.00	0.00	Non		25'000.00
28.10.2009	25'000.00	Forges-Chauffe-eau gaz	Ec.secondaire	0339.09.01	0.00	21'558.00	Oui		
16.12.2009	50'000.00	Locaux EM Police	SAB	0343.09.01	0.00	48'476.50	Oui		
16.12.2009	16'000.00	Boiler Beau-Site 30	SAB	0344.09.01	0.00	8'321.85	Oui		
16.12.2009	25'000.00	Etude PI Malakoff Est	TP	0224.09.01	0.00	0.00	Non		25'000.00
Total	1'115'387.55				241'264.10	947'888.65		23'699.90	153'450.25

ANNEXE 7

Variations du patrimoine

Patrimoine administratif et financier

		Comptes 2009 Charges CHF	Comptes 2009 Revenus CHF		Budget 2009 Charges CHF	Budget 2009 Revenus CHF	Comptes 2008 Charges CHF	Comptes 2008 Revenus CHF
I.	*Compte de fonctionnemnet*			*Compte de fonctionnemnet*				
	Excédent de charges/revenus	1'880'686.95		Excédent de charges/revenus	2'249'340.00			2'163'443.80
II.	*Compte des investissements*			*Compte des investissements*				
	Excédent de dépenses	29'115'718.16		Excédent de dépenses	36'863'400.00		6'244'705.27	
	Amortissements		14'757'904.41	Amortissements		16'164'550.00		36'360'931.46
	Excédent ou insuffisance de financement		16'238'500.70	Excédent ou insuffisance de financement		22'948'190.00		-32'279'669.99
	Total	*30'996'405.11*	*30'996'405.11*	*Total*	*39'112'740.00*	*39'112'740.00*	*6'244'705.27*	*6'244'705.27*
III.	*Variations de fortune*			*Variations de fortune*				
	Insuffisance ou excédent de financement	16'238'500.70		Insuffisance ou excédent de financement	22'948'190.00		-32'279'669.99	
Reports au bilan				Reports au bilan				
				- Participation pour favoriser la construction				
				- Autres prêts				
	- Terrains non bâtis (administratif)		-3.00	- Terrains non bâtis (administratif)				438'443.38
	- Génie civil (administratif)		-11'250'982.24	- Génie civil (administratif)				-31'170'369.78
	- Bâtiments (administratif)		-6'232'637.35	- Bâtiments (administratif)				21'528'824.12
	- Forêts (admnistratif)		2.00	- Forêts (admnistratif)				-35.00
	- Matériel (administratif)		-3'385'290.12	- Matériel (administratif)				-2'359'127.59
	- Prêts et participations		-276'711.35	- Prêts et participations				-105'377.30
	- Génie civil (financier)		-1'409'465.55					
	- Bâtiments (financier)		-3'221'209.10	- Génie civil (financier)				0.00
	- Terrains et domaines (financier)		-3'339'421.45	- Bâtiments (financier)		36'863'400.00		-5'959'724.10
				- Vente Sombaille			1'008'612.50	
				- Vente Cifom			10'374'048.50	
	- Amortissements - Patrimoine administratif	10'212'869.13		- Amortissements - Administration générale	14'958'550.00		31'030'664.87	
	- Amortissements - Patrimoine financier	4'545'035.28		- Amortissements - Services industriels	1'206'000.00		5'330'266.59	
	Total	*30'996'405.11*	*-29'115'718.16*		*39'112'740.00*	*36'863'400.00*	*15'463'922.47*	*-17'627'366.27*
	Déficit/Boni de l'exercice	**1'880'686.95**			**2'249'340.00**		**-2'163'443.80**	

ANNEXE 8

Clôture administrative 2009

Compte de fonctionnement	**Charges**	**Revenus**
Total des charges	210'299'037.31	
Total des revenus		208'418'350.36
Amortissements	14'757'904.41	
Excédent de revenus	-12'877'217.46	

Compte des investissements	**Dépenses**	**Recettes**
Total des dépenses	35'626'356.06	
Total des recettes		6'510'637.90
Investissements nets / augmentation		29'115'718.16

Financement

Investissements nets / augmentation	29'115'718.16	
Amortissements		14'757'904.41
Compte fonctionnement excédent de recettes	1'880'686.95	
Insuffisance/excédent de financement		16'238'500.70

Variation de la fortune nette

Insuffisance/excédent de financement	16'238'500.70	
Report au Bilan /dépenses		14'757'904.41
Report au Bilan /recettes	29'115'718.16	
Fortune nette / diminution	1'880'686.95	

ANNEXE 9

Tableau de financement de l'exercice 2009

Autofinancement	*KCHF*	*KCHF*
Variation de fortune		
Excédent de dépenses de l'exercice	-1'880.7	
Bénéfice sur ventes d'actifs immobilisés	14.5	-1'866.2
Amortissements		
Amortissement sur placements du patrimoine financier	244.5	
Amortissements financés par réserve (financier)	82.0	
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	10'076.3	
Amortissements financés par réserve (administratif)	132.5	
Amortissements autres	4.0	10'539.3
Pertes et abandons		
Pertes sur débiteurs impôts	3'678.6	
Pertes et abandons de créances (hors impôts)	540.0	4'218.6
Réserves		
Prélèvement réserve entretien immeubles HLM	-134.0	
Prélèvement réserve mesures anticycliques	-487.3	
Attribution à d'autres réserves	184.2	-437.1
Provisions		
Diminution de provisions	-1'722.0	
Augmentation de provisions		-1'722.0
Flux net provenant de l'autofinancement		**10'732.6**
Fonds de roulement		
Débiteurs, comptes courants et avoirs	-4'834.0	
Actifs transitoires	2'924.0	
Passifs transitoires	-4'564.0	-6'474.0
Placements à court terme	30'500.0	
Engagements courants	3'051.6	
Emprunts à court terme, rescriptions	-	
Caisse de pensions, fonds et fondations	580.2	34'131.8
Flux net provenant du fonds de roulement		**27'657.8**
Placements		
Prêts et participations du patrimoine financier		
Actions et parts sociales	-	
Prêt HCC	200.0	
Prêt Fondation Sombaille	1'380.3	
Prêt Etat, bâtiments Secondaire 2	9'856.8	
Prêt Danyack SA	571.6	
Prêt Blaise Cendrars 2	451.2	
Diminution sur autres prêts	0.2	
Diminution sur autres valeurs à revenu fixe	105.0	12'565.1
Biens du patrimoine financier		
Immeubles du patrimoine financier	-4'638.7	-4'638.7
Prêts et participations du patrimoine administratif		
Autres participations	-340.8	
Sociétés mixtes, privées, autres	64.0	-276.8
Terrains du patrimoine admionistratif		
Achat de terrains		-3'331.4
Flux net provenant du fonds des placements		**4'318.2**
Investissements		
Investissements patrimoine administratif:		
Terrains non bâtis	-151.6	
Génie civil	-11'861.3	
Bâtiment	-7'723.9	
Forêts	-	
Mobilier, machines, matériel	-3'911.0	
	-23'647.8	
Subventions reçues	2'778.9	-20'868.9
Stocks et approvisionnements:		159.3
Flux net provenant des investissements		**-20'709.6**
Activités de financement		
Financement à moyen et long terme:		
Remboursement d'emprunts	-18'488.5	
Nouveaux emprunts	-	-18'488.5
Flux net provenant des activités de financement		**-18'488.5**
Liquidités		
Liquidités au 1er janvier 2009	5'798.8	
Liquidités au 31 décembre 2009	9'309.3	-3'510.5
Diminution des liquidités		**3'510.5**

ANNEXE 10

Evolution de quelques ratios

	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003
1. Degré d'autofinancement							
Autofinancement * 100 / Investissement net	39.4%	311.4%	197.7%	72.3%	13.3%	-1.6%	30.4%
2. Capacité d'autofinancement							
Autofinancement * 100 / Revenus	4.3%	14.7%	10.8%	5.0%	1.1%	-0.1%	2.7%
3. Quotité de la charge financière							
Charge financière * 100 / Revenus	5.3%	3.7%	6.5%	8.7%	7.0%	6.6%	5.0%
4. Quotité des intérêts							
Intérêts nets * 100 / Revenus	0.0%	-0.8%	0.9%	0.9%	1.0%	1.7%	0.7%
5. Endettement par habitant							
Endettement net / Nombre d'habitants	-3738	-3402	-3999	-6467	-8121	-7808	-6972
6. Dette brute par rapport aux revenus							
Dettes brutes * 100 / Revenus	197.1%	186.5%	201.8%	235.0%	159.9%	144.6%	
7. Quotité d'investissement							
Investissements bruts * 100 / Dépenses consolidées	12.9%	7.1%	7.0%	8.2%	10.5%	10.9%	
8. Evolution de la dette nette	139'235'309	124'436'544	146'702'825	238'361'471	301'002'557	289'976'369	258'406'113
Endettement ./. patrimoine financier							

ANNEXE 11-1

Réserves

Etat au 31 déc. 2008 CHF	Augmentation diminution CHF	Etat au 31 déc. 2009 CHF		Remarques
43'559'591.21	**-437'084.80**	**43'122'506.41**	**180/280 Réserves affectées**	
0.00	**-432.28**	**-432.28**	**10 Avance déchets**	
			Versement	
	-432.28		Prélèvement	
57'879.25	**4'015.50**	**61'894.75**	**12 Révision des citernes à mazout**	
	6'500.00		Versement	
	-2'484.50		Prélèvement	
541'971.70	**-134'000.00**	**407'971.70**	**14 Réserve entretien des immeubles HLM**	Constituée en 1971, par versement de l'excédent de recettes de compte de gérance.
			Versement	
	-134'000.00		Prélèvement	
1'882'306.20	**0.00**	**1'882'306.20**	**17 Réserve pour la création ou l'amélioration de locaux**	Constituée selon arrêté du Conseil général du 8 mai 1951, f°765 (voir aussi f°855 du 12 juillet 1951) pour faciliter la réalisation d'une salle de concerts.
			Versement	
			Prélèvement	
415'598.36	**0.00**	**415'598.36**	**18 Réserve pour entretien et rénovation des abattoirs**	Constitution d'un fonds spécial de réserve pour la rénovation et entretien des locaux des abattoirs en vue de leur mise en conformité avec les nouvelles normes d'hygiène, fonds alimenté par le résultat d'exploitation des abattoirs à partir de 1994. Réserve constituée selon arrêté du Conseil général du 27 avril 1995.
			Versement	
			Prélèvement	
2'278'333.00	**0.00**	**2'278'333.00**	**19 Réserve pour rénovation du parc immobilier**	Constituée en 1987 par le produit des ventes d'immeubles sous déduction de la valeur comptable, selon arrêté du Conseil général du 16 juin 1987.
			Versement	
			Prélèvement	
215'410.50	**72'100.00**	**287'510.50**	**23 Réserve pour l'établissement de places de stationnement autos**	Constituée en 1967, est destinée à financer la construction et l'aménagement de places de stationnement ou de garages publics. Alimentée par les contributions compensatoires pour chaque place de stationnement manquante, en vertu de l'article 66RU (28.05.1968).
	72'100.00		Versement	
			Prélèvement	

ANNEXE 11-2

Réserves

Etat au 31 déc. 2008 CHF	Augmentation diminution CHF	Etat au 31 déc. 2009 CHF		Remarques
2'070'685.00	**34'000.00**	**2'104'685.00**	**26 Réserve pour abris de protection civile**	
	34'000.00		Versement	
			Prélèvement	
6'715.04	**-499.25**	**6'215.79**	**33 Réserve pour acquisitions au Musée d'histoire**	Constituée par le versement d'une indemnité d'assurance.
			Versement	
	-499.25		Prélèvement	
158'150.66	**782.70**	**158'933.36**	**34 Réserve pour renouvellement piscine des Arêtes**	Constitué en 1985 par une annuité de Fr. 12'500.-- versée par les copropriétaires.
	782.70		Versement	
			Prélèvement	
312'905.00	**28'405.00**	**341'310.00**	**36 Indemnités de sortie du CC**	
	28'405.00		Versement	
			Prélèvement	
9'000'000.00	**-487'283.80**	**8'512'716.20**	**37 Mesure anticyclique**	Constitué au 31.12.2008 afin de préfinancer des mesures anticycliques et des mesures liées à la mobilité. Ce fonds sera dissout au plus tard en 2015
			Versement	
	-487'283.80		Prélèvement	
154'388.70	**13'019.95**	**167'408.65**	**42 Réserve forestière (fonds)**	
	14'683.95		Versement	
	-1'664.00		Prélèvement	
14'282.05	**0.00**	**14'282.05**	**52 Réserve forestière de Sombaille Jeunesse (fonds)**	
			Versement	
			Prélèvement	

ANNEXE 11-3

Réserves

Etat au 31 déc. 2008	Augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009		Remarques
CHF	CHF	CHF		
0.00	**0.00**	**0.00**	**53 Réserve déchets**	Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 716 - Enlèvement des déchets non valorisables.
			Versement	
			Prélèvement	
1'061'246.74	**7'173.44**	**1'068'420.18**	**54 Réserve Step**	Réserve créée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 720 - Step et l'entretien des canalisations.
	7'173.44		Versement	
			Prélèvement	
306'825.16	**25'633.94**	**332'459.10**	**91 Eau - Réserve**	Constituée en 2003 par la création de SIM SA. Autrefois présentée sous chiffre 90 : réserve de fonctionnement des SI
	25'633.94		Versement	
			Prélèvement	
7'569'636.80	**0.00**	**7'569'636.80**	**911 Eau - Préfinancement Presta-Jogne**	Constituée en 2003 par la création de SIM SA. Autrefois présentée sous chiffre 90 : réserve de fonctionnement des SI
			Versement	
			Prélèvement	
17'513'257.05	**0.00**	**17'513'257.05**	**92 Réserve pour approvis. en énergies (01.07.07)**	Constituée en 2007 par la création de Viteos SA (art. 54 a RFC)
			Versement	
			Prélèvement	

ANNEXE 12

Emprunts généraux et reconnaissances de dettes

Selon les taux d'intérêts

Taux %	Montants CHF
0	1'674'850.00
1	30'000'000.00
2	97'500.00
2.6	10'000'000.00
2.63	20'000'000.00
2.755	10'000'000.00
2.9	10'000'000.00
2.96	30'000'000.00
2.965	25'000'000.00
2.98	13'000'000.00
3.04	4'000'000.00
3.05	25'000'000.00
3.07	10'000'000.00
3.1	10'000'000.00
3.25	18'500'000.00
3.28	4'389'000.00
3.3	6'000'000.00
3.35	32'000'000.00
3.39	8'000'000.00
3.4	5'000'000.00
3.5	5'000'000.00
3.61	10'000'000.00
3.625	8'650'000.00
3.95	10'000'000.00
4.06	5'000'000.00
4.0625	12'000'000.00
4.1	3'000'000.00
4.14	5'000'000.00
4.19	10'000'000.00
4.3125	5'000'000.00
4.5	3'000'000.00
4.6	10'000'000.00
4.625	150'000.00
4.8	20'000'000.00
	379'461'350.00

Par catégories de créanciers

Créanciers	Montants CHF
Fonds de compensation de l'assurance vieillesse et survivants.....	51'389'000.00
Caisse nationale suisse d'assurance en cas d'accidents, Lucerne.....	5'750'000.00
Etablissements bancaires, Compagnies et Sociétés d'assurances, autres prêteurs.....	314'650'000.00
Prêts LIM.....	1'772'350.00
Emprunts publics (obligations et bons de caisse au porteur).....	5'900'000.00
	379'461'350.00

Selon les échéances

Année de remboursement	Montants CHF	Taux moyen par année d'échéance %
2010	49'800'000.00	4.41
2011	39'000'000.00	4.085
2012	29'000'000.00	3.438
2013	65'518'000.00	2.822
2014	52'597'500.00	3.219
2015	50'000'000.00	3.007
2016	5'000'000.00	3.4
2019	112'650.00	0
2021	4'000'000.00	3.04
2022	20'000'000.00	2.667
2023	25'000'000.00	3.397
2025	3'000'000.00	3.5
2026	6'433'200.00	3.066
2029	30'000'000.00	1.014
	379'461'350.00	

ANNEXE 13

Evolution des intérêts passifs par rapport aux charges de 2000 à 2009

	Intérêts passifs	Total des charges sans les imputations internes	Charges d'intérêts par rapport au total des charges
	CHF	CHF	%
2000	17'699'181.00	350'437'565.85	5.05
2001	20'373'433.00	370'411'643.22	5.50
2002	19'542'071.65	379'420'280.16	5.15
2003	16'358'420.77	336'682'433.17	4.86
2004	16'122'320.28	347'149'332.08	4.64
2005	17'160'252.69	315'030'265.87	5.45
2006	16'526'987.27	203'735'991.24	8.11
2007	17'935'246.72	216'884'514.67	8.27
2008	13'357'316.84	223'318'114.06	5.98
2009	12'950'844.39	196'592'658.33	6.59

Evolution des charges d'intérêts par rapport au produit de l'impôt de 2005 à 2009

		2009	2008	2007	2006	2005
				(en milliers de francs)		
32	Intérêts passifs	12951	13357	17935	16527	17160
42	Revenus des biens	16711	19724	20532	19371	17584
	Charge nette	-3760	-6367	-2597	-2844	-424
400/1	Produit de l'impôt	104565	121804	104995	95404	89214
	Charge nette d'intérêts par rapport à l'impôt	-3.60%	-5.23%	-2.47%	-2.98%	-0.48%

Evolution du produit de l'impôt de 2000 à 2009

	Personnes physiques CHF	Personnes morales CHF	Total	Dont PM %	Taux fiscal
2000	96'187'278.00	15'716'233.00	111'903'511.00	14.04	
2001	102'891'731.00	12'393'832.00	115'285'563.00	10.75	104
2002	111'094'499.73	11'411'440.62	122'505'940.35	9.32	104
2003	104'454'410.20	9'212'467.76	113'666'877.96	8.10	100
2004	107'575'497.44	8'510'791.15	116'086'288.59	7.33	100
2005	77'220'124.60	11'993'742.00	89'213'866.60	13.44	70
2006	78'929'998.06	16'473'868.07	95'403'866.13	17.27	70
2007	81'239'508.95	23'755'606.15	104'995'115.10	22.63	70
2008	87'633'714.06	34'170'039.20	121'803'753.26	28.05	70
2009	87'286'962.86	17'278'564.90	104'565'527.76	16.52	70

ANNEXE 14

Renseignements fiscaux

2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	Libellé
Mio Fr.	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	**Mio Fr.**	
3'275.95	3'709.93	3'601.54	3'958.75	3'587.82	3'606.35	3'911.65	4'424.34	5'595.02	5'678.61	Fortune imposée
1'017.25	1'128.41	1'203.17	1'092.20	1'068.96	1'068.11	1'216.33	1'358.91	1'563.03	1'254.61	Revenus imposés
Mill.Fr.	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	**Mill.Fr.**	
8'753.00	9'973.00	9'591.65	10'163.87	8'758.05	7'919.03	8'997.59	10'152.35	11'980.97	10'507.03	Impôt sur fortune
94'196.70	95'565.67	95'591.65	95'355.55	97'879.70	73'522.66	77'194.64	84'339.08	96'255.05	79'071.46	Impôt sur revenus
5'581.80	5'391.73	5'405.04	5'602.82	5'559.11	1'602.09	1'521.10	1'442.71	1'724.63	1'653.83	Impôt foncier
7'258.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Taxe hospitalière
2'753.80	2'866.32	1'852.50	967.02	710.80	270.02	314.46	588.00	2'069.70	281.60	Comptes d'insuff.,tax.tardive
1'479.50	714.85	495.85	1'706.11	910.91	1'631.17	1'413.87	1'287.70	1'540.95	1'107.50	Surtaxes, interêts et frais sommations
2'736.17	3'657.82	3'870.44	4'447.16	5'678.94	5'653.93	5'551.36	5'106.60	5'179.31	5'260.12	Taxe d'épuration
951.82	5'779.79	5'952.35	5'370.34	5'200.33	5'220.02	5'327.60	5'521.01	5'659.49	5'908.45	Taxe déchets
-19.30	-11.02	-10.95	-2.85	-76.68	-167.23	-179.49	-179.78	-195.63	-199.50	Corporations publiques
-4'129.60	-2'218.06	-2'124.50	-2'453.20	-5'613.44	-4'677.02	-4'235.18	-5'550.29	-3'532.54	-3'678.55	Pertes sur débiteurs
-21.47	-34.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Imput.IFD
119'540.62	**121'685.63**	**120'624.03**	**121'156.82**	**119'007.72**	**90'974.67**	**95'905.95**	**102'707.38**	**120'681.93**	**99'911.94**	**Effort fiscal**
2'628.80	2'734.38	2'688.42	2'357.33	2'735.33	2'036.50	1'897.96	2'486.81	3'020.67	3'349.38	Pers.Phys.impôt à la source y.c.taxe hosp.
3'738.50	3'979.92	4'690.37	4'855.95	5'005.40	5'465.64	6'999.39	7'428.87	8'477.33	9'686.07	Pers.phys.-impôt revenu-frontaliers
884.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	Taxe d'exemp.serv.feu
										Impôts arriérés
29'179.20	31'570.26	38'706.01	43'904.67	47'624.05	50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	Situation au 1er janvier
24'866.30	27'285.03	37'271.47	29'085.42	24'213.27	9'583.59	11'373.13	9'875.58	14'293.76	6'616.06	Comptes nouveaux
4'129.60	2'312.15	5'263.55	7'833.38	6'414.37	4'565.02	4'248.89	3'881.63	3'612.70	3'356.07	Réductions et annulations
18'345.60	17'837.13	26'809.26	17'532.66	14'939.77	14'278.89	13'316.83	11'919.84	9'178.70	9'290.72	Paiements
29'179.20	31'570.30	38'706.01	43'904.67	50'483.18	41'222.86	35'030.27	29'104.38	30'606.74	24'576.01	Situation au 31 décembre
27'091	*26'098*	*26'350*	*26'449*	*26'641*	*26'381*	*27'261*	*27'744*	*28'113*	*28'454*	*Nombre de contribuables*
25'769	24'804	25'102	25'133	25'295	25'044	25'870	26'341	26'691	26'990	Personnes physiques
1'322	1'294	1'248	1'316	1'346	1'337	1'391	1'403	1'422	1'464	Personnes morales
22'857	22'141	22'151	22'004	21'945	21'819	22'515	22'814	22'898	23'122	Personnes physiques régul.

ANNEXE 15-1

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques
CHF	CHF	CHF			
774'012.70	**-81'326.85**	**692'685.85**	**1116000**	**Fondation Favre - Robert-Guyot - Bingguely**	
777'237.70		*695'910.85*		*Capital*	
					Les trois fondations "Fondation Dr. Favre", "Fonds Arnold-Eugène Robert-Guyot" et
		3'225.00	01.9	Autres Titres	"Fondation Bingguely-Droz-Lejeune" ont fusionné en date du 20 octobre 1998. La nouvelle
	3'749.35		05.1	Intérêts	fondation a pour buts :
	-85'076.20		07.1	Prélèvements	**a)** d'améliorer l'ordinaire des personnes âgées placées dans un home ou une struc-
			02.3	Transitoire	ture d'appartements protégés par des actions ponctuelles ou à financer des dépen-
			06	Dons/Subventions	ses liées à leur santé, notamment pour favoriser leur maintien à domicile lorsqu'elles ne reçoivent pas de prestations complémentaires AVS ou que leurs revenus sont insuf- fisants; **b)** de venir en aide à des enfants ou des jeunes en cours de formation profession- nelle, ou à des institutions qui s'en occupent, en particulier par des prêts à un intérêt identique à celui des bons de caisse et remboursable en principe dans un délai de cinq ans, ou par des bourses annuelles, remboursables ou non; **c)** d'aider un artiste, un musicien, un écrivain-auteur, un artisan, un médecin, etc., domicilié à La Chaux-de-Fonds ou d'origine neuchâteloise, à réaliser un projet lié à l'art auquel il appartient par un versement, appelé "Prix Dr. Favre", de Fr. 1'000.- (mille francs) par année; **d)** d'une manière plus générale, de venir en aide à des personnes gravement atteintes dans leur santé pour le cas où les prestations sociales et celles de leurs assurances ne couvrent plus leurs besoins élémentaires.
158'919.08	**6'642.98**	**165'562.06**	**1116010**	**Fonds des abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes**	
158'919.08		*165'562.06*		*Capital*	
					Arrêté du C.C. du 08 avril 1992.
	794.70		05.1	Intérêts	Abonnements payés par avance pour l'entretien des tombes au cimetière.
	25'390.28		07.1	Revenus	
	-19'542.00		07.1	Prélèvements	
3'736.79	**-655.45**	**3'081.34**	**1116020**	**Fonds du bataillon de sapeurs-pompiers**	
3'736.79		*3'081.34*		*Capital*	
					Constitué sour le nom de "Fonds de secours des pompiers", le 18 février 1863, dans une réunion des chefs du corps de sûreté contre l'incendie. Administré par l'état-major du
	15.80		05.1	Intérêts	bataillon de sapeurs-pompiers et géré par le quartier-maître jusqu'au 31 décembre 1941.
	0.00		08.5	Amendes	La gérance de ce fonds est assumée par le Conseil communal dès le 1er janvier 1942.
	0.00		07.1	Frais généraux	Régi par le règlement du 12 décembre 1941, abrogeant celui du 11 juillet 1890.
	-671.25		07.1	Coupes et cadeaux	

ANNEXE 15-2

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques
CHF	CHF	CHF			
229'434.45	**-47'312.90**	**182'121.55**	**1116030**	**Fonds en faveur des chômeurs**	
229'434.45		*182'121.55*		*Capital*	
					Donation de Mme vve Frédéric Marti de Fr. 200'000.- acceptée par le C.G.le 22 février
	996.50		05.1	Intérêts	1984, destinée à l'aide aux chômeurs ayant épuisé les prestations de l'assurance chô-
	0.00		07.1	Revenus	mage et se trouvant dans le besoin.
	-48'309.40		07.1	Prélèvements	
92'846.42	**16'577.15**	**109'423.57**	**1116040**	**Fonds des Ecoles primaires - Fonds des œuvres scolaires**	
92'846.42		*109'423.57*		*Capital*	
					Constitué par la réunion des associations des "Classes gardiennes" et des "Soupes scolai-
	510.25		05.1	Intérêts	res" en 1945; augmenté en 1968 par l'attribution des fonds des "Ecoles des Eplatures",
	-63'864.30		07.1	Prélèvements	des "Courses scolaires", du "dispensaire des écoles", et de l'"OSL" en 1969; il est ali-
	79'931.20		07.1	Versements	menté par la collecte de la Fête de la jeunesse, la participation des bénéficiaires, les
					dons et legs éventuels, les intérêts et les subventions des autorités. Il est destiné à
					toutes les oeuvres sociales en faveur des élèves. Le fonds est géré par la Direction des
					finances dès 1955.
58'599.98	**1'209.15**	**59'809.13**	**1116050**	**Fonds Dr A. Monard**	
58'599.98		*59'809.13*		*Capital*	
					Par testament, le Dr Albert Monard décédé le 27 septembre 1952, lègue au Musée d'histoire
	1'209.15		07.1	Revenus	naturelle, dont il fut le conservateur, une somme de fr. 10'000.- destinée a enrichir les
	0.00		07.1	Prélèvements	collections et favoriser leur mise en valeur.
28'850.65	**-6'921.65**	**21'929.00**	**1116070**	**Fonds Prévention Santé (FOPS)**	
61'807.49		*119'612.74*		*Capital*	
					Fondation créée pour rechercher et mettre en oeuvre des projets d'éducation pour la santé
32'956.84		97'683.74	01.2	Liquidités	concernant l'ensemble de la jeunesse fréquentant les écoles et institutions chaux-de-fon-
	78.35	46.65	05.1	Intérêts	nières. Permettre l'acquisition de savoirs, de savoir-faire et de savoir-être. Instaurer
	0.00	-3'592.50	07.1	Prélèvements	une pédagogie à la santé basée prioritairement sur la notion de prévention.
	8'000.00	53'272.75	06	Dons	
	-15'000.00	15'000.00		Virement liquidités	

ANNEXE 15-3

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques	
CHF	CHF	CHF				
31'249.70		**37'037.44**	**1116080**	**Fonds de l'hôpital**		
68'449.70	*5'787.74*	*73'577.44*		*Capital*		
				Val.as.inc.	Constitué par la capitalisation de dons pour la construction d'un hôpital, ensuite son développement.	
66'000.00		66'000.00	03	Part imm.Musées 24		
				749'000.00	1841	Fondation de l'hôpital sous le nom de Chambre de secours à la rue de la Promenade, maison Fornachon (actuellement Rocher 16) par Mlles Sophie Mairet et Cydalise Nicolet.
-28'800.00		-29'460.00	09.2	Compte de réévaluation		
	17'076.00		05.3	Revenus Musées 24	1842	Transfert rue de la Charrière 15, immeuble appartenant aux fondatrices.
			06	Dons	1849	Installation de l'hôpital rue Numa-Droz 54.
	-11'288.26		05.3	Entretien Musées 24	1898	Inauguration du nouvel hôpital rue des Arbres 41.
					1915	Inauguration de l'hôpital d'enfants.
					Immeuble Musées 24: legs de Ulysse-Ch.Joseph (arr.C.G.du 2 mars 1906). Les revenus du fonds sont prélevés en diminution des charges de l'établissement. Les dons sont capitalisés.	
					1960-1968	
					1968	Construction d'un nouvel hôpital
					1968	Transfert au bilan communal des anciens immeubles.
						Attribution au fonds capital des anciens fonds.
118'956.30	**-16'944.00**	**102'012.30**	**1116100**	**Fonds d'entraide pour les malades**		
118'956.30		*102'012.30*		*Capital*		
					Constitué en 1967, compris dans le fonds capital, notamment par la contre-valeur des salaires qui devraient être versés aux objecteurs de conscience travaillant à l'hôpital.	
			07.1	Versements		
	-16'944.00		07.1	Prélèvements		

ANNEXE 15-4

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques
CHF	CHF	CHF			
24'250.35	**0.00**	**24'250.35**	**1116110**	**Fonds Soeur Marie Robert**	
24'250.35		*24'250.35*		*Capital*	
					Mme Marie-Henriette Robert, née Bittel, décédée le 8 mai 1963, a légué par testament une somme de Fr. 40'000.- en titres déposés à la Société de Banque Suisse. Les revenus seront consacrés à secourir des infirmes et le capital ne pourra être utilisé que pour la création d'une institution durable en leur faveur. Tant que la soeur de Mme Robert, Mlle Rose Bittel, vivra, elle aura l'usufruit de cette somme, sous forme d'une rente annuelle de Fr. 1'600.- selon convention établie le 16 janvier 1964. (Décédée le 27 février 1990).
27'638.55	**0.00**	**27'638.55**	**1116120**	**Fonds de la Policlinique**	
27'638.55		*27'638.55*		*Capital*	
					Constitué en 1918 par un don anonyme de Fr. 150'000.- pour le développement de la policlinique au Juventuti (arrêté du C.G. du 13 janvier 1919). Les revenus du fonds sont portés en diminution des charges de la Policlinique. Les dons sont capitalisés.
781'481.82	**-987.15**	**780'494.67**	**1116130**	**Fonds Sombaille Jeunesse**	
781'481.82		*780'494.67*		*Capital*	
	10'996.60		06	Dons	Dès le 1er janvier 2009, l'activité de Sombaille Jeunesse a été reprise par la Fondation (se référer au règlement de ladite Fondation); le fonds est resté à la Ville de La Chaux-de-Fonds et fait l'objet d'un règlement daté du 29 janvier 2009. Ce fonds peut être utilisé pour les enfants, adolescents et jeunes adultes fréquentant Sombailles Jeunesse et la Maison des Jeunes, ainsi qu'à des projets en leur faveur. Sur proposition de Conseil communal, le fonds pourra également être utilisé pour financer des mesures de soutien social pour la jeunesse chaux-de-fonnière en général
	-11'983.75		06	Utilisation de dons	

ANNEXE 15-5

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques
CHF	CHF	CHF			
81'842.15	**-81'842.15**	**0.00**	**1116140**	**Fondation Maurice Favre**	
577'091.20		*397'481.03*		*Capital*	
					Constituée selon statuts du 10 juin 1981, dans le but de participer à la mise en valeur
104'962.86		273'348.01	01.2	Liquidités	et au développement des collections du Musée international d'horlogerie.
1'651.28		953.88		Impôt anticipé	
250'000.00		118'711.00		Placement court terme	
107'229.65		0.00		Actif transitoire	
-118.47		-27'922.42		Passif transitoire	
-577'091.20		-397'481.03		Comptes de réseves	
1'254.50		31'523.73		Perte reportée	
30'269.23		866.83		Perte 2009	
	-8'397.50		*06*	*Achats objets de collection*	
	7'265.55		*06*	*Bourses et subventions*	
	-13'503.15		*06*	*Distinction Gaia*	
	23'254.43		*06*	*Publications*	
	0.00		*06*	*Réserve pour expos.et animations*	
	3'225.60		*06*	*Galileo Galilei*	
	-8'353.05		*06*	*Don Embassy*	
	-2'877.75		*06*	*Espace l'Homme et le Temps*	
	0.00		*06*	*Julius Baer - Don CRH*	
	-21'783.70		*06*	*Déplacement planisphère, don Loterie*	
	27'922.42			*Passif transitoire*	
	-86'342.15			*Virement liquidités*	
	-2'252.85		*06*	*Frais divers*	
20'000.00	**0.00**	**20'000.00**	**1116150**	**Fonds protection biens culturels**	
20'000.00		*20'000.00*			
					Création d'un fonds destiné à la protection des biens culturels en cas de catastrophe, de
			07.1	Revenus	crise, de conflit ou de toute autre situation menaçant les biens culturels. Le fonds est
			07.1	Prélèvements	alimenté par le produit des activités de l'organe de conduite communal-Protection des
					biens culturels, susceptibles d'être rémunérées.

ANNEXE 15-6

Fonds spéciaux 2009

Etat au 31 déc. 2008	augmentation diminution	Etat au 31 déc. 2009			Remarques
CHF	CHF	CHF			
5'972.60	**0.00**	**5'972.60**	**1116170**	**Fonds Bibliothèque**	
5'972.60		*5'972.60*			
					Réserve créée dans le cadre du 150ème anniversaire de la Bibliothèque de la Ville pour assurer une aide ponctuelle à ses activités culturelles (décision de l'autorité). Cette somme initialement constituée avec un soutien financier de l'Etat ne doit en aucun cas être versée en recettes.
			07.1	Versements	
			07.1	Prélèvements	
				Fonds Parc zoologique - Vivarium	
58'906.50	*912.55*	*59'819.05*		*Capital*	
					Réserve créée par des dons au parc zoologique et au vivarium.
58'906.50		59'819.05	01.2	Liquidité	
	-900.00			Transitoire	
	10'752.55		07.1	Versements	
	-8'940.00		07.1	Prélèvements	
50'000.00	**0.00**	**50'000.00**	**1116190**	**Legs Schlunegger**	
50'000.00		*50'000.00*			
					Legs de Mme May Berthe Schlunegger, décédée le 14 octobre 2005, à la Bibliothèque de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour la restauration, la sonorisation et la conservation de films anciens de son département audiovisuel.
			07.1	Versements	
			07.1	Prélèvements	
16'360.90	**9'330.00**	**25'690.90**	**1116200**	**Fonds communal des arbres**	
16'360.90		*25'690.90*			
					Le fonds communal des arbres est destiné à la plantation d'arbres dans les espaces publics ou, sur décision du Conseil communal, sur fonds privé. Il est alimenté par les contributions compensatoires telles que définies à l'art. 256.
	9'330.00		07.1	Versements	
			07.1	Prélèvements	

ANNEXE 15-7

Fonds spéciaux 2009

RECAPITULATION

Etat au 31 déc. 2008	**augmentation diminution**	**Etat au 31 déc. 2009**		
CHF	CHF	CHF		
2'504'152.44	**-202'230.87**	**2'307'709.31**		**Comptes courants**
3'131'689.83		*2'902'458.13*		*Capital*
		430'850.80	01.2	Liquidité
		3'225.00	01.9	Autres titres
		66'000.00	03	Immeubles
		-29'460.00	09.2	Comptes de réévaluation

WWW.CHAUX-DE-FONDS .CH