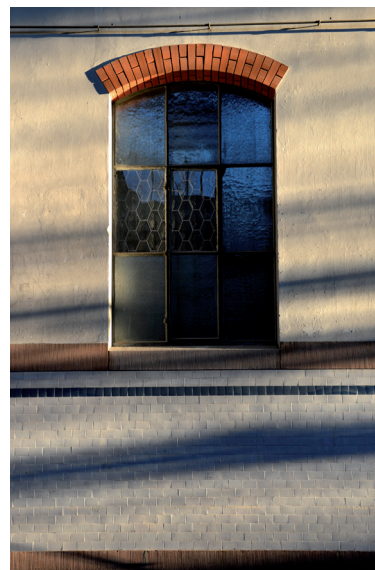


Comptes 2020



(<http://www.chaux-de-fonds.ch/rapports-et-reglements/comptes>)

Table des matières

Comptes 2020

Page

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

Rapport à l'appui des comptes

Rapport du Conseil communal du 12 mai 2021	1
Arrêté	22
Rapport de l'organe de révision au Conseil général.....	23

Comptes 2020

1. Bilan condensé	29
2. Bilan détaillé	33
3. Compte de résultats condensé par nature.....	41
4. Compte de résultats détaillé selon l'institutionnelle	45
- Administration générale	45
- Immeubles	53
- Actions sociales	62
- Instruction publique.....	66
- Culture-sports-loisirs-cultes	76
- Finances	102
- Travaux publics.....	108
- Sécurité.....	126
- Services industriels.....	135
5. Remarques au compte de résultats selon l'institutionnelle	139
- Administration générale	139
- Immeubles	143
- Actions sociales	147
- Instruction publique.....	149
- Culture-sports-loisirs-cultes	152
- Finances	162
- Travaux publics.....	166
- Sécurité.....	174
- Services industriels.....	181
6. Compte de résultats condensé par fonction	185
7. Tableau des flux de trésorerie	193
8. Investissements.....	197
9. Compte des investissements condensé par fonction.....	211
10. Compte des investissements détaillé par fonction.....	215

Annexe aux comptes annuels

11. Principes régissant les comptes annuels	225
12. Etat du capital propre	231
13. Tableau des provisions	237
14. Tableau des participations	241
15. Tableau des garanties	247
16. Tableau des immobilisations.....	251

Informations supplémentaires

17. Tableau des prêts	261
18. Tableau des emprunts	265
19. Crédits supplémentaires du compte de résultats	273
20. Indicateurs financiers	277
21. Charges de transfert	283

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

(état au 31 décembre 2020)

Dicastère / service	Titulaire	Suppléant
<p>Dicastère de l'urbanisme, des bâtiments, des relations extérieures et de la communication (DUBREC)</p> <p>Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement (planification territoriale, Viteos, Vadec, aménagements urbains, mobilité, transN, constructions, salubrité et prévention incendie, marketing urbain, immobilier, foncier, patrimoine, tourisme); service technique (génie civil, géomatique et STEP); service des bâtiments et du logement (architecture, gérance technique, gérance locative, conciergerie); affaires régionales et relations extérieures; service de communication.</p>	Théo Huguenin-Elie; Président	<i>Patrick Herrmann</i>
<p>Dicastère de l'instruction publique, de la culture et de l'intégration (DICI)</p> <p>École obligatoire; collège musical; affaires culturelles; bibliothèques et archives; institutions muséales et zoologiques; TPR; intégration et naturalisations; cultes.</p>	Théo Bregnard; Vice-président	<i>Jean-Daniel Jeanneret</i>
<p>Dicastère des ressources humaines, des espaces publics, des énergies et de la sécurité (DREPES)</p> <p>Service des ressources humaines; prévoyance.ne; santé et sécurité au travail; service des espaces publics (voirie, domaine vert, centre funéraire, ateliers); administration des infrastructures (taxes et incivilités, eau, éclairage public, forêts); énergies (Viteos, Vadec, SIVAMO); sécurité publique.</p>	Patrick Herrmann	<i>Thierry Brechbühler</i>
<p>Dicastère de l'économie, des finances, de l'action sociale et des services internes (DEFASI)</p> <p>Service de l'économie; service des finances; service de l'action sociale (secteur de l'aide sociale, guichet social régional, office AVS/AI, médiation logement); services internes (chancellerie, affaires juridiques, contrôle des habitants, informatique).</p>	Jean-Daniel Jeanneret	<i>Théo Huguenin-Elie; Président</i>
<p>Dicastère de la jeunesse, des sports, de la santé et du service d'incendie et de secours (DJESSS)</p> <p>Service de la jeunesse (animation socioculturelle, accueil extrafamilial, Sombaille Jeunesse – Jeanne Antide, parlement des jeunes); service des sports (promotion du sport, manifestations, gestion installations sportives, piste vita, pistes de ski de fond, piscines, patinoires); service de santé et promotion de la santé (centre de santé sexuelle-planning familial, centre d'orthophonie, centre de santé scolaire); service d'incendie et de secours (SISMN); protection civile (OPCMN); ARESA; SIVAMO.</p>	Thierry Brechbühler	<i>Théo Bregnard; Vice-président</i>

Rapport à l'appui des comptes 2020

- Rapport du Conseil communal
- Arrêté d'approbation des comptes
- Rapport de l'organe de révision au Conseil général



Rapport du Conseil communal

à l'appui des

COMPTES 2020

(12 mai 2021)

au Conseil général

de la Ville de La Chaux-de-Fonds

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

Nous vous présentons les comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2020 ainsi que le projet d'arrêté relatif à leur approbation.

Vous trouverez ci-après le rapport du Conseil communal qui comprend :

- l'analyse des différents groupes de charges et de revenus;
- l'arrêté d'approbation des comptes.

1. COMPTE DE RESULTATS

1.1 Comparaison comptes 2020 – comptes 2019

Les comptes 2020 présentent un déficit de CHF 13'319'199.17. Le résultat économique, avant prise en compte des revenus extraordinaires, est un déficit estimé à CHF 17.7 millions.

En 2020, un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle de CHF 2 millions a été effectué.

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

Compte de résultats publié et économique

	Comptes 2020	Comptes 2020 économique	Comptes 2019	Comptes 2019 économique
Charges d'exploitation	253'265'053	250'011'453	259'783'808	257'813'192
Charges de personnel	116'664'631	116'664'631	113'744'031	113'744'031
Charges de biens et services, autres	37'137'090	37'137'090	41'287'031	39'316'415
Amortissements patrimoine administratif	22'642'026	22'642'026	23'015'550	23'015'550
Attributions aux fonds et fin. spéc.	1'678'803	1'678'803	1'870'716	1'870'716
Charges de transfert	40'683'291	37'429'691	37'509'162	37'509'162
Imputations internes	34'459'212	34'459'212	42'357'317	42'357'317
Revenus d'exploitation	-229'949'155	-229'949'155	-246'533'451	-245'331'946
Revenus fiscaux	-107'230'427	-107'230'427	-111'638'137	-111'638'137
Revenus régaliens et de concessions	-194'465	-194'465	-203'343	-203'343
Prestations de services, taxes	-35'984'460	-35'984'460	-39'549'126	-39'549'126
Revenus divers	-412'290	-412'290	-381'498	-381'498
Prélèvement s/fonds et fin. spéciaux	-901'528	-901'528	-1'545'812	-1'086'327
Revenus de transfert	-50'766'773	-50'766'773	-50'858'217	-50'116'197
Imputations internes	-34'459'212	-34'459'212	-42'357'317	-42'357'317
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'315'898	20'062'298	13'250'356	12'481'245
Charges financières	15'939'552	15'939'552	15'336'732	15'336'732
Revenus financiers	-18'953'814	-13'307'512	-20'270'670	-13'466'483
Résultat provenant de financements	-3'014'262	2'632'040	-4'933'938	1'870'249
Résultat opérationnel	20'301'636	22'694'338	8'316'418	14'351'494
Prélèvement aux fonds	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'536	-4'958'536	-4'958'536	-4'958'536
Résultat avant prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	15'319'200	17'711'902	3'333'982	9'369'058
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2'000'000	0	0	0
Résultat total, compte de résultats (+ déficit / - bénéfice)	13'319'200	17'711'902	3'333'982	9'369'058

Les détails du compte de résultat par nature figurent à la page 45.

En préambule, nous précisons que le résultat économique correspond au résultat total épuré des opérations uniques, extraordinaires et de la réévaluation de la participation Viteos ayant eu lieu durant l'exercice en question.

Selon la présentation ci-dessus, le déficit opérationnel économique augmente de CHF 8.3 millions par rapport aux comptes 2019.

Les variations principales par rapport aux comptes 2019 sont les suivantes (améliorations (-) / détériorations (+)) :

Comptes 2019, déficit (en millions)	3.3
Rénovation salles communales	-1.9
Bénéfice ventes immeubles et terrains	3.7
Réévaluation participation Viteos	2.8
Liquidation sociétés immobilières et rééval. acquisitions	0.3
Facturation externe assainissement prévoyance.ne	1.2
Déficit économique aux comptes 2019	9.4
Détériorations en 2020	
Hausse frais de personnel	2.9
Hausse frais entretien immeubles patrimoine financier	1.0
Baisse revenus fiscaux	4.3
Baisse recettes prestations de services (impacts COVID)	1.7
Baisse redevance électricité	0.5
Diverses détériorations/améliorations	0.5
Améliorations en 2020	
Baisse frais entretien immeubles (salles communales)	-1.8
Baisse biens, services et march. (impacts COVID)	-0.8
Déficit économique 2020	17.7
Evènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Réévaluation participations patrimoine admin.	1.5
Dédommagement facture sociale	1.7
Réévaluation participation Viteos	-5.5
Bénéfice ventes immeubles et terrains	-0.1
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2.0
Comptes 2020, déficit	13.3

L'augmentation du déficit économique s'explique principalement par la réforme fiscale cantonale et les impacts estimés de la pandémie.

1.2 Comparaison comptes 2020 – budget 2020

	Comptes 2020	Comptes 2020 économique	Budget 2020	Budget 2020 économique
Charges d'exploitation	253'265'053	250'011'453	255'828'390	255'828'390
Charges de personnel	116'664'631	116'664'631	116'815'420	116'815'420
Charges de biens et services, autres	37'137'090	37'137'090	39'911'690	39'911'690
Amortissements patrimoine administratif	22'642'026	22'642'026	22'721'730	22'721'730
Attributions aux fonds et fin. spéc.	1'678'803	1'678'803	1'321'540	1'321'540
Charges de transfert	40'683'291	37'429'691	39'800'280	39'800'280
Imputations internes	34'459'212	34'459'212	35'257'730	35'257'730
Revenus d'exploitation	-229'949'155	-229'949'155	-232'637'370	-232'637'370
Revenus fiscaux	-107'230'427	-107'230'427	-106'082'000	-106'082'000
Revenus régaliens et de concessions	-194'465	-194'465	-219'230	-219'230
Prestations de services, taxes	-35'984'460	-35'984'460	-39'368'750	-39'368'750
Revenus divers	-412'290	-412'290	-238'440	-238'440
Prélèvement s/fonds et fin. spéciaux	-901'528	-901'528	-1'107'870	-1'107'870
Revenus de transfert	-50'766'773	-50'766'773	-50'363'350	-50'363'350
Imputations internes	-34'459'212	-34'459'212	-35'257'730	-35'257'730
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'315'898	20'062'298	23'191'020	23'191'020
Charges financières	15'939'552	15'939'552	15'377'950	15'377'950
Revenus financiers	-18'953'814	-13'307'512	-18'407'170	-12'957'170
Résultat provenant de financements	-3'014'262	2'632'040	-3'029'220	2'420'780
Résultat opérationnel	20'301'636	22'694'338	20'161'800	25'611'800
Prélèvement aux fonds	-23'900	-23'900	-23'900	-23'900
Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'536	-4'958'536	-4'958'600	-4'958'600
Résultat avant prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	15'319'200	17'711'902	15'179'300	20'629'300
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2'000'000	0	0	0
Résultat total, compte de résultats (+ déficit /- bénéfice)	13'319'200	17'711'902	15'179'300	20'629'300

Le résultat économique de l'exercice 2020 est un déficit de CHF 17.7 millions et est inférieur de CHF 2.9 millions au budget 2020.

Des opérations uniques et diverses améliorations ont permis d'améliorer le résultat total par rapport au budget. Les variations principales par rapport au budget 2020 sont les suivantes (améliorations (-) / détériorations (+)):

Budget 2020, déficit (en millions)	15.2
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	1.9
Réévaluation participation Viteos	3.5
Déficit économique au budget 2020	20.6
Détériorations en 2020	
Baisse recettes prestations de services (impacts COVID)	2.5
Améliorations en 2020	
Baisse charges de personnel	-0.2
Baisse biens, services et march. (impacts COVID)	-0.8
Baisse frais de déneigement	-0.5
Diminution facture sociale	-1.5
Hausse revenus fiscaux	-1.1
Hausse dividende Viteos	-0.4
Diverses améliorations/détériorations	-0.9
Déficit économique 2020	17.7
Évènements uniques enregistrés dans l'exploitation	
Réévaluation participations patrimoine admin.	1.5
Dédommagement facture sociale	1.7
Réévaluation participation Viteos	-5.5
Bénéfice ventes immeubles et terrains	-0.1
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2.0
Comptes 2020, déficit	13.3

1.3 Charges de personnel (groupe 30)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
300 Autorités et commissions	1'668'781.88	1'657'700.00	1'700'895.38	-1.89
301 Salaires personnel administratif et d'exploitation	51'730'210.90	52'547'250.00	51'017'846.36	1.40
302 Salaires enseignants	38'533'463.35	37'741'600.00	37'936'209.35	1.57
303 Travailleurs temporaires	14'468.00	51'600.00	34'221.00	-57.72
304 Allocations	1'710'856.65	1'677'910.00	1'693'668.60	1.01
305 Cotisations patronales	22'452'983.65	22'196'480.00	20'583'012.12	9.09
309 Autres charges de personnel	553'866.99	942'880.00	778'178.09	-28.83
30 Total	116'664'631.42	116'815'420.00	113'744'030.90	2.57

Variations en millions (- amélioration / + détérioration)	Budget 2020	Comptes 2019
Adaptation à l'IPC (301)	0.0	-0.3
Variation masse salariale (sans les enseignants) (301)	-0.7	0.4
Variation masse salariale enseignants (302)	0.4	0.6
Remboursements assurance perte de gains (y compris APG COVID) (301 et 302)	-0.3	0.4
Hausse primes APG maladie et accident (305)	0.4	0.9
Heures supplémentaires et vacances (301)	0.3	0.3
Contribution fonds formation duale	0.0	0.5
Frais de formation	-0.3	-0.1
Diverses augmentations (+) / diminutions (-)	0.0	0.2
	-0.2	2.9

Pour l'ensemble de l'administration, les charges de personnel 2020 sont légèrement inférieures au budget 2020.

Les comptes 2020 prennent en considération les mesures salariales décidées par le Conseil général en décembre 2016, à savoir une adaptation à l'IPC sur 3 ans, soit une baisse de 0.8 point par année sur trois ans. Les comptes et le budget 2020 ont été établis sur la base de l'IPC d'août 2019 enregistrant une hausse de 0.3 point par rapport à août 2018. L'échelle des traitements a ainsi été revue en 2020 avec une baisse nette de 0.5 point de l'IPC (correspondant à -0.5%) par rapport aux comptes 2019.

Nous constatons une hausse de CHF 2.9 millions par rapport aux comptes 2019 qui s'explique par divers éléments, notamment :

- Une hausse de la masse salariale du personnel enseignant (échelle et progression selon réglementation cantonale);
- Une hausse des primes pour l'assurance perte de gain maladie et accident suite au renouvellement des contrats au 1^{er} janvier 2020;
- Suite à la réforme fiscale cantonale, le fonds pour la formation duale est entré en vigueur au 1^{er} janvier 2020. La contribution au fonds pour la ville est une charge de CHF 533'675.89 et les subventions reçues du fonds pour les apprentis de la ville s'élèvent à CHF 192'250.-, soit une charge nette de CHF 341'425.89.

Pour information, nous mentionnons également la répartition de l'effectif relevant de l'échelle communale et celui relevant de l'échelle cantonale :

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Différence par rapport au budget 2020
	EPT	EPT	EPT	EPT
Personnel relevant de l'échelle communale	605.22	610.93	587.96	-5.71
Personnel relevant de l'échelle cantonale	370.00	371.53	373.31	-1.53
- Enseignants	357.41	358.97	360.85	-1.56
- Orthophonistes	9.49	9.46	9.44	0.03
- OPCMN (protection civile)	3.10	3.10	3.02	0.00
Total des EPT selon statistique personnel	975.22	982.46	961.27	-7.24

Globalement, nous constatons une baisse de 7.24 EPT par rapport au budget 2020. Cette diminution s'explique principalement par certains postes qui n'ont pas été repourvus.

Par rapport aux comptes 2019, nous relevons une hausse de 13.95 postes liée notamment à la hausse de 4.57 EPT à la sécurité publique, de 5 EPT au SIS et de 1.97 au SCAS.

L'évolution de l'effectif par service par rapport au budget 2020 et aux comptes 2019 figure à la page suivante.

Statistique du personnel

Services	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
110 Conseil communal (secrétaires)	4.10	378'991.50	4.10	360'500.00	4.10	361'285.20
121 Chancellerie ¹	3.13	301'423.55	3.00	302'500.00	4.13	423'837.25
124 Affaires juridiques ¹	0.67	105'096.45	1.00	138'300.00	0.00	0.00
126 Communication	3.90	374'723.55	3.20	311'700.00	3.75	359'703.65
130 Contrôle des habitants	6.80	548'112.70	6.80	548'150.00	6.38	524'875.95
200 Service des bâtiments et du logement ²	22.48	1'937'208.50	22.80	1'978'900.00	21.28	1'924'331.60
201 Bâtiments divers d'utilité publique	7.49	570'631.10	7.44	573'900.00	7.35	574'117.70
240 Domaines	0.20	19'135.00	0.20	19'200.00	0.20	19'135.00
301 SCAS - Office d'aide sociale	47.96	3'934'077.40	49.05	4'021'400.00	45.99	3'941'571.95
311 Centre santé sex.-Planning fam.	1.80	181'604.55	1.75	174'000.00	1.60	161'494.00
315 SCAS - Maison de retraite ²	0.00	0.00	0.00	0.00	0.69	49'041.60
430-455 Ecole obligatoire	408.49	42'829'474.95	408.50	42'173'700.00	411.24	42'374'746.95
482 Centre de santé scolaire	3.72	404'551.35	3.71	403'500.00	3.72	405'211.00
483 Centre d'orthophonie	10.62	1'283'384.85	10.60	1'234'700.00	10.66	1'275'999.95
500 Service des affaires culturelles	2.88	324'201.70	2.88	335'950.00	2.84	333'296.80
501 Bibliothèque de la Ville	21.68	1'858'414.35	21.28	1'837'000.00	21.62	1'865'699.20
502 Bibliothèques des jeunes	7.21	606'693.30	7.36	621'950.00	7.37	628'632.70
505 Archives communales	0.80	68'533.65	0.80	68'300.00	0.83	73'264.75
510 Services généraux des musées	4.60	381'889.00	4.60	387'900.00	4.60	388'666.70
511 Musée d'histoire naturelle	3.90	345'194.60	3.90	342'300.00	3.53	311'142.15
512 Musée d'histoire	5.53	472'358.35	5.45	467'000.00	5.55	495'918.65
513 Musée international d'horlogerie	9.35	930'067.25	9.25	966'150.00	9.25	940'920.20
514 Musée des beaux-arts	5.88	603'116.85	5.90	598'650.00	5.77	583'722.85
515 Zoo du Bois du Petit-Château	8.37	704'147.50	8.35	648'450.00	8.08	682'406.80
520 Service des sports	3.20	320'834.90	3.20	319'100.00	3.20	319'881.25
521 La Charrière, terrains, piste, halles	5.90	483'620.10	5.90	482'800.00	5.90	478'026.20
524 Piscine des Arêtes	3.83	289'213.55	4.00	305'100.00	3.92	349'704.10
525 Piscine, patinoires des Mélézes	9.88	886'408.30	9.80	859'900.00	9.80	902'949.00
550-552 Service de la jeunesse	73.61	6'025'617.95	76.92	5'786'300.00	71.22	5'741'574.30
600 Service des finances	10.57	970'845.20	11.40	1'012'900.00	11.33	1'002'969.10
620 Service des ressources humaines	8.15	847'218.85	8.20	777'100.00	7.35	736'104.05
621 Sécurité et santé au travail	1.50	131'308.55	1.50	132'200.00	1.50	130'281.85

Services	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
700 Administration des infrastructures	1.80	196'026.85	1.80	194'600.00	1.80	191'718.45
701 Service technique	8.88	845'478.80	9.30	896'500.00	9.44	920'282.35
708 Service des espaces publics	139.82	11'145'540.00	139.19	11'359'500.00	137.92	11'229'158.75
720 Station d'épuration	6.30	642'872.95	6.80	659'600.00	6.80	632'798.80
725 Déchets des personnes physiques	1.00	81'706.00	1.00	84'000.00	1.00	82'324.45
755 Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement ³	14.02	1'399'007.60	15.60	1'590'200.00	16.51	1'675'068.40
860 Sécurité publique	31.35	2'847'857.55	32.83	3'085'700.00	26.78	2'658'327.15
870-871 SIS	58.25	4'901'747.80	57.50	5'059'700.00	53.25	4'859'222.71
875 Prévention incendie ³	2.50	228'908.45	2.50	220'700.00	0.00	0.00
890 OPC Organismes. Protection Civile	3.10	324'952.85	3.10	323'200.00	3.02	308'974.70
Total	975.22	91'732'198.25	982.46	91'663'200.00	961.27	90'918'388.21
Salaires du personnel en formation		818'709.60		1'119'850.00		1'036'650.05
Salaires CC (actuels et anciens)		1'668'781.88		1'657'700.00		1'700'895.38
Personnel temporaire		14'468.00		51'600.00		34'221.00
Cotisations patronales, autres charges		23'608'876.19		23'771'470.00		21'937'291.31
Primes pour mesures économiques ⁴		169'282.05		125'000.00		125'011.15
Variation heures supplémentaires et vacances		311'600.00		0.00		53'300.00
Vacances délai résiliation		0.00		-200'000.00		0.00
Remboursement des assurances		-1'463'586.95		-1'373'400.00		-2'061'726.20
Covid - RHT / APG		-195'697.60		0.00		0.00
Total charges de personnel (30)		116'664'631.42		116'815'420.00		113'744'030.90

*Effectif à plein temps sans les apprenti-e-s et les stagiaires.

¹ Dès 2020, les affaires juridiques (124) sont détachées de la Chancellerie (121).

² La gestion de la Maison de retraite du Château (315) est transférée au Service des bâtiments et du logement (200) dès 2020.

³ La prévention incendie (875) est intégrée au SUME (755) en 2019. Dès 2020, la prévention incendie est dissociée dans un centre séparé (875) mais dépend toujours du SUME.

⁴ En 2020, augmentation de CHF 75'000.- pour les cartes monnaie locale Abeilles de CHF 50.- offertes au personnel communal (y compris les enseignants).

1.4 Charges de biens, services et autres charges d'exploitation (groupe 31)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
310 Charges matériel, marchandises	4'557'743.14	5'231'790.00	5'136'664.24	-11.27
311 Immobilisations non portées à l'actif	1'004'739.10	1'013'490.00	959'166.96	4.75
312 Alimentation et élimination bien fonds du PA	3'754'246.43	4'107'700.00	3'985'867.02	-5.81
313 Prestations de services et honoraires	15'828'512.50	17'076'890.00	17'121'595.91	-7.55
314 Gros entretien et entretien courant	3'551'964.83	3'720'930.00	5'388'996.10	-34.09
315 Entretien biens meubles et immobilisations incorporelles	2'555'507.14	2'632'770.00	2'649'941.93	-3.56
316 Loyers, leasing, fermages et taxes d'utilisation	1'942'845.48	1'978'220.00	2'055'494.69	-5.48
317 Dédommagements	615'378.75	837'730.00	733'295.80	-16.08
318 Réévaluations sur créances	2'858'937.36	2'800'030.00	2'798'366.45	2.16
319 Diverses charges d'exploitation	467'215.45	512'140.00	457'642.07	2.09
31 Total	37'137'090.18	39'911'690.00	41'287'031.17	-10.05

La variation des charges de biens, services et autres charges d'exploitation est le résultat de nombreux éléments dont les principaux sont :

Variations en millions (- amélioration / + détérioration)	Budget 2020	Comptes 2019
Baisse frais de déneigement (313)	-0.4	-0.2
Entretien bâtiments (314)	-0.2	-1.8
Impacts COVID	-0.8	-0.8
Diverses variations	-1.4	-1.3
	-2.8	-4.1

Les principales variations suscitent les explications suivantes :

- Les frais de déneigement étant très variables, le budget est calculé sur la moyenne des comptes des 5 dernières années.
- La baisse des frais d'entretien des immeubles par rapport aux comptes 2019 s'explique par des dépenses exceptionnelles pour des travaux d'entretien des salles communales (Anciens abattoirs et Maison du Peuple) financés en 2019 par le bénéfice de la vente de l'Usine électrique.
- La pandémie du COVID a impliqué des coûts supplémentaires dans certains domaines (achats masques, désinfectant, ...) et à l'inverse une baisse de certaines charges, notamment au niveau des achats de matériel, des prestations de services et honoraires ainsi que pour l'alimentation (fermeture partielle des crèches et parascolaires).

1.5 Amortissements du patrimoine administratif (groupe 33)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
330 Immobilisations corporelles PA	22'315'778.62	22'487'790.00	22'774'769.42	-2.02
332 Immobilisations incorporelles PA	326'247.40	233'940.00	240'780.88	35.50
33 Total	22'642'026.02	22'721'730.00	23'015'550.30	-1.62

Les amortissements sont stables. Nous précisons que dans les CHF 22.6 millions d'amortissements, il y a toujours des amortissements de CHF 5 millions liés à la réévaluation des immeubles du patrimoine administratif au 31 décembre 2015. Ces amortissements supplémentaires sont compensés par un prélèvement à la réserve de réévaluation de CHF 5 millions. Sans ces amortissements supplémentaires, les amortissements s'élèvent à CHF 17.6 millions.

1.6 Charges financières (groupe 34)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
340 Charges d'intérêts	9'229'457.15	9'364'500.00	9'565'070.65	-3.51
341 Pertes réalisées sur terrains PF	611'701.95	0.00	8'758.43	6884.15
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	119'915.73	100'000.00	137'765.63	-12.96
343 Charges pour les biens-fonds PF	5'956'177.33	5'902'450.00	4'978'163.34	19.65
344 Réévaluations immobilisations PF	22'200.00	10'000.00	646'092.00	-96.56
349 Différentes charges financières	100.00	1'000.00	881.60	-88.66
34 Total	15'939'552.16	15'377'950.00	15'336'731.65	3.93

Les variations des charges financières peuvent être expliquées par les éléments suivants :

Variations en millions (- amélioration / + détérioration)	Budget 2020	Comptes 2019
Intérêts emprunts (340)	-0.1	-0.3
Attribution provision dépollution (341)	0.6	0.6
Réévaluations terrains et bâtiments (344)	0.0	-0.6
Travaux entretiens immeubles PF	0.1	1.0
Diverses variations	0.0	-0.1
	0.6	0.6

Intérêts emprunts

L'endettement a augmenté de près de CHF 15 millions par rapport au 31 décembre 2019 et s'élève à CHF 445 millions. Le taux moyen de la dette est de 2.3% en 2020.

Malgré la hausse de l'endettement, les charges d'intérêts diminuent grâce au renouvellement d'emprunts à long terme à hauteur de CHF 30 millions à des taux d'intérêts compris entre 0.4% et 0.56%. Compte tenu de l'instabilité du marché et des taux intéressants à long terme, le Conseil communal a décidé de consolider CHF 30 millions d'emprunts à court terme en emprunts à long terme.

La stratégie du Conseil communal en matière de financement consiste à optimiser les critères de sécurité à long terme et de rentabilité en concluant des emprunts à court terme, pour bénéficier des taux d'intérêts négatifs, et en consolidant également des emprunts à court terme en emprunts à long terme pour sécuriser la dette.

Les intérêts pour l'emprunt DEPFA ont été comptabilisés en charge au taux de base de 2.63%, soit une charge de CHF 0.5 million. Les intérêts supplémentaires de CHF 3.4 millions liés à l'évolution du taux de change de l'Euro ont été prélevés à la provision spécifique constituée à fin 2015. Le taux d'intérêt facturé pour la période du 11 juin 2019 au 11 juin 2020 s'est élevé à 19.13%.

Réévaluations terrains PF

En 2020, il n'y a pas eu de dévaluation de terrains. En 2019, les dévaluations effectuées comprenaient l'ajustement à la baisse de la valeur du site de l'ancienne scierie des Eplatures en lien avec les affectations futures et la complexité des équipements.

Bâtiments PF – travaux gros entretiens

Les travaux de gros entretiens pour les immeubles du patrimoine financier ont augmenté en 2020. Il s'agit notamment de la rénovation d'appartements vétustes. De plus, en 2020, divers travaux importants ont été réalisés sur les enveloppes de certains immeubles dont notamment la rénovation des façades et des toitures des immeubles Cernil-Antoine 19 à 25. Ces coûts sont partiellement compensés par une réévaluation de la valeur des immeubles.

1.7 Attributions aux fonds et financements spéciaux (groupe 35)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Solde réserves au 31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers:				
- Fonds à vocation énergétique	842'674.55	914'300.00	953'136.57	237'939.25
- Fonds forestier	6'953.00	1'000.00	7'085.00	202'350.45
- Réserve places stationnement	18'900.00	18'000.00	77'800.00	490'642.50
- Fonds communal des mobilités	165'000.00	0.00	0.00	165'000.00
- Réserve déchets ménages	79'751.90	0.00	0.00	354'981.78
- Réserve eau	152'269.94	388'240.00	560'672.66	4'675'167.71
- Taxe d'épuration	413'253.27	0.00	272'021.54	3'244'266.15
35 Total	1'678'802.66	1'321'540.00	1'870'715.77	

Pour respecter la législation en vigueur depuis de nombreuses années, certains centres doivent être partiellement ou totalement autofinancés. C'est pour cette raison que d'une année à l'autre, une attribution (35) à la réserve, ou un prélèvement (45), est effectué. Les comptes de l'eau et de la STEP doivent être autofinancés.

Le fonds communal des mobilités a été créé en 2020 conformément au règlement concernant le stationnement à usage public. Une attribution de 30% des recettes de la politique de stationnement a été décidée par le Conseil communal.

Le détail des financements spéciaux figure dans l'annexe aux comptes relative à l'état du capital propre, à la page 231.

1.8 Charges de transfert (groupe 36)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
360 Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	412'056.30	431'000.00	462'148.75	-10.84
361 Dédommagements à des collectivités publiques	26'516'896.69	26'222'540.00	23'740'480.80	11.69
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	12'225'737.51	13'136'740.00	13'200'232.45	-7.38
365 Réévaluations participations PA	1'528'600.00	10'000.00	106'300.00	1338.01
36 Total	40'683'290.50	39'800'280.00	37'509'162.00	8.46

Les charges de transfert correspondent à diverses subventions versées à des tiers et à des dédommagements d'autres collectivités publiques. Le détail de ces charges figure en annexe à la page 283.

La rubrique 361 comprend un montant de CHF 1'725'000.- comme dédommagement au pot commun de la facture sociale suite aux contrôles effectués par l'ODAS.

La charge non-budgétée de la rubrique 365 Réévaluation participation PA provient essentiellement de la dévaluation d'une participation suite à la correction d'une erreur de valorisation de cette participation ainsi qu'aux pertes de la société.

1.9 Charges extraordinaires (groupe 38)

Aucune charge extraordinaire n'a été comptabilisée dans les comptes 2020.

1.10 Revenus fiscaux (groupe 40)

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
		CHF	CHF	CHF	%
<i>Coefficients PP</i>		125/75	125/75	125/75	
<i>Coefficients Frontaliers</i>		50/150	50/150	50/150	
<i>Coefficients PM</i>		125/75	125/75	125/75	
400	Impôts directs, PP	89'649'315.65	90'115'000.00	96'467'919.03	-7.07
401	Impôts directs, PM	12'974'472.72	11'412'000.00	12'803'912.43	1.33
402	Autres impôts directs	4'300'086.45	4'114'000.00	1'928'558.10	122.97
403	Impôts sur la possession et sur la dépense	306'551.92	441'000.00	437'747.39	-29.97
40	Total	107'230'426.74	106'082'000.00	111'638'136.95	-3.95

Les comptes 2020 sont marqués par l'introduction de la réforme fiscale cantonale qui prévoit notamment pour les personnes physiques une baisse des barèmes d'imposition, une baisse de l'imposition de la valeur locative et l'introduction de l'impôt foncier ainsi que diverses mesures pour les personnes morales (baisse du taux d'imposition, patent box, déduction supplémentaire pour la recherche et le développement).

Le budget 2020 a été établi sur la base des informations transmises par les contributions cantonales. Nous constatons une amélioration par rapport au budget de 1.2%, soit CHF 1.3 million réparti entre les personnes morales et les personnes physiques. Les variations principales (pour la période fiscale) sont les suivantes :

Variations en millions (+ amélioration / - détérioration)	Budget 2020	Comptes 2019
Variation impôt revenu personnes physiques	1.0	-4.9
Hausse impôt fortune personnes physiques	0.4	0.4
Diminution impôts frontaliers	-1.7	-1.8
Variation impôts personnes morales	0.9	-0.3
Hausse part fonds intercommunal personnes morales	0.7	0.5
Introduction impôt foncier personnes physiques	-0.3	1.8
Diverses variations	0.1	-0.1
Variation des revenus fiscaux 2020	1.1	-4.4

La baisse des recettes fiscales liée aux impôts directs des personnes physiques et morales s'élève à CHF 4.3 millions par rapport aux comptes 2019 et est principalement due à la réforme fiscale cantonale. Nous précisons que les revenus fiscaux comprennent également la taxe sur les spectacles (compris dans la rubrique 403) qui a diminué en 2020 en raison de la COVID.

Les effets probables de la pandémie ont été pris en compte dans l'estimation des impôts des frontaliers avec l'anticipation d'une baisse pour 2020.

1.11 Revenus de concessions (groupe 41)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
412 Revenus de concessions	194'465.27	219'230.00	203'343.08	-4.37

Les revenus de concessions demeurent stables.

1.12 Prestations de services et taxes (groupe 42)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
420 Taxes d'exemption	18'900.00	18'000.00	77'800.00	-75.71
421 Emoluments administratifs	968'440.95	972'060.00	1'083'651.80	-10.63
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	21'871'004.11	24'325'210.00	24'039'829.31	-9.02
425 Recettes sur ventes	7'382'097.73	7'709'710.00	7'758'461.56	-4.85
426 Remboursements	3'191'090.57	3'147'990.00	3'342'702.94	-4.54
427 Amendes	985'887.75	1'421'800.00	1'003'737.13	-1.78
429 Autres taxes	1'567'039.02	1'773'980.00	2'242'943.70	-30.13
42 Total	35'984'460.13	39'368'750.00	39'549'126.44	-9.01

Cette rubrique enregistre les recettes provenant d'émoluments administratifs des permis de séjour et des permis de construire, des frais de sommation et des indemnités de renseignements. Par ailleurs, diverses prestations et taxes des différents services de l'administration communale sont facturées. Il s'agit notamment de la taxe déchets, de la taxe d'épuration, des facturations d'ambulances et des redevances de Viteos. Les ventes (eau, matériel) et les amendes sont également comprises dans ce compte.

La diminution de la rubrique 424 provient essentiellement de la baisse des facturations en lien avec la pandémie pour un montant estimé de CHF 2.3 millions. De plus, cette rubrique enregistre également la baisse du prix de la redevance pour l'utilisation du domaine public pour la basse et moyenne tension suite à la révision de la loi sur l'approvisionnement en électricité.

Pour la rubrique 427 Amendes, l'écart entre budgets et comptes est principalement dû à l'abandon du contrôle du stationnement pendant le premier semi-confinement lié à la pandémie de la COVID ainsi qu'au ralentissement général de l'activité en ville en lien avec la pandémie.

Les variations de la rubrique 429 sont principalement dues à la diminution des taxes d'équipement perçues (moins de projets importants sur le territoire communal en 2020).

1.13 Revenus divers (groupe 43)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
430 Revenus d'exploitation divers	376'040.47	238'440.00	373'182.17	0.77
439 Autres revenus	36'250.00	0.00	8'315.82	335.92
43 Total	412'290.47	238'440.00	381'497.99	8.07

Cette rubrique comprend des revenus provenant des activités d'exploitation affectés nulle part ailleurs. Elle demeure stable.

1.14 Revenus financiers (groupe 44)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
440 Revenus des intérêts	1'091'829.21	930'070.00	1'119'159.96	-2.44
441 Gains réalisés PF	142'902.15	1'900'000.00	3'821'454.64	-96.26
442 Revenus de participations PF	2'387'560.00	2'007'750.00	2'597'560.00	-8.08
443 Produits des biens-fonds PF	7'334'356.48	6'953'220.00	7'155'376.61	2.50
444 Réévaluations immobilis. PF	6'336'400.00	4'593'000.00	3'504'144.00	80.83
445 Revenus financiers prêts et participations PA	38'206.60	35'510.00	34'420.79	11.00
447 Produits des biens-fonds PA	1'468'206.50	1'738'200.00	1'837'564.85	-20.10
448 Produits des biens-fonds loués	53'803.20	38'420.00	54'953.00	-2.09
449 Autres revenus financiers	100'550.30	211'000.00	146'036.13	-31.15
44 Total	18'953'814.44	18'407'170.00	20'270'669.98	-6.50

La diminution des revenus financiers est expliquée par les éléments suivants :

Variations en millions (+ amélioration / - détérioration)	Budget 2020	Comptes 2019
Gains sur vente d'immeubles (441)	-1.8	-2.9
Gains sur vente de terrains (441)	0.0	-0.7
Réévaluation de la participation Viteos (444)	2.0	2.7
Diverses augmentations (+) / diminutions (-)	0.3	-0.4
	0.5	-1.3

Ventes de terrains et immeubles

Les ventes de bâtiments prévues en 2020 ont été reportées. En 2019, les bénéfices réalisés lors de la vente de terrains se sont élevés à CHF 0.8 million et à CHF 2.9 millions pour la vente d'immeubles. Le gain réalisé lors de la vente de l'Usine électrique a permis de financer des travaux d'entretien et de rénovation des Anciens abattoirs et de la Maison du Peuple.

Réévaluation de la participation Viteos

La réévaluation de la participation Viteos est d'un montant nettement supérieur par rapport aux comptes 2019 et au budget 2020 (réévaluation de CHF 5.5 millions en 2020, CHF 3.5 millions au budget 2020 et CHF 2.8 millions aux comptes 2019).

1.15 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux (groupe 45)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Solde réserves au 31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF
451 Prélèvements aux financements spéciaux :				
- Fonds vocation énergétique	785'400.00	784'500.00	991'841.50	237'939.25
- Fonds zoologique	0.00	0.00	75'000.00	248'520.91
- Fonds forestier	0.00	1'000.00	0.00	202'350.45
- Réserve déchets ménages	0.00	121'900.00	266'103.91	354'981.78
- Réserve déchets entreprises	116'127.50	184'080.00	212'866.98	-46'401.49
- Taxe d'épuration	0.00	16'390.00	0.00	3'244'266.15
45 Total	901'527.50	1'107'870.00	1'545'812.39	

Les prélèvements au fonds à vocation énergétique de CHF 0.8 million servent à diminuer les dépenses d'investissements du patrimoine administratif et des frais de rénovation des immeubles du patrimoine financier (34).

Le détail des fonds et financements spéciaux au 31 décembre 2020 figure à l'annexe relative au capital propre à la page 231.

1.16 Revenus de transfert (groupe 46)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
460 Quotes-parts à des revenus	231'301.00	0.00	0.00	0.00
461 Dédommagements de collectivités publiques	9'693'399.35	10'478'130.00	10'431'056.90	-7.07
462 Péréquation financière et compensation des charges	14'810'726.00	14'810'370.00	14'768'401.00	0.29
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	25'980'292.67	24'982'850.00	25'537'918.17	1.73
469 Différents revenus de transfert	51'054.20	92'000.00	120'840.75	-57.75
46 Total	50'766'773.22	50'363'350.00	50'858'216.82	-0.18

Les dédommagements de collectivités publiques (461) comprennent principalement les remboursements d'autres communes pour l'école obligatoire, l'accueil pré et parascolaire ainsi que le service ambulancier et la défense incendie région.

Le groupe 463 comprend notamment les subventions cantonales obtenues pour les écoles, pour l'aide sociale (guichet unique) et pour l'accueil pré et parascolaire. Les montants reçus en 2020 sont supérieurs aux montants figurant au budget 2020 mais sont proches des montants encaissés en 2019.

1.17 Revenus extraordinaires (groupe 48)

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Variation par rapport aux Comptes 2019
	CHF	CHF	CHF	%
489 Prélèvements capital propre	6'982'436.00	4'982'500.00	4'982'436.00	40.14
48 Total	6'982'436.00	4'982'500.00	4'982'436.00	40.14

Un prélèvement de CHF 2 millions à la réserve de politique conjoncturelle a été enregistré dans les comptes 2020 pour compenser partiellement la baisse des revenus fiscaux liée aux impacts de la réforme fiscale cantonale.

A l'instar de 2019, le prélèvement à la réserve de réévaluation du PA pour les amortissements dus à la réévaluation des immobilisations (CHF 5 millions) figure en revenus extraordinaires.

1.18 Impacts estimés du COVID

L'estimation des impacts de la pandémie sur les comptes 2020 s'élève à CHF 4.7 millions et se répartit de la manière suivante :

	Charges (+) / Recettes (-)
RHT, APG reçues	-0.2
Diminution des biens, services et marchandises	-1.0
Frais de matériel, nettoyage, désinfectant	0.2
Diminution des recettes fiscales	2.3
Diminution des prestations de services et taxes	2.6
Baisse des locations de salles et bâtiments	0.4
Hausse participation déficit des transports	0.4
Impacts nets estimés (charges)	4.7

2. COMPTE DES INVESTISSEMENTS

La comparaison des montants réels 2020 se présente comme suit :

	Comptes 2020 CHF	Budget 2020 CG CHF	Budget 2020 révisé* CHF	BU20 rév.-C20 CHF
Investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances				
Investissements bruts	11'953'285.21	19'086'900.00	19'246'900.00	-7'293'614.79
- Recettes	-1'274'779.65	-2'232'500.00	-2'332'500.00	1'057'720.35
Investissements nets	10'678'505.56	16'854'400.00	16'914'400.00	-6'235'894.44
Investissements non-soumis au mécanisme de maîtrise des finances				
Investissements bruts	5'614'777.67	12'312'000.00	12'312'000.00	-6'697'222.33
- Recettes	-413'963.65	-540'000.00	-540'000.00	126'036.35
Investissements nets	5'200'814.02	11'772'000.00	11'772'000.00	-6'571'185.98
Investissements nets totaux	15'879'319.58	28'626'400.00	28'686'400.00	-12'807'080.42

*Budget 2020 avec crédits supplémentaires décidés par le Conseil communal.

Le compte des investissements fait apparaître un montant de dépenses nettes de CHF 15.9 millions, montant nettement inférieur au budget 2020.

Depuis 2016, les investissements sont séparés en fonction qu'ils répondent ou non aux critères du mécanisme de maîtrise des finances. Les investissements non-soumis sont financés par des taxes ou sont autoporteurs. Le Conseil communal a octroyé, dans la limite de ses compétences, des crédits supplémentaires avec ou sans compensation avec d'autres crédits. Le détail des investissements figure à la page 197.

Pour les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances, les dépenses nettes d'investissements sont inférieures au budget accordé par le Conseil général.

3. EXCEDENT AU BILAN

L'évolution peut être résumée comme suit :

	CHF
Excédent du bilan au 31.12.2019	165'056'989.54
<u>A déduire:</u>	
Résultat des comptes 2020 (déficit)	-13'319'199.17
Excédent du bilan au 31.12.2020	151'737'790.37

4. SYNTHÈSE

La comparaison entre les résultats 2019 et 2020 montre une détérioration de CHF 10 millions. Celle-ci est essentiellement due à la réforme fiscale cantonale, impact estimé pour les comptes 2020 à CHF 4.3 millions, et aux impacts de la pandémie COVID estimé à CHF 4.7 millions.

L'écart entre le budget et les comptes 2020 est quant à lui plus faible, puisqu'il s'élève à une baisse de CHF 1.9 million. Les impacts de la pandémie ont été compensés par diverses variations positives dont la réévaluation de la participation Viteos et le prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle.

Les charges du personnel sont conformes au budget. L'augmentation par rapport aux comptes 2019 est liée à une hausse de l'effectif, une augmentation des primes pour l'assurance perte de gain et à l'introduction du fonds de formation duale.

Les charges de biens, services et autres charges d'exploitation sont parfaitement gérées et ont diminué suite aux impacts de la pandémie (par exemple, économie suite à la fermeture partielle d'installations, des crèches, reports de projets).

Les charges de transfert comprennent un montant de CHF 1.7 million comme dédommagement à la facture sociale.

Les charges financières se réduisent malgré une augmentation de la dette. Il a été possible de renouveler des emprunts à long terme à des taux bien inférieurs aux taux précédents et de consolider des emprunts à court terme en emprunts à long terme.

Les revenus fiscaux diminuent par rapport aux comptes 2019 de CHF 4.3 millions, mais augmentent légèrement par rapport au budget 2020. Cette baisse s'explique par l'introduction de la réforme fiscale cantonale en 2020 ainsi que par les premiers effets de la pandémie.

Les prestations de services et taxes diminuent par rapport aux comptes 2019 en lien avec la pandémie et la baisse du prix de la redevance pour l'utilisation du domaine public pour la basse et moyenne tension.

Les revenus financiers enregistrent une détérioration de CHF 1.3 million par rapport aux comptes 2019. Contrairement à 2019, l'exercice 2020 n'enregistre pas de ventes importantes d'immeubles ou terrains. Par contre, la réévaluation de la valeur de la participation Viteos est supérieure au montant budgété et aux comptes 2019.

Les investissements n'ont pas tous été réalisés ou alors pour des montants inférieurs aux estimations. Les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances se chiffrent à CHF 10.7 millions alors qu'il était prévu d'investir pour CHF 16.8 millions. Quant aux investissements non soumis, ils s'élèvent à CHF 5.2 millions alors que le budget prévoyait CHF 11.8 millions. Le détail relatif à ces variations figure à l'annexe 8 des comptes 2020.

Au niveau du bilan, les capitaux propres appellent les commentaires suivants :

La réserve de politique conjoncturelle a été utilisée pour un montant de CHF 2 millions et se monte au 31 décembre 2020 à CHF 11.7 millions.

L'excédent du bilan a diminué du montant du déficit final de CHF 13.3 millions. Il s'élève au 31 décembre 2020 à CHF 151.8 millions.

5. CONCLUSION

L'année 2020 a été une année particulière pour tout le monde. Des impacts directs et indirects liés à la crise sanitaire de la COVID n'ont épargné personne. Si à la lecture des comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds, les conséquences ne sont pas directement identifiables, il n'en demeure pas moins qu'elles sont bien réelles tant sur les charges que sur les recettes. Si certains montants sont objectifs, d'autres relèvent d'une estimation, c'est notamment le cas en ce qui concerne l'influence qu'a la crise sanitaire sur l'impôt des frontaliers. Cependant, nous avons pu, après analyse de chaque service et centre de charge, estimer raisonnablement l'impact négatif de la COVID à une péjoration des comptes de résultats à hauteur de CHF 4.7 millions. En outre, l'épidémie a malheureusement entravé considérablement la réalisation des investissements budgétés.

À cela s'ajoute une diminution des recettes prévues dans le budget et confirmées par les comptes d'environ CHF 4.3 millions, résultant principalement des effets de la réforme fiscale sur l'exercice 2020 en comparaison de l'année précédente. Il est cependant à relever que sans cette diminution structurelle imposée par les décisions cantonales, les impôts tant des personnes physiques que morales seraient restés relativement stables malgré la pandémie. Il est néanmoins probable que l'impact réel sur la fiscalité de la COVID ne se fera sentir qu'en 2021.

Si nous faisons abstraction des deux facteurs péjorant susmentionnés, nous pouvons constater que le résultat économique de l'exercice 2020 afficherait un déficit de CHF 8.7 millions, très proche de celui de 2019, alors qu'il est au final de CHF 17.7 millions. Mais si l'impact de la COVID peut être considéré comme passager, celui de la réforme fiscale est durable. Il devrait d'ailleurs avoir encore un impact négatif en 2021 de l'ordre d'un million de francs en raison de l'entrée en vigueur d'une nouvelle base de calcul du splitting.

Si l'on considère que le résultat économique est le reflet de l'état structurel des finances communales, on peut s'inquiéter de constater que le déficit structurel de la Ville est de l'ordre de CHF 13 millions environ alors qu'il était encore évalué l'année passée à CHF 10 millions. Cette péjoration s'explique par l'effet de la réforme fiscale en 2020. Compte tenu des efforts incroyables qui ont été faits ces dernières années pour rationaliser l'administration et avoir une gestion raisonnée et responsable des dépenses publiques, plutôt qu'un déficit structurel, nous devrions plutôt parler d'un défaut structurel de recettes de l'ordre de CHF 13 millions. Ce montant correspond à la perte des recettes fiscales induite essentiellement par les différentes réformes cantonales de ces dernières années. En effet, en 2013, les revenus fiscaux étaient de CHF 123 millions alors qu'ils sont de CHF 107 millions en 2020 (baisse de 16 millions). Il est également intéressant de constater que le défaut structurel de recettes est proche de la part du montant octroyé au canton en compensation des surcharges géo-topographiques induites par la commune de La Chaux-de-Fonds, soit environ CHF 13 millions.

Sans cet apport légitime ou par d'autres mesures compensatrices du même ordre de grandeur, il sera difficile d'atteindre à moyen terme l'équilibre financier et ceci malgré les efforts et la rigueur exemplaires dont font montre les chef-fe-s de service, cadres et collaborateurs-trices de la Ville. Cet engagement de toutes et tous est cependant à saluer. Nous sommes fiers de notre administration et lui témoignons toute notre gratitude. Malgré le déficit affiché, nous demeurons déterminés à améliorer encore la qualité de vie de notre Ville et à dynamiser son attractivité. Les Montagnons ont souvent dû faire face à l'adversité, mais ont toujours su s'en sortir et rayonner ; dans ce sens, nous demeurons motivés, combattifs et optimistes.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président

Théo Huguenin-Elie

Le chancelier

Daniel Schwaar

ARRETE D'APPROBATION DES COMPTES

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
 vu le rapport du Conseil communal, du 12 mai 2021;
 vu la loi sur les Communes, du 21 décembre 1964;
 vu la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 24 juin 2014;
 vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
 vu le règlement communal sur les finances, du 10 décembre 2015;
 sur la proposition du Conseil communal,
 arrête:

Article premier - Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2020 qui comprennent:

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

Charges d'exploitation	CHF	253'265'053.06
Revenus d'exploitation	CHF	-229'949'155.61
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	23'315'897.45
Charges financières	CHF	15'939'552.16
Revenus financiers	CHF	-18'953'814.44
Résultat provenant de financements (2)	CHF	-3'014'262.28
Résultat opérationnel (1+2)	CHF	20'301'635.17
Prélèvement à la réserve réévaluation PA (amort.)	CHF	-4'958'536.00
Prélèvement aux fonds	CHF	-23'900.00
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	CHF	-2'000'000.00
Résultat total, compte de résultats	CHF	13'319'199.17

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

Dépenses	CHF	17'568'062.88
Recettes	CHF	-1'688'743.30
Total du compte des investissements	CHF	15'879'319.58

c) L'excédent au bilan au 31 décembre 2020 est de CHF 151'737'790.37.

Article 2 - La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2020 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 15 juin 2021

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président Karim Boukhris	La secrétaire Ilinka Guyot
--------------------------------	-------------------------------



Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels 2020

Au Conseil général de la Ville de La Chaux-de-Fonds

En notre qualité d'organe de contrôle, nous avons effectué l'audit conformément au mandat qui nous a été confié des comptes annuels ci-joints de la Ville de La Chaux-de-Fonds comprenant le bilan, le compte de résultat, le compte des investissements, le tableau des flux de trésorerie et l'annexe (page 29, page 41, page 193, pages 197 à 208 comprise, pages 225 à 254 comprise) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

Responsabilité du Conseil communal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales cantonales et communales, incombe au Conseil communal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil communal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

Responsabilité de l'organe de contrôle

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse, aux lois, règlements et directives cantonales, aux Normes d'audit suisses et à la Recommandation d'audit suisse 60. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 sont conformes aux prescriptions légales.



Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO et art. 11 LSR) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément à l'art. 728a al. 1 chiff. 3 CO, à l'art. 60 LFinEC et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions du Conseil communal.

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Neuchâtel, le 7 mai 2021
SCH/sco

FIDUCIAIRE
MULLER CHRISTE & ASSOCIES SA


Daniele Raffaele
expert-réviseur agréé


Sébastien Charpié
expert-réviseur agréé
(réviseur responsable)

Comptes 2020

1. Bilan condensé
2. Bilan détaillé
3. Compte de résultats condensé par nature
4. Compte de résultats détaillé selon l'institutionnelle
5. Remarques au compte de résultats selon l'institutionnelle
6. Compte de résultats condensé par fonction
7. Tableau des flux de trésorerie
8. Investissements
9. Compte des investissements condensé par fonction
10. Compte des investissements détaillé par fonction

Comptes 2020

1. Bilan condensé

1. Bilan condensé

		31.12.2020	31.12.2019
1	Actif	748'133'931.54	751'852'688.44
10	Patrimoine financier (PF)	273'620'760.02	268'823'400.28
100	Disponibilités et placements à court terme	20'209'992.60	24'154'922.36
101	Créances	35'423'989.24	33'187'366.99
104	Actifs de régularisation	22'585'339.67	22'823'394.80
106	Stocks, fournitures et travaux en cours	544'237.04	634'537.30
107	Placements financiers	60'313'360.25	54'844'340.40
108	Immobilisations corporelles du PF	134'543'841.22	133'178'838.43
14	Patrimoine administratif (PA)	474'513'171.52	483'029'288.16
140	Immobilisations corporelles du PA	464'903'370.77	472'090'353.66
142	Immobilisations incorporelles	690'656.50	362'663.50
144	Prêts	1'257'833.25	1'446'360.00
145	Participations, capital social	7'661'311.00	9'129'911.00
2	Passif	-748'133'931.54	-751'852'688.44
20	Capitaux de tiers	-491'446'510.94	-475'466'696.86
200	Engagements courants	-20'699'595.12	-16'027'638.12
201	Engagements financiers à court terme	-24'000'000.00	-54'500'000.00
204	Passifs de régularisation	-12'645'503.88	-14'088'759.05
205	Provisions à court terme	-302'590.45	-157'647.05
206	Engagements financiers à long terme	-421'301'400.00	-375'456'400.00
208	Provisions à long terme	-10'466'369.30	-13'205'200.45
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-2'031'052.19	-2'031'052.19
29	Capitaux propres	-256'687'420.60	-276'385'991.58
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	-8'228'014.15	-7'698'866.54
291	Fonds	-3'379'603.24	-3'305'686.66
293	Préfinancements	-7'450'136.80	-7'474'036.80
294	Réserve de politique conjoncturelle	-11'700'000.00	-13'700'000.00
295	Réserve liée au retraitement du patrimoine administratif	-74'191'876.04	-79'150'412.04
299	Excédent/découvert du bilan	-151'737'790.37	-165'056'989.54
	<i>Excédent/découvert du bilan au 1er janvier</i>	<i>-165'056'989.54</i>	<i>-138'390'971.68</i>
	<i>Transfert réserve réévaluation PA</i>	<i>0.00</i>	<i>-30'000'000.00</i>
	<i>Résultat de l'exercice</i>	<i>13'319'199.17</i>	<i>3'333'982.14</i>

Comptes 2020

2. Bilan détaillé

2. Bilan détaillé

		31.12.2020	31.12.2019
1	Actif	748'133'931.54	751'852'688.44
10	Patrimoine financier (PF)	273'620'760.02	268'823'400.28
100	Disponibilités et placements à court terme	20'209'992.60	24'154'922.36
1000	Liquidités	109'903.24	213'068.84
10000	Caisse principale	32'938.50	27'463.15
10001	Caisses secondaires	46'443.20	154'564.20
10002	Avances de caisses	30'200.00	26'200.00
10007	Liquidités et avances de caisse en monnaies étrangères	321.54	4'841.49
1001	Postfinance	11'659'525.29	19'222'404.38
10010	Comptes commerciaux Postfinance	11'659'525.29	19'222'404.38
1002	Banque	8'440'564.07	4'719'449.14
10020	Comptes courants bancaires	8'440'564.07	4'719'449.14
101	Créances	35'423'989.24	33'187'366.99
1010	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de tiers	6'324'646.84	4'550'128.12
10100	Créances résultant de livraisons et de prestations en faveur de	5'935'780.84	4'240'982.12
10101	Créances résultant de l'impôt anticipé	388'866.00	309'146.00
1011	Comptes courants avec des tiers	4'273'853.36	5'039'500.21
10110	Comptes courants avec des tiers	4'273'853.36	5'039'500.21
1012	Créances fiscales	23'130'652.40	23'131'609.95
10120	Du croire impôts	-1'215'000.00	-1'211'000.00
10121	Débiteurs impôts personnes physiques	24'188'483.07	24'083'944.41
10123	Débiteurs impôts des contribuables taxés à la source	118'702.10	157'582.05
10124	Contentieux des personnes morales (PMGEN)	38'467.23	101'083.49
1013	Acomptes à des tiers	2'475.00	2'929.80
10131	Avances sur salaires	2'475.00	2'929.80
1016	Avances pour frais administratifs provisoires	2'200.00	3'450.00
10160	Avances pour frais administratifs provisoires	2'200.00	3'450.00
1017	Comptes d'attentes	1'472'880.64	87'389.94
10170	Comptes d'attentes	1'472'880.64	87'389.94
1019	Autres créances	217'281.00	372'358.97
10192	Impôt préalable de la TVA	217'281.00	372'358.97
104	Actifs de régularisation	22'585'339.67	22'823'394.80
1040	Charges de personnel	184'919.50	158'784.22
10400	Charges de personnel	184'919.50	158'784.22

		31.12.2020	31.12.2019
1041	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	109'674.25	120'349.90
10410	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	109'674.25	120'349.90
1042	Impôts	13'744'293.18	15'203'895.79
10420	Impôts	13'744'293.18	15'203'895.79
1043	Transfert du compte de résultat	2'019'102.21	2'239'519.38
10430	Transfert du compte de résultat	2'019'102.21	2'239'519.38
1044	Charges financières/revenus financiers	3'846.55	54'648.95
10440	Charges financières/revenus financiers	3'846.55	54'648.95
1045	Autres revenus d'exploitation	3'080'723.84	1'748'533.79
10450	Autres revenus d'exploitation	3'080'723.84	1'748'533.79
1046	Actifs de régularisation, compte des investissements	340'068.35	496'009.50
10460	Actifs de régularisation, compte des investissements	340'068.35	496'009.50
1049	Autres actifs de régularisation, compte de résultats	3'102'711.79	2'801'653.27
10490	Autres actifs de régularisation, compte de résultats	3'102'711.79	2'801'653.27
106	Stocks, fournitures et travaux en cours	544'237.04	634'537.30
1060	Articles de commerce	445'880.18	469'127.69
10600	Compte général	445'880.18	469'127.69
1062	Produits semi-finis et finis	98'356.86	165'409.61
10620	Compte général	98'356.86	165'409.61
107	Placements financiers	60'313'360.25	54'844'340.40
1070	Actions et parts sociales	60'221'701.00	54'740'501.00
10700	Actions	60'221'700.00	54'740'500.00
10702	Parts sociales	1.00	1.00
1071	Placements à intérêts	91'659.25	103'839.40
10710	Prêts à long terme PF	91'659.25	103'839.40
108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	134'543'841.22	133'178'838.43
1080	Terrains PF	53'814'393.17	54'171'818.27
10800	Terrains PF	53'814'393.17	54'171'818.27
1084	Bâtiments PF	74'244'640.69	73'374'448.11
10840	Bâtiments PF	74'244'640.69	73'374'448.11
1089	Autres immobilisations corporelles PF	6'484'807.36	5'632'572.05
10890	Autres immobilisations corporelles PF	6'484'807.36	5'632'572.05
14	Patrimoine administratif (PA)	474'513'171.52	483'029'288.16
140	Immobilisations corporelles du patrimoine administratif	464'903'370.77	472'090'353.66

		31.12.2020	31.12.2019
1400	Terrains PA non bâtis	554'298.20	557'656.50
14000	Compte général	554'298.20	557'656.50
1401	Routes / voies de communication	49'676'653.29	49'344'702.57
14010	Compte général	49'676'653.29	49'344'702.57
1402	Aménagement des eaux	93'716.98	96'244.98
14020	Compte général	93'716.98	96'244.98
1403	Autres ouvrages de génie civil	63'219'323.38	63'495'212.01
14030	Compte général	32'535'084.51	32'026'884.99
14031	Approvisionnement en eau	30'680'718.27	31'459'354.27
14032	Traitement des eaux usées		
14033	Elimination des déchets	3'517.60	8'969.75
14034	Entreprise électrique	3.00	3.00
1404	Bâtiments du PA (terrains bâtis)	247'299'752.90	257'917'704.50
14040	Compte général	247'299'752.90	257'917'704.50
1405	Forêts	881'004.00	881'004.00
14050	Compte général	881'004.00	881'004.00
1406	Biens mobiliers PA	75'240'999.11	75'489'781.66
14060	Compte général	73'818'424.69	74'225'157.53
14061	Approvisionnement en eau	1'422'574.42	1'264'624.13
1407	Immobilisations en cours de construction PA	27'937'622.91	24'308'047.44
14070	Compte général	13'800'259.91	12'090'829.25
14071	Approvisionnement en eau	14'137'363.00	12'217'218.19
142	Immobilisations incorporelles	690'656.50	362'663.50
1420	Logiciels	23'535.15	0.00
14200	Compte général	23'535.15	0.00
1427	Immobilisations incorporelles en cours	324'294.85	61'977.10
14270	Compte général	324'294.85	61'977.10
1429	Autres immobilisations incorporelles	342'826.50	300'686.40
14290	Compte général	342'826.50	300'686.40
144	Prêts	1'257'833.25	1'446'360.00
1445	Prêts aux entreprises privées	190'000.00	212'000.00
14450	Compte général	190'000.00	212'000.00
1446	Prêts aux organisations privées à but non lucratif	1'067'833.25	1'234'360.00
14460	Compte général	1'067'833.25	1'234'360.00
145	Participations, capital social	7'661'311.00	9'129'911.00
1454	Participations aux entreprises publiques	7'317'108.00	8'779'408.00
14540	Compte général	7'317'108.00	8'779'408.00

		31.12.2020	31.12.2019
1455	Participations aux entreprises privées	344'201.00	350'501.00
14550	Compte général	344'201.00	350'501.00
1456	Participations aux organisations privées à but non lucratif	2.00	2.00
14560	Compte général	2.00	2.00
2	Passif	-748'133'931.54	-751'852'688.44
20	Capitaux de tiers	-491'446'510.94	-475'466'696.86
200	Engagements courants	-20'699'595.12	-16'027'638.12
2000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-15'668'574.05	-10'521'599.75
20000	Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-15'668'574.05	-10'521'599.75
2001	Comptes courants avec des tiers	-1'996'772.79	-1'912'829.37
20010	Comptes courants avec des tiers, compte général	-1'996'536.39	-1'912'829.37
20011	Comptes courants avec les assurances sociales	-236.40	0.00
2002	Impôts	-1'311'385.18	-1'531'582.61
20020	Impôts communaux	-1'110'540.74	-1'330'975.90
20022	Dettes fiscales de la TVA	-200'844.44	-200'606.71
2003	Acomptes reçus de tiers	-976'474.65	-964'468.56
20030	Acomptes reçus de tiers	-976'474.65	-964'468.56
2005	Comptes courants internes	-3'255.14	-3'255.14
20050	Comptes courants avec entités à consolider	-3'255.14	-3'255.14
2006	Dépôts et cautions	-78'655.50	-80'717.83
20060	Dépôts et cautions	-78'655.50	-80'717.83
2007	Comptes d'attentes	-664'477.81	-1'013'184.86
20070	Comptes d'attentes	-664'477.81	-1'013'184.86
201	Engagements financiers à court terme	-24'000'000.00	-54'500'000.00
2010	Engagements envers des intermédiaires financiers	-10'000'000.00	-24'500'000.00
20103	Engagements à court terme envers d'autres établissements de crédit	-10'000'000.00	-24'500'000.00
2014	Part à court terme d'engagements à long terme	-14'000'000.00	-30'000'000.00
20144	Part à court terme d'emprunts à long terme	-14'000'000.00	-30'000'000.00
204	Passifs de régularisation	-12'645'503.88	-14'088'759.05
2040	Charges de personnel	-1'725'130.45	-1'481'387.00
20400	Charges de personnel	-1'725'130.45	-1'481'387.00

		31.12.2020	31.12.2019
2041	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-1'260'798.94	-1'055'559.14
20410	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	-1'260'798.94	-1'055'559.14
2042	Impôts	-1'768'183.00	-638'714.60
20420	Impôts	-1'768'183.00	-638'714.60
2043	Transfert du compte de résultats	-1'265'016.48	-2'155'571.09
20430	Transfert du compte de résultats	-1'265'016.48	-2'155'571.09
2044	Charges financières/revenus financiers	-2'483'071.60	-3'209'512.80
20440	Charges financières/revenus financiers	-2'483'071.60	-3'209'512.80
2045	Autres revenus d'exploitation	-544'604.51	-91'289.65
20450	Autres revenus d'exploitation	-544'604.51	-91'289.65
2046	Passifs de régularisation, compte des investissements	-3'521'511.10	-4'086'956.75
20460	Passifs de régularisation, compte des investissements	-3'521'511.10	-4'086'956.75
2049	Autres passifs de régularisation, compte de résultats	-77'187.80	-1'369'768.02
20490	Autres passifs de régularisation, compte de résultats	-77'187.80	-1'369'768.02
205	Provisions à court terme	-302'590.45	-157'647.05
2051	Provisions à court terme pour autres droits du personnel	-19'540.45	-157'647.05
20510	Provisions à court terme pour autres droits du personnel	-19'540.45	-157'647.05
2059	Autres provisions à court terme	-283'050.00	0.00
20590	Autres provisions à court terme	-283'050.00	0.00
206	Engagements financiers à long terme	-421'301'400.00	-375'456'400.00
2063	Emprunts	-421'301'400.00	-375'456'400.00
20630	Emprunts à long terme	-162'301'400.00	-112'456'400.00
20631	Emprunts à long terme, créanciers étrangers	-94'000'000.00	-98'000'000.00
20639	Emprunt ATF/swap	-165'000'000.00	-165'000'000.00
208	Provisions à long terme	-10'466'369.30	-13'205'200.45
2081	Provisions pour les prétentions à long terme du personnel	-448'317.00	-428'042.00
20810	Provisions pour les prétentions à long terme du personnel	-448'317.00	-428'042.00
2085	Provisions provenant d'une autre activité d'exploitation	-1'593'875.00	-993'875.00
20850	Provisions provenant d'une autre activité d'exploitation	-1'593'875.00	-993'875.00
2087	Provisions pour charges financières	-8'344'919.25	-11'704'404.40
20870	Provisions pour charges financières	-8'344'919.25	-11'704'404.40
2089	Autres provisions à long terme du compte de résultats	-79'258.05	-78'879.05
20890	Autres provisions à long terme du compte de résultats	-79'258.05	-78'879.05
209	Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers	-2'031'052.19	-2'031'052.19

		31.12.2020	31.12.2019
2090	Engagements envers les financements spéciaux enregistrés comme capitaux de tiers	-2'031'052.19	-2'031'052.19
20900	Engagements envers les financements spéciaux enregistrés comme capitaux de tiers	-2'031'052.19	-2'031'052.19
29	Capitaux propres	-256'687'420.60	-276'385'991.58
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	-8'228'014.15	-7'698'866.54
2900	Financements spéciaux enregistrés comme capitaux propres	-8'228'014.15	-7'698'866.54
29001	Financement spécial, station de pompage	-4'675'167.71	-4'522'897.77
29002	Financement spécial, traitement des eaux usées	-3'244'266.15	-2'831'012.88
29003	Financement spécial, élimination des déchets ménages	-354'981.78	-275'229.88
29005	Financement spécial, élimination des déchets entreprises	46'401.49	-69'726.01
291	Fonds	-3'379'603.24	-3'305'686.66
2910	Fonds enregistrés comme capitaux propres	-1'137'478.86	-1'189'913.71
29100	Taxes compensatoires pour places de stationnement	-532'189.16	-633'289.16
29101	Fonds forestier	-202'350.45	-195'397.45
29106	Fonds pour redevance à vocation énergétique	-237'939.25	-361'227.10
29107	Fonds communal des mobilités	-165'000.00	0.00
2911	Legs et fondations sans personnalité juridique enregistrés comme capitaux propres	-2'242'124.38	-2'115'772.95
29110	Libéralités affectées	-2'242'124.38	-2'115'772.95
293	Préfinancements	-7'450'136.80	-7'474'036.80
2930	Préfinancements	-7'450'136.80	-7'474'036.80
29301	Station de pompage	-7'450'136.80	-7'474'036.80
294	Réserve de politique conjoncturelle	-11'700'000.00	-13'700'000.00
2940	Réserve de politique conjoncturelle	-11'700'000.00	-13'700'000.00
29400	Réserve de politique conjoncturelle	-11'700'000.00	-13'700'000.00
295	Réserve liée au retraitement	-74'191'876.04	-79'150'412.04
2950	Compte général	-74'191'876.04	-79'150'412.04
29500	Compte général	-74'191'876.04	-79'150'412.04
299	Excédent/découvert du bilan	-151'737'790.37	-165'056'989.54
2990	Résultat annuel	13'319'199.17	3'333'982.14
29900	Résultat annuel	13'319'199.17	3'333'982.14
2999	Résultats cumulés des années précédentes	-165'056'989.54	-168'390'971.68
	Excédent/découvert du bilan au 1er janvier	-165'056'989.54	-138'390'971.68
	Transfert réserve de réévaluation PA	0.00	-30'000'000.00

Comptes 2020

3. Compte de résultats condensé par nature

3. Compte de résultats condensé par nature

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	Ecart C20 - BU20	Ecart C20 - C19
Charges d'exploitation	253'265'053.06	255'828'390.00	259'783'807.51	-2'563'336.94	-6'518'754.45
30 Charges de personnel	116'664'631.42	116'815'420.00	113'744'030.90	-150'788.58	2'920'600.52
31 Biens, services, autres charges exploitation	37'137'090.18	39'911'690.00	41'287'031.17	-2'774'599.82	-4'149'940.99
33 Amortissements patrimoine administratif	22'642'026.02	22'721'730.00	23'015'550.30	-79'703.98	-373'524.28
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'678'802.66	1'321'540.00	1'870'715.77	357'262.66	-191'913.11
36 Charges de transfert	40'683'290.50	39'800'280.00	37'509'162.00	883'010.50	3'174'128.50
39 Imputations internes	34'459'212.28	35'257'730.00	42'357'317.37	-798'517.72	-7'898'105.09
Revenus d'exploitation	-229'949'155.61	-232'637'370.00	-246'533'451.04	2'688'214.39	16'584'295.43
40 Revenus fiscaux	-107'230'426.74	-106'082'000.00	-111'638'136.95	-1'148'426.74	4'407'710.21
41 Revenus régaliens et de concessions	-194'465.27	-219'230.00	-203'343.08	24'764.73	8'877.81
42 Prestation services et taxes redevances	-35'984'460.13	-39'368'750.00	-39'549'126.44	3'384'289.87	3'564'666.31
43 Revenus divers	-412'290.47	-238'440.00	-381'497.99	-173'850.47	-30'792.48
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-901'527.50	-1'107'870.00	-1'545'812.39	206'342.50	644'284.89
46 Revenus de transfert	-50'766'773.22	-50'363'350.00	-50'858'216.82	-403'423.22	91'443.60
49 Imputations internes	-34'459'212.28	-35'257'730.00	-42'357'317.37	798'517.72	7'898'105.09
Résultat provenant des activités d'exploitation	23'315'897.45	23'191'020.00	13'250'356.47	124'877.45	10'065'540.98
34 Charges financières	15'939'552.16	15'377'950.00	15'336'731.65	561'602.16	602'820.51
44 Revenus financiers	-18'953'814.44	-18'407'170.00	-20'270'669.98	-546'644.44	1'316'855.54
Résultat provenant de financements	-3'014'262.28	-3'029'220.00	-4'933'938.33	14'957.72	1'919'676.05
Résultat opérationnel	20'301'635.17	20'161'800.00	8'316'418.14	139'835.17	11'985'217.03
48 Revenus extraordinaires	-6'982'436.00 *	-4'982'500.00	-4'982'436.00	-1'999'936.00	-2'000'000.00
Résultat extraordinaire	-6'982'436.00	-4'982'500.00	-4'982'436.00	-1'999'936.00	-2'000'000.00
Résultat total, compte de résultats	13'319'199.17	15'179'300.00	3'333'982.14	-1'860'100.83	9'985'217.03

* Dont CHF 2 millions prélevés à la réserve de politique conjoncturelle

Comptes 2020

4. Compte de résultats détaillé selon l'institutionnelle

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Ville de La Chaux-de-Fonds			
<i>Total des charges</i>	269,204,605.22	271,206,340	275,120,539.16
<i>Total des revenus</i>	255,885,406.05 -	256,027,040 -	271,786,557.02 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	13,319,199.17	15,179,300	3,333,982.14
Administration générale			
<i>Total des charges</i>	15,212,115.41	15,414,870	15,029,686.89
<i>Total des revenus</i>	1,020,220.23 -	1,145,220 -	1,320,948.37 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,191,895.18	14,269,650	13,708,738.52
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	70,265.65	60,080	106,584.10
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	5,000.00 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	70,265.65	60,080	101,584.10
31 Biens, services, autres charges exploit.	13,470.65	8,200	62,709.10
31020200 Frais d'impression, photocopies	3,113.75	2,500	3,539.90
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,350.00	0	0.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	1,088.25	1,100	1,791.95
31300430 Frais de réception	7,918.65	4,600	56,518.30
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	0	858.95
36 Charges de transfert	56,795.00	51,880	43,875.00
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	56,795.00	51,880	43,875.00
42 Prestations de services et taxes	0.00	0	5,000.00 -
42600000 Remboursements de tiers	0.00	0	5,000.00 -
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,117,296.65	3,094,250	3,166,765.01
<i>Total des revenus</i>	17,670.50 -	0	679.45 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,099,626.15	3,094,250	3,166,085.56
30 Charges de personnel	2,432,731.38	2,382,750	2,408,297.63
30000000 Salaires-indemnités membres d'autorités	976,708.60	971,400	976,235.00
30000005 Indemnité de sortie Conseil communal	64,110.40	20,300	24,145.55
30000100 Pensions retraite	746,507.10	766,000	772,609.35
30009000 Rmbts salaires membres d'autorités	118,544.22 -	100,000 -	72,094.52 -
30100000 Salaires du personnel	357,275.00	338,700	340,297.20
30100200 Jubilaires / ancienneté	800.00	800	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	20,916.50	21,000	20,988.00
30420000 Indemnités de repas	15,025.05	15,000	15,000.00
30490020 Indemn. Déplacements	15,025.05	15,000	15,000.00
30490030 Allocations résidence	3,300.00	3,300	3,183.35
30500000 Contributions AVS-AI-APG	74,680.45	71,850	69,161.35
30500010 Contributions à la caisse de chômage	12,095.50	13,100	11,237.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	2,459.20	2,400	2,344.90
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	188,488.50	188,350	189,340.15
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	12,022.85	3,800	3,751.15
30540000 Contributions à la caisse ALFA	28,695.05	27,600	27,355.20
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	23,903.85	15,350	6,186.70
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,188.55	1,150	1,132.85
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	7,924.55	7,650	0.00
30990000 Autres charges de personnel	149.40	0	2,424.40
31 Biens, services, autres charges exploit.	678,565.27	711,500	757,367.38
31000000 Fourniture et matériel de bureau	344.65	500	702.15
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	51.80	0	0.00
31010600 Matériel d'exploitation-promotionnel	719.45	0	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	7,628.25	500	711.45
31020600 Participations publications externes	18,000.00	18,000	18,000.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Administration générale				
31060000	Matériel médical et sanitaire	60.00	0	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	393.40	300	318.30
31300000	Prestations de services de tiers	2,061.80	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	555,618.04	580,000	552,223.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	698.80	2,000	1,836.28
31300430	Frais de réception	2,974.70	17,100	18,796.60
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	0	68,077.00
31340110	Assurances RC	438.65	500	438.65
31340130	Assurances choses	51.93	100	51.05
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	254.70	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	60.00	0	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	87,201.15	87,000	86,288.30
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	0	28.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,007.95	5,500	9,896.00
33	Amortissement patrimoine administratif	0.00	0	600.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0.00	0	600.00
36	Charges de transfert	6,000.00	0	500.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	6,000.00	0	500.00
44	Revenus financiers	450.00 -	0	450.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	450.00 -	0	450.00 -
49	Imputations internes	17,220.50 -	0	229.45 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	1,608.35 -	0	229.45 -
49800040	Indemnités maternité	15,612.15 -	0	0.00
115	Parlement des Jeunes			
	<i>Total des charges</i>	<i>11,429.47</i>	<i>11,300</i>	<i>11,442.14</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>11,429.47</i>	<i>11,300</i>	<i>11,442.14</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	129.47	0	162.14
31340130	Assurances choses	4.17	0	4.10
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	125.30	0	158.04
36	Charges de transfert	11,300.00	11,300	11,280.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	11,300.00	11,300	11,280.00
121	Chancellerie			
	<i>Total des charges</i>	<i>485,368.05</i>	<i>493,870</i>	<i>792,665.04</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>5,565.20 -</i>	<i>0</i>	<i>500.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>479,802.85</i>	<i>493,870</i>	<i>792,165.04</i>
30	Charges de personnel	383,019.45	380,000	528,084.30
30100000	Salaires du personnel	300,433.55	301,500	434,968.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	640.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0.00	0	15,167.10 -
30400000	Allocations enfants & formation	990.00	1,000	3,395.80
30490030	Allocations résidence	3,800.00	3,000	4,215.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	16,266.20	16,700	23,153.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,264.15	3,350	4,759.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	538.50	600	781.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	40,710.40	40,700	57,906.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,246.75	1,100	1,599.30
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,282.45	6,400	9,116.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,409.10	3,550	2,067.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	260.60	300	377.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,817.75	1,800	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale			
30900000	Formation métier	0.00	270.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	95,950.60	236,935.09
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,005.60	1,559.95
31020100	Annonces-Publications	3,199.10	2,446.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,414.20	1,282.75
31030100	Abonnement journaux, magazines	269.00	942.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	405.20
31060000	Matériel médical et sanitaire	40.00	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	106.60	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	879.25	664.40
31300000	Prestations de services de tiers	43,080.00	69,843.70
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	203.20	250.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,914.09	2,913.15
31300430	Frais de réception	0.00	224.50
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	102,296.20
31340110	Assurances RC	174.95	174.95
31340130	Assurances choses	104.41	102.64
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	589.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	40,361.10	52,948.65
31700000	Déplacements véhicule privé	144.20	213.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	54.90	78.15
39	Imputations internes	6,398.00	27,645.65
39000030	Vin offert par la Ville	6,056.40	27,284.45
39100100	Déchets - taxe de base	341.60	361.20
42	Prestations de services et taxes	500.00 -	500.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	500.00 -	500.00 -
49	Imputations internes	5,065.20 -	0.00
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	5,065.20 -	0.00
122	Service de l'économie		
	<i>Total des charges</i>	<i>2,251.10</i>	<i>142,511.20</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0.00</i>	<i>29,465.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,251.10</i>	<i>113,046.15</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,251.10	136,652.90
31000000	Fourniture et matériel de bureau	0.00	150.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0.00	866.70
31010550	Marchandises et objets pour revente	0.00	5,031.65
31020200	Frais d'impression, photocopies	803.70	1,535.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	20.00	20.00
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	73.80
31060000	Matériel médical et sanitaire	31.80	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	4,987.05 -	105,451.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,146.70	96.30
31300430	Frais de réception	1,135.30	942.10
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	1,570.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	0.00	4,814.20
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,100.65	15,146.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	166.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0.00	788.60
36	Charges de transfert	0.00	5,500.00
36350010	Subventions aux entreprises privées	0.00	1,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0.00	4,500.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale			
39	Imputations internes	0.00	0
39100040	Participation frais personnel	0.00	0
42	Prestations de services et taxes	0.00	0
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0.00	0
42600000	Remboursements de tiers	0.00	0
43	Revenus divers	0.00	0
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	0
44	Revenus financiers	0.00	0
44720010	Locations salles-terrains-installations	0.00	0
123	Service informatique communal		
	<i>Total des charges</i>	3,137,346.67	3,587,700
	<i>Total des revenus</i>	214,093.20 -	246,220 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,923,253.47	3,341,480
30	Charges de personnel	49,598.10	55,000
30490010	Indemnité téléphonie	49,598.10	55,000
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,828,746.97	3,043,900
31020200	Frais d'impression, photocopies	205,143.73	208,000
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	3,700
31130010	Matériel informatique	47,127.44	50,000
31180000	Développement & achat logiciels-licences	113,099.04	155,000
31200100	Electricité-Eau-Gaz	25.85	600
31300000	Prestations de services de tiers	25,125.45	38,000
31300210	Téléphonie et télécommunications	185,667.50	233,000
31300400	Frais bancaires et postaux	3.63	0
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	0
31330100	Mandat prestations informatiques	1,015,545.10	1,073,000
31340110	Assurances RC	0.00	100
31340130	Assurances choses	869.00	3,500
31530010	Entretien de matériel informatique	688,624.25	660,000
31580100	Maintenance logiciels	513,000.78	583,000
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,376.95	0
31690010	Locations éléments de télécommunication	33,138.25	36,000
31810010	Pertes sur débiteurs	0.00	0
33	Amortissement patrimoine administratif	259,001.60	488,800
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	259,001.60	488,800
42	Prestations de services et taxes	1,743.45 -	0
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	1,550.00 -	0
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0.00	0
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	193.45 -	0
43	Revenus divers	25,155.10 -	26,000 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	25,155.10 -	26,000 -
44	Revenus financiers	0.00	0
44010030	Intérêts de retard	0.00	0
44700010	Location bâtiments	0.00	0
49	Imputations internes	187,194.65 -	220,220 -
49000010	Matériel informatique	1,600.00 -	2,200 -
49101000	Prestations informatiques	185,594.65 -	218,020 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale			
124	Affaires juridiques		
	<i>Total des charges</i>	224,334.70	248,050
	<i>Total des revenus</i>	2,000.00 -	0
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	222,334.70	248,050
30	Charges de personnel	133,084.90	174,550
30100000	Salaires du personnel	102,456.45	138,300
30400000	Allocations enfants & formation	2,640.00	0
30490030	Allocations résidence	0.00	1,000
30500000	Contributions AVS-AI-APG	5,599.10	7,600
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,105.15	1,550
30500020	Cotisations pré et parascolaire	184.55	250
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	14,852.00	19,800
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,087.70	500
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,151.50	2,950
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,885.05	1,650
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	89.25	150
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	594.15	800
30900000	Formation métier	440.00	0
31	Biens, services, autres charges exploit.	91,249.80	73,450
31000000	Fourniture et matériel de bureau	23.50	200
31020200	Frais d'impression, photocopies	0.00	200
31030100	Abonnement journaux, magazines	79.10	1,700
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,575.00	1,000
31200100	Electricité-Eau-Gaz	0.00	400
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	350
31300300	Frais de port - Affranchissements	49.15	100
31320300	Conseillers externes - Experts	75,392.95	50,000
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	1,000
31340110	Assurances RC	0.00	200
31340130	Assurances choses	0.00	100
31600100	Location local, terrain, surface, place	13,130.10	17,500
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	700
39	Imputations internes	0.00	50
39100100	Déchets - taxe de base	0.00	50
42	Prestations de services et taxes	2,000.00 -	0
42600000	Remboursements de tiers	2,000.00 -	0
126	Communication et promotion de la Ville		
	<i>Total des charges</i>	535,929.15	462,040
	<i>Total des revenus</i>	22,698.20 -	500 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	513,230.95	461,540
30	Charges de personnel	483,394.05	408,600
30100000	Salaires du personnel	365,912.55	306,300
30100300	Salaires du personnel en formation	9,540.20	16,500
30400000	Allocations enfants & formation	8,811.00	5,400
30490030	Allocations résidence	3,800.00	3,200
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,729.25	17,850
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,171.80	3,600
30500020	Cotisations pré et parascolaire	683.30	600
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	48,355.20	41,150
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,218.50	1,150
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,964.35	6,850
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,665.75	3,800

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	330.05	300	315.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,212.10	1,900	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	52,411.90	53,330	39,543.04
31000000	Fourniture et matériel de bureau	0.00	250	340.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	90.55	900	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	2,485.75	0	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	11,036.35	8,000	3,125.00
31020100	Annonces-Publications	738.95	5,000	5,681.45
31020200	Frais d'impression, photocopies	0.00	750	1,064.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	4,707.43	5,000	2,568.14
31030100	Abonnement journaux, magazines	412.00	400	405.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	50	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	500	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	40.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	344.85	0	29.95
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	109.80	3,000	1,236.70
31200100	Electricité-Eau-Gaz	856.30	400	692.75
31300000	Prestations de services de tiers	0.00	2,500	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	500	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,801.94	50	152.50
31300430	Frais de réception	36.50	500	93.50
31340110	Assurances RC	90.95	100	90.95
31340130	Assurances choses	38.73	50	38.08
31370160	Emoluments & redevances boissons	50.00	0	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	21,882.60	21,880	21,656.55
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	750.00	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	500	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	130.90	500	248.30
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	4,808.30	2,000	2,119.62
36	Charges de transfert	0.00	0	60,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0.00	0	60,000.00
39	Imputations internes	123.20	110	177.15
39100100	Déchets - taxe de base	123.20	110	140.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0.00	0	37.15
42	Prestations de services et taxes	17,085.00 -	500 -	97,037.35 -
42400000	Prestations de services	6,500.00 -	500 -	91,542.30 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	10,585.00 -	0	5,495.05 -
49	Imputations internes	5,613.20 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	5,613.20 -	0	0.00
130	Contrôle des habitants			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,311,869.20</i>	<i>1,334,410</i>	<i>1,299,224.85</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>625,835.30 -</i>	<i>671,500 -</i>	<i>703,693.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>686,033.90</i>	<i>662,910</i>	<i>595,531.80</i>
30	Charges de personnel	705,936.80	703,050	666,528.45
30100000	Salaires du personnel	533,076.70	533,100	513,721.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,760.00	2,750	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	15,187.00	19,250	19,049.15
30400000	Allocations enfants & formation	12,276.00	12,300	11,154.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,224.00	1,250	1,224.00
30490030	Allocations résidence	4,300.00	4,300	4,120.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	29,932.25	30,600	27,725.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,024.45	6,200	5,744.50

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Administration générale				
30500020	Cotisations pré et parascolaire	984.95	1,050	940.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	68,297.40	68,300	66,049.10
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,113.15	1,950	1,803.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	11,502.35	11,750	10,966.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,805.85	6,500	2,341.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	476.80	500	453.95
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,175.90	3,250	0.00
30900000	Formation métier	800.00	0	1,235.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	154,155.70	158,910	107,868.05
31000000	Fourniture et matériel de bureau	4,040.55	4,800	3,887.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	412.00	400	395.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	280.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,803.85	8,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,906.30	0	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	99.00	0	107.75
31200100	Electricité-Eau-Gaz	2,036.55	1,500	1,647.65
31300000	Prestations de services de tiers	4,687.10	0	0.00
31300090	Prestations tiers-Elections, votations	51,196.75	50,000	21,686.35
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	70.00	0	70.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	11,486.19	17,500	11,851.81
31300310	Affranch./frais port-Elections votations	13,396.62	10,000	1,362.80
31300400	Frais bancaires et postaux	939.54	700	851.85
31340110	Assurances RC	189.35	200	189.35
31340130	Assurances choses	309.60	310	304.34
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	600	86.15
31510220	Entretien appareil-Elections, votations	3,605.85	5,700	4,886.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	56,521.20	55,000	55,954.65
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	350	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,075.25	500	1,134.15
31810010	Pertes sur débiteurs	0.00	350	110.00
31990000	Autres charges d'exploitation	100.00	3,000	3,342.20
33	Amortissement patrimoine administratif	2,256.00	2,250	2,256.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,256.00	2,250	2,256.00
36	Charges de transfert	449,330.30	470,000	522,381.95
36010020	Quote-part canton - Document identité	45,100.60	50,000	63,005.20
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	306,385.70	320,000	338,963.55
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	97,844.00	100,000	120,413.20
39	Imputations internes	190.40	200	190.40
39100100	Déchets - taxe de base	190.40	200	190.40
42	Prestations de services et taxes	622,257.50 -	661,000 -	683,336.45 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	14,035.00 -	18,000 -	20,050.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	438,676.50 -	430,000 -	457,708.00 -
42100120	Emolument - Document d'identité	83,470.00 -	100,000 -	99,040.00 -
42100140	Indemnisations renseignements	23,510.00 -	32,000 -	30,690.00 -
42100150	Permis-Visas-Certificats	60,541.00 -	77,000 -	72,300.00 -
42600000	Remboursements de tiers	890.00 -	0	400.00 -
42601000	Frais de sommations	45.00 -	0	30.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,050.00 -	4,000 -	2,850.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	40.00 -	0	268.45 -
43	Revenus divers	2,277.80 -	4,000 -	4,373.15 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	2,277.80 -	4,000 -	4,373.15 -

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Administration générale				
46	Revenus de transfert	1,300.00 -	6,500 -	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	1,300.00 -	6,500 -	0.00
49	Imputations internes	0.00	0	15,983.45 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0.00	0	8,904.60 -
49800040	Indemnités maternité	0.00	0	7,078.85 -
150	Transports			
	<i>Total des charges</i>	<i>6,316,024.77</i>	<i>5,966,150</i>	<i>5,785,555.97</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>132,357.83 -</i>	<i>227,000 -</i>	<i>260,365.24 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>6,183,666.94</i>	<i>5,739,150</i>	<i>5,525,190.73</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	177,747.77	195,560	187,851.27
31300000	Prestations de services de tiers	30,109.10	47,520	44,054.45
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	8,535.40	9,040	3,057.65
31300400	Frais bancaires et postaux	339.35	0	1,840.45
31300830	Cartes journalières CFF	129,990.72	130,000	129,990.72
31320300	Conseillers externes - Experts	7,316.35	8,000	8,000.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,456.85	1,000	908.00
33	Amortissement patrimoine administratif	7,394.00	7,390	7,394.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,394.00	7,390	7,394.00
36	Charges de transfert	6,130,883.00	5,763,200	5,590,310.70
36140100	Dédommagements entreprises publiques	5,926,717.00	5,560,700	5,386,310.70
36350010	Subventions aux entreprises privées	202,000.00	202,000	202,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	1,500.00	500	2,000.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	666.00	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	363.00 -	0	654.00 -
42400000	Prestations de services	363.00 -	0	654.00 -
43	Revenus divers	80,940.63 -	135,000 -	138,870.49 -
43090020	Cartes journalières CFF	80,940.63 -	135,000 -	138,870.49 -
46	Revenus de transfert	51,054.20 -	92,000 -	120,840.75 -
46900000	Redistribution taxe CO2	51,054.20 -	92,000 -	120,840.75 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles			
	<i>Total des charges</i>	16,660,564.62	17,032,050
	<i>Total des revenus</i>	13,678,684.96 -	15,213,140 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,981,879.66	1,818,910
200	Service des bâtiments et du logement		
	<i>Total des charges</i>	2,904,971.36	2,924,020
	<i>Total des revenus</i>	922,810.76 -	953,200 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,982,160.60	1,970,820
30	Charges de personnel	2,550,120.65	2,614,100
30100000	Salaires du personnel	1,246,138.95	1,261,200
30100010	Salaire du personnel administratif	193,279.45	193,300
30100120	Salaire du personnel d'entretien	505,096.35	526,600
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,280.00	1,300
30100300	Salaires du personnel en formation	80,578.80	95,300
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	43,347.65 -	32,000 -
30400000	Allocations enfants & formation	34,761.40	28,500
30490020	Indemn. Déplacements	6,480.00	6,500
30490030	Allocations résidence	11,233.35	15,300
30500000	Contributions AVS-AI-APG	110,378.65	114,400
30500010	Contributions à la caisse de chômage	22,176.75	23,100
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,635.35	3,800
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	258,676.20	265,200
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	22,112.35	20,500
30540000	Contributions à la caisse ALFA	42,414.20	44,000
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	35,402.30	23,200
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,756.55	1,900
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	11,715.20	12,200
30900000	Formation métier	6,352.45	9,800
31	Biens, services, autres charges exploit.	332,584.86	287,080
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,148.20	1,500
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	3,275.86	4,000
31010400	Produits et matériel de nettoyage	168,138.77	110,500
31020200	Frais d'impression, photocopies	0.00	500
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,618.62	1,870
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	8,127.25	500
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	27,348.80	28,500
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	69,342.47	66,800
31200300	Elimination des déchets - Sacs	26,542.63	33,000
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	103.20	300
31300300	Frais de port - Affranchissements	94.75	500
31300430	Frais de réception	0.00	1,500
31310010	Planifications et projections de tiers	403.85	7,800
31320500	Cadastre et frais notaires liés	0.00	1,500
31340110	Assurances RC	568.80	1,000
31340130	Assurances choses	0.00	10
31340160	Assurances véhicules	3,515.80	2,200
31370130	Taxes véhicules	2,464.60	2,000
31370180	Redevances Radio-TV	0.00	2,280
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	7,366.76	11,000
31440050	Entretien WC - Luminaires	83.45	500
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	7,482.50	5,700
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,809.60	1,820
31700000	Déplacements véhicule privé	79.80	300
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	224.70	1,500
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,844.45	0
33	Amortissement patrimoine administratif	18,610.00	18,610
			21,198.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles			
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	18,610.00	21,198.00
36	Charges de transfert	0.00	1,500.00
36360470	Subventions Culture, autres bnl	0.00	1,500.00
39	Imputations internes	3,655.85	4,695.20
39000030	Vin offert par la Ville	0.00	87.80
39000050	Carburants Ville	3,207.85	4,467.40
39100100	Déchets - taxe de base	448.00	140.00
42	Prestations de services et taxes	24,072.06 -	21,261.13 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	24,072.06 -	21,261.13 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	39,500.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	39,500.00 -
46	Revenus de transfert	7,550.00 -	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	7,550.00 -	0.00
49	Imputations internes	891,188.70 -	921,390.80 -
49100040	Participation aux frais de personnel	878,088.50 -	847,352.20 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	388.60 -	70,818.75 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	3,153.00 -	3,175.25 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	121.80 -	44.60 -
49800040	Indemnités maternité	6,944.15 -	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	2,492.65 -	0.00
201	Bâtiments divers d'utilité publique		
	<i>Total des charges</i>	<i>4,625,396.23</i>	<i>6,602,415.75</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,491,369.69 -</i>	<i>2,855,197.51 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,134,026.54</i>	<i>3,747,218.24</i>
30	Charges de personnel	728,789.21	717,859.11
30100120	Salaire du personnel d'entretien	556,978.10	563,106.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	460.00
30400000	Allocations enfants & formation	13,653.00	10,551.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,224.00	306.00
30490030	Allocations résidence	3,998.55	4,325.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	30,364.80	30,074.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,112.11	6,231.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,001.35	1,019.09
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	65,524.60	66,903.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	16,817.35	16,670.56
30540000	Contributions à la caisse ALFA	11,668.70	11,895.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,570.60	2,505.20
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	4,715.05	0.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	3,456.35	3,318.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	483.10	491.96
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,221.55	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,548,749.27	3,471,558.09
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,077.36	3,395.40
31010400	Produits et matériel de nettoyage	6,578.66	4,610.17
31020100	Annonces-Publications	32.00	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	5,459.60	6,382.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	6,191.96	5,788.65
31200105	Electricité-Eau-Gaz	247,775.65	257,776.41
31200110	Eau froide objets à forfait	3,243.79	4,515.83

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Immeubles				
31200120	Eau froide objets vacants	3,960.98	6,300	3,547.40
31200150	Electricité-Eau-Gaz WC	30,133.40	36,100	23,084.20
31200215	Chauffage immeubles	252,646.68	231,000	243,772.10
31200220	Chauffage objets à forfait	2,906.87	2,300	3,032.25
31200230	Chauffage objets vacants	1,406.77	1,500	1,315.61
31200240	Chauffages salles publiques	19,819.35	28,000	22,294.68
31300000	Prestations de services de tiers	192,346.67	222,050	243,989.47
31300300	Frais de port - Affranchissements	76.55	200	54.15
31300400	Frais bancaires et postaux	0.00	20	0.23
31300800	Alarmes, surveillance	32,104.25	33,600	27,764.10
31300900	Elimination des déchets	4,785.92	2,000	362.74
31300920	Compostage	765.05	1,500	812.75
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	400	434.15
31340110	Assurances RC	218.05	650	218.05
31340120	Assurances bâtiments	80,933.82	92,600	81,987.37
31340130	Assurances choses	263.52	6,700	4,255.54
31340140	Assurances techniques	1,776.30	1,900	4,821.63
31340160	Assurances véhicules	0.00	800	608.10
31370130	Taxes véhicules	0.00	450	551.00
31440015	Entretien bâtiments	377,381.60	374,400	2,262,470.50
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	862.15	500	1,209.75
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	123,243.22	146,000	124,004.16
31440150	Entretien bâtiments WC	17,271.20	30,000	32,869.90
31490000	Entretien des installations et monuments	39,939.95	35,000	29,253.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,186.95	3,000	6,196.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	4,649.90	4,700	4,640.75
31600210	Locations objets vacants	34,608.40	20,400	20,789.85
31600220	Charges objets vacants	12,072.55	10,520	7,623.45
31600230	Perte sur loyer	30,140.15	500	11.00
31600240	Location à l'interne	3,492.00	28,000	33,347.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	0	250.00
31810010	Pertes sur débiteurs	0.00	0	1,516.90
31900100	Réparations dégâts	4,398.00	0	2,000.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,302,155.65	2,317,290	2,300,993.60
33000100	Amort. planifié terrains	1,162.00	1,160	1,162.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	11,049.00	11,050	14,902.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	40,659.00	41,620	46,893.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	2,188,834.65	2,205,900	2,172,851.25
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	60,451.00	57,560	54,054.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	0	11,131.35
36	Charges de transfert	8,088.50	55,000	73,653.50
36370010	Subventions aux personnes physiques	8,088.50	55,000	73,653.50
39	Imputations internes	37,613.60	43,050	38,351.45
39100000	Prestations de services	10,000.00	10,000	10,000.00
39100010	Honoraires gérance PA	20,247.55	22,850	21,021.45
39100100	Déchets - taxe de base	1,118.30	1,300	1,118.30
39100110	Déchets - taxe au poids	6,247.75	8,900	6,211.70
42	Prestations de services et taxes	439,841.28 -	423,320 -	435,366.83 -
42400000	Prestations de services	44,241.78 -	41,000 -	60,528.77 -
42400020	Participation aux prestations fournies	377,954.60 -	371,800 -	366,581.33 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	12,072.55 -	10,520 -	7,623.45 -
42600110	Remboursements assurances RC	1,398.00 -	0	0.00
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	2,383.45 -	0	0.00
42600130	Remboursements assurances choses PA	1,418.00 -	0	0.00

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0.00	0	239.10 -
42600230	Rectification TVA	204.80 -	0	364.18 -
42601000	Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0.00	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	14.80 -	0	0.00
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	153.30 -	0	0.00
44	Revenus financiers	638,413.46 -	644,430 -	838,696.73 -
44010030	Intérêts de retard	0.00	0	47.00 -
44700010	Location bâtiments	51,068.00 -	51,070 -	51,068.00 -
44700020	Loyers des jardins	12,686.00 -	12,560 -	13,068.00 -
44700030	Forfait jardins	10,515.50 -	10,570 -	10,740.00 -
44700100	Produits des loyers	447,078.36 -	319,430 -	454,615.18 -
44700210	Locations objets vacants	34,608.40 -	20,400 -	20,789.85 -
44700240	Location à l'interne	3,572.00 -	28,000 -	33,347.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	6,804.00 -	6,800 -	6,804.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	42,602.00 -	168,700 -	217,588.70 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	29,479.20 -	26,900 -	30,629.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	0	191,131.35 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	0	191,131.35 -
48	Revenus divers extraordinaires	1,108,121.00 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	1,108,121.00 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
49	Imputations internes	304,993.95 -	284,640 -	281,881.60 -
49100000	Prestations de services	263,270.00 -	266,040 -	260,140.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	19,740.00 -	18,600 -	19,740.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	18,532.00 -	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	3,145.60 -	0	2,001.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	306.35 -	0	0.00
205	Forêts			
	<i>Total des charges</i>	<i>161,933.70</i>	<i>187,620</i>	<i>145,220.80</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>5,522.00 -</i>	<i>2,900 -</i>	<i>6,084.55 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>156,411.70</i>	<i>184,720</i>	<i>139,136.25</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	136,571.70	170,000	119,666.00
31300060	Prestations Ville du Locle - Forêts	136,571.70	170,000	119,666.00
33	Amortissement patrimoine administratif	622.00	620	622.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	622.00	620	622.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	6,953.00	1,000	7,085.00
35110100	Attribution Fonds	6,953.00	1,000	7,085.00
36	Charges de transfert	17,787.00	16,000	17,847.80
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	17,787.00	16,000	17,847.80
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	1,000 -	0.00
45110040	Prélèvement Fonds	0.00	1,000 -	0.00
46	Revenus de transfert	5,522.00 -	1,900 -	6,084.55 -
46300000	Subventions de la Confédération	3,765.00 -	1,600 -	4,731.95 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	1,757.00 -	300 -	1,352.60 -
210	Gérance - secrétariat			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,089,315.09</i>	<i>1,125,720</i>	<i>1,062,853.50</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,115,918.23 -</i>	<i>1,016,700 -</i>	<i>1,056,779.15 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>26,603.14 -</i>	<i>109,020</i>	<i>6,074.35</i>

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles				
30	Charges de personnel	0.00	0	950.00
30900000	Formation métier	0.00	0	950.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	28,415.89	38,930	31,168.29
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,520.15	3,200	2,682.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	167.50	2,000	1,641.10
31010510	Achat électricité (voiture)	398.85	300	329.90
31020100	Annonces-Publications	0.00	50	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	658.85	300	268.15
31030100	Abonnement journaux, magazines	247.00	250	247.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	150	205.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	577.58	100	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	130.30	0	0.00
31180000	Développement & achat logiciels-licences	129.25	130	129.25
31300000	Prestations de services de tiers	7,568.75	7,530	4,324.31
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150.00	150	150.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,043.72	8,000	9,136.60
31300400	Frais bancaires et postaux	188.50	80	258.35
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	2,800	0.00
31340110	Assurances RC	0.00	1,000	0.00
31340130	Assurances choses	223.78	1,050	219.98
31340140	Assurances techniques	524.46	0	0.00
31340160	Assurances véhicules	1,005.50	1,600	896.30
31370130	Taxes véhicules	788.00	1,100	693.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	300	99.90
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	789.90	1,100	1,084.45
31600100	Location local, terrain, surface, place	6,214.80	6,240	6,214.80
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	0	588.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	89.00	1,500	0.00
31900100	Réparations dégâts	0.00	0	2,000.00
33	Amortissement patrimoine administratif	7,533.20	7,540	7,532.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	7,533.20	7,540	7,532.00
39	Imputations internes	1,053,366.00	1,079,250	1,023,203.21
39000030	Vin offert par la Ville	0.00	0	10.70
39000050	Carburants Ville	727.50	1,000	1,085.91
39100040	Participation frais personnel	995,488.50	1,021,100	964,752.20
39100100	Déchets - taxe de base	0.00	0	204.40
39101000	Prestations informatiques	57,150.00	57,150	57,150.00
42	Prestations de services et taxes	1,071,779.13	974,740	1,010,757.25
42400000	Prestations de services	488,726.78	483,250	461,187.20
42400020	Participation aux prestations fournies	135,308.75	138,000	140,864.70
42400070	Honoraire de gérance (interne)	447,743.60	353,490	402,586.40
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0.00	0	6,103.95
42601000	Frais de sommations	0.00	0	15.00
49	Imputations internes	44,139.10	41,960	46,021.90
49100000	Prestations de services	10,000.00	10,000	10,000.00
49100010	Honoraires gérances PA	34,139.10	31,960	36,021.90
211	Bâtiments locatifs			
	Total des charges	7,081,887.24	7,093,490	5,772,339.77
	Total des revenus	8,082,876.76	9,666,760	7,676,304.44
	Charges/Revenus(-)	1,000,989.52	2,573,270	1,903,964.67
34	Charges financières	5,731,797.09	5,633,690	4,426,248.31

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Immeubles				
34300000	Terrains PF-Travaux de gros entretien	0.00	5,000	0.00
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	3,271,788.75	3,045,000	2,309,405.50
34310077	Déneigement	19,495.84	75,000	74,952.71
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	100,536.36	153,000	43,659.86
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	686,674.76	650,000	749,739.75
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	9,438.88	19,300	19,143.25
34310140	Entretien des jardins PF (interne)	0.00	11,000	0.00
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	22.50	1,000	0.00
34311015	Produits et matériel de nettoyage PF	547.50	5,000	349.73
34312000	Acquisition de biens meubles PF	0.00	8,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	590,869.20	578,200	427,802.95
34314220	Charges objets vacants PF	131,009.64	112,800	108,572.35
34390100	Annonces-Publications PF	0.00	1,500	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	6,330.96	43,500	18,829.46
34391110	Eau froide objets à forfait PF	4,330.75	4,600	1,909.84
34391120	Eau froide objets vacants PF	26,944.40	15,600	21,357.15
34391210	Chauffage immeuble PF	323.97	95,000	1,961.52
34391220	Chauffage objets à forfait PF	9,432.25	10,000	2,694.48
34391230	Chauffage objets vacants PF	96,953.08	70,000	91,546.37
34394110	Assurances RC PF	31.90	90	0.00
34394120	Assurances bâtiments PF	124,157.02	136,300	114,666.90
34394130	Assurances choses PF	140.40	180	0.00
34394140	Assurances techniques PF	3,320.85	11,050	3,806.50
34395000	Prestations de services de tiers PF	143,278.98	178,500	5,305.95
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	2,547.66	8,000	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	5.22	0	6.14
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	412,283.85	318,000	360,227.80
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	13,678.10	10,750	11,652.05
34399000	Perte sur loyer PF	32,499.77	26,900	29,985.35
34399010	Pertes sur débiteurs PF	7,259.20	25,000	13,896.25
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	37,895.30	14,420	14,776.45
34990000	Autres charges financières	0.00	1,000	0.00
39	Imputations internes	1,350,090.15	1,459,800	1,346,091.46
39400130	Intérêts PF	1,350,090.15	1,459,800	1,346,091.46
44	Revenus financiers	7,297,476.76 -	8,882,260 -	7,325,044.44 -
44010030	Intérêts de retard	390.70 -	0	305.00 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	0.00	1,800,000 -	922,770.00 -
44300100	Produits des loyers PF	5,507,567.66 -	5,334,560 -	5,180,938.40 -
44300210	Locations objets vacants PF	590,869.20 -	578,200 -	427,802.95 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	42,034.20 -	3,200 -	5,058.65 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	131,009.64 -	112,800 -	108,572.35 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	3,573.95 -	3,500 -	4,390.30 -
44390130	Rectification TVA PF	2,517.41 -	0	2,528.94 -
44391000	Autres remboursements de tiers	4,107.25 -	0	2,173.05 -
44391120	Remboursements assurances bâtiments PF	142,976.85 -	0	36,821.50 -
44391210	Frais de sommations PF	60.00 -	0	105.00 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	390.00 -	0	255.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	38,907.75 -	7,000 -	813.65 -
44399220	Récupération s/ADB	72.15 -	0	508.65 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	833,000.00 -	1,043,000 -	632,001.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	785,400.00 -	784,500 -	319,000.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	785,400.00 -	784,500 -	319,000.00 -
46	Revenus de transfert	0.00	0	32,260.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0.00	0	32,260.00 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles			
212	Parkings		
	<i>Total des charges</i>	222,201.02	286,290
	<i>Total des revenus</i>	492,189.90 -	498,320 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	269,988.88 -	212,030 -
34	Charges financières	118,977.02	158,590
34310100	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	8,159.25	8,000
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	25,723.45	25,900
34310120	Déneigement PF	27,553.65	61,600
34310130	Entretien chauffages, ascenseurs PF	0.00	0
34314210	Locations objets vacants PF	2,380.00	3,120
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	1,765.55	700
34394120	Assurances bâtiments PF	721.26	440
34394140	Assurances techniques PF	0.00	170
34395000	Prestations de services de tiers PF	30,376.83	41,400
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	0.00	160
34395400	Frais bancaires et postaux PF	732.93	200
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	21,364.00	16,100
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	200.10	200
34399000	Perte sur loyer PF	0.00	600
39	Imputations internes	103,224.00	127,700
39400130	Intérêts PF	103,224.00	127,700
44	Revenus financiers	492,189.90 -	498,320 -
44300100	Produits des loyers PF	474,754.13 -	495,200 -
44300210	Locations objets vacants PF	2,380.00 -	3,120 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	178.50 -	0
44390130	Rectification TVA PF	14,877.27 -	0
44434000	Réévaluations bâtiments PF	0.00	0
240	Domaines		
	<i>Total des charges</i>	170,136.43	233,340
	<i>Total des revenus</i>	168,378.32 -	243,120 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,758.11	9,780 -
30	Charges de personnel	23,689.30	23,930
30100000	Salaires du personnel	18,343.00	18,400
30400000	Allocations enfants & formation	792.00	800
30490030	Allocations résidence	0.00	200
30500000	Contributions AVS-AI-APG	1,002.85	1,020
30500010	Contributions à la caisse de chômage	201.55	210
30500020	Cotisations pré et parascolaire	33.15	40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	2,442.00	2,450
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	29.25	60
30540000	Contributions à la caisse ALFA	385.40	400
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	337.35	220
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	16.20	20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	106.55	110
31	Biens, services, autres charges exploit.	52,775.61	126,980
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	51,975.60	125,000
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	125.00	130
31300430	Frais de réception	505.55	1,050
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	0
31700000	Déplacements véhicule privé	18.20	800
31810010	Pertes sur débiteurs	151.26	0
34	Charges financières	63,323.92	47,430
			30,564.26

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Immeubles				
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	40,060.73	15,000	9,112.62
34310120	Déneigement PF	0.00	5,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	4,968.60	2,700	1,535.40
34314220	Charges objets vacants PF	150.00	0	0.00
34314230	Location Domaine PF	2,275.00	2,280	2,275.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	4,951.20	9,000	6,614.00
34393000	Impôts et taxes	127.35	120	127.35
34394110	Assurances RC PF	5.30	20	5.30
34394120	Assurances bâtiments PF	6,083.34	9,000	6,136.09
34394140	Assurances techniques PF	0.00	0	25.15
34395000	Prestations de services de tiers PF	205.00	50	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0.00	70	0.00
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	4,297.40	4,090	4,733.35
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	0.00	100	0.00
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	200.00	0	0.00
39	Imputations internes	30,347.60	35,000	31,667.00
39400130	Intérêts PF	30,347.60	35,000	31,667.00
42	Prestations de services et taxes	46,225.45 -	102,000 -	94,616.89 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	46,195.81 -	102,000 -	94,602.07 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	29.64 -	0	14.82 -
44	Revenus financiers	114,063.07 -	108,020 -	124,888.59 -
44300100	Produits des loyers PF	95,811.73 -	96,200 -	114,073.80 -
44300210	Locations objets vacants PF	4,968.60 -	2,700 -	1,535.40 -
44300370	Location Domaine PF	6,626.90 -	2,280 -	2,274.95 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	450.00 -	840 -	810.00 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	150.00 -	0	0.00
44390120	Rbts frais de poursuites PF	0.00	0	133.30 -
44390130	Rectification TVA PF	83.84 -	0	74.32 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	0.00	0	14.82 -
44700400	Location de la vigne	5,972.00 -	6,000 -	5,972.00 -
49	Imputations internes	8,089.80 -	33,100 -	33,334.15 -
49000030	Vin offert par la Ville	8,089.80 -	33,100 -	33,334.15 -
250	Foncier			
	<i>Total des charges</i>	<i>404,723.55</i>	<i>416,740</i>	<i>984,336.48</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>399,619.30 -</i>	<i>371,620 -</i>	<i>3,055,838.47 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>5,104.25</i>	<i>45,120</i>	<i>2,071,501.99 -</i>
34	Charges financières	43,978.55	36,740	601,907.48
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	11,435.95	0	0.00
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	2,247.60	15,000	7,470.10
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	500.80	500	257.30
34314000	Loyers et frais d'utilisation	840.00	840	840.00
34314210	Locations objets vacants PF	18,000.00	4,000	27,048.90
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	51.30	100	260.40
34391210	Chauffage immeuble PF	0.00	0	257.30
34394120	Assurances bâtiments PF	641.65	1,000	890.68
34395400	Frais bancaires et postaux PF	180.20	0	0.00
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	9,798.35	15,300	10,290.80
34397010	Cadastre et frais notaires liés PF	282.70	0	0.00
34410000	Réévaluation des terrains PF	0.00	0	554,592.00
39	Imputations internes	360,745.00	380,000	382,429.00
39400130	Intérêts PF	360,745.00	380,000	382,429.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Immeubles			
44 Revenus financiers	399,619.30 -	371,620 -	3,055,838.47 -
44110010 Gains provenant ventes de terrains PF	140,055.00 -	100,000 -	795,113.90 -
44114010 Gains provenant ventes de bâtiments PF	2,847.15 -	0	1,970,702.37 -
44300100 Produits des loyers PF	27,000.00 -	76,200 -	69,343.75 -
44300120 Recettes horodateurs PF	18,289.45 -	0	0.00
44300210 Locations objets vacants PF	18,000.00 -	4,000 -	27,048.90 -
44300300 Droits de superficie	90,045.90 -	90,000 -	90,147.55 -
44300310 Droits de superficie Viteos	103,381.80 -	101,420 -	103,482.00 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales			
<i>Total des charges</i>	24,741,909.35	24,566,460	22,841,309.93
<i>Total des revenus</i>	2,945,762.25 -	2,439,000 -	3,370,844.77 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	21,796,147.10	22,127,460	19,470,465.16
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	5,108,243.81	5,130,550	5,014,302.11
<i>Total des revenus</i>	2,655,219.84 -	2,264,700 -	2,685,160.60 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,453,023.97	2,865,850	2,329,141.51
30 Charges de personnel	4,913,100.25	5,027,900	4,843,826.45
30100000 Salaires du personnel	3,888,476.50	3,978,300	3,914,349.90
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	9,256.50	51,700	27,730.50
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0.00	0	20,470.75 -
30400000 Allocations enfants & formation	43,600.90	41,100	47,692.80
30490030 Allocations résidence	22,995.20	27,200	23,574.95
30500000 Contributions AVS-AI-APG	204,886.60	221,900	205,409.40
30500010 Contributions à la caisse de chômage	41,831.00	44,700	41,882.35
30500020 Cotisations pré et parascolaire	6,748.20	7,300	6,958.15
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	476,680.70	480,500	476,874.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	42,277.05	14,100	13,084.40
30540000 Contributions à la caisse ALFA	78,728.55	85,300	81,169.00
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	65,460.55	46,600	16,784.90
30590010 Rentes Pont AVS sans compensation	4,801.85	0	0.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,261.70	3,600	4,076.85
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	21,744.95	23,600	0.00
30900000 Formation métier	350.00	0	4,710.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	167,480.96	74,610	147,697.46
31000000 Fourniture et matériel de bureau	17,593.75	14,000	6,670.25
31020200 Frais d'impression, photocopies	1,180.55	5,000	2,496.00
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	127.40	0	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	615.00	800	621.00
31051100 Frais de réception refacturés	38.50	350	0.00
31060000 Matériel médical et sanitaire	470.00	0	0.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	16,275.65	12,000	11,915.95
31300000 Prestations de services de tiers	73,405.50	6,000	5,023.95
31300080 Prestations tiers-autres collectivités	19,342.45	0	24,544.91
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	1,623.20	6,000	5,623.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	26,687.10	20,000	18,547.21
31300400 Frais bancaires et postaux	992.81	2,750	1,219.80
31300430 Frais de réception	0.00	0	265.30
31320300 Conseillers externes - Experts	0.00	0	66,702.00
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	6,584.20	1,000	0.00
31340110 Assurances RC	942.00	2,690	942.00
31340130 Assurances choses	559.60	500	550.09
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	495.40	1,000	495.40
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0.00	320	0.00
31700000 Déplacements véhicule privé	501.20	1,600	1,379.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	46.65	600	701.40
33 Amortissement patrimoine administratif	26,356.40	26,440	21,472.00
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	20,443.40	20,440	21,472.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	5,913.00	6,000	0.00
39 Imputations internes	1,306.20	1,600	1,306.20
39100100 Déchets - taxe de base	1,306.20	1,600	1,306.20
42 Prestations de services et taxes	1,156.69 -	2,600 -	1,600.00 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales			
42400000	Prestations de services 1,156.69 -	1,900 -	1,600.00 -
42600000	Remboursements de tiers 0.00	700 -	0.00
43	Revenus divers 0.00	0	11,475.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation 0.00	0	11,475.00 -
44	Revenus financiers 0.00	100 -	0.00
44000000	Intérêts caisses, postes, banques 0.00	100 -	0.00
46	Revenus de transfert 2,556,521.65 -	2,262,000 -	2,468,954.05 -
46120010	Dédommagements communes 76,130.10 -	74,000 -	89,097.65 -
46310000	Subvention des cantons et concordats 2,399,578.00 -	2,100,000 -	2,300,231.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis 1,950.00 -	6,500 -	0.00
46330000	Subv. assurances sociales publiques 78,863.55 -	81,500 -	79,625.40 -
49	Imputations internes 97,541.50 -	0	203,131.55 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes 73,701.60 -	0	88,461.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes 14,091.60 -	0	78,931.30 -
49800040	Indemnités maternité 0.00	0	35,739.20 -
49800070	COVID # Remboursements APG 9,748.30 -	0	0.00
311	Centre santé sexuelle-Planning familial		
	<i>Total des charges</i> 283,877.00	272,500	260,438.81
	<i>Total des revenus</i> 198,515.41 -	174,300 -	248,549.82 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i> 85,361.59	98,200	11,888.99
30	Charges de personnel 228,554.75	217,390	201,104.20
30100000	Salaires du personnel 176,557.30	170,000	157,781.50
30400000	Allocations enfants & formation 5,047.25	4,000	3,712.50
30490020	Indemn. Déplacements 87.60	90	87.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG 9,647.55	9,300	8,377.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage 1,923.65	1,900	1,715.95
30500020	Cotisations pré et parascolaire 318.20	350	283.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension 23,761.70	22,900	21,327.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents 1,719.60	600	529.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA 3,707.45	3,600	3,313.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad. 3,123.00	2,000	741.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof. 153.45	150	137.15
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis 1,023.75	1,000	0.00
30900000	Formation métier 1,484.25	1,500	3,097.00
31	Biens, services, autres charges exploit. 35,540.25	33,230	39,552.61
31000000	Fourniture et matériel de bureau 467.50	150	165.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures 84.50	100	71.10
31020200	Frais d'impression, photocopies 0.00	600	175.55
31030100	Abonnement journaux, magazines 0.00	40	0.00
31060110	Matériel médical - Santé publique 479.10	600	720.10
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies 9,179.55	7,400	9,486.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau 0.00	50	425.40
31300000	Prestations de services de tiers 14,207.45	5,500	8,010.65
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre 200.00	200	200.00
31300210	Téléphonie et télécommunications 0.00	0	652.05
31300300	Frais de port - Affranchissements 13.20	70	8.50
31300400	Frais bancaires et postaux 89.70	110	109.15
31302100	Honoraires médecins et dentistes 8,340.00	16,000	16,680.00
31340110	Assurances RC 41.55	120	41.55
31340130	Assurances choses 15.70	60	15.11
31490000	Entretien des installations et monuments 0.00	230	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel 2,422.00	2,000	2,791.80

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Actions sociales				
39	Imputations internes	19,782.00	21,880	19,782.00
39000010	Matériel informatique	0.00	600	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	42.00	60	42.00
39101000	Prestations informatiques	0.00	2,620	0.00
39200010	Location de locaux, de la place	19,740.00	18,600	19,740.00
42	Prestations de services et taxes	32,842.00 -	26,000 -	29,771.80 -
42400120	Prestations services-Lutte c/ maladies	13,827.00 -	13,000 -	15,981.00 -
42400130	Prestations services-Santé publique	19,015.00 -	13,000 -	13,790.80 -
46	Revenus de transfert	158,417.81 -	148,300 -	218,778.02 -
46120010	Dédommagements communes	33,417.81 -	30,000 -	30,883.02 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	125,000.00 -	118,300 -	187,895.00 -
49	Imputations internes	7,255.60 -	0	0.00
49800040	Indemnités maternité	7,255.60 -	0	0.00
315	SCAS - Maison de retraite			
	<i>Total des charges</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>473,384.96</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>437,134.35 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>36,250.61</i>
30	Charges de personnel	0.00	0	59,861.35
30100000	Salaires du personnel	0.00	0	49,041.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	0.00	0	2,603.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	0.00	0	539.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	0.00	0	88.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	0.00	0	6,116.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	0.00	0	169.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	0.00	0	1,030.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	0.00	0	230.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	0.00	0	42.50
34	Charges financières	0.00	0	358,103.61
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	0.00	0	196.00
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	0.00	0	97,145.80
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	0.00	0	16,148.70
34314210	Locations objets vacants PF	0.00	0	75,595.80
34314220	Charges objets vacants PF	0.00	0	628.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	0.00	0	31,854.05
34391210	Chauffage immeuble PF	0.00	0	77,505.40
34394110	Assurances RC PF	0.00	0	31.90
34394120	Assurances bâtiments PF	0.00	0	9,340.73
34394130	Assurances choses PF	0.00	0	146.23
34394140	Assurances techniques PF	0.00	0	13.85
34395000	Prestations de services de tiers PF	0.00	0	9,500.50
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	0.00	0	3,950.40
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	0.00	0	4,682.10
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	0.00	0	482.55
34414000	Réévaluations bâtiments PF	0.00	0	30,000.00
34990000	Autres charges financières	0.00	0	881.60
39	Imputations internes	0.00	0	55,420.00
39100100	Déchets - taxe de base	0.00	0	28.00
39400130	Intérêts PF	0.00	0	55,392.00
44	Revenus financiers	0.00	0	437,134.35 -
44300100	Produits des loyers PF	0.00	0	354,032.80 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Actions sociales				
44300210	Locations objets vacants PF	0.00	0	75,595.80 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	0.00	0	2,127.50 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	0.00	0	628.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	0.00	0	4,750.25 -
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales			
	<i>Total des charges</i>	19,349,788.54	19,163,410	17,093,184.05
	<i>Total des revenus</i>	92,027.00 -	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	19,257,761.54	19,163,410	17,093,184.05
31	Biens, services, autres charges exploit.	0.00	0	50.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	0	50.00
36	Charges de transfert	19,349,788.54	19,163,410	17,093,134.05
36110200	Bourses d'études	494,494.65	431,110	426,307.35
36110210	Subsides LAMal	5,627,822.70	6,218,770	5,001,495.40
36110220	FIP, financement LACI	418,703.77	408,030	368,664.50
36110230	Aide sociale	8,729,520.50	9,839,950	9,138,623.90
36110235	Dédommagements facture sociale	1,725,000.00	0	0.00
36110240	Intégr. socio-prof.	1,016,522.93	882,010	862,092.50
36110250	Lutte c/la fraude	96,333.08	148,850	121,743.55
36110260	Alloc. familiales Sal	477,671.15	497,470	485,462.05
36110270	Avances contributions d'entretien	65,907.55	60,120	30,059.15
36110280	Social privé	368,470.21	384,250	235,793.65
36360230	Subv. organis. non lucrative - Insertion	137,500.00	100,000	150,000.00
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	190,600.00	191,500	271,500.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1,242.00	1,350	1,392.00
43	Revenus divers	4,945.00 -	0	0.00
43090200	Remboursement doubles loyers	4,945.00 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	87,082.00 -	0	0.00
46130010	Dédommagements assurances sociales publ.	87,082.00 -	0	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique			
<i>Total des charges</i>	66,824,590.46	66,599,570	72,235,352.01
<i>Total des revenus</i>	27,812,686.05 -	27,853,990 -	28,228,980.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	39,011,904.41	38,745,580	44,006,371.89
420 Particip. institutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	2,477,485.55	2,495,700	2,454,275.60
<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,477,485.55	2,495,700	2,454,275.60
36 Charges de transfert	2,477,485.55	2,495,700	2,454,275.60
36110100 Dédommagement aux cantons et concordats	22,357.10	22,200	14,526.65
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	1,830,128.45	1,848,500	1,814,748.95
36360300 Subventions - Ecole musique	625,000.00	625,000	625,000.00
430 Ecole obligatoire - Direction et admin.			
<i>Total des charges</i>	4,084,259.09	4,107,050	4,074,207.98
<i>Total des revenus</i>	18,031.50 -	0	44,644.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,066,227.59	4,107,050	4,029,563.93
30 Charges de personnel	3,902,678.95	3,941,750	3,882,869.25
30100000 Salaires du personnel	3,053,325.45	3,082,700	3,064,840.40
30100200 Jubilaires / ancienneté	0.00	1,000	3,670.00
30100300 Salaires du personnel en formation	20,722.30	20,700	20,666.90
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0.00	0	43,005.60 -
30400000 Allocations enfants & formation	44,429.85	45,500	47,439.05
30490020 Indemn. Déplacements	13,131.55	7,550	14,362.05
30490030 Allocations résidence	15,233.35	15,500	14,050.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	168,104.10	170,500	163,318.65
30500010 Contributions à la caisse de chômage	33,546.95	34,200	33,607.45
30500020 Cotisations pré et parascolaire	5,538.95	5,600	5,539.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	409,122.60	417,000	416,269.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	12,198.05	14,500	11,874.75
30540000 Contributions à la caisse ALFA	64,595.40	65,500	64,592.75
30560000 Cotis. patronales primes malades	29,064.15	18,800	7,371.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,675.50	2,700	2,675.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	17,841.95	18,100	0.00
30900000 Formation métier	13,148.80	21,900	53,903.20
30990000 Autres charges de personnel	0.00	0	1,694.65
31 Biens, services, autres charges exploit.	167,388.44	143,500	167,275.63
31000000 Fourniture et matériel de bureau	98,576.01	71,000	78,103.38
31020100 Annonces-Publications	0.00	1,400	2,229.15
31020200 Frais d'impression, photocopies	23,550.65	30,000	43,571.20
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	1,500	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	610.00	100	440.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	5,763.20	4,600	5,763.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	21,844.43	7,100	7,096.25
31300430 Frais de réception	5,995.75	9,000	11,779.00
31340110 Assurances RC	1,020.65	1,000	1,020.65
31700000 Déplacements véhicule privé	3,244.30	7,300	1,328.60
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	6,783.45	10,500	15,944.20
36 Charges de transfert	14,191.70	21,800	24,063.10
36120100 Dédomm. communes/syndicats intercomm.	14,191.70	21,800	24,063.10
42 Prestations de services et taxes	4,150.00 -	0	0.00
42600000 Remboursements de tiers	4,150.00 -	0	0.00
46 Revenus de transfert	1,206.00 -	0	11,839.90 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	1,206.00 -	0	11,839.90 -

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Instruction publique				
49	Imputations internes	12,675.50 -	0	32,804.15 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	12,675.50 -	0	32,804.15 -
435	Ecole obligatoire - Cycle 1			
	<i>Total des charges</i>	<i>12,371,872.69</i>	<i>12,034,250</i>	<i>13,574,618.20</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>6,245,258.80 -</i>	<i>6,263,600 -</i>	<i>6,340,326.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>6,126,613.89</i>	<i>5,770,650</i>	<i>7,234,292.20</i>
30	Charges de personnel	12,242,327.19	11,895,350	11,968,569.50
30100020	Salaires correspondants de collèges	33,717.00	35,600	35,394.00
30200000	Salaire personnel enseignant	9,653,500.30	9,524,400	9,641,133.30
30200020	Remplacements subventionnés	320,937.65	310,000	242,153.25
30200030	Remplacements service militaire	0.00	700	0.00
30200040	Primes de fidélité	31,433.55	26,000	24,592.40
30209000	Rbts salaires des enseignants	43,199.35 -	205,000 -	48,233.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	44,027.80 -	60,000 -	87,503.35 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	42,300.80 -	62,000 -	86,322.70 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	1,189.70 -	500 -	634.05 -
30400000	Allocations enfants & formation	80,142.30	75,000	85,887.65
30490020	Indemn. Déplacements	2,788.55	2,300	2,469.45
30490030	Allocations résidence	1,061.05	1,300	1,233.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	541,197.86	540,800	518,900.11
30500010	Contributions à la caisse de chômage	108,596.96	108,900	107,475.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	17,831.12	17,800	17,596.06
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,256,340.75	1,240,200	1,253,219.65
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	47,202.12	63,300	46,468.82
30540000	Contributions à la caisse ALFA	207,970.36	207,800	205,240.29
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,267.65	2,750	993.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	8,622.03	8,600	8,506.07
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	57,435.59	57,400	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	115,692.90	119,900	112,771.75
31040100	Matériel didactique	50,696.25	52,000	52,744.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	300	13.35
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	400	50.00
31340110	Assurances RC	2,872.35	2,900	2,872.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0.00	1,000	736.95
31700210	Dédommagement Service civil	62,124.30	63,300	56,354.25
36	Charges de transfert	13,852.60	19,000	19,658.95
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	13,852.60	19,000	19,658.95
39	Imputations internes	0.00	0	1,473,618.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	1,473,618.00
46	Revenus de transfert	6,244,955.00 -	6,263,600 -	6,340,326.00 -
46120010	Dédommagements communes	1,022,179.80 -	1,228,400 -	1,231,731.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,222,775.20 -	5,035,200 -	5,108,595.00 -
49	Imputations internes	303.80 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	303.80 -	0	0.00
440	Ecole obligatoire - Cycle 2			
	<i>Total des charges</i>	<i>15,612,381.77</i>	<i>15,571,950</i>	<i>17,265,624.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>7,637,346.45 -</i>	<i>7,477,000 -</i>	<i>7,525,750.50 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>7,975,035.32</i>	<i>8,094,950</i>	<i>9,739,874.05</i>
30	Charges de personnel	15,474,212.34	15,446,650	15,147,801.30
30100020	Salaires correspondants de collèges	25,948.00	26,500	26,266.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
30200000	Salaire personnel enseignant	12,293,192.70	12,381,300	12,121,648.95
30200020	Remplacements subventionnés	416,648.30	360,000	334,255.25
30200030	Remplacements service militaire	4,130.55	2,000	2,947.80
30200040	Primes de fidélité	23,283.85	27,000	9,682.30
30209000	Rbts salaires des enseignants	158,229.70 -	275,000 -	106,882.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	48,224.10 -	27,000 -	43,154.05 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	76,426.85 -	66,000 -	44,271.25 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	5,237.30 -	1,900 -	2,305.75 -
30400000	Allocations enfants & formation	89,264.85	80,000	82,145.30
30490020	Indemn. Déplacements	2,854.35	2,300	2,691.40
30490030	Allocations résidence	1,061.05	1,300	1,233.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	690,280.15	699,300	660,017.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	138,491.99	140,800	136,734.54
30500020	Cotisations pré et parascolaire	22,746.72	23,000	22,373.58
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,640,097.30	1,634,500	1,611,851.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	60,307.73	81,800	59,704.43
30540000	Contributions à la caisse ALFA	265,406.86	268,700	261,044.51
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,267.65	2,750	996.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	10,995.56	11,100	10,822.04
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	73,352.68	74,200	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	116,027.98	92,700	112,247.55
31040100	Matériel didactique	111,091.33	85,000	105,920.20
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0.00	0	24.80
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	414.35	1,800	1,016.20
31320300	Conseillers externes - Experts	50.00	400	0.00
31340110	Assurances RC	3,930.10	3,900	3,930.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	542.20	1,600	1,356.25
36	Charges de transfert	22,141.45	32,600	36,313.70
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	22,141.45	32,600	36,313.70
39	Imputations internes	0.00	0	1,969,262.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	1,969,262.00
46	Revenus de transfert	7,637,042.65 -	7,477,000 -	7,525,750.50 -
46120010	Dédommagements communes	1,036,148.00 -	953,500 -	978,766.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	6,600,894.65 -	6,523,500 -	6,546,984.50 -
49	Imputations internes	303.80 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	303.80 -	0	0.00
445	Ecole obligatoire - Cycle 3			
	<i>Total des charges</i>	<i>18,864,982.40</i>	<i>18,570,120</i>	<i>20,913,630.63</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>9,674,967.90 -</i>	<i>9,758,800 -</i>	<i>9,807,805.40 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,190,014.50</i>	<i>8,811,320</i>	<i>11,105,825.23</i>
30	Charges de personnel	18,565,031.96	18,195,150	18,173,972.21
30100020	Salaires correspondants de collèges	15,285.00	15,900	15,540.00
30200000	Salaire personnel enseignant	14,633,333.90	14,535,600	14,603,138.60
30200020	Remplacements subventionnés	503,485.50	359,000	342,162.35
30200030	Remplacements service militaire	21,714.40	25,000	20,883.00
30200040	Primes de fidélité	34,111.40	33,000	22,596.55
30209000	Rbts salaires des enseignants	203,469.45 -	310,000 -	177,116.05 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	9,422.35 -	24,000 -	42,465.95 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	33,275.75 -	53,000 -	64,625.60 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	34,260.80 -	19,000 -	22,038.30 -
30400000	Allocations enfants & formation	129,702.95	120,000	125,074.40
30490020	Indemn. Déplacements	3,214.75	2,300	3,832.50

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
30490030	Allocations résidence	1,561.25	1,500	1,425.80
30500000	Contributions AVS-AI-APG	828,885.00	818,000	794,672.97
30500010	Contributions à la caisse de chômage	166,677.55	164,700	164,628.33
30500020	Cotisations pré et parascolaire	27,302.08	26,900	26,944.77
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,981,962.00	1,986,700	1,959,478.90
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	72,264.25	95,700	71,508.96
30540000	Contributions à la caisse ALFA	318,517.59	314,300	314,310.49
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,307.40	2,750	998.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	13,195.90	13,000	13,021.59
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	87,939.39	86,800	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	227,146.49	262,000	280,554.37
31030100	Abonnement journaux, magazines	0.00	400	669.40
31040100	Matériel didactique	170,854.24	165,000	192,306.67
31050100	Denrées alimentaires, boissons	46,623.60	77,000	78,100.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	3,500	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	727.65	6,600	671.30
31300000	Prestations de services de tiers	1,600.00	0	0.00
31320300	Conseillers externes - Experts	50.00	400	50.00
31340110	Assurances RC	4,108.00	4,100	4,108.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,654.00	4,500	4,081.90
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	529.00	500	566.40
33	Amortissement patrimoine administratif	52,969.30	52,970	52,970.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	52,969.30	52,970	52,970.00
36	Charges de transfert	19,834.65	60,000	49,778.05
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	19,834.65	60,000	49,778.05
39	Imputations internes	0.00	0	2,356,356.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	2,356,356.00
42	Prestations de services et taxes	41,642.50 -	70,400 -	69,785.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	41,642.50 -	70,400 -	69,785.00 -
43	Revenus divers	16,250.00 -	0	0.00
43900010	Dons, legs, successions	16,250.00 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	9,616,771.60 -	9,688,400 -	9,738,020.40 -
46120010	Dédommagements communes	1,585,355.40 -	1,933,100 -	1,883,227.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	7,916,441.20 -	7,685,600 -	7,794,714.40 -
46330000	Subv. assurances sociales publiques	114,975.00 -	69,700 -	60,079.00 -
49	Imputations internes	303.80 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	303.80 -	0	0.00
450	Ecole obligatoire - Bâtiments			
	<i>Total des charges</i>	<i>10,350,688.21</i>	<i>10,570,730</i>	<i>10,653,769.66</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,876,735.86 -</i>	<i>2,800,330 -</i>	<i>2,961,061.20 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>7,473,952.35</i>	<i>7,770,400</i>	<i>7,692,708.46</i>
30	Charges de personnel	2,170,397.35	2,211,400	2,187,515.47
30100120	Salaire du personnel d'entretien	1,689,050.75	1,746,600	1,779,169.85
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	2,110.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0.00	0	41,321.95 -
30400000	Allocations enfants & formation	28,974.75	30,900	33,809.60
30490030	Allocations résidence	19,086.05	20,600	19,329.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	92,221.60	96,600	91,470.03
30500010	Contributions à la caisse de chômage	18,561.65	19,400	18,949.35

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,035.55	3,200	3,102.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	193,216.20	218,300	215,446.95
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,348.00	6,600	7,756.94
30540000	Contributions à la caisse ALFA	35,437.05	37,100	36,178.75
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	30,609.90	20,400	7,834.40
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	31,380.95	0	12,180.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	9,219.60	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,469.30	1,500	1,499.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	9,786.00	10,200	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,736,008.81	2,919,800	2,962,105.59
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,940.15	4,800	7,467.83
31010420	Luminaires	95.75	100	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	87,030.95	88,000	63,918.90
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	126.90	0	25,352.25
31190300	Acquisitions mobilier urbain	500.00	0	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	381,658.25	410,700	399,112.65
31200210	Chauffage immeubles	837,214.45	939,000	929,745.85
31300000	Prestations de services de tiers	11,902.86	18,700	52,890.81
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	100.00	100	100.00
31300800	Alarmes, surveillance	32,324.80	40,600	37,545.30
31300900	Elimination des déchets	4,554.10	3,500	4,213.05
31340110	Assurances RC	575.05	600	575.05
31340120	Assurances bâtiments	137,405.90	137,200	133,196.74
31340130	Assurances choses	13,637.04	13,700	13,399.43
31340140	Assurances techniques	553.23	600	456.55
31370170	Taxes de séjour et émoluments	180.00	700	966.00
31440010	Entretien bâtiments	588,382.54	618,000	553,059.18
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	182,670.79	185,000	184,677.80
31440300	Entretien de la place	0.00	2,000	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	11,320.25	13,500	8,631.85
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	160.20	0	12.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	436,475.60	442,500	546,784.35
31600230	Perte sur loyer	4,200.00	0	0.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0.00	500	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	4,950,090.10	4,951,430	5,013,167.65
33001100	Amort. planif-route/voie communication	477.00	480	477.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	690.00	690	690.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	4,722,914.10	4,723,860	4,768,118.10
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	226,009.00	226,400	193,734.80
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	0	50,147.75
34	Charges financières	9,405.65	7,000	10,928.00
34314210	Locations objets vacants PF	9,405.65	7,000	10,928.00
36	Charges de transfert	457,427.25	453,000	449,835.60
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	457,427.25	453,000	449,835.60
39	Imputations internes	27,359.05	28,100	30,217.35
39100010	Honoraires gérance PA	4,212.65	4,200	5,602.15
39100100	Déchets - taxe de base	10,136.00	10,200	10,183.60
39100110	Déchets - taxe au poids	13,010.40	13,700	14,431.60
42	Prestations de services et taxes	147,534.95 -	92,200 -	108,074.05 -
42400020	Participation aux prestations fournies	89,954.35 -	81,000 -	98,971.30 -
42600000	Remboursements de tiers	3,056.15 -	6,700 -	3,027.30 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	44,517.65 -	0	385.00 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
42600130	Remboursements assurances choses PA	6,325.70 -	0	0.00
42600220	Remboursements de chauffage PA	3,666.10 -	4,400 -	5,675.45 -
42601000	Frais de sommations	15.00 -	100 -	15.00 -
43	Revenus divers	1,408.91 -	1,200 -	1,393.45 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,408.91 -	1,200 -	1,393.45 -
44	Revenus financiers	306,796.25 -	303,800 -	295,662.25 -
44300210	Locations objets vacants PF	9,405.65 -	7,000 -	10,928.00 -
44700010	Location bâtiments	213,798.80 -	226,000 -	206,057.25 -
44700100	Produits des loyers	8,030.00 -	7,600 -	8,760.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	53,382.00 -	54,000 -	47,832.00 -
44790030	Produits des buanderies PA	375.80 -	200 -	281.00 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	21,804.00 -	9,000 -	21,804.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	0	50,147.75 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	0	50,147.75 -
48	Revenus divers extraordinaires	2,403,095.00 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	2,403,095.00 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
49	Imputations internes	17,900.75 -	0	102,688.70 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	13,964.05 -	0	82,656.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	3,162.30 -	0	20,031.75 -
49800070	COVID # Remboursements APG	774.40 -	0	0.00
455	Ecole obligatoire - Autres			
	<i>Total des charges</i>	<i>809,961.71</i>	<i>993,490</i>	<i>971,146.25</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>277,467.05 -</i>	<i>469,100 -</i>	<i>423,873.70 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>532,494.66</i>	<i>524,390</i>	<i>547,272.55</i>
30	Charges de personnel	117,519.85	146,100	151,394.20
30200010	Traitement devoirs surveillés	108,760.45	120,000	124,766.95
30500000	Contributions AVS-AI-APG	4,373.50	5,100	5,195.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	880.80	1,100	1,077.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	143.55	200	175.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	613.80	1,100	889.90
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	345.00	400	379.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,680.45	2,000	2,055.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	70.55	100	86.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	463.25	600	0.00
30990000	Autres charges de personnel	188.50	15,500	16,767.40
31	Biens, services, autres charges exploit.	631,579.18	780,700	739,146.88
31000000	Fourniture et matériel de bureau	32.55	800	942.10
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0.00	500	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	82.00	0	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	905.55	2,300	2,813.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	11,283.98	10,300	9,943.10
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	10,967.35	9,000	11,596.68
31040100	Matériel didactique	4,346.10	3,700	11,268.09
31050100	Denrées alimentaires, boissons	4,392.55	10,400	9,103.05
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	0	591.85
31060000	Matériel médical et sanitaire	2,143.45	1,000	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,714.85	1,200	2,224.75
31300000	Prestations de services de tiers	174,686.32	206,000	206,113.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	500	300.00
31300400	Frais bancaires et postaux	86.85	200	126.61
31300800	Alarmes, surveillance	200.00	1,300	1,157.80

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,192.00	700	1,524.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	5,015.50	5,700	5,307.95
31340110	Assurances RC	32.30	100	32.30
31340160	Assurances véhicules	8,589.00	9,000	7,478.40
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	1,188.00	1,200	1,188.00
31370130	Taxes véhicules	6,608.00	6,100	6,079.10
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	600	580.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	46,318.29	24,000	25,315.90
31600100	Location local, terrain, surface, place	0.00	16,000	2,850.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	180.95	2,600	2,541.65
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	0	55.00
31710120	Excursions/camps - Enfants	343,366.94	450,000	416,807.95
31810010	Pertes sur débiteurs	8,246.65	13,500	13,206.05
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0.00	4,000	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	33,733.00	33,730	48,457.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	33,733.00	33,730	48,457.00
36	Charges de transfert	13,650.40	17,000	16,075.00
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	5,150.40	7,000	7,575.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	8,500.00	10,000	8,500.00
39	Imputations internes	13,479.28	15,960	16,073.17
39000030	Vin offert par la Ville	2,033.40	5,100	3,743.40
39000050	Carburants Ville	9,690.88	10,800	12,275.77
39100010	Honoraires gérance PA	1,755.00	60	54.00
42	Prestations de services et taxes	207,018.85 -	407,300 -	363,658.50 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	280.00 -	300 -	180.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	189,917.75 -	393,200 -	330,995.45 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	8,340.45 -	5,000 -	24,349.00 -
42600000	Remboursements de tiers	857.00 -	500 -	394.05 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0.00	0	540.20 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	4,620.80 -	6,300 -	5,236.85 -
42601000	Frais de sommations	555.00 -	500 -	450.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	1,620.00 -	600 -	1,080.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	827.85 -	900 -	432.95 -
44	Revenus financiers	1,709.80 -	1,800 -	1,724.50 -
44010030	Intérêts de retard	509.80 -	600 -	524.50 -
44700010	Location bâtiments	1,200.00 -	1,200 -	1,200.00 -
46	Revenus de transfert	68,448.00 -	60,000 -	58,360.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	68,448.00 -	60,000 -	58,360.00 -
49	Imputations internes	290.40 -	0	130.70 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	290.40 -	0	0.00
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0.00	0	130.70 -
482	Centre de santé scolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>622,564.15</i>	<i>683,360</i>	<i>683,878.48</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>13,453.18 -</i>	<i>7,000 -</i>	<i>23,214.52 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>609,110.97</i>	<i>676,360</i>	<i>660,663.96</i>
30	Charges de personnel	534,991.20	510,850	506,838.80
30100000	Salaires du personnel	399,660.15	398,600	400,319.80
30400000	Allocations enfants & formation	4,891.20	4,900	4,891.20
30490020	Indemn. Déplacements	788.40	800	788.40
30490030	Allocations résidence	1,921.20	1,950	1,921.20

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
30500000	Contributions AVS-AI-APG	21,947.35	21,900	21,247.20
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,252.05	4,350	4,228.95
30500020	Cotisations pré et parascolaire	723.35	750	720.10
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	54,658.20	54,700	54,983.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,177.55	1,250	1,132.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,433.70	8,450	8,403.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,304.35	4,700	1,871.75
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	20,880.00	0	0.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	4,818.45	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	349.05	350	348.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,329.05	2,350	0.00
30900000	Formation métier	857.15	5,800	5,982.40
31	Biens, services, autres charges exploit.	80,159.95	162,560	169,355.14
31000000	Fourniture et matériel de bureau	779.95	1,000	715.20
31010240	Matériel exploitation - CSS	1,061.85	6,000	5,863.80
31010250	Matériel exploitation - Santé publique	1,120.25	16,000	6,333.77
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	836.17	14,000	9,156.69
31020200	Frais d'impression, photocopies	8.65	300	92.50
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	1,850.25	6,000	6,749.45
31030100	Abonnement journaux, magazines	289.60	400	86.40
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	44.50	100	20.60
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	100	0.00
31051200	Frais de réception - Santé publique	0.00	700	120.75
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	1,079.55	6,000	4,359.30
31060130	Matériel médical - CSS	5,966.36	1,700	2,847.32
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	250	728.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	50	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	0.00	410	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	75.00	1,200	8,818.24
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	1,995.00	6,000	5,827.50
31300040	Prestations de tiers - Santé publique	33,839.00	39,000	36,316.50
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	743.20	1,200	1,207.70
31300300	Frais de port - Affranchissements	383.20	800	683.45
31300400	Frais bancaires et postaux	27.80	460	100.00
31300430	Frais de réception	402.50	800	947.30
31302100	Honoraires médecins et dentistes	15,240.00	35,000	53,868.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	60	0.00
31340110	Assurances RC	133.70	380	133.70
31340130	Assurances choses	148.40	140	137.46
31370130	Taxes véhicules	60.00	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	0.00	100	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	169.95	150	447.50
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0.00	100	61.90
31580100	Maintenance logiciels	0.00	200	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,222.00	12,000	12,760.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	245.00	500	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	370.30	600	682.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	5,014.50	10,300	10,148.50
31810010	Pertes sur débiteurs	53.27	560	141.01
33	Amortissement patrimoine administratif	2,497.00	2,800	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,497.00	2,800	0.00
36	Charges de transfert	4,799.80	7,000	7,568.34
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	2,000.00	2,000	4,097.79
36370010	Subventions aux personnes physiques	691.50	2,500	590.55
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	2,108.30	2,500	2,880.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
39	Imputations internes	116.20	150	116.20
39100100	Déchets - taxe de base	116.20	150	116.20
42	Prestations de services et taxes	3,520.38 -	7,000 -	13,213.10 -
42400130	Prestations services-Santé publique	0.00	1,500 -	4,590.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	57.00 -	500 -	787.40 -
42600000	Remboursements de tiers	3,104.80 -	5,000 -	7,805.70 -
42601000	Frais de sommations	0.00	0	30.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	358.58 -	0	0.00
43	Revenus divers	0.00	0	8,305.82 -
43900000	Autres revenus	0.00	0	8,305.82 -
49	Imputations internes	9,932.80 -	0	1,695.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	3,324.00 -	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0.00	0	1,695.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	6,608.80 -	0	0.00
483	Centre d'orthophonie			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,630,394.89</i>	<i>1,572,920</i>	<i>1,644,200.66</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,069,425.31 -</i>	<i>1,078,160 -</i>	<i>1,102,304.75 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>560,969.58</i>	<i>494,760</i>	<i>541,895.91</i>
30	Charges de personnel	1,598,965.25	1,536,600	1,606,779.65
30100000	Salaires du personnel	70,567.65	69,400	80,206.30
30100120	Salaire du personnel d'entretien	13,260.00	13,300	13,326.10
30200000	Salaire personnel enseignant	1,183,346.20	1,132,800	1,171,802.10
30200040	Primes de fidélité	4,848.55	8,200	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,362.45	11,000	10,665.45
30490030	Allocations résidence	663.00	1,150	1,143.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	69,101.80	67,000	67,331.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,909.05	13,500	13,949.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,275.85	2,200	2,282.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	174,406.95	166,500	173,189.45
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,996.45	3,900	5,875.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	26,553.75	25,750	26,629.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,542.10	1,000	345.35
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0.00	0	24,360.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0.00	0	1,873.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,099.85	1,100	1,104.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,333.70	7,100	0.00
30900000	Formation métier	12,697.90	12,700	12,694.70
31	Biens, services, autres charges exploit.	16,533.64	16,030	15,945.01
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,886.50	2,000	1,885.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	658.25	150	256.85
31020200	Frais d'impression, photocopies	47.95	150	111.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	367.00	260	258.20
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,559.90	1,500	1,478.80
31040100	Matériel didactique	1,029.00	1,000	963.95
31060000	Matériel médical et sanitaire	160.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,035.95	1,000	1,002.05
31200100	Electricité-Eau-Gaz	422.60	500	421.55
31300000	Prestations de services de tiers	2,175.50	2,200	2,967.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	55.00	60	55.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,733.95	1,600	1,536.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0.46	0	0.00
31300430	Frais de réception	18.85	200	7.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Instruction publique				
31300900	Elimination des déchets	28.55	40	17.10
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,186.00	700	624.75
31340110	Assurances RC	376.30	1,070	376.30
31340130	Assurances choses	308.93	300	301.91
31440010	Entretien bâtiments	978.00	2,000	1,400.70
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	200	168.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	161.50	100	281.45
31810010	Pertes sur débiteurs	2,343.45	1,000	1,830.60
36	Charges de transfert	14,602.00	20,000	21,182.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	14,602.00	20,000	21,182.00
39	Imputations internes	294.00	290	294.00
39100100	Déchets - taxe de base	294.00	290	294.00
42	Prestations de services et taxes	1,009,109.16 -	1,037,380 -	1,039,724.65 -
42400000	Prestations de services	1,007,340.00 -	1,036,000 -	1,036,786.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0.00	100 -	1,671.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,241.75 -	700 -	624.75 -
42601000	Frais de sommations	105.00 -	150 -	165.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	270.00 -	250 -	90.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	152.41 -	180 -	387.90 -
43	Revenus divers	0.00	40 -	22.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	40 -	22.00 -
44	Revenus financiers	87.95 -	40 -	31.80 -
44010030	Intérêts de retard	87.95 -	40 -	31.80 -
46	Revenus de transfert	40,700.00 -	40,700 -	40,700.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	40,700.00 -	40,700 -	40,700.00 -
49	Imputations internes	19,528.20 -	0	21,826.30 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	6,618.80 -	0	0.00
49800040	Indemnités maternité	11,954.60 -	0	21,826.30 -
49800070	COVID # Remboursements APG	954.80 -	0	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
<i>Total des charges</i>	37,884,731.95	38,283,410	38,363,860.30	
<i>Total des revenus</i>	10,167,101.12 -	11,728,350 -	12,004,025.80 -	
<i>Charges/Revenus(-)</i>	27,717,630.83	26,555,060	26,359,834.50	
500	Service des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,721,543.97	2,716,050	2,852,509.08	
<i>Total des revenus</i>	51,479.70 -	81,700 -	72,719.90 -	
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,670,064.27	2,634,350	2,779,789.18	
30	Charges de personnel	409,385.08	421,450	416,582.70
30100000	Salaires du personnel	318,078.00	330,400	328,891.30
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,540.00	1,550	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	4,583.70	4,000	4,405.50
30490030	Allocations résidence	1,720.00	2,100	2,080.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,450.30	18,300	17,361.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,506.95	3,700	3,597.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	575.05	600	588.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	43,350.60	43,400	43,933.65
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,537.30	1,200	1,138.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,705.80	7,050	6,866.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,787.60	3,900	1,491.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	277.70	300	284.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,852.05	1,950	0.00
30900000	Formation métier	420.03	3,000	5,943.15
31	Biens, services, autres charges exploit.	125,634.00	117,950	123,209.53
31000000	Fourniture et matériel de bureau	532.70	600	409.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	212.25	2,500	2,551.20
31010550	Marchandises et objets pour revente	1,254.20	500	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	0.00	500	265.90
31020100	Annonces-Publications	1,791.60	400	378.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	32.30	200	0.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	280.00	3,500	2,941.10
31050100	Denrées alimentaires, boissons	10,380.15	27,000	22,755.16
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	73.80	750	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,526.70	0	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	584.75	650	680.80
31300000	Prestations de services de tiers	64,848.10	37,000	45,473.58
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	8,350.00	8,000	7,850.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	536.50	400	1,236.70
31300400	Frais bancaires et postaux	360.04	600	725.30
31300430	Frais de réception	1,550.10	2,700	1,587.85
31300800	Alarmes, surveillance	0.00	300	274.65
31340110	Assurances RC	100.10	100	100.10
31340130	Assurances choses	103.71	500	597.74
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	700	720.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	50	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	90.00	0	0.00
31580100	Maintenance logiciels	387.70	0	2,800.20
31600100	Location local, terrain, surface, place	27,734.20	27,000	26,823.55
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	0	128.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,905.10	3,700	4,154.55
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	0.00	300	755.10
33	Amortissement patrimoine administratif	10,565.60	10,570	10,564.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	10,565.60	10,570	10,564.00
36	Charges de transfert	2,175,878.64	2,163,980	2,300,534.60
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	1,280.00	3,500	3,341.00

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1,379,000.00	1,390,000	1,437,000.00
36360410	Subventions Musiques bnl	267,700.00	264,500	261,550.00
36360420	Subventions Arts de rue bnl	96,800.00	75,700	119,600.00
36360430	Subv. Production et culture cinéma bnl	20,000.00	19,000	24,000.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25,000.00	25,000	25,000.00
36360450	Subv. Bibliothèques, ludothèques bnl	26,000.00	26,000	26,000.00
36360460	Subventions Musées bnl	165,547.19	152,000	163,892.20
36360470	Subventions Culture, autres bnl	166,550.00	173,000	200,050.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	18,717.45	22,880	22,320.00
36360810	Subventions organisations bnl - Cautionnements	9,284.00	12,400	10,782.40
36370470	Subventions Culture, autres PP	0.00	0	4,500.00
36500000	Réévaluations, participations PA	0.00	0	2,499.00
39	Imputations internes	80.65	2,100	1,618.25
39100100	Déchets - taxe de base	80.65	100	80.65
39100110	Déchets - taxe au poids	0.00	2,000	1,537.60
42	Prestations de services et taxes	51,129.70 -	64,500 -	61,809.90 -
42400000	Prestations de services	11,348.70 -	27,000 -	25,363.50 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	12,281.00 -	37,500 -	36,446.40 -
42600000	Remboursements de tiers	27,500.00 -	0	0.00
44	Revenus financiers	350.00 -	9,500 -	9,625.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	350.00 -	9,500 -	9,625.00 -
46	Revenus de transfert	0.00	7,700 -	1,285.00 -
46350000	Subventions des entreprises privées	0.00	3,500 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0.00	4,200 -	1,285.00 -
501	Bibliothèque de la ville			
	<i>Total des charges</i>	<i>3,532,694.64</i>	<i>3,562,950</i>	<i>3,530,879.38</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,157,049.14 -</i>	<i>1,129,280 -</i>	<i>1,115,595.15 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,375,645.50</i>	<i>2,433,670</i>	<i>2,415,284.23</i>
30	Charges de personnel	2,382,267.13	2,378,000	2,342,010.80
30100000	Salaires du personnel	1,766,917.25	1,743,300	1,772,063.10
30100120	Salaire du personnel d'entretien	58,675.20	60,700	60,728.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,320.00	2,350	1,500.00
30100300	Salaires du personnel en formation	48,772.20	79,200	52,154.60
30400000	Allocations enfants & formation	30,501.90	30,650	31,407.75
30490030	Allocations résidence	13,341.70	13,750	11,083.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	102,401.90	103,800	100,060.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	20,613.90	20,900	20,730.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,372.65	3,450	3,391.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	228,651.35	229,500	229,047.15
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	20,247.05	8,200	6,503.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	39,349.70	39,900	39,574.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	32,471.15	21,100	8,367.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,630.40	1,650	1,638.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,867.50	11,050	0.00
30900000	Formation métier	2,133.28	8,500	3,760.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	454,764.16	502,500	497,245.23
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,331.05	2,500	2,929.35
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	19,912.21	23,000	22,260.50
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	0.00	1,000	137.35
31020100	Annonces-Publications	0.00	1,000	1,066.25
31020200	Frais d'impression, photocopies	451.70	2,000	524.25
31020300	Photographies, numérisation	34,987.10	30,000	30,000.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	998.95	2,500	1,295.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	17,637.75	18,000	17,577.60
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	92,907.00	110,500	132,288.81
31030210	Multimédias	75,058.85	78,550	78,061.25
31060000	Matériel médical et sanitaire	272.00	0	251.65
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,098.55	10,500	8,088.73
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,863.53	3,500	3,948.99
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	19,126.00	13,000	11,910.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	11,914.70	14,600	13,439.45
31200210	Chauffage immeubles	22,511.05	30,800	24,528.75
31300000	Prestations de services de tiers	18,466.80	19,000	17,924.08
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,313.20	2,500	2,478.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,466.00	9,000	5,796.35
31300400	Frais bancaires et postaux	30.63	100	102.86
31300430	Frais de réception	981.55	1,500	2,019.35
31300800	Alarmes, surveillance	4,208.20	4,700	4,392.35
31300840	Publications, édition	18,451.60	20,000	21,378.50
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	709.35	2,300	1,476.15
31340110	Assurances RC	646.00	1,840	646.00
31340120	Assurances bâtiments	6,464.97	7,600	6,197.73
31340130	Assurances choses	14,365.47	14,300	14,078.78
31340140	Assurances techniques	0.00	0	210.00
31340150	Assurances transports	921.20	1,000	980.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	0	140.00
31440010	Entretien bâtiments	11,693.70	11,000	11,702.85
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	12,449.20	14,700	13,310.60
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,919.50	1,000	1,501.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	345.15	500	15.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	15,102.65	15,000	17,598.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,948.40	9,800	9,814.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	525.60	0	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	250	208.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,217.85	4,300	5,057.75
31700210	Dédommagement Service civil	8,724.50	10,000	8,699.40
31810010	Pertes sur débiteurs	4,324.15	2,660	2,433.60
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	338.15	7,500	8.25
31990000	Autres charges d'exploitation	79.90	500	766.20
33	Amortissement patrimoine administratif	694,849.00	681,750	691,066.15
33001100	Amort. planif-route/voie communication	9,441.00	9,450	9,441.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	612,824.00	612,380	613,730.15
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	66,584.00	59,920	67,895.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	6,000.00	0	0.00
39	Imputations internes	814.35	700	557.20
39100100	Déchets - taxe de base	571.20	600	557.20
39100110	Déchets - taxe au poids	243.15	100	0.00
42	Prestations de services et taxes	24,256.39	36,900	56,724.75
42400000	Prestations de services	7,353.02	16,000	37,420.20
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	5.90	0	0.00
42600000	Remboursements de tiers	2,540.65	4,000	4,329.95
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	4,785.05	0	0.00
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,066.10	1,500	1,250.70
42601000	Frais de sommations	0.00	100	45.00
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	90.00	300	300.00
42700000	Amendes / contraventions	7,303.00	15,000	12,719.65
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	1,112.67	0	659.25

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
44	Revenus financiers	228.45 -	0	136.60 -
44010030	Intérêts de retard	228.45 -	0	136.60 -
46	Revenus de transfert	771,900.00 -	772,400 -	737,815.00 -
46300000	Subventions de la Confédération	11,000.00 -	6,000 -	0.00
46310000	Subvention des cantons et concordats	750,000.00 -	750,000 -	725,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	5,900.00 -	16,400 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	5,000.00 -	0	12,815.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	319,976.00 -	319,980 -	319,976.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	319,976.00 -	319,980 -	319,976.00 -
49	Imputations internes	40,688.30 -	0	942.80 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	779.20 -	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	4,148.40 -	0	834.05 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	1,797.30 -	0	108.75 -
49800040	Indemnités maternité	12,092.70 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	21,870.70 -	0	0.00
502	Bibliothèques des Jeunes			
	<i>Total des charges</i>	<i>913,796.18</i>	<i>966,420</i>	<i>953,158.47</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>21,966.35 -</i>	<i>14,190 -</i>	<i>20,078.50 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>891,829.83</i>	<i>952,230</i>	<i>933,079.97</i>
30	Charges de personnel	774,741.56	809,700	807,727.55
30100000	Salaires du personnel	562,491.80	575,200	579,773.55
30100120	Salaire du personnel d'entretien	36,146.20	37,300	38,913.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,060.00	1,100	1,390.00
30100300	Salaires du personnel en formation	9,452.10	29,100	9,249.05
30400000	Allocations enfants & formation	6,995.30	8,350	8,556.15
30490030	Allocations résidence	5,247.80	5,250	5,717.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	33,431.30	35,400	33,375.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,728.60	7,150	6,915.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,101.35	1,200	1,131.40
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	76,381.80	78,500	79,336.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,234.10	2,250	2,609.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,845.85	13,600	13,200.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	10,800.20	7,100	2,840.35
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0.00	0	21,600.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0.00	0	1,661.50
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	531.70	600	547.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,548.10	3,800	0.00
30900000	Formation métier	745.36	3,800	910.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	118,462.82	135,800	124,774.77
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,186.40	1,100	972.20
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,819.00	5,800	6,318.10
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	846.10	2,400	1,580.55
31020200	Frais d'impression, photocopies	126.75	500	180.15
31030100	Abonnement journaux, magazines	6,942.55	7,000	6,656.90
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	32,810.52	33,000	33,020.61
31030210	Multimédias	8,388.75	10,000	9,271.05
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,009.10	0	52.15
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	229.00	0	4,619.30
31200100	Electricité-Eau-Gaz	5,290.45	6,800	5,851.15
31200210	Chauffage immeubles	5,936.75	8,100	6,472.65
31300000	Prestations de services de tiers	4,532.44	9,500	2,220.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,375.00	1,300	1,383.15

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300300	Frais de port - Affranchissements	6,387.95	8,000	9,079.80
31300430	Frais de réception	435.85	1,400	556.40
31300800	Alarmes, surveillance	1,699.50	1,600	2,009.65
31300840	Publications, édition	0.00	350	0.00
31340110	Assurances RC	194.60	200	194.60
31340120	Assurances bâtiments	937.35	1,150	923.58
31340130	Assurances choses	1,292.86	1,800	1,228.53
31440010	Entretien bâtiments	4,321.30	2,500	3,268.80
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,684.35	3,300	1,855.85
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	100	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	25,814.15	26,300	25,980.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	148.70	3,500	1,030.85
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	53.40	100	48.15
33	Amortissement patrimoine administratif	20,407.00	20,410	20,407.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	20,407.00	20,410	20,407.00
39	Imputations internes	184.80	510	249.15
39100010	Honoraires gérance PA	0.00	310	64.35
39100100	Déchets - taxe de base	184.80	200	184.80
42	Prestations de services et taxes	3,049.65	4,800	5,979.50
42400000	Prestations de services	38.00	0	80.20
42600000	Remboursements de tiers	1,733.25	2,000	2,381.70
42600100	Rbts de charges de locataires PA	0.00	0	493.50
42700000	Amendes / contraventions	1,278.40	2,800	3,024.10
44	Revenus financiers	0.00	0	2,859.00
44710000	Paiements pr appartements de service	0.00	0	2,859.00
46	Revenus de transfert	2,300.00	4,600	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,300.00	4,600	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	4,787.00	4,790	4,787.00
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	4,787.00	4,790	4,787.00
49	Imputations internes	11,829.70	0	6,453.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	2,674.60	0	6,453.00
49800070	COVID # Remboursements APG	9,155.10	0	0.00
505	Archives de la Ville			
	<i>Total des charges</i>	147,757.90	122,420	107,950.95
	<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	147,757.90	122,420	107,950.95
30	Charges de personnel	90,025.35	89,550	90,656.35
30100000	Salaires du personnel	67,873.65	67,900	71,733.75
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	970.00
30100300	Salaires du personnel en formation	3,115.80	3,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	660.00	400	561.00
30490030	Allocations résidence	650.00	800	700.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	3,915.40	3,950	3,898.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	788.25	800	807.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	128.75	150	131.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	8,872.80	8,900	9,336.05
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	789.00	250	254.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,504.25	1,550	1,541.80
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,249.15	800	335.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	62.40	100	63.70

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	415.90	450	0.00
30900000	Formation métier	0.00	500	323.10
31	Biens, services, autres charges exploit.	32,419.65	31,150	15,678.60
31000000	Fourniture et matériel de bureau	288.75	300	117.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,998.35	3,000	931.75
31020300	Photographies, numérisation	5,000.00	5,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	994.15	1,000	2,734.20
31300000	Prestations de services de tiers	5,061.90	8,000	5,000.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	250.00	250	250.00
31300900	Elimination des déchets	51.35	0	0.00
31340110	Assurances RC	24.75	50	24.75
31340130	Assurances choses	1,223.45	50	36.75
31440010	Entretien bâtiments	2,237.65	0	0.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	5,650.00	3,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0.00	0	100.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	550.30	500	937.80
31700210	Dédommagement Service civil	8,089.00	10,000	5,546.20
33	Amortissement patrimoine administratif	25,156.90	1,620	1,616.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	1,616.00	1,620	1,616.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	23,540.90	0	0.00
39	Imputations internes	156.00	100	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	0.00	100	0.00
39100110	Déchets - taxe au poids	156.00	0	0.00
510	Services généraux des musées			
	<i>Total des charges</i>	<i>713,267.43</i>	<i>699,040</i>	<i>728,197.64</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>9,007.40</i>	<i>0</i>	<i>3,038.50</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>704,260.03</i>	<i>699,040</i>	<i>725,159.14</i>
30	Charges de personnel	494,432.09	484,400	477,714.00
30100000	Salaires du personnel	375,213.10	378,200	378,556.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	1,200.00
30400000	Allocations enfants & formation	6,675.90	9,700	8,910.00
30490030	Allocations résidence	4,600.00	4,600	4,600.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	20,675.73	20,950	20,250.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,161.55	4,250	4,194.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	680.35	700	685.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	45,280.80	45,250	45,571.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,095.16	1,350	1,306.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,944.90	8,050	8,009.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,502.65	4,150	1,662.10
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	12,408.00	0	0.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	2,863.40	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	328.75	350	331.15
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,194.05	2,250	0.00
30900000	Formation métier	807.75	4,600	2,436.20
31	Biens, services, autres charges exploit.	109,529.92	116,500	114,244.93
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	1,364.20	3,500	3,007.11
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0.00	100	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	0.00	1,200	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	397.50	0	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	260.00	0	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,583.20	500	3,185.45
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	487.85	0	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0.00	600	622.22

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
31200100	Electricité-Eau-Gaz	5,741.25	9,500	7,150.75
31300000	Prestations de services de tiers	761.55	500	1,238.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	380.00	400	380.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	9.70	0	0.00
31300800	Alarmes, surveillance	17,146.55	13,000	13,569.20
31300900	Elimination des déchets	0.00	0	68.95
31340110	Assurances RC	116.50	150	116.50
31340130	Assurances choses	194.62	250	225.40
31340140	Assurances techniques	24.96	1,800	119.60
31340160	Assurances véhicules	0.00	1,800	0.00
31370130	Taxes véhicules	524.30	500	0.00
31440010	Entretien bâtiments	1,172.31	1,500	5,418.10
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	700.05	700	700.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,397.80	1,400	755.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	0.00	1,500	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	74,300.53	76,500	74,595.10
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	90.45	100	90.45
31700000	Déplacements véhicule privé	40.30	0	40.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	836.30	1,000	2,962.20
31900100	Réparations dégâts	1,000.00	0	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	108,195.40	96,940	135,318.76
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	6,780.00	5,610	6,780.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	101,415.40	91,330	128,538.76
39	Imputations internes	1,110.02	1,200	919.95
39000050	Carburants Ville	260.67	0	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	128.80	200	128.80
39100110	Déchets - taxe au poids	720.55	1,000	791.15
43	Revenus divers	0.00	0	100.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	0	100.00 -
46	Revenus de transfert	4,860.00 -	0	0.00
46310000	Subvention des cantons et concordats	4,860.00 -	0	0.00
49	Imputations internes	4,147.40 -	0	2,938.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	1,487.15 -	0	2,938.50 -
49800070	COVID # Remboursements APG	2,660.25 -	0	0.00
511	Musée d'histoire naturelle			
	<i>Total des charges</i>	<i>748,557.36</i>	<i>729,100</i>	<i>698,424.34</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>3,187.90 -</i>	<i>200 -</i>	<i>13,173.10 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>745,369.46</i>	<i>728,900</i>	<i>685,251.24</i>
30	Charges de personnel	432,016.35	423,600	386,965.25
30100000	Salaires du personnel	342,026.60	339,100	307,431.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	0	510.00
30100300	Salaires du personnel en formation	0.00	0	1,659.30
30400000	Allocations enfants & formation	3,168.00	3,200	3,201.00
30490030	Allocations résidence	2,300.00	1,500	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	18,816.35	18,650	16,492.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,788.45	3,750	3,415.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	619.50	650	559.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	44,581.20	35,350	40,134.10
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,744.70	1,200	1,073.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,230.70	7,200	6,522.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,445.15	2,700	863.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	299.75	300	269.70

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,995.95	2,000	0.00
30900000	Formation métier	0.00	8,000	3,832.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	316,394.71	304,800	311,311.79
31000000	Fourniture et matériel de bureau	725.35	750	462.75
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,289.64	4,000	2,626.05
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0.00	100	0.00
31010420	Luminaires	0.00	100	95.35
31010550	Marchandises et objets pour revente	0.00	200	141.60
31020100	Annonces-Publications	0.00	0	64.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	369.50	0	94.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0.00	200	211.65
31030100	Abonnement journaux, magazines	235.20	250	229.55
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	401.15	500	486.20
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	0	78.80
31060000	Matériel médical et sanitaire	140.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	400	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,069.25	500	1,608.92
31200100	Electricité-Eau-Gaz	2,990.65	3,500	2,926.25
31300000	Prestations de services de tiers	34,369.25	35,000	43,382.45
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,000.95	1,200	1,034.80
31300300	Frais de port - Affranchissements	299.70	300	279.00
31300430	Frais de réception	708.25	2,000	572.55
31300900	Elimination des déchets	1,937.80	1,000	1,522.45
31340110	Assurances RC	163.00	200	163.00
31340130	Assurances choses	4,314.83	5,100	5,078.80
31340140	Assurances techniques	35.43	0	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	401.10	250	1,221.70
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,385.15	10,000	14,859.97
31600100	Location local, terrain, surface, place	213,355.30	205,000	211,568.40
31700000	Déplacements véhicule privé	406.70	100	97.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,638.31	4,000	2,863.85
31700210	Dédommagement Service civil	34,110.50	30,000	19,594.60
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	47.70	50	47.70
33	Amortissement patrimoine administratif	0.00	0	1.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	0.00	0	1.00
39	Imputations internes	146.30	700	146.30
39100100	Déchets - taxe de base	109.20	200	109.20
39100110	Déchets - taxe au poids	37.10	500	37.10
42	Prestations de services et taxes	24.00 -	200 -	12,473.10 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	24.00 -	200 -	471.55 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	12,001.55 -
43	Revenus divers	0.00	0	700.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	0	700.00 -
49	Imputations internes	3,163.90 -	0	0.00
49800040	Indemnités maternité	3,163.90 -	0	0.00
512	Musée d'histoire			
	Total des charges	962,322.11	970,350	1,067,117.83
	Total des revenus	79,825.50 -	59,340 -	175,073.30 -
	Charges/Revenus(-)	882,496.61	911,010	892,044.53
30	Charges de personnel	588,462.55	583,600	606,618.40

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100000	Salaires du personnel	462,392.35	456,100	485,028.65
30100300	Salaires du personnel en formation	3,902.05	0	1,099.35
30400000	Allocations enfants & formation	9,966.00	10,900	10,890.00
30490030	Allocations résidence	3,040.55	3,550	3,466.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	22,898.25	25,150	25,492.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,608.90	5,100	5,281.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	753.75	850	864.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	57,510.45	56,800	58,602.50
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,613.90	1,600	1,653.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,799.00	9,700	10,082.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,182.35	4,750	1,944.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	364.50	400	418.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,430.50	2,700	0.00
30900000	Formation métier	0.00	6,000	1,795.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	114,127.96	126,750	123,886.83
31000000	Fourniture et matériel de bureau	638.25	800	890.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,736.81	5,000	6,560.07
31010400	Produits et matériel de nettoyage	144.90	300	329.30
31010420	Luminaires	1,167.20	500	371.05
31010550	Marchandises et objets pour revente	4,969.60	6,000	5,889.30
31020100	Annonces-Publications	9,839.92	10,000	7,848.35
31020200	Frais d'impression, photocopies	848.42	1,500	1,376.95
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	6,245.75	6,000	8,985.20
31030100	Abonnement journaux, magazines	480.00	400	301.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	387.60	400	412.20
31060000	Matériel médical et sanitaire	40.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	263.85	400	2,986.35
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	497.50	500	917.42
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	24.90	200	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	6,579.60	8,000	6,734.80
31200210	Chauffage immeubles	8,436.85	8,600	8,721.65
31300000	Prestations de services de tiers	44,461.34	45,000	40,412.61
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,133.20	1,200	908.25
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,714.12	1,800	1,989.90
31300400	Frais bancaires et postaux	39.33	100	49.26
31300430	Frais de réception	583.50	1,500	1,870.54
31300800	Alarmes, surveillance	7,511.82	7,000	6,660.05
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	0	3,145.55
31340110	Assurances RC	102.15	200	102.15
31340120	Assurances bâtiments	3,285.29	3,200	3,113.73
31340130	Assurances choses	1,220.09	1,450	1,427.95
31340140	Assurances techniques	230.70	0	0.00
31340150	Assurances transports	0.00	500	308.70
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	500	410.00
31440010	Entretien bâtiments	2,569.32	2,700	2,003.55
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	3,585.85	2,900	3,390.15
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	177.70	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	131.00	100	398.35
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	0.00	5,000	1,779.55
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	579.85	0	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	100	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	470.35	1,500	651.20
31700210	Dédommagement Service civil	983.50	3,000	2,408.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	47.70	300	532.35
33	Amortissement patrimoine administratif	259,579.00	259,800	336,460.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	198,737.00	198,960	195,618.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes			
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	60,842.00	60,842.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	80,000.00
39	Imputations internes	152.60	152.60
39100100	Déchets - taxe de base	152.60	152.60
42	Prestations de services et taxes	12,178.05 -	23,628.80 -
42400000	Prestations de services	3,050.00 -	8,823.40 -
42400340	Entrées	5,269.55 -	6,766.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	3,843.50 -	8,038.70 -
42601000	Frais de sommations	15.00 -	0.00
43	Revenus divers	300.00 -	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	300.00 -	0.00
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	80,000.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	80,000.00 -
46	Revenus de transfert	0.00	6,804.90 -
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0.00	6,804.90 -
48	Revenus divers extraordinaires	36,336.00 -	36,336.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	36,336.00 -	36,336.00 -
49	Imputations internes	31,011.45 -	28,303.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	22,061.95 -	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	8,794.80 -	28,303.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	154.70 -	0.00
513	Musée international d'horlogerie		
	<i>Total des charges</i>	2,184,872.34	2,181,646.47
	<i>Total des revenus</i>	648,423.83 -	769,974.00 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,536,448.51	1,411,672.47
30	Charges de personnel	1,187,360.20	1,164,453.15
30100000	Salaires du personnel	915,455.95	927,738.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	300.00
30100300	Salaires du personnel en formation	24,643.90	24,668.30
30400000	Allocations enfants & formation	14,611.30	12,881.85
30490030	Allocations résidence	7,200.00	7,054.15
30500000	Contributions AVS-AI-APG	51,181.85	50,151.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,301.80	10,390.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,685.90	1,700.05
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	106,736.95	101,747.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	10,061.10	3,264.45
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,667.25	19,835.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	14,534.25	3,749.30
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	4,883.10	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	814.65	822.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,432.20	0.00
30900000	Formation métier	150.00	150.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	524,320.39	579,447.47
31000000	Fourniture et matériel de bureau	984.90	2,294.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	38,566.84	32,854.25
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,498.15	1,439.40
31010420	Luminaires	4,665.40	4,751.90
31010550	Marchandises et objets pour revente	43,343.31	79,943.99
31020100	Annonces-Publications	48,224.35	62,976.52

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31020200	Frais d'impression, photocopies	16,064.65	18,000	12,308.55
31020300	Photographies, numérisation	350.00	500	900.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	10,813.55	15,000	17,360.25
31030100	Abonnement journaux, magazines	2,786.70	3,500	3,390.85
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,375.35	3,000	3,191.85
31051100	Frais de réception refacturés	7,223.30	8,000	6,614.51
31060000	Matériel médical et sanitaire	200.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,185.35	2,000	3,379.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,862.67	5,000	5,381.92
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0.00	600	139.95
31200100	Electricité-Eau-Gaz	39,131.35	53,000	41,374.75
31200210	Chauffage immeubles	48,823.90	57,000	54,877.70
31300000	Prestations de services de tiers	82,496.70	85,000	49,382.15
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	7,658.50	7,500	7,490.36
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,018.35	9,000	10,568.78
31300400	Frais bancaires et postaux	1,782.75	3,000	3,772.04
31300430	Frais de réception	8,258.70	10,000	12,503.05
31300800	Alarmes, surveillance	17,705.23	13,000	11,944.00
31300840	Publications, édition	12,500.00	12,000	11,012.35
31300900	Elimination des déchets	1,565.65	500	30.15
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	0	3,145.55
31340110	Assurances RC	316.60	350	316.60
31340120	Assurances bâtiments	9,836.42	10,000	9,429.87
31340130	Assurances choses	34,552.90	40,000	40,106.55
31340140	Assurances techniques	3,424.82	3,300	3,293.40
31340150	Assurances transports	875.00	1,000	875.00
31370180	Redevances Radio-TV	227.20	370	592.20
31440010	Entretien bâtiments	19,007.20	30,000	28,954.18
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	1,982.15	2,000	1,973.40
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	838.80	1,000	755.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,762.80	10,000	10,127.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	4,273.20	10,000	9,985.10
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,119.80	17,000	16,712.45
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	741.00	500	172.30
31700000	Déplacements véhicule privé	330.40	500	118.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,283.35	9,000	6,934.05
31700210	Dédommagement Service civil	3,042.75	10,000	4,246.25
31810010	Pertes sur débiteurs	2.85	0	8.80
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	5,689.20	5,000	1,029.95
31990000	Autres charges d'exploitation	2,928.30	500	785.95
33	Amortissement patrimoine administratif	472,701.60	418,630	437,390.30
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	391,242.00	387,970	400,208.25
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	30,657.00	30,660	37,182.05
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	50,802.60	0	0.00
39	Imputations internes	490.15	400	355.55
39100100	Déchets - taxe de base	256.20	300	259.00
39100110	Déchets - taxe au poids	233.95	100	96.55
42	Prestations de services et taxes	387,546.57	536,000	540,099.79
42400000	Prestations de services	24,238.82	20,000	17,124.18
42400340	Entrées	192,322.25	220,000	235,254.55
42400700	Location vitrines	48,626.76	60,000	60,907.95
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	72,188.20	175,000	170,537.26
42600000	Remboursements de tiers	49,619.39	61,000	54,101.87
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0.00	0	2,159.40
42600130	Remboursements assurances choses PA	551.15	0	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0.00	0	14.58 -
44	Revenus financiers	8,175.01 -	20,000 -	16,402.01 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	8,175.01 -	20,000 -	16,402.01 -
48	Revenus divers extraordinaires	213,395.00 -	213,400 -	213,395.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	213,395.00 -	213,400 -	213,395.00 -
49	Imputations internes	39,307.25 -	0	77.20 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	2,304.00 -	0	77.20 -
49800040	Indemnités maternité	18,556.05 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	18,447.20 -	0	0.00
514	Musée des beaux-arts			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,761,226.09</i>	<i>1,822,620</i>	<i>1,956,461.73</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>314,288.85 -</i>	<i>254,660 -</i>	<i>465,077.70 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,446,937.24</i>	<i>1,567,960</i>	<i>1,491,384.03</i>
30	Charges de personnel	755,297.75	761,250	724,404.60
30100000	Salaires du personnel	593,999.00	589,700	573,512.45
30100300	Salaires du personnel en formation	10,782.80	22,000	18,612.80
30400000	Allocations enfants & formation	9,117.85	8,950	10,210.40
30490030	Allocations résidence	3,375.00	4,450	3,416.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	32,910.05	33,700	31,396.55
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,624.20	6,800	6,503.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,084.25	1,150	1,063.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	65,641.05	63,600	61,321.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,103.90	2,150	2,025.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,645.90	13,000	12,414.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	8,606.00	6,100	2,129.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	524.75	550	515.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,523.00	3,600	0.00
30900000	Formation métier	360.00	5,500	1,282.30
31	Biens, services, autres charges exploit.	452,336.09	490,950	499,908.23
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,150.50	1,350	1,505.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	7,202.45	6,000	7,191.53
31010400	Produits et matériel de nettoyage	42.00	0	0.00
31010420	Luminaires	177.15	6,500	926.30
31010500	Achat carburant, huile, mazout	280.84	750	656.81
31010550	Marchandises et objets pour revente	5,837.45	6,000	7,514.20
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	3,183.15	6,000	4,443.25
31020100	Annonces-Publications	12,875.04	10,000	3,412.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,384.80	13,700	18,015.00
31020300	Photographies, numérisation	2,026.85	3,000	3,652.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	23,311.94	20,000	28,330.49
31030100	Abonnement journaux, magazines	592.00	800	766.05
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	693.70	2,000	1,613.40
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,887.40	2,000	2,179.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,759.05	4,000	2,806.72
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0.00	500	0.00
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	1,710.00	900	750.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	40,944.65	50,000	42,292.80
31200210	Chauffage immeubles	40,006.25	45,000	49,899.60
31300000	Prestations de services de tiers	110,792.44	97,000	102,573.50
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,388.20	1,500	1,548.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,810.00	4,500	5,334.20
31300400	Frais bancaires et postaux	349.91	300	205.17
31300430	Frais de réception	8,470.56	10,000	9,747.33

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300800	Alarmes, surveillance	15,468.95	14,600	16,603.25
31300840	Publications, édition	20,564.15	15,000	12,007.40
31300900	Elimination des déchets	466.35	200	4.00
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	0	3,145.60
31340110	Assurances RC	220.75	250	220.75
31340120	Assurances bâtiments	9,404.14	8,800	9,015.42
31340130	Assurances choses	55,403.58	65,000	63,878.65
31340140	Assurances techniques	2,019.19	0	467.80
31340150	Assurances transports	9,464.05	5,000	1,606.05
31370160	Emoluments & redevances boissons	255.00	0	0.00
31440010	Entretien bâtiments	12,167.95	15,000	39,382.72
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,243.65	13,200	12,827.90
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0.00	0	704.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	15,454.80	23,000	21,385.75
31600100	Location local, terrain, surface, place	7,728.80	7,250	7,879.24
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,203.30	2,500	2,132.35
31700000	Déplacements véhicule privé	458.00	750	350.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,146.55	12,000	5,815.75
31700210	Dédommagement Service civil	9,238.00	15,000	3,994.60
31810010	Pertes sur débiteurs	7.00	0	43.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,545.55	1,500	3,080.05
33	Amortissement patrimoine administratif	553,408.00	570,120	731,965.15
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	546,962.00	563,680	525,519.15
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,446.00	6,440	6,446.00
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	0	200,000.00
39	Imputations internes	184.25	300	183.75
39100100	Déchets - taxe de base	169.40	200	165.20
39100110	Déchets - taxe au poids	14.85	100	18.55
42	Prestations de services et taxes	46,382.20 -	60,000 -	39,351.50 -
42400000	Prestations de services	13,500.00 -	20,000 -	0.00
42400340	Entrées	15,258.55 -	20,000 -	19,722.25 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	16,453.15 -	20,000 -	19,629.25 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	1,170.50 -	0	0.00
43	Revenus divers	55,000.00 -	0	25,000.00 -
43090010	Sponsoring	55,000.00 -	0	25,000.00 -
44	Revenus financiers	0.00	0	200.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	0.00	0	200.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	0	200,000.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	0	200,000.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	194,658.00 -	194,660 -	194,658.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	194,658.00 -	194,660 -	194,658.00 -
49	Imputations internes	18,248.65 -	0	5,868.20 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	1,443.00 -	0	5,868.20 -
49800040	Indemnités maternité	16,429.35 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	376.30 -	0	0.00
515	Zoo du Bois du Petit-Château			
	Total des charges	1,304,073.52	1,197,340	1,427,005.40
	Total des revenus	45,043.55 -	15,400 -	245,582.84 -
	Charges/Revenus(-)	1,259,029.97	1,181,940	1,181,422.56

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30	Charges de personnel	922,102.55	838,150	863,000.05
30100000	Salaires du personnel	696,771.50	640,900	673,480.30
30100200	Jubilaires / ancienneté	50.00	0	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	23,831.60	16,300	19,965.05
30400000	Allocations enfants & formation	7,326.00	7,550	8,926.50
30490030	Allocations résidence	2,429.15	2,350	1,066.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	38,346.00	36,050	35,708.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,718.60	7,300	7,397.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,263.15	1,200	1,210.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	71,997.85	72,550	71,612.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	23,691.85	25,800	22,214.85
30540000	Contributions à la caisse ALFA	14,735.65	13,900	14,123.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,352.65	6,800	2,504.05
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	17,508.00	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	610.30	600	585.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,070.25	3,850	0.00
30900000	Formation métier	4,400.00	3,000	4,205.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	313,882.67	300,250	331,462.30
31000000	Fourniture et matériel de bureau	232.45	250	162.95
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	14,600.98	12,000	14,751.11
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,742.30	2,500	2,481.05
31010500	Achat carburant, huile, mazout	1,524.10	2,300	1,438.50
31010550	Marchandises et objets pour revente	0.00	500	371.17
31020100	Annonces-Publications	100.00	100	100.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,588.30	0	0.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	492.85	1,000	414.45
31030100	Abonnement journaux, magazines	242.00	250	233.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	161.75	250	235.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	64,016.57	55,000	51,794.16
31060000	Matériel médical et sanitaire	3,475.30	3,000	3,255.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	50	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	8,833.70	3,000	12,116.27
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	5,364.31	4,500	4,635.27
31190200	Acquisitions animaux	1,188.70	1,000	1,043.75
31200100	Electricité-Eau-Gaz	34,417.75	31,000	31,909.35
31300000	Prestations de services de tiers	11,084.54	18,000	17,840.86
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	820.05	800	822.30
31300210	Téléphonie et télécommunications	362.30	200	280.70
31300300	Frais de port - Affranchissements	160.25	400	189.80
31300400	Frais bancaires et postaux	5.40	0	0.00
31300430	Frais de réception	95.25	2,000	1,800.70
31300800	Alarmes, surveillance	4,980.00	5,000	0.00
31300900	Elimination des déchets	1,958.45	300	540.40
31340110	Assurances RC	191.85	200	191.85
31340120	Assurances bâtiments	2,623.20	3,200	3,185.39
31340130	Assurances choses	1,055.24	1,250	1,216.20
31340140	Assurances techniques	116.02	0	0.00
31340160	Assurances véhicules	1,023.60	1,500	922.60
31370130	Taxes véhicules	1,170.20	1,500	1,374.00
31440010	Entretien bâtiments	14,785.46	12,500	32,991.05
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	7,771.45	6,000	5,376.95
31590400	Entretien d'autre matériel	81,083.60	80,000	102,186.47
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	678.95	200	468.15
31700000	Déplacements véhicule privé	981.40	500	583.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,386.40	2,000	1,971.10
31700210	Dédommagement Service civil	41,568.00	48,000	34,578.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
33	Amortissement patrimoine administratif	61,938.90	53,440	226,961.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	3,992.00	4,500	0.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,756.00	2,880	18,836.05
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	29,309.00	46,060	33,124.95
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	0	175,000.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	26,881.90	0	0.00
39	Imputations internes	6,149.40	5,500	5,582.05
39100100	Déchets - taxe de base	236.60	300	233.80
39100110	Déchets - taxe au poids	5,912.80	5,200	5,348.25
42	Prestations de services et taxes	3,566.95 -	5,800 -	10,319.84 -
42400000	Prestations de services	3,131.95 -	5,000 -	6,395.54 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0.00	0	371.20 -
42500050	Vente animaux	420.00 -	800 -	958.90 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	2,241.05 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0.00	0	353.15 -
42601000	Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
43	Revenus divers	0.00	0	100.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	0	100.00 -
44	Revenus financiers	825.00 -	0	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	825.00 -	0	0.00
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	0	175,000.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	0	100,000.00 -
45120010	Prélèvement Legs et fondations	0.00	0	75,000.00 -
46	Revenus de transfert	7,300.00 -	9,600 -	44,291.25 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,000.00 -	5,000 -	5,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,300.00 -	4,600 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0.00	0	39,291.25 -
49	Imputations internes	33,351.60 -	0	15,871.75 -
49100040	Participation aux frais de personnel	0.00	0	358.30 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	2,418.00 -	0	13,102.35 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	19,216.15 -	0	2,411.10 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	8,995.10 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	2,722.35 -	0	0.00
520	Service des Sports			
	<i>Total des charges</i>	<i>614,143.71</i>	<i>553,780</i>	<i>585,709.42</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>9,700.81 -</i>	<i>48,600 -</i>	<i>58,572.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>604,442.90</i>	<i>505,180</i>	<i>527,136.97</i>
30	Charges de personnel	413,746.95	412,750	410,814.30
30100000	Salaires du personnel	314,956.90	313,200	314,733.25
30100200	Jubilaires / ancienneté	730.00	750	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	9,997.25	11,000	10,671.20
30400000	Allocations enfants & formation	5,148.00	5,150	5,148.00
30490030	Allocations résidence	1,800.00	1,800	1,533.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,703.25	17,900	17,125.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,563.35	3,600	3,548.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	582.90	600	580.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	40,613.55	42,300	42,518.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,616.55	1,150	1,137.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,802.60	6,900	6,773.70

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,514.40	3,700	1,478.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	281.75	300	280.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,878.65	1,900	0.00
30900000	Formation métier	150.00	0	3,350.00
30990000	Autres charges de personnel	407.80	2,500	1,934.40
31	Biens, services, autres charges exploit.	43,851.86	59,830	68,604.17
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,030.15	1,500	1,246.49
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	41.05	0	112.25
31020100	Annonces-Publications	32.00	0	128.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	845.90	700	754.35
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0.00	300	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0.00	0	8.50
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,898.25	1,800	1,897.50
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	0	710.80
31300000	Prestations de services de tiers	33,278.05	45,000	49,577.35
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,353.20	1,800	2,353.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	696.10	2,000	1,613.10
31300400	Frais bancaires et postaux	1,038.50	900	2,442.45
31300430	Frais de réception	108.40	600	1,049.00
31340110	Assurances RC	103.75	300	103.75
31340130	Assurances choses	93.21	50	91.63
31370130	Taxes véhicules	0.00	0	200.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	50.00	0	0.00
31370180	Redevances Radio-TV	0.00	910	910.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	208.55	0	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,696.35	3,500	5,249.80
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	378.40	420	84.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0.00	50	72.00
33	Amortissement patrimoine administratif	15,600.00	3,900	4,500.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	15,600.00	3,900	4,500.00
36	Charges de transfert	140,818.20	77,000	101,675.35
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	75,298.20	74,000	95,579.35
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	5,520.00	3,000	6,096.00
36500000	Réévaluations, participations PA	60,000.00	0	0.00
39	Imputations internes	126.70	300	115.60
39100100	Déchets - taxe de base	89.60	100	89.60
39100110	Déchets - taxe au poids	37.10	200	26.00
42	Prestations de services et taxes	8,216.81	45,000	57,182.45
42400000	Prestations de services	8,216.81	45,000	57,182.45
43	Revenus divers	0.00	1,000	190.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	0.00	1,000	190.00
46	Revenus de transfert	1,300.00	2,600	1,200.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	1,300.00	2,600	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0.00	0	1,200.00
49	Imputations internes	184.00	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	184.00	0	0.00
521	La Charrière, terrains, piste, halles			
	Total des charges	2,093,046.51	2,087,690	2,127,440.12
	Total des revenus	484,283.95	596,620	595,065.89
	Charges/Revenus(-)	1,608,762.56	1,491,070	1,532,374.23

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30	Charges de personnel	606,932.65	599,900	587,006.70
30100000	Salaires du personnel	464,740.10	463,900	466,146.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	7,000.00	7,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,880.00	11,900	11,880.00
30490030	Allocations résidence	4,900.00	4,900	4,900.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	25,970.70	26,000	24,064.20
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,227.80	5,300	4,986.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	855.75	900	815.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	59,466.00	59,500	59,845.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,234.00	1,700	1,569.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA	9,979.10	10,000	9,518.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	8,508.70	5,500	2,106.95
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	414.05	500	393.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,756.45	2,800	0.00
30900000	Formation métier	0.00	0	780.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	350,377.50	375,890	428,837.87
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	0.00	500	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	27,773.97	27,000	28,726.67
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0.00	500	12.80
31010500	Achat carburant, huile, mazout	11,183.60	16,000	22,592.35
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	365.25	0	296.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,034.05	2,000	301.60
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	226.67	1,620	1,554.35
31200100	Electricité-Eau-Gaz	90,600.16	105,000	98,343.39
31300000	Prestations de services de tiers	0.00	1,200	1,500.00
31300400	Frais bancaires et postaux	6.50	0	7.13
31300430	Frais de réception	0.00	1,500	1,836.00
31300800	Alarmes, surveillance	2,854.80	2,500	3,406.55
31300900	Elimination des déchets	955.95	1,000	820.45
31300920	Compostage	7,201.80	9,000	8,843.60
31320300	Conseillers externes - Experts	1,526.65	0	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	109.40	500	491.60
31340110	Assurances RC	136.50	390	136.50
31340120	Assurances bâtiments	12,747.36	11,000	12,038.33
31340130	Assurances choses	940.03	580	924.05
31340140	Assurances techniques	1,530.20	800	1,617.61
31340160	Assurances véhicules	4,234.40	3,700	3,867.00
31370130	Taxes véhicules	4,559.75	4,000	4,036.25
31370170	Taxes de séjour et émoluments	100.00	0	0.00
31400100	Entretien d'autres terrains	41,104.85	40,000	56,988.83
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	0.00	5,000	11,830.50
31440010	Entretien bâtiments	68,485.55	70,000	65,597.80
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	16,040.97	13,500	13,481.97
31490000	Entretien des installations et monuments	29,786.40	35,000	39,736.99
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	16,979.80	20,000	38,259.55
31600100	Location local, terrain, surface, place	2,900.00	3,600	1,200.00
31600210	Locations objets vacants	0.00	0	60.00
31600230	Perte sur loyer	1,750.00	0	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	990.85	0	3,606.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	43.50	0	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	1,208.54	0	6,723.55
33	Amortissement patrimoine administratif	1,122,916.40	1,100,400	1,091,398.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	2,300.00	2,300	2,300.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	2,512.00	2,510	2,512.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,009,842.00	1,013,580	1,009,842.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	81,972.90	82,010	76,744.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	26,289.50	0	0.00
36	Charges de transfert	0.00	0	2,985.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	0.00	0	2,985.00
39	Imputations internes	12,819.96	11,500	17,212.55
39000050	Carburants Ville	4,602.26	8,000	6,915.45
39100010	Honoraires gérance PA	4,109.70	300	4,109.70
39100060	Entretien véhicules et équipements	1,157.05	0	3,054.65
39100100	Déchets - taxe de base	165.20	200	165.20
39100110	Déchets - taxe au poids	2,785.75	3,000	2,967.55
42	Prestations de services et taxes	18,397.32 -	6,500 -	29,517.69 -
42400000	Prestations de services	151.09 -	0	216.70 -
42400340	Entrées	6,248.37 -	6,500 -	7,816.53 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	0.00	0	4,027.40 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	8,520.60 -	0	6,414.20 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	2,425.00 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0.00	0	1,647.70 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	183.55 -	0	452.75 -
42600210	Remboursements électricité - eau - gaz	0.00	0	2,500.00 -
42600230	Rectification TVA	3,248.71 -	0	3,281.22 -
42601000	Frais de sommations	0.00	0	120.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0.00	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	45.00 -	0	88.74 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0.00	0	512.45 -
44	Revenus financiers	304,783.08 -	432,000 -	389,683.15 -
44010030	Intérêts de retard	26.05 -	0	28.85 -
44700010	Location bâtiments	91,326.12 -	92,000 -	91,326.12 -
44700210	Locations objets vacants	0.00	0	60.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	213,430.91 -	340,000 -	298,268.18 -
46	Revenus de transfert	0.00	0	1,522.00 -
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	0.00	0	1,522.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	158,116.00 -	158,120 -	158,116.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	158,116.00 -	158,120 -	158,116.00 -
49	Imputations internes	2,987.55 -	0	16,227.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	1,426.80 -	0	16,227.05 -
49800070	COVID # Remboursements APG	1,560.75 -	0	0.00
524	Piscines des Arêtes et Numa-Droz			
	<i>Total des charges</i>	<i>821,098.70</i>	<i>837,870</i>	<i>882,010.02</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>161,898.05 -</i>	<i>259,430 -</i>	<i>390,239.01 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>659,200.65</i>	<i>578,440</i>	<i>491,771.01</i>
30	Charges de personnel	360,094.75	376,200	416,446.90
30100000	Salaires du personnel	284,791.55	301,100	344,184.60
30400000	Allocations enfants & formation	4,422.00	4,000	5,519.50
30490030	Allocations résidence	2,333.35	3,000	2,583.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	15,308.10	16,700	12,599.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,081.05	3,400	2,610.50
30500020	Cotisations pré et parascolaire	504.30	600	427.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	32,271.45	34,500	40,663.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,017.10	1,100	808.80
30540000	Contributions à la caisse ALFA	5,882.30	6,400	4,983.55

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,455.05	3,300	747.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	243.65	300	206.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,624.85	1,800	0.00
30900000	Formation métier	2,160.00	0	1,112.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	340,173.95	338,810	348,363.12
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	2,551.30	0	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	17,938.45	9,000	2,215.30
31010400	Produits et matériel de nettoyage	21,091.10	20,000	21,449.15
31060000	Matériel médical et sanitaire	0.00	0	48.36
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	500	223.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,180.60	3,000	4,906.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0.00	1,080	162.55
31180000	Développement & achat logiciels-licences	4,431.85	0	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	169,817.60	210,000	209,908.25
31300000	Prestations de services de tiers	551.06	4,000	12,312.95
31300400	Frais bancaires et postaux	86.62	0	89.60
31300800	Alarmes, surveillance	2,506.75	700	1,501.55
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	0	13.30
31340110	Assurances RC	79.15	230	79.15
31340120	Assurances bâtiments	5,449.57	6,200	5,324.55
31340130	Assurances choses	277.91	380	273.19
31340140	Assurances techniques	2,843.78	0	2,833.94
31440010	Entretien bâtiments	38,460.06	30,000	34,611.68
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	24,278.70	22,000	19,825.80
31490000	Entretien des installations et monuments	38,495.10	30,000	31,540.65
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,413.65	1,000	816.30
31600230	Perte sur loyer	1,400.00	0	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0.00	300	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	90.80	0	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	2.70	0	0.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	227.20	420	227.20
33	Amortissement patrimoine administratif	120,340.00	122,320	116,710.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	117,903.00	119,700	115,890.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,437.00	2,620	820.00
39	Imputations internes	490.00	540	490.00
39100010	Honoraires gérance PA	378.00	420	378.00
39100100	Déchets - taxe de base	112.00	120	112.00
42	Prestations de services et taxes	114,684.40	215,950	215,192.31
42400340	Entrées	102,439.60	204,000	198,142.96
42400600	Location matériel, appareils	0.00	150	0.00
42600000	Remboursements de tiers	12,170.30	11,800	11,262.00
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	74.50	0	3,001.85
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	2,770.50
42601000	Frais de sommations	0.00	0	15.00
44	Revenus financiers	35,382.80	33,400	46,934.00
44700010	Location bâtiments	8,400.00	8,400	8,400.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	26,982.80	25,000	38,534.00
48	Revenus divers extraordinaires	10,084.00	10,080	10,084.00
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	10,084.00	10,080	10,084.00
49	Imputations internes	1,746.85	0	118,028.70
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0.00	0	58,558.85

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes			
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	1,746.85 -	0	59,469.85 -
525 Piscine, patinoires des Mélézes			
<i>Total des charges</i>	3,144,202.40	2,641,130	2,761,656.05
<i>Total des revenus</i>	622,711.19 -	723,380 -	734,714.77 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,521,491.21	1,917,750	2,026,941.28
30 Charges de personnel	1,088,681.05	1,051,850	1,087,242.00
30100000 Salaires du personnel	864,306.30	838,300	880,847.00
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,500.00	2,000	2,500.00
30400000 Allocations enfants & formation	19,602.00	19,600	19,602.00
30490030 Allocations résidence	5,400.00	4,400	4,400.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	47,446.15	46,200	46,654.65
30500010 Contributions à la caisse de chômage	9,550.60	9,300	9,665.85
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,563.05	1,550	1,581.75
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	91,244.85	95,600	94,304.40
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	9,447.85	2,950	2,998.50
30540000 Contributions à la caisse ALFA	18,232.35	17,750	18,453.10
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	12,737.10	8,550	3,262.85
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	755.45	750	764.40
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	5,035.35	4,900	0.00
30900000 Formation métier	860.00	0	2,207.50
31 Biens, services, autres charges exploit.	797,831.22	798,530	839,563.46
31010150 Matériel d'exploitation & fournitures WC	9,936.75	8,000	8,083.50
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	24,989.97	30,000	18,119.21
31010400 Produits et matériel de nettoyage	19,117.65	20,000	20,871.45
31010500 Achat carburant, huile, mazout	7,328.55	10,000	7,760.50
31020200 Frais d'impression, photocopies	0.00	0	196.40
31060000 Matériel médical et sanitaire	0.00	0	313.40
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	0	789.25
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,233.10	2,000	4,836.75
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	2,340.62	2,000	2,144.52
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	1,080.92	2,700	2,548.58
31130010 Matériel informatique	1,420.50	0	1,723.20
31180000 Développement & achat logiciels-licences	1,718.85	0	0.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	425,996.40	440,000	472,958.30
31300000 Prestations de services de tiers	11,187.83	13,500	16,879.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	5,017.25	5,390	5,137.25
31300400 Frais bancaires et postaux	335.84	100	150.87
31300800 Alarmes, surveillance	23,187.51	15,000	8,172.70
31300900 Elimination des déchets	2,297.50	4,000	3,247.80
31300920 Compostage	1,334.05	600	742.95
31340110 Assurances RC	257.45	750	257.45
31340120 Assurances bâtiments	13,143.75	17,200	14,112.79
31340130 Assurances choses	5,192.79	5,200	5,104.54
31340140 Assurances techniques	8,401.49	3,300	9,494.48
31340160 Assurances véhicules	1,499.50	1,420	1,274.30
31370130 Taxes véhicules	830.55	670	838.15
31440010 Entretien bâtiments	71,182.34	80,000	97,198.40
31440030 Entretien bâtiments - Contrats	41,654.66	40,000	36,569.78
31490000 Entretien des installations et monuments	70,499.10	70,000	69,942.69
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	300	1,080.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	27,827.70	25,000	27,329.60
31600230 Perte sur loyer	8,025.00	0	0.00
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	1,566.40	1,000	1,458.45
31920000 Droits d'auteur & autre indemn. droits	227.20	400	227.20

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes				
33	Amortissement patrimoine administratif	1,252,187.35	778,000	827,076.15
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,117,497.55	717,860	700,231.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	42,958.00	36,320	37,739.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	91,731.80	23,820	89,106.15
39	Imputations internes	5,502.78	12,750	7,774.44
39000050	Carburants Ville	2,279.98	3,800	2,829.54
39100010	Honoraires gérance PA	2,745.00	3,050	4,101.05
39100060	Entretien véhicules et équipements	203.40	5,000	578.90
39100100	Déchets - taxe de base	274.40	400	246.40
39100110	Déchets - taxe au poids	0.00	500	18.55
42	Prestations de services et taxes	214,690.27 -	285,300 -	287,709.14 -
42400000	Prestations de services	2,367.25 -	0	1,804.74 -
42400340	Entrées	204,606.77 -	280,000 -	277,554.92 -
42400600	Location matériel, appareils	5,300.00 -	5,300 -	5,300.00 -
42600000	Remboursements de tiers	1,518.40 -	0	0.00
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	897.85 -	0	1,289.20 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	1,745.80 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0.00	0	14.48 -
43	Revenus divers	0.00	0	10.00 -
43900000	Autres revenus	0.00	0	10.00 -
44	Revenus financiers	111,221.17 -	146,000 -	152,009.93 -
44700010	Location bâtiments	60,999.95 -	61,000 -	91,134.65 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	50,221.22 -	85,000 -	60,875.28 -
48	Revenus divers extraordinaires	292,077.00 -	292,080 -	292,077.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	292,077.00 -	292,080 -	292,077.00 -
49	Imputations internes	4,722.75 -	0	2,908.70 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0.00	0	2,908.70 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	3,573.90 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	1,148.85 -	0	0.00
550	Service de la jeunesse			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,100,533.86</i>	<i>1,169,590</i>	<i>1,139,395.46</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>76,671.60 -</i>	<i>77,400 -</i>	<i>62,370.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,023,862.26</i>	<i>1,092,190</i>	<i>1,077,025.01</i>
30	Charges de personnel	958,697.07	978,550	963,876.25
30100000	Salaires du personnel	708,308.40	713,100	703,420.25
30100120	Salaire du personnel d'entretien	14,178.05	14,200	11,502.90
30100300	Salaires du personnel en formation	61,213.65	62,300	88,335.45
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	18,162.70 -	0	29,761.60 -
30400000	Allocations enfants & formation	13,332.00	10,700	11,847.00
30490030	Allocations résidence	3,171.55	3,150	2,825.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	42,733.80	43,350	42,465.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	8,602.22	8,750	8,798.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,406.79	1,450	1,440.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	76,715.25	79,500	80,159.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,808.80	2,800	2,636.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	16,420.98	16,700	16,797.75
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	10,262.45	6,700	2,640.30
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	4,458.90	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	789.10	700	819.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,534.83	4,600	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Culture-sports-loisirs-cultes			
30900000	Formation métier	10,550	19,949.50
31	Biens, services, autres charges exploit.	115,740.33	152,268.62
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	2,834.83
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	12,517.96
31010400	Produits et matériel de nettoyage	200	117.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	500	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	7,404.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	12,000	2,940.18
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	775.00
31040100	Matériel didactique	5,000	3,583.60
31050100	Denrées alimentaires, boissons	13,000	13,402.70
31051100	Frais de réception refacturés	100	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	400	748.40
31090000	Autres charges matériel & marchandises	0	26.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	5,770.40
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	8,160.74
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,000	739.30
31130010	Matériel informatique	500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	21,611.86
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	373.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	1,496.05
31300400	Frais bancaires et postaux	0	12.23
31300430	Frais de réception	1,000	1,062.56
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	432.90
31340110	Assurances RC	770	268.00
31340120	Assurances bâtiments	1,900	1,802.15
31340130	Assurances choses	300	289.15
31340160	Assurances véhicules	1,070	963.00
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	200	200.00
31370130	Taxes véhicules	640	558.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,200	870.00
31440010	Entretien bâtiments	2,000	18,463.05
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	258.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	400	880.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	530.95
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	940.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,500	2,075.61
31700210	Dédommagement Service civil	16,000	11,120.20
31710120	Excursions/camps - Enfants	25,000	27,417.25
31810010	Pertes sur débiteurs	500	816.90
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	500	336.10
31990000	Autres charges d'exploitation	0	470.00
33	Amortissement patrimoine administratif	4,560	4,563.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,560	4,563.00
36	Charges de transfert	20,000	17,700.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	20,000	17,700.00
39	Imputations internes	1,800	987.59
39000050	Carburants Ville	1,000	708.69
39100100	Déchets - taxe de base	300	175.00
39100110	Déchets - taxe au poids	500	103.90
42	Prestations de services et taxes	54,450 -	47,206.10 -
42400020	Participation aux prestations fournies	50,000 -	39,965.75 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
42400600	Location matériel, appareils	0.00	100 -	0.00
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	3,558.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,502.50 -	3,900 -	2,737.35 -
42601000	Frais de sommations	15.00 -	30 -	30.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	795.00 -	420 -	915.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	1,145.60 -	0	0.00
43	Revenus divers	9,380.00 -	6,000 -	8,275.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	9,380.00 -	6,000 -	8,275.00 -
44	Revenus financiers	700.00 -	2,850 -	340.15 -
44010030	Intérêts de retard	680.00 -	2,200 -	340.15 -
44700010	Location bâtiments	0.00	100 -	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	20.00 -	550 -	0.00
46	Revenus de transfert	42,258.00 -	14,100 -	1,200.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	8,850.00 -	13,100 -	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	33,408.00 -	1,000 -	1,200.00 -
49	Imputations internes	4,929.75 -	0	5,349.20 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	3,814.95 -	0	5,349.20 -
49800070	COVID # Remboursements APG	1,114.80 -	0	0.00
551	Accueil parascolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>8,280,117.29</i>	<i>8,710,120</i>	<i>8,278,149.34</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>4,531,097.98 -</i>	<i>5,099,260 -</i>	<i>4,804,850.79 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>3,749,019.31</i>	<i>3,610,860</i>	<i>3,473,298.55</i>
30	Charges de personnel	4,506,586.90	4,342,200	4,202,620.05
30100000	Salaires du personnel	3,325,496.85	3,186,400	3,171,201.25
30100120	Salaires du personnel d'entretien	110,930.40	121,500	87,897.65
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,410.00	1,600	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	118,544.40	157,300	160,725.65
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0.00	0	21,212.20 -
30400000	Allocations enfants & formation	63,147.25	47,400	57,164.15
30490030	Allocations résidence	28,767.10	31,000	27,097.50
30500000	Contributions AVS-AI-APG	192,226.45	191,200	181,606.40
30500010	Contributions à la caisse de chômage	38,692.55	38,500	37,627.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	6,330.10	6,300	6,157.45
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	407,181.00	403,800	386,229.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	39,082.65	14,500	13,114.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	73,865.80	73,500	71,829.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	56,478.65	38,700	13,971.40
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	10,614.00	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	4,623.90	3,100	4,750.25
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	20,405.80	20,300	0.00
30900000	Formation métier	8,790.00	7,100	4,460.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	995,048.54	1,234,620	1,140,840.39
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,783.10	2,500	2,569.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	11,693.30	17,900	13,677.77
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,509.60	1,900	2,005.90
31020200	Frais d'impression, photocopies	856.20	1,100	530.75
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	143.55	3,000	312.96
31030100	Abonnement journaux, magazines	738.50	340	275.00
31040100	Matériel didactique	3,661.06	3,900	3,473.49
31050100	Denrées alimentaires, boissons	627,758.05	837,750	750,401.75
31060000	Matériel médical et sanitaire	7,012.50	5,000	4,684.45
31090000	Autres charges matériel & marchandises	0.00	500	51.75

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,102.21	4,860	2,474.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,356.75	2,000	3,106.05
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	117.00	500	137.40
31200100	Electricité-Eau-Gaz	12,712.10	12,000	15,934.80
31300000	Prestations de services de tiers	9,355.25	13,400	11,342.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	165.40	500	650.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,122.60	7,000	6,680.45
31300400	Frais bancaires et postaux	1.36	100	0.15
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,288.10	1,300	2,024.95
31340110	Assurances RC	665.65	1,570	665.65
31340130	Assurances choses	643.31	200	550.02
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	200	1,712.50
31440010	Entretien bâtiments	1,070.20	3,000	9,242.70
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	1,900	857.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,587.35	2,400	2,485.85
31600100	Location local, terrain, surface, place	292,569.60	286,400	288,606.05
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	616.75	1,800	1,596.45
31710120	Excursions/camps - Enfants	2,870.00	9,400	7,782.20
31810010	Pertes sur débiteurs	3,649.05	12,000	7,008.15
33	Amortissement patrimoine administratif	6,077.00	6,780	3,076.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,077.00	6,780	3,076.00
36	Charges de transfert	2,771,274.50	3,125,420	2,930,482.55
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2,043,878.65	2,345,420	2,158,282.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	727,395.85	780,000	772,200.50
39	Imputations internes	1,130.35	1,100	1,130.35
39100100	Déchets - taxe de base	1,130.35	1,100	1,130.35
42	Prestations de services et taxes	1,290,927.78 -	1,699,940 -	1,604,243.39 -
42400000	Prestations de services	120.00 -	600 -	340.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	1,551,141.47 -	1,669,340 -	1,557,740.85 -
42400080	Déduction Covid 19	309,934.12	0	0.00
42600000	Remboursements de tiers	47,198.61 -	30,000 -	43,144.70 -
42601000	Frais de sommations	795.00 -	0	1,110.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	1,606.82 -	0	1,907.84 -
46	Revenus de transfert	3,121,930.05 -	3,399,320 -	3,159,385.95 -
46120010	Dédommagements communes	2,039,014.45 -	2,350,420 -	2,178,388.30 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	1,059,915.60 -	1,007,500 -	980,997.65 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	23,000.00 -	41,400 -	0.00
49	Imputations internes	118,240.15 -	0	41,221.45 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	33,685.75 -	0	7,511.35 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	27,487.25 -	0	2,054.25 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	1,118.60 -	0	4,256.60 -
49800040	Indemnités maternité	45,939.40 -	0	27,399.25 -
49800070	COVID # Remboursements APG	10,009.15 -	0	0.00
552	Accueil préscolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>6,770,762.23</i>	<i>7,131,130</i>	<i>7,012,609.39</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,950,465.32 -</i>	<i>2,599,490 -</i>	<i>2,477,899.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>4,820,296.91</i>	<i>4,531,640</i>	<i>4,534,709.94</i>
30	Charges de personnel	2,416,228.60	2,346,400	2,345,959.40
30100000	Salaires du personnel	1,763,154.85	1,652,700	1,704,067.90
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,760.00	1,800	1,590.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100300	Salaires du personnel en formation	146,078.10	225,600	190,488.50
30400000	Allocations enfants & formation	42,062.85	36,900	43,857.00
30490030	Allocations résidence	12,289.50	12,700	13,129.10
30500000	Contributions AVS-AI-APG	102,455.25	103,500	97,679.15
30500010	Contributions à la caisse de chômage	20,626.45	20,900	20,238.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,374.70	3,400	3,311.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	218,540.30	205,100	213,399.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	20,517.20	6,600	6,391.80
30540000	Contributions à la caisse ALFA	39,370.15	39,800	38,631.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	28,156.30	19,100	7,247.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,395.40	1,700	2,585.45
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,874.55	11,000	0.00
30900000	Formation métier	4,573.00	5,600	3,342.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	323,689.47	386,070	363,880.89
31000000	Fourniture et matériel de bureau	589.75	500	304.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	6,718.65	5,000	2,658.60
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,049.95	1,000	1,111.70
31020200	Frais d'impression, photocopies	0.00	300	1,043.85
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0.00	400	223.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	0.00	300	0.00
31040100	Matériel didactique	7,808.65	7,500	2,601.11
31050100	Denrées alimentaires, boissons	160,279.18	220,000	216,847.23
31060000	Matériel médical et sanitaire	11,818.05	15,000	6,542.80
31090000	Autres charges matériel & marchandises	0.00	100	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	5,543.95	6,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,703.53	3,700	376.63
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	0.00	2,000	1,383.68
31200100	Electricité-Eau-Gaz	78.75	270	79.00
31300000	Prestations de services de tiers	3,839.15	5,000	12,233.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	115.40	300	43.60
31300300	Frais de port - Affranchissements	756.90	1,300	1,020.85
31300400	Frais bancaires et postaux	0.43	0	0.00
31300430	Frais de réception	124.50	500	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	528.65	0	289.50
31340110	Assurances RC	408.95	1,170	408.95
31340130	Assurances choses	373.23	230	366.89
31370160	Emoluments & redevances boissons	0.00	0	262.50
31440010	Entretien bâtiments	983.65	0	1,863.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	147.15	800	2,105.85
31600100	Location local, terrain, surface, place	117,049.00	112,000	112,000.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	129.00	420	112.90
31710120	Excursions/camps - Enfants	0.00	500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	3,585.10	1,460	0.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	57.90	220	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	112,903.00	113,040	109,041.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	81,731.00	81,730	81,731.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	31,172.00	31,310	27,310.00
36	Charges de transfert	3,917,297.16	4,285,000	4,193,086.90
36340010	Subventions aux entreprises publiques	569,074.85	945,000	713,601.55
36350010	Subventions aux entreprises privées	3,348,222.31	3,340,000	3,479,485.35
39	Imputations internes	644.00	620	641.20
39100100	Déchets - taxe de base	644.00	620	641.20

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Culture-sports-loisirs-cultes				
42	Prestations de services et taxes	622,413.99 -	885,000 -	937,696.45 -
42400020	Participation aux prestations fournies	676,503.57 -	835,000 -	783,244.45 -
42400080	Déduction Covid 19	145,112.82	0	0.00
42600000	Remboursements de tiers	90,780.69 -	50,000 -	153,895.95 -
42601000	Frais de sommations	165.00 -	0	480.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	77.55 -	0	76.05 -
46	Revenus de transfert	1,231,841.68 -	1,688,600 -	1,445,311.40 -
46120010	Dédommagements communes	641,526.70 -	975,000 -	805,591.40 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	565,014.98 -	640,000 -	639,720.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	25,300.00 -	73,600 -	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	25,892.00 -	25,890 -	25,892.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	25,892.00 -	25,890 -	25,892.00 -
49	Imputations internes	70,317.65 -	0	68,999.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	95.15	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	38,513.90 -	0	43,712.95 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0.00	0	1,274.70 -
49800040	Indemnités maternité	30,162.85 -	0	24,011.95 -
49800070	COVID # Remboursements APG	1,736.05 -	0	0.00
560	Cultes			
	<i>Total des charges</i>	<i>70,715.71</i>	<i>89,910</i>	<i>73,539.21</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>70,715.71</i>	<i>89,910</i>	<i>73,539.21</i>
36	Charges de transfert	70,715.71	89,910	73,539.21
36360210	Subventions - Paroisse protestante	27,209.81	46,300	29,783.37
36360220	Subventions - Eglise catholique	42,355.20	42,360	42,355.20
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1,150.70	1,250	1,400.64

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Finances			
<i>Total des charges</i>	17,913,834.26	14,533,740	15,775,655.87
<i>Total des revenus</i>	129,867,404.28 -	126,775,930 -	140,305,171.14 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	111,953,570.02 -	112,242,190 -	124,529,515.27 -
600 Finances			
<i>Total des charges</i>	12,860,004.51	10,851,420	11,206,965.26
<i>Total des revenus</i>	20,844,607.46 -	19,169,730 -	19,274,265.49 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	7,984,602.95 -	8,318,310 -	8,067,300.23 -
30 Charges de personnel			
30100000 Salaires du personnel	959,247.20	1,001,300	993,448.60
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,500.00	1,500	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	7,950.30	8,300	12,566.10
30400000 Allocations enfants & formation	10,098.00	10,100	9,520.50
30490030 Allocations résidence	6,400.00	6,400	5,179.05
30500000 Contributions AVS-AI-APG	52,765.05	55,600	53,221.80
30500010 Contributions à la caisse de chômage	10,620.25	11,200	11,025.50
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,737.20	1,850	1,804.65
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	125,048.90	132,000	131,008.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	10,789.50	3,550	3,442.75
30540000 Contributions à la caisse ALFA	20,275.55	21,400	21,050.30
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	17,305.40	11,750	4,591.50
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	840.60	900	871.95
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	5,600.10	5,900	0.00
30900000 Formation métier	450.00	300	1,030.00
31 Biens, services, autres charges exploit.			
31000000 Fourniture et matériel de bureau	5,595.15	6,500	4,783.15
31020100 Annonces-Publications	213.00	0	64.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	6,971.60	8,500	3,789.30
31030100 Abonnement journaux, magazines	0.00	350	261.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	100	0.00
31051100 Frais de réception refacturés	36.75	200	118.50
31060000 Matériel médical et sanitaire	320.00	0	0.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	4,228.40	1,000	99.90
31300000 Prestations de services de tiers	450.00	500	450.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	263.20	300	433.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	2,714.55	3,300	4,159.03
31300400 Frais bancaires et postaux	9,274.20	8,000	9,425.63
31300430 Frais de réception	372.90	0	0.00
31320300 Conseillers externes - Experts	37,502.85	45,000	47,397.94
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	200	212.85
31340110 Assurances RC	344.20	350	344.20
31340120 Assurances bâtiments	0.00	0	1.51
31340130 Assurances choses	127.29	200	125.10
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	700	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	710.80	0	710.80
31700000 Déplacements véhicule privé	56.00	50	0.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	109.65	800	992.45
31800010 Réévaluations sur créances (ducroire)	95,000.00	0	58,000.00 -
31810010 Pertes sur débiteurs	4,180.15 -	1,000	7,342.95 -
31990000 Autres charges d'exploitation	35.80	500	0.00
34 Charges financières			
34000000 Intérêts passifs engagements courants	4,698.55	500	872.30
34010000 Intérêts passifs engagements fin. ct	5,111.10	0	0.00
34010010 Int. passifs - engagem. financiers à lt	4,402,016.78	4,417,000	4,955,322.75
34010030 Int. passifs s/swaps lt.	4,816,155.61	4,874,000	4,606,544.49
34100000 Pertes change s/ actions/parts sociales	266.00	0	8,298.71

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Finances				
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	600,000.00	0	0.00
34190000	Pertes de change sur monnaies étrangères	0.00	0	459.72
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	119,915.73	100,000	137,765.63
34402000	Réévaluations de participations PF	22,200.00	10,000	61,500.00
34990000	Autres charges financières	100.00	0	0.00
36	Charges de transfert	1,498,475.30	100,000	179,098.15
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	29,875.30	90,000	75,297.15
36500000	Réévaluations, participations PA	1,468,600.00	10,000	103,801.00
39	Imputations internes	291.20	320	316.40
39100100	Déchets - taxe de base	291.20	320	316.40
40	Revenus fiscaux	82,541.92 -	225,000 -	214,007.39 -
40320000	Taxe billets de spectacles	82,541.92 -	225,000 -	214,007.39 -
42	Prestations de services et taxes	14,782.75 -	14,400 -	25,778.48 -
42600000	Remboursements de tiers	11,647.25 -	12,000 -	18,495.60 -
42601000	Frais de sommations	15.00 -	0	0.00
42900000	Autres taxes	180.00 -	400 -	852.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	2,940.50 -	2,000 -	6,430.88 -
43	Revenus divers	153,802.23 -	15,000 -	28,532.95 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	153,802.23 -	15,000 -	28,532.95 -
44	Revenus financiers	226,136.10 -	306,510 -	632,677.14 -
44000000	Intérêts caisses, postes, banques	16.15 -	0	0.00
44070010	Intérêts sur prêts	2,950.00 -	0	22,188.20 -
44090030	Intérêts cautionnements	34,153.05 -	0	36,903.65 -
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	0.00	0	132,868.37 -
44200000	Dividendes & produits participations PF	50,260.00 -	60,000 -	260,260.00 -
44500000	Revenus de prêts PA	29,006.60 -	35,510 -	34,420.79 -
44510000	Dividendes & produits participations PA	9,200.00 -	0	0.00
44990000	Autres revenus financiers	100,550.30 -	211,000 -	146,036.13 -
46	Revenus de transfert	14,812,026.00 -	14,812,970 -	14,768,401.00 -
46216000	Compensation verticale des charges de centre	5,727,360.00 -	5,727,000 -	0.00
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	735,912.00 -	735,910 -	0.00
46227000	Péréquation des ressources	7,601,167.00 -	7,601,170 -	14,768,401.00 -
46228010	Compensation des charges scolaires	325,052.00 -	325,050 -	0.00
46228020	Compensation des charges préscolaires	165,188.00 -	165,190 -	0.00
46228030	Compensation des charges parascolaires	256,047.00 -	256,050 -	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	1,300.00 -	2,600 -	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	2,000,000.00 -	0	0.00
48940000	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	2,000,000.00 -	0	0.00
49	Imputations internes	3,555,318.46 -	3,795,850 -	3,604,868.53 -
49100010	Honoraires gérances PA	117,400.00 -	117,400 -	0.00
49100040	Participation aux frais de personnel	63,200.00 -	54,200 -	180,600.00 -
49300120	Participation STEP	622,856.20 -	648,970 -	637,805.66 -
49400010	Intérêts capitaux eau	624,912.60 -	710,000 -	597,425.90 -
49400100	Intérêts	124,669.50 -	128,460 -	132,987.90 -
49400120	Participation aux intérêts - Déchets	141,084.31 -	134,320 -	145,758.46 -
49400130	Intérêts PF	1,844,406.75 -	2,002,500 -	1,891,419.46 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	5,307.40 -	0	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0.00	0	6,795.50 -
49800040	Indemnités maternité	0.00	0	12,075.65 -
49800070	COVID # Remboursements APG	11,481.70 -	0	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Finances			
610	Contributions		
	<i>Total des charges</i>	3,040,895.36	3,173,100
	<i>Total des revenus</i>	108,860,982.70 -	107,573,600 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	105,820,087.34 -	110,307,282.79 -
31	Biens, services, autres charges exploit.	3,039,420.25	3,100,100
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,071.30	300
31300400	Frais bancaires et postaux	22.79	200
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	214,140.23	249,300
31331000	Frais participation Bordereau unique	525,560.00	525,000
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	59,891.45 -	127,300
31811010	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PP	2,184,909.26	2,165,000
31811020	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PM	172,608.12	33,000
31811030	ADB, non-valeurs-abandons-remises impôts, Foncier	0.00	0
34	Charges financières	1,475.11	73,000
34001000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	1,475.11	73,000
40	Revenus fiscaux	106,923,874.82 -	105,641,000 -
40000000	Impôts revenu-PP-année fiscale	64,746,981.70 -	63,732,000 -
40001000	Impôts revenus-PP-Années préc.	98,522.70 -	612,000 -
40002000	Rappels impôts - PP	799,353.00 -	400,000 -
40006000	Imputation forfait. Impôt-PP	142,623.00	81,000
40010010	Impôts fortune-PP-année fiscale	6,394,977.25 -	5,998,000 -
40011010	Impôts fortune-PP-années précédentes	530,632.70 -	244,000 -
40020000	Impôts à la source, personnes physiques	3,275,963.90 -	3,493,000 -
40030000	Impôts sur prestations en capital	1,448,470.85 -	1,451,000 -
40030010	Impôts sur prestation capital - PP - Années préc.	15,331.20	13,000
40040000	Impôts sur gains en loterie	8,278.15 -	65,000 -
40050000	Impôts sur les frontaliers	12,573,427.20 -	14,294,000 -
40050020	Imputation forfait. frontaliers	100,000.00	80,000
40100000	Impôts bénéfice-PM-année fiscale	3,448,394.47 -	4,091,000 -
40101000	Impôts bénéfice - années précédentes	426,332.76 -	0
40110010	Impôts capital-PM-année fiscale	1,911,378.54 -	845,000 -
40111010	Impôts capital PM - années précédentes	17,754.24 -	18,000
40190030	PM-Part au fonds - Population	335,123.02 -	0
40190040	PM-Part au fonds - Population-Rectif	11,302.54 -	2,000 -
40191030	PM-Part au fonds - Emplois	6,812,489.10 -	6,491,000 -
40191040	PM-Part au fonds - Emplois - Rectif	11,698.05 -	1,000 -
40210000	Impôts fonciers PP	1,795,318.35 -	2,045,000 -
40210010	Impôts fonciers PM	2,504,768.10 -	2,069,000 -
42	Prestations de services et taxes	903,904.20 -	1,015,200 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	218,453.98 -	282,200 -
42601000	Frais de sommations	32,342.86 -	7,500 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	653,107.36 -	725,500 -
42901010	Récupération sur encaissements BU	0.00	0
44	Revenus financiers	1,033,203.68 -	917,400 -
44010040	Intérêts de retard - Impôts	1,033,203.68 -	917,400 -
620	Service des Ressources humaines		
	<i>Total des charges</i>	1,837,692.86	322,720
	<i>Total des revenus</i>	161,450.12 -	32,600 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,676,242.74	290,120
30	Charges de personnel	400,137.80	261,110
30100000	Salaires du personnel	829,992.85	763,000
30100030	Vacances délai résiliation	0.00	200,000 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Finances			
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	870.00
30100230	Mesures économiques : primes	169,282.05	125,011.15
30100300	Salaires du personnel en formation	31,780.35	49,399.30
30108000	Variation provision heures supp.& vac.	311,600.00	53,300.00
30109100	Remboursement assurances maladie	552,206.25 -	689,854.80 -
30109110	Remboursements assurances accidents	412,907.35 -	820,297.95 -
30109120	Indemnité maternités	179,687.50 -	140,873.10 -
30109130	APG Service militaire	24,420.40 -	17,379.35 -
30109150	COVID - APG	195,697.60 -	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	17,226.00	16,558.50
30490020	Indemn. Déplacements	584.00	626.40
30490030	Allocations résidence	3,833.35	3,449.45
30500000	Contributions AVS-AI-APG	47,986.38	40,780.11
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,612.10	8,449.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,581.70	1,382.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	102,760.00	95,117.25
30520020	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	16,696,072.00
30520030	Dissolution provision prév.ne	0.00	16,696,072.00 -
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	9,357.93	2,589.81
30540000	Contributions à la caisse ALFA	18,454.85	16,132.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	12,998.50	3,021.25
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0.00	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	764.60	668.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,097.00	0.00
30900000	Formation métier	500.00	3,252.50 -
30900100	Formation continue Ville	70,152.07	67,625.95
30910100	Recrutement du personnel	116,528.12	57,968.15
30990000	Autres charges de personnel	4,965.05	30,512.70
31	Biens, services, autres charges exploit.	72,135.41	38,881.95
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,201.75	2,807.85
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0.00	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	998.10	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	907.05	898.95
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	85.90	104.65
31050100	Denrées alimentaires, boissons	0.00	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	20.00	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,394.70	909.90 -
31300000	Prestations de services de tiers	1,048.20	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	463.20	463.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	11,710.45	9,931.81
31300430	Frais de réception	64.15	97.50
31320300	Conseillers externes - Experts	52,387.85	22,513.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	218.65	2,111.80
31340110	Assurances RC	252.40	252.40
31340130	Assurances choses	72.42	71.92
31340140	Assurances techniques	67.39	63.77
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	40.60
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	243.20	434.40
36	Charges de transfert	268.15	332.15
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	268.15	332.15
39	Imputations internes	1,365,151.50	1,670,862.85
39000030	Vin offert par la Ville	0.00	2,207.80
39100100	Déchets - taxe de base	232.40	190.40
39100110	Déchets - taxe au poids	0.00	59.45
39800010	Rbts assurance maladie de personnes	552,206.25	689,854.80

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Finances				
39800020	Rbts assurance accidents de personnes	412,907.35	0	820,297.95
39800030	Indemnités Service militaire/PC	24,420.40	0	17,379.35
39800040	Indemnités maternité	179,687.50	0	140,873.10
39800070	COVID # Remboursements APG	195,697.60	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	37,776.87	30,000	35,405.55
42600000	Remboursements de tiers	37,776.87	30,000	35,405.55
43	Revenus divers	20,000.00	0	0.00
43900000	Autres revenus	20,000.00	0	0.00
46	Revenus de transfert	94,300.00	2,600	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	94,300.00	2,600	0.00
49	Imputations internes	9,373.25	0	7,638,331.00
49100040	Participation aux frais de personnel	1,000.00	0	1,000.00
49100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	7,588,923.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0.00	0	48,408.00
49800030	Indemnités Service militaire/PC	89.35	0	0.00
49800040	Indemnités maternité	1,734.65	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	6,549.25	0	0.00
621	Sécurité et santé au travail			
	<i>Total des charges</i>	175,241.53	186,500	188,566.58
	<i>Total des revenus</i>	364.00	0	320.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	174,877.53	186,500	188,246.58
30	Charges de personnel	167,450.85	169,100	175,286.90
30100000	Salaires du personnel	127,328.55	128,200	128,796.85
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	1,980.00	2,000	1,485.00
30490030	Allocations résidence	1,500.00	1,500	1,500.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	7,149.90	7,200	6,918.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,438.80	1,450	1,433.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	235.50	250	234.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	16,781.40	16,800	16,885.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,440.20	450	450.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,747.25	2,800	2,736.15
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,343.00	1,500	605.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	114.05	150	113.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	759.05	800	0.00
30900000	Formation métier	1,633.15	4,000	14,127.20
31	Biens, services, autres charges exploit.	7,790.68	17,400	13,237.68
31000000	Fourniture et matériel de bureau	91.80	1,000	123.60
31010550	Marchandises et objets pour revente	0.00	0	1,207.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	170.00	2,000	1,483.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	0	3,624.56
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	0.00	0	180.96
31200100	Electricité-Eau-Gaz	373.50	500	212.60
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	7,116.10	8,000	5,692.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	600	330.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	0.00	0	31.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	0.00	300	114.50
31300400	Frais bancaires et postaux	0.28	0	0.46
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	39.00	4,000	30.80
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	1,000	0.00
31700100	Autres frais dépli., repas, nuitée au personnel	0.00	0	206.80

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Finances				
39	Imputations internes	0.00	0	42.00
39100100	Déchets - taxe de base	0.00	0	42.00
42	Prestations de services et taxes	364.00 -	0	320.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	64.00 -	0	320.00 -
42600000	Remboursements de tiers	300.00 -	0	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
<i>Total des charges</i>	56,555,250.55	59,682,840	57,947,960.05
<i>Total des revenus</i>	35,315,275.95 -	36,427,410 -	35,160,541.76 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	21,239,974.60	23,255,430	22,787,418.29
700 Administration des infrastructures			
<i>Total des charges</i>	253,851.02	253,860	242,513.17
<i>Total des revenus</i>	127,842.12 -	119,630 -	131,885.35 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	126,008.90	134,230	110,627.82
30 Charges de personnel	244,503.10	242,400	234,470.75
30100010 Salaire du personnel administratif	188,072.35	188,300	185,659.95
30400000 Allocations enfants & formation	7,954.50	6,300	6,058.50
30490030 Allocations résidence	1,000.00	1,000	1,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	10,332.90	10,400	8,969.35
30500010 Contributions à la caisse de chômage	2,071.60	2,100	1,846.20
30500020 Cotisations pré et parascolaire	340.25	400	304.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	25,738.80	25,800	25,893.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	299.45	600	256.10
30540000 Contributions à la caisse ALFA	3,970.55	4,000	3,547.30
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	3,460.85	2,200	789.25
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	164.75	200	146.90
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,097.10	1,100	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	9,213.52	11,320	7,908.02
31000000 Fourniture et matériel de bureau	2,319.30	2,800	1,310.10
31020200 Frais d'impression, photocopies	1,597.70	2,600	1,663.05
31030100 Abonnement journaux, magazines	412.00	500	405.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	2,795.82	2,920	2,661.57
31300430 Frais de réception	1,123.20	1,500	1,323.90
31340110 Assurances RC	49.00	700	49.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	747.90	300	495.40
31700000 Déplacements véhicule privé	93.80	0	0.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	74.80	0	0.00
39 Imputations internes	134.40	140	134.40
39100100 Déchets - taxe de base	134.40	140	134.40
41 Revenus régaliens et de concessions	170.00 -	230 -	170.00 -
41200000 Revenus de concessions, patentes	170.00 -	230 -	170.00 -
42 Prestations de services et taxes	2,854.27 -	0	0.00
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	2,854.27 -	0	0.00
49 Imputations internes	124,817.85 -	119,400 -	131,715.35 -
49300110 Participation service des ordures	118,700.00 -	119,400 -	113,980.00 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	0.00	0	17,735.35 -
49800070 COVID # Remboursements APG	6,117.85 -	0	0.00
701 Service technique			
<i>Total des charges</i>	1,103,154.25	1,187,200	1,194,182.79
<i>Total des revenus</i>	390,544.59 -	382,000 -	252,429.40 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	712,609.66	805,200	941,753.39
30 Charges de personnel	1,073,358.35	1,151,250	1,152,478.15
30100000 Salaires du personnel	838,438.40	893,100	917,192.35
30100200 Jubilaires / ancienneté	0.00	1,000	780.00
30100300 Salaires du personnel en formation	6,412.10	18,100	9,293.40
30400000 Allocations enfants & formation	7,040.40	2,400	2,310.00
30490020 Indemn. Déplacements	1,900.00	5,600	5,508.00
30490030 Allocations résidence	6,200.00	6,300	4,858.35

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
30500000	Contributions AVS-AI-APG	46,508.85	50,200	48,776.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,200.85	10,000	9,908.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,531.85	1,700	1,654.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	111,821.40	120,100	122,414.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,723.75	2,800	1,719.40
30540000	Contributions à la caisse ALFA	17,871.95	19,300	19,290.90
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	14,512.35	10,500	3,758.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	740.35	800	1,307.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,936.10	5,350	0.00
30900000	Formation métier	3,520.00	4,000	3,706.25
31	Biens, services, autres charges exploit.	24,395.62	30,380	30,655.68
31000000	Fourniture et matériel de bureau	554.15	570	394.70
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	28.40	2,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	630.51	2,800	2,421.40
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	4,484.33	4,600	4,418.70
31060000	Matériel médical et sanitaire	40.00	0	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	400	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	250.40	400	305.70
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	2,315.55	2,500	2,638.65
31300000	Prestations de services de tiers	10,770.00	10,800	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,400.00	1,050	560.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	567.35	500	667.70
31300430	Frais de réception	323.80	300	266.50
31310010	Planifications et projections de tiers	0.00	0	14,877.60
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	102.25	0	0.00
31340110	Assurances RC	259.10	890	259.10
31340130	Assurances choses	94.78	70	89.60
31340140	Assurances techniques	174.85	250	174.83
31340160	Assurances véhicules	250.00	250	225.50
31370130	Taxes véhicules	541.00	600	481.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	76.40	300	250.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,329.25	1,300	1,292.40
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	300	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	203.50	500	1,331.95
33	Amortissement patrimoine administratif	4,874.00	4,870	10,502.80
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	4,874.00	4,870	10,502.80
39	Imputations internes	526.28	700	546.16
39000050	Carburants Ville	274.28	400	285.76
39100100	Déchets - taxe de base	252.00	300	260.40
41	Revenus régaliens et de concessions	6,672.00 -	0	6,672.00 -
41200000	Revenus de concessions, patentes	6,672.00 -	0	6,672.00 -
42	Prestations de services et taxes	12,439.25 -	200 -	6,380.00 -
42400000	Prestations de services	12,290.00 -	0	6,250.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	32.00 -	200 -	130.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	102.25 -	0	0.00
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	15.00 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	80,756.99 -	4,600 -	73,908.40 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	1,874.99 -	0	0.00
46310000	Subvention des cantons et concordats	76,582.00 -	0	73,908.40 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,300.00 -	4,600 -	0.00
49	Imputations internes	290,676.35 -	377,200 -	165,469.00 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
49300120 Participation STEP	290,676.35 -	377,200 -	165,469.00 -
708 Service des espaces publics			
<i>Total des charges</i>	14,326,793.95	14,602,090	14,151,901.60
<i>Total des revenus</i>	14,326,793.95 -	14,602,090 -	14,151,901.60 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	14,325,898.55	14,600,690	14,151,324.10
30100000 Salaires du personnel	11,004,266.55	11,188,000	11,092,227.15
30100200 Jubilaires / ancienneté	13,300.00	17,800	18,000.00
30100300 Salaires du personnel en formation	51,413.60	55,900	50,408.50
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	21,359.15 -	0	38,659.90 -
30300000 Personnel temporaire	14,468.00	51,600	34,221.00
30400000 Allocations enfants & formation	149,332.60	153,700	157,591.50
30420000 Indemnités de repas	6,927.80	9,000	11,511.60
30490020 Indemn. Déplacements	28,716.00	45,450	31,303.80
30490030 Allocations résidence	86,136.35	89,100	80,120.80
30500000 Contributions AVS-AI-APG	589,656.00	620,400	568,979.00
30500010 Contributions à la caisse de chômage	118,688.15	124,900	117,879.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	19,421.80	20,500	19,289.25
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	1,317,887.75	1,341,100	1,347,129.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	394,307.00	425,700	368,604.50
30540000 Contributions à la caisse ALFA	226,582.80	238,400	225,043.95
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	184,645.00	123,800	46,746.10
30590000 Rentes Pont AVS avec compensation	34,668.00	0	0.00
30590010 Rentes Pont AVS sans compensation	7,959.45	0	0.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	10,037.00	9,900	10,220.60
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	62,584.45	65,900	0.00
30900000 Formation métier	26,259.40	19,540	10,707.45
31 Biens, services, autres charges exploit.	895.40	1,400	577.50
31700000 Déplacements véhicule privé	99.40	0	577.50
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	796.00	200	0.00
31700210 Dédommagement Service civil	0.00	1,200	0.00
46 Revenus de transfert	12,000.00 -	18,400 -	0.00
46311000 Contribution formation duale/apprentis	12,000.00 -	18,400 -	0.00
49 Imputations internes	14,314,793.95 -	14,583,690 -	14,151,901.60 -
49100000 Prestations de services	13,865,446.30 -	14,583,690 -	13,517,587.35 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	224,687.90 -	0	282,998.55 -
49800020 Rbts assurance accidents de personnes	159,564.35 -	0	344,277.70 -
49800030 Indemnités Service militaire/PC	3,438.85 -	0	7,038.00 -
49800070 COVID # Remboursements APG	61,656.55 -	0	0.00
710 Voirie-frais d'entretien			
<i>Total des charges</i>	10,076,587.29	10,394,030	9,939,287.46
<i>Total des revenus</i>	1,034,656.50 -	1,055,530 -	1,146,425.74 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	9,041,930.79	9,338,500	8,792,861.72
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,757,232.24	1,870,490	1,684,311.91
31000000 Fourniture et matériel de bureau	2,787.05	1,030	825.50
31010150 Matériel d'exploitation & fournitures WC	19,492.55	10,000	15,723.40
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	22,368.35	15,000	10,800.90
31010210 Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	20,641.28	53,600	28,180.66
31010220 Matériel exploitation PA - Canalisation	3,548.70	15,000	7,864.55
31010400 Produits et matériel de nettoyage	5,226.20	1,550	3,800.65
31010550 Marchandises et objets pour revente	56,421.95	50,000	97,066.20
31020100 Annonces-Publications	0.00	1,200	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,896.25	3,000	1,213.80
31030100	Abonnement journaux, magazines	824.00	810	810.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	200	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,610.10	3,700	3,267.80
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0.00	2,000	29.55
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	12,593.51	15,000	9,107.90
31110400	Achat Machine-App.-Véhic.-Outil Déchets	1,635.00	10,000	7,523.43
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	39,036.65	38,000	45,114.44
31190300	Acquisitions mobilier urbain	1,247.95	14,200	0.00
31190310	Drapeaux	7,464.65	7,200	6,776.30
31190400	Autres matériel, machines, installations	42,135.45	29,000	21,213.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	114,373.95	106,660	103,843.25
31200110	Eau froide objets à forfait	34,329.00	33,740	34,329.00
31200140	Eau froide canalisations	80,100.00	78,720	80,100.00
31200210	Chauffage immeubles	106,950.35	120,400	112,157.85
31300000	Prestations de services de tiers	4,483.55	5,400	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150.00	150	150.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	84.00	140	284.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,283.90	1,600	1,155.00
31300430	Frais de réception	1,062.80	1,000	3.75
31300800	Alarmes, surveillance	1,945.05	1,700	2,255.20
31300900	Elimination des déchets	250,305.10	266,600	229,974.42
31300910	Elimination des boues, huiles	13,802.25	25,000	30,112.55
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,910.00	1,300	2,035.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	234.05	300	98.20
31340110	Assurances RC	1,965.55	5,600	1,965.55
31340120	Assurances bâtiments	17,475.93	17,200	16,797.03
31340130	Assurances choses	4,287.42	80	134.02
31340140	Assurances techniques	5,829.49	7,030	5,591.85
31340160	Assurances véhicules	18,440.90	19,800	18,568.90
31370180	Redevances Radio-TV	0.00	2,280	2,280.00
31410010	Entretien routes et chemins	710,875.47	731,000	639,041.93
31430020	Entretien canalisations	2,566.90	9,200	2,542.45
31440010	Entretien bâtiments	78,006.15	80,300	82,916.80
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	19,557.95	22,000	17,508.49
31590300	Entretien mobilier urbain	3,056.55	10,000	9,985.95
31590400	Entretien d'autre matériel	2,773.70	10,000	2,349.28
31590500	Entretien jeux et bancs	28,260.83	25,400	20,531.73
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	4,712.95	9,600	2,865.90
31700000	Déplacements véhicule privé	3,092.70	800	1,716.25
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	69.95	3,000	1,036.90
31810010	Pertes sur débiteurs	293.01	0	293.98
31900100	Réparations dégâts	2,946.30	4,000	2,368.60
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	2,076.85	0	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,357,930.35	2,375,180	2,368,279.45
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,242,056.05	1,249,480	1,249,314.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	85,211.00	85,320	65,410.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	695,749.00	696,820	686,818.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	334,914.30	343,560	366,737.45
36	Charges de transfert	11,293.65	105,000	102,040.30
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	11,293.65	105,000	102,040.30
39	Imputations internes	5,950,131.05	6,043,360	5,784,655.80
39100040	Participation frais personnel	5,941,540.50	6,034,090	5,776,760.55
39100100	Déchets - taxe de base	1,979.30	2,570	1,979.30
39100110	Déchets - taxe au poids	6,611.25	6,700	5,915.95

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
42 Prestations de services et taxes	411,936.59 -	503,200 -	597,227.89 -
42100000 Emoluments et autorisations officiels	115,572.50 -	115,000 -	185,452.80 -
42400000 Prestations de services	143,608.38 -	320,200 -	239,282.85 -
42400600 Location matériel, appareils	1,099.15 -	13,000 -	8,042.00 -
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	126,553.11 -	55,000 -	111,829.83 -
42500010 Vente d'appareils et véhicules usagés	23,855.01 -	0	19,877.03 -
42600110 Remboursements assurances RC	0.00	0	37.00 -
42600120 Remboursements assurances bâtiments PA	0.00	0	32,505.15 -
42600160 Remboursements assurances véhicules	882.00 -	0	0.00
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	174.05 -	0	111.50 -
42601200 Frais de sommations - Soumis PA	101.16 -	0	72.23 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	91.23 -	0	17.50 -
44 Revenus financiers	13,734.70 -	13,680 -	13,691.90 -
44010030 Intérêts de retard	54.70 -	0	11.90 -
44710000 Paiements pr appartements de service	13,680.00 -	13,680 -	13,680.00 -
46 Revenus de transfert	226,152.46 -	150,000 -	158,426.59 -
46100000 Dédommagements de la Confédération	136,728.92 -	0	0.00
46110010 Dédommagements cantons et concordats	89,423.54 -	150,000 -	158,426.59 -
48 Revenus divers extraordinaires	69,512.00 -	69,510 -	69,512.00 -
48950000 Prélèv. réserve liée au retraitement PA	69,512.00 -	69,510 -	69,512.00 -
49 Imputations internes	313,320.75 -	319,140 -	307,567.36 -
49100000 Prestations de services	47,100.75 -	50,000 -	50,727.36 -
49100070 Particip. frais entretien canalisations	84,440.00 -	95,420 -	90,030.00 -
49200010 Location de locaux, de la place	20,750.00 -	20,750 -	20,750.00 -
49300060 Participation aux frais du bâtiment	55,870.00 -	57,750 -	50,520.00 -
49500000 Participation aux amortissements	105,160.00 -	95,220 -	95,540.00 -
711 Enlèvement de la neige			
<i>Total des charges</i>	<i>1,379,685.90</i>	<i>1,798,810</i>	<i>1,975,701.81</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>316,351.75 -</i>	<i>213,130 -</i>	<i>246,098.80 -</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,063,334.15</i>	<i>1,585,680</i>	<i>1,729,603.01</i>
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,208,306.80	1,627,430	1,829,411.81
31010210 Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	416,772.18	386,220	460,805.74
31010500 Achat carburant, huile, mazout	0.00	1,000	0.00
31020100 Annonces-Publications	2,053.95	2,000	1,858.65
31050100 Denrées alimentaires, boissons	9,832.75	20,000	13,439.65
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	42,624.85	41,000	22,492.34
31200100 Electricité-Eau-Gaz	626.45	800	670.95
31300000 Prestations de services de tiers	465,447.79	814,590	1,000,026.73
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	67.45	0	351.05
31340140 Assurances techniques	0.00	100	0.00
31340160 Assurances véhicules	4,248.00	3,000	2,604.60
31440010 Entretien bâtiments	11,265.36	8,700	17,918.55
31440030 Entretien bâtiments - Contrats	0.00	1,800	2,602.60
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	110,648.50	130,020	139,333.50
31600100 Location local, terrain, surface, place	5,400.00	5,900	5,815.80
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	119,174.25	145,000	147,325.30
31700000 Déplacements véhicule privé	0.00	1,500	0.00
31810010 Pertes sur débiteurs	6,159.62	0	0.00
31900100 Réparations dégâts	6,251.45	53,200	8,556.40
31990000 Autres charges d'exploitation	7,734.20	12,600	5,609.95
33 Amortissement patrimoine administratif	171,379.10	171,380	146,290.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
33003100	Amort. planif-autres génie civil	6,834.00	6,840	7,814.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	164,545.10	164,540	138,476.00
42	Prestations de services et taxes	258,653.48 -	159,230 -	200,802.10 -
42400000	Prestations de services	112,673.81 -	90,130 -	114,944.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	104,152.83 -	69,100 -	85,435.09 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	41,745.03 -	0	0.00
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	67.45 -	0	351.05 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	14.36 -	0	71.26 -
44	Revenus financiers	695.55 -	0	39.65 -
44010030	Intérêts de retard	695.55 -	0	39.65 -
46	Revenus de transfert	23,844.37 -	0	0.00
46100000	Dédommagements de la Confédération	23,844.37 -	0	0.00
49	Imputations internes	33,158.35 -	53,900 -	45,257.05 -
49100000	Prestations de services	33,158.35 -	53,900 -	45,257.05 -
712	Entr.constructif-Voies circul.-Ouvrages			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,891,769.67</i>	<i>3,030,650</i>	<i>3,269,272.47</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,013,801.75 -</i>	<i>851,000 -</i>	<i>1,367,197.90 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,877,967.92</i>	<i>2,179,650</i>	<i>1,902,074.57</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	342,457.20	385,400	539,354.69
31200100	Electricité-Eau-Gaz	15,054.50	35,000	16,226.10
31300000	Prestations de services de tiers	19,136.81	20,000	0.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	103.75	0	27.55
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	294.90	0	0.00
31340140	Assurances techniques	3,959.15	7,900	3,731.65
31410010	Entretien routes et chemins	293,123.39	302,500	265,485.89
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	9,336.80	20,000	17,435.25
31430020	Entretien canalisations	0.00	0	236,448.25
31810010	Pertes sur débiteurs	1,447.90	0	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,360,562.47	2,434,000	2,455,011.78
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,461,893.47	1,369,370	1,256,978.50
33003100	Amort. planif-autres génie civil	821,448.60	994,970	1,035,466.35
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	23,661.70	23,660	32,292.20
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	53,558.70	46,000	130,274.73
39	Imputations internes	188,750.00	211,250	274,906.00
39100140	Participation taxe d'équipement	188,750.00	211,250	274,906.00
42	Prestations de services et taxes	772,572.60 -	851,000 -	1,130,749.65 -
42400020	Participation aux prestations fournies	0.00	0	4,000.00 -
42600000	Remboursements de tiers	17,171.00 -	6,000 -	22,420.00 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	4,689.70 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	326.60 -	0	0.00
42601000	Frais de sommations	30.00 -	0	15.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	45.00 -	0	0.00
42900020	Taxe d'équipement	755,000.00 -	845,000 -	1,099,624.95 -
44	Revenus financiers	70.15 -	0	0.00
44010030	Intérêts de retard	70.15 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	241,159.00 -	0	0.00
46010020	Quote-part à la taxe LTVRB	231,301.00 -	0	0.00
46100000	Dédommagements de la Confédération	9,858.00 -	0	0.00

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
49	Imputations internes	0.00	0	236,448.25 -
49100070	Particip. frais entretien canalisations	0.00	0	236,448.25 -
715	Ateliers			
	<i>Total des charges</i>	<i>3,366,540.46</i>	<i>3,676,100</i>	<i>3,422,922.57</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>380,744.33 -</i>	<i>450,150 -</i>	<i>479,795.38 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,985,796.13</i>	<i>3,225,950</i>	<i>2,943,127.19</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,154,363.71	1,353,770	1,334,912.12
31000000	Fourniture et matériel de bureau	588.55	1,000	295.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	177,297.49	231,250	182,574.05
31010400	Produits et matériel de nettoyage	5,806.90	5,000	2,825.80
31010500	Achat carburant, huile, mazout	359,863.50	431,100	467,347.53
31020200	Frais d'impression, photocopies	64.65	200	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	209.00	210	209.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	6,271.28	10,000	11,526.24
31190400	Autres matériel, machines, installations	29,209.60	41,900	34,792.24
31300000	Prestations de services de tiers	12,151.35	50,100	10,801.50
31300910	Elimination des boues, huiles	462.55	800	390.75
31310010	Planifications et projections de tiers	16,688.80 -	0	50,882.00
31340110	Assurances RC	691.60	1,980	691.60
31340130	Assurances choses	497.35	3,420	488.90
31340160	Assurances véhicules	7,155.40	7,300	6,575.30
31370130	Taxes véhicules	168,170.95	169,000	176,568.75
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	399,026.34	396,910	388,787.51
31580100	Maintenance logiciels	3,413.00	3,100	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	173.00	500	155.90
33	Amortissement patrimoine administratif	95,626.95	96,530	93,588.55
33001100	Amort. planif-route/voie communication	5,116.20	5,110	11,389.55
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	90,510.75	91,420	82,199.00
39	Imputations internes	2,116,549.80	2,225,800	1,994,421.90
39100040	Participation frais personnel	2,113,925.80	2,223,000	1,991,419.30
39100100	Déchets - taxe de base	700.00	800	700.00
39100110	Déchets - taxe au poids	1,924.00	2,000	2,302.60
42	Prestations de services et taxes	11,222.44 -	13,700 -	20,559.78 -
42400000	Prestations de services	10,015.43 -	12,000 -	19,448.37 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	1,207.01 -	1,700 -	1,111.41 -
49	Imputations internes	369,521.89 -	436,450 -	459,235.60 -
49000050	Carburants Ville	59,978.74 -	79,650 -	77,761.80 -
49100060	Participation entretien véhicules	309,543.15 -	356,800 -	381,473.80 -
720	Station d'épuration			
	<i>Total des charges</i>	<i>6,217,105.45</i>	<i>6,388,440</i>	<i>6,298,437.07</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>6,217,105.45 -</i>	<i>6,388,440 -</i>	<i>6,298,437.07 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	819,693.90	851,450	808,675.70
30100000	Salaires du personnel	636,592.95	648,500	651,664.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	5,490.00	5,100	0.00
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	4,160.00 -	0	24,805.20 -
30400000	Allocations enfants & formation	4,950.00	6,000	5,940.00
30490030	Allocations résidence	4,800.00	4,800	4,133.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	32,998.20	36,000	33,602.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,642.40	7,300	6,962.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,087.15	1,200	1,139.15

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	78,530.10	83,700	84,166.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	22,768.95	25,800	22,821.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,680.40	13,900	13,290.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,336.10	7,400	2,564.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	525.45	600	550.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,502.20	3,850	0.00
30900000	Formation métier	3,950.00	6,900	6,646.15
30990000	Autres charges de personnel	0.00	400	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,643,728.31	1,831,130	1,859,350.29
31000000	Fourniture et matériel de bureau	20.00	200	164.30
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	170,720.51	211,700	205,090.73
31010400	Produits et matériel de nettoyage	3,575.90	3,100	1,841.70
31010500	Achat carburant, huile, mazout	6,398.65	2,500	2,443.90
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	27,200.74	26,000	26,774.59
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	404.45	1,000	1,378.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	147,866.80	165,000	158,248.55
31200210	Chauffage immeubles	39.60	0	137.80
31300000	Prestations de services de tiers	43,095.90	40,000	72,764.96
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	517.35	550	230.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	0.00	400	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	15.30	200	6.30
31300430	Frais de réception	297.90	400	409.90
31300800	Alarmes, surveillance	3,190.30	3,000	3,359.40
31300900	Elimination des déchets	48,598.60	55,000	51,051.37
31300910	Elimination des boues, huiles	391,486.70	500,000	510,150.35
31302100	Honoraires médecins et dentistes	0.00	0	200.00
31310010	Planifications et projections de tiers	87,243.50	85,000	60,116.70
31320300	Conseillers externes - Experts	0.00	0	2,902.50
31340110	Assurances RC	166.00	170	166.00
31340120	Assurances bâtiments	15,768.66	18,500	18,216.96
31340130	Assurances choses	95.52	100	93.90
31340140	Assurances techniques	9,876.78	11,000	9,539.18
31340160	Assurances véhicules	1,324.10	1,330	1,194.10
31370110	TVA prest.soumises	160,536.16	173,000	163,641.92
31370130	Taxes véhicules	1,013.90	1,200	1,218.00
31370180	Redevances Radio-TV	0.00	2,280	2,280.00
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	29,191.10	30,000	29,090.00
31440010	Entretien bâtiments	37,560.70	22,000	35,263.65
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	1,146.53	3,000	1,967.90
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,068.30	14,000	16,234.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	118,730.31	120,000	115,755.28
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	300	25.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemn. droits	1,397.05	0	0.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0.00	0	40,000.00
31990130	Taxe traitement des micropolluants	323,181.00	340,000	327,393.00
33	Amortissement patrimoine administratif	832,884.75	929,840	865,242.35
33003100	Amort. planif-autres génie civil	680,707.65	680,700	733,770.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	104,735.10	167,620	110,072.35
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	47,442.00	81,520	21,400.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	413,253.27	0	272,021.54
35100000	Attribution financements spéciaux	413,253.27	0	272,021.54
39	Imputations internes	2,507,545.22	2,776,020	2,493,147.19
39000010	Matériel informatique	750.00	750	750.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
39100040	Participation frais personnel	0.00	0	168,779.30
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	160,729.00
39100060	Entretien véhicules et équipements	1,026.70	1,000	2,263.35
39100070	Particip. frais entretien canalisations	0.00	0	326,478.25
39100100	Déchets - taxe de base	196.00	170	168.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0.00	100	0.00
39101000	Prestations informatiques	17,180.00	21,180	7,939.53
39300000	Frais administratif et d'exploitation	290,676.35	377,200	165,469.00
39300120	Participation réseau d'évacuation des eaux	1,574,859.97	1,726,650	0.00
39400100	Intérêts	622,856.20	648,970	637,805.66
39500000	Participations aux amortissements	0.00	0	1,022,765.10
42	Prestations de services et taxes	172,844.77 -	185,000 -	171,394.04 -
42400000	Prestations de services	20,196.73 -	25,000 -	18,101.34 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0.00	0	942.15 -
42500030	Electricité fournie	152,648.04 -	160,000 -	152,350.55 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	16,390 -	0.00
45100010	Prélèvement provision pr taxe épuration	0.00	16,390 -	0.00
46	Revenus de transfert	97,094.23 -	0	0.00
46100000	Dédommagements de la Confédération	97,094.23 -	0	0.00
49	Imputations internes	5,947,166.45 -	6,187,050 -	6,127,043.03 -
49100040	Participation aux frais de personnel	12,611.30 -	9,000 -	16,374.00 -
49100140	Participation taxe d'équipement	188,750.00 -	211,250 -	274,906.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	12,370.80 -	0	22,409.40 -
49800050	Taxe d'épuration	5,733,434.35 -	5,966,800 -	5,813,353.63 -
721	Réseau d'évacuation des eaux			
	<i>Total des charges</i>	1,597,279.47	1,726,650	1,022,765.10
	<i>Total des revenus</i>	1,597,279.47 -	1,726,650 -	1,022,765.10 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	315,207.75	360,000	1,050.30
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,250.00	0	0.00
31340140	Assurances techniques	1,717.15	0	1,050.30
31430020	Entretien canalisations	312,240.60	360,000	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	1,024,145.42	1,028,630	1,021,714.80
33001100	Amort. planif-route/voie communication	403,042.00	403,060	392,954.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	621,103.42	625,570	612,644.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0.00	0	16,116.80
39	Imputations internes	257,926.30	338,020	0.00
39100040	Participation frais personnel	173,486.30	242,600	0.00
39100070	Particip. frais entretien canalisations	84,440.00	95,420	0.00
46	Revenus de transfert	22,419.50 -	0	0.00
46100000	Dédommagements de la Confédération	22,419.50 -	0	0.00
49	Imputations internes	1,574,859.97 -	1,726,650 -	1,022,765.10 -
49300120	Participation STEP	1,574,859.97 -	1,726,650 -	0.00
49500000	Participation aux amortissements	0.00	0	1,022,765.10 -
725	Déchets des personnes physiques			
	<i>Total des charges</i>	5,648,856.56	5,925,190	5,996,150.16
	<i>Total des revenus</i>	4,769,900.29 -	5,000,000 -	5,053,157.50 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	878,956.27	925,190	942,992.66

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
30	Charges de personnel	102,823.55	105,300	101,834.35
30100000	Salaires du personnel	79,706.00	82,000	82,324.45
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,000.00	2,000	0.00
30490030	Allocations résidence	1,000.00	1,000	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	4,519.85	4,700	4,424.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	909.65	1,000	916.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	148.95	200	150.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	10,615.20	10,700	10,681.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	131.95	300	128.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,736.60	1,800	1,749.95
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,503.50	1,000	386.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	72.10	100	72.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	479.75	500	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,005,666.02	1,136,130	1,057,369.54
31000000	Fourniture et matériel de bureau	36.45	500	94.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	1,933.20	2,000	32.40
31020100	Annonces-Publications	1,134.10	1,000	1,214.95
31020200	Frais d'impression, photocopies	5,705.85	17,000	5,512.50
31190400	Autres matériel, machines, installations	1,913.10	3,000	3,048.20
31300000	Prestations de services de tiers	3,000.00	29,500	3,570.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	26,325.28	23,000	24,000.84
31300400	Frais bancaires et postaux	20,087.08	20,100	21,938.93
31300900	Elimination des déchets	399,070.55	382,150	383,684.71
31300910	Elimination des boues, huiles	3,787.65	3,950	3,826.65
31300920	Compostage	233,219.90	265,250	225,017.20
31320300	Conseillers externes - Experts	3,908.25	0	54,939.35
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	83,248.25	73,900	72,182.93
31340110	Assurances RC	24.15	70	24.15
31340140	Assurances techniques	111.45	1,200	0.00
31340160	Assurances véhicules	15,868.00	15,710	14,301.60
31370110	TVA prest.soumises	23.41	0	0.00
31590400	Entretien d'autre matériel	88,434.69	100,500	78,109.24
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0.00	15,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	500	8.00
31810010	Pertes sur débiteurs	117,825.16	171,800	165,088.74
31900100	Réparations dégâts	9.50	10,000	774.50
33	Amortissement patrimoine administratif	691,297.00	716,760	820,201.30
33003100	Amort. planif.-autres génie civil	445,916.00	469,960	556,662.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	245,381.00	246,800	263,539.30
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	79,751.90	0	0.00
35100000	Attribution financements spéciaux	79,751.90	0	0.00
39	Imputations internes	3,769,318.09	3,967,000	4,016,744.97
39000010	Matériel informatique	150.00	150	150.00
39100000	Prestations de services	33,158.35	53,900	45,257.05
39100040	Participation frais personnel	2,389,349.80	2,513,900	2,192,619.80
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	303,756.00
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	580,028.93	614,080	658,751.36
39100060	Entretien véhicules et équipements	307,000.00	343,800	374,540.00
39101000	Prestations informatiques	12,975.00	12,980	12,975.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	172,900.00	173,600	168,180.00
39300060	Participation aux frais du bâtiments	55,870.00	57,750	50,520.00
39400100	Intérêts	112,726.01	101,620	114,455.76
39500000	Participations aux amortissements	105,160.00	95,220	95,540.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
42 Prestations de services et taxes	3,840,168.26 -	3,818,020 -	3,846,919.32 -
42400000 Prestations de services	2,781.08 -	1,000 -	2,440.91 -
42400310 Taxe déchets base - personnes physiques	2,746,802.42 -	2,815,000 -	2,781,949.81 -
42500010 Vente d'appareils et véhicules usagés	5,024.17 -	0	0.00
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	86,235.75 -	76,500 -	68,668.33 -
42600230 Rectification TVA	0.00	0	31.56 -
42600240 Ristourne déchets valorisables	135,052.94 -	161,680 -	159,270.96 -
42600250 Ristourne taxe sac	803,774.56 -	753,840 -	723,916.96 -
42601200 Frais de sommations - Soumis PA	13,486.50 -	10,000 -	11,299.50 -
42700000 Amendes / contraventions	36,125.00 -	0	82,505.00 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	10,885.84 -	0	16,836.29 -
44 Revenus financiers	5,812.03 -	8,100 -	5,814.27 -
44010030 Intérêts de retard	5,812.03 -	8,100 -	5,814.27 -
45 Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	121,900 -	266,103.91 -
45100120 Prélèvement réserve déchets - ménages	0.00	121,900 -	266,103.91 -
49 Imputations internes	923,920.00 -	1,051,980 -	934,320.00 -
49900020 Recettes imputables aux entreprises	923,920.00 -	1,051,980 -	934,320.00 -
726 Déchets des entreprises			
Total des charges	1,355,840.54	1,605,830	1,551,350.96
Total des revenus	1,355,840.54 -	1,605,830 -	1,551,350.96 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	283,855.54	362,330	336,775.96
31020200 Frais d'impression, photocopies	689.25	1,000	676.75
31300000 Prestations de services de tiers	3,466.90	20,000	4,111.63
31300300 Frais de port - Affranchissements	4,971.04	7,000	5,095.16
31300400 Frais bancaires et postaux	1,000.00	1,000	1,000.00
31300900 Elimination des déchets	260,032.95	325,330	312,550.65
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,253.90	3,000	4,468.80
31810010 Pertes sur débiteurs	11,441.50	5,000	8,872.97
39 Imputations internes	1,071,985.00	1,243,500	1,214,575.00
39000010 Matériel informatique	150.00	150	150.00
39000040 Prise en charges biens, services, march.	116,190.00	154,890	113,920.00
39100040 Participation frais personnel	685,370.00	742,990	675,220.00
39100045 Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	115,260.00
39100050 Prises en charge des frais déchetterie	124,740.00	168,190	141,670.00
39101000 Prestations informatiques	23,175.00	23,180	23,175.00
39500000 Participations aux amortissements	122,360.00	154,100	145,180.00
42 Prestations de services et taxes	1,168,986.99 -	1,343,230 -	1,266,458.33 -
42400320 Taxe déchets de base - entreprises	421,028.78 -	418,700 -	420,543.59 -
42400500 Taxe déchet au poids - Entreprises	533,358.77 -	667,240 -	642,187.74 -
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	1,830.75 -	0	4,950.60 -
42600230 Rectification TVA	2.71 -	0	15.22 -
42600240 Ristourne déchets valorisables	36,719.23 -	50,820 -	40,948.18 -
42600250 Ristourne taxe sac	172,860.00 -	206,470 -	155,690.00 -
42601200 Frais de sommations - Soumis PA	1,122.66 -	0	1,399.68 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	2,064.09 -	0	723.32 -
44 Revenus financiers	579.05 -	90 -	409.40 -
44010030 Intérêts de retard	579.05 -	90 -	409.40 -
45 Prélèvements sur financements spéciaux	116,127.50 -	184,080 -	212,866.98 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
45100130 Prélèvement réserve déchets - entrepr.	116,127.50 -	184,080 -	212,866.98 -
49 Imputations internes	70,147.00 -	78,430 -	71,616.25 -
49100100 Déchets - taxe de base	26,819.20 -	28,390 -	26,798.20 -
49100110 Déchets - taxe au poids	43,327.80 -	50,040 -	44,818.05 -
727 Déchetterie intercommunale			
Total des charges	1,013,161.55	1,120,220	1,158,179.98
Total des revenus	1,013,161.55 -	1,120,220 -	1,158,179.98 -
Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30 Charges de personnel	530.00	560	600.00
30490010 Indemnité téléphonie	530.00	560	600.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	381,996.10	417,730	402,709.72
31000000 Fourniture et matériel de bureau	0.00	500	34.55
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	3,087.75	5,000	1,258.45
31010500 Achat carburant, huile, mazout	2,800.74	7,000	3,883.91
31020100 Annonces-Publications	0.00	1,000	0.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,564.55	5,000	351.55
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	3,249.81	1,200	3,103.21
31190400 Autres matériel, machines, installations	701.40	2,000	0.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	6,395.00	7,100	6,625.10
31300000 Prestations de services de tiers	30.00	5,000	5,030.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	0.00	150	0.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	433.70	500	564.35
31300430 Frais de réception	0.00	300	0.00
31300900 Elimination des déchets	238,322.20	247,210	244,910.64
31300910 Elimination des boues, huiles	827.85	1,670	1,445.50
31300920 Compostage	3,337.75	6,750	4,679.55
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,133.65	0	827.75
31340110 Assurances RC	93.85	270	93.85
31340120 Assurances bâtiments	0.00	500	0.00
31340130 Assurances choses	958.80	310	924.38
31340140 Assurances techniques	0.00	570	0.00
31340160 Assurances véhicules	167.40	400	151.60
31370130 Taxes véhicules	173.00	600	173.00
31440010 Entretien bâtiments	3,518.70	5,000	4,342.23
31440300 Entretien de la place	26,058.70	27,000	21,589.80
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	16,362.60	16,900	17,599.24
31590400 Entretien d'autre matériel	9,686.95	10,000	9,047.25
31600100 Location local, terrain, surface, place	0.00	1,000	0.00
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	55,538.75	57,100	74,461.80
31700000 Déplacements véhicule privé	207.90	1,000	630.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	128.40	700	0.00
31810010 Pertes sur débiteurs	620.00	1,000	712.76
31900100 Réparations dégâts	4,596.65	5,000	269.25
33 Amortissement patrimoine administratif	71,311.00	73,310	71,311.00
33003100 Amort. planif.-autres génie civil	69,170.00	69,170	69,170.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	2,141.00	4,140	2,141.00
39 Imputations internes	559,324.45	628,620	683,559.26
39000010 Matériel informatique	550.00	550	550.00
39100000 Prestations de services	47,100.75	50,000	50,727.36
39100040 Participation frais personnel	459,799.40	515,000	498,076.30
39100045 Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	78,506.00
39100060 Entretien véhicules et équipements	156.00	7,000	1,036.90
39100100 Déchets - taxe de base	140.00	150	140.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
39101000	Prestations informatiques	2,470.00	2,470.00
39200010	Location de locaux, de la place	20,750.00	20,750.00
39400100	Intérêts	28,358.30	31,302.70
42	Prestations de services et taxes	95,137.97 -	123,670 -
42400000	Prestations de services	15,299.62 -	12,000 -
42600110	Remboursements assurances RC	6,190.00 -	0
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	590.75 -	0
42600240	Ristourne déchets valorisables	72,663.94 -	111,670 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	393.66 -	0
44	Revenus financiers	7.70 -	0
44010030	Intérêts de retard	7.70 -	0
46	Revenus de transfert	212,950.00 -	214,280 -
46120020	Prestations pour la Ville du Locle	185,890.00 -	186,270 -
46120030	Prestations pour La Sagne	18,120.00 -	18,530 -
46120040	Prestations pour communes utilisatrices	8,940.00 -	9,480 -
49	Imputations internes	705,065.88 -	782,270 -
49100050	Financement taxe déchets	704,768.93 -	782,270 -
49100110	Déchets - taxe au poids	296.95 -	0
730	Espaces verts		
	<i>Total des charges</i>	2,498,088.78	2,679,780
	<i>Total des revenus</i>	88,447.93 -	39,800 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,409,640.85	2,639,980
31	Biens, services, autres charges exploit.	256,730.18	286,590
31000000	Fourniture et matériel de bureau	137.25	300
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	45,532.50	45,500
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	82.00	150
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	30,276.65	10,000
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,507.83	9,000
31190400	Autres matériel, machines, installations	10,742.20	13,050
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,382.80	9,000
31200210	Chauffage immeubles	43,223.20	45,000
31300000	Prestations de services de tiers	13,516.00	24,300
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,130.00	2,430
31300300	Frais de port - Affranchissements	0.00	40
31300900	Elimination des déchets	1,175.50	2,700
31300920	Compostage	10,714.60	21,000
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	0
31340110	Assurances RC	486.95	1,390
31340120	Assurances bâtiments	3,486.73	3,670
31340130	Assurances choses	2,098.97	2,000
31340140	Assurances techniques	0.00	230
31340160	Assurances véhicules	7,759.00	8,500
31370130	Taxes véhicules	9,709.45	11,000
31440010	Entretien bâtiments	2,002.40	12,000
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	1,851.50	2,200
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	45,823.20	55,000
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,750.55	4,000
31700000	Déplacements véhicule privé	0.00	50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0.00	500
31900100	Réparations dégâts	12,340.90	3,580
33	Amortissement patrimoine administratif	345,657.60	345,690
33001100	Amort. planif-route/voie communication	10,734.00	10,740

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
33003100	Amort. planif-autres génie civil	234,622.00	234,650	234,622.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	100,301.60	100,300	108,604.10
39	Imputations internes	1,895,701.00	2,047,500	2,042,260.15
39000050	Carburants Ville	24,629.85	35,000	32,591.30
39100040	Participation frais personnel	1,562,501.10	1,689,000	1,683,029.60
39100100	Déchets - taxe de base	644.00	700	644.00
39100110	Déchets - taxe au poids	1,519.05	1,300	282.25
39300090	Prestations du Centre horticole	306,407.00	321,500	325,713.00
42	Prestations de services et taxes	88,447.93 -	39,800 -	43,167.08 -
42400000	Prestations de services	12,471.33 -	17,800 -	20,058.25 -
42400040	Entretien des jardins PF (interne)	19,450.00 -	21,000 -	19,450.00 -
42400600	Location matériel, appareils	0.00	1,000 -	209.36 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0.00	0	2,953.46 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	10,437.00 -	0	496.01 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	29,315.70 -	0	0.00
42600130	Remboursements assurances choses PA	16,773.90 -	0	0.00
735	Centre horticole			
	<i>Total des charges</i>	<i>500,096.96</i>	<i>539,810</i>	<i>525,622.62</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>500,096.96 -</i>	<i>539,810 -</i>	<i>525,622.62 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0.00</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	91,750.36	94,140	87,921.92
31000000	Fourniture et matériel de bureau	250.65	400	247.90
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	82,384.13	78,000	77,912.77
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,231.15	4,500	3,354.60
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	4,513.75	5,000	2,577.90
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	802.84	2,500	2,853.91
31190400	Autres matériel, machines, installations	0.00	500	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	400	250.00
31300400	Frais bancaires et postaux	166.08	0	86.24
31340110	Assurances RC	111.20	320	111.20
31340130	Assurances choses	197.96	200	194.60
31340140	Assurances techniques	18.00	0	19.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,074.60	2,320	313.00
33	Amortissement patrimoine administratif	10,872.90	10,830	9,961.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,205.00	7,160	6,292.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	3,667.90	3,670	3,669.00
39	Imputations internes	397,473.70	434,840	427,739.70
39100040	Participation frais personnel	397,333.70	434,700	427,599.70
39100100	Déchets - taxe de base	140.00	140	140.00
42	Prestations de services et taxes	92,423.63 -	110,000 -	92,262.63 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	92,423.63 -	110,000 -	92,262.63 -
49	Imputations internes	407,673.33 -	429,810 -	433,359.99 -
49300090	Participation du cimetière	101,266.33 -	108,310 -	107,646.99 -
49300100	Participation espaces verts	306,407.00 -	321,500 -	325,713.00 -
740	Cimetière et centre funéraire			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,581,768.83</i>	<i>1,757,560</i>	<i>1,557,100.92</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,121,636.36 -</i>	<i>1,073,130 -</i>	<i>1,094,796.64 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>460,132.47</i>	<i>684,430</i>	<i>462,304.28</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	310,245.55	365,730	316,778.43
31000000	Fourniture et matériel de bureau	668.15	700	593.50

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	6,959.34	19,300	3,824.15
31010500 Achat carburant, huile, mazout	0.00	700	0.00
31010550 Marchandises et objets pour revente	22,378.40	32,200	19,206.05
31020100 Annonces-Publications	945.05	0	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	397.00	500	383.65
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	4,396.13	2,500	1,741.45
31190400 Autres matériel, machines, installations	8,907.25	1,800	2,869.30
31200100 Electricité-Eau-Gaz	32,374.45	37,400	31,405.60
31200210 Chauffage immeubles	30,337.75	38,000	35,958.75
31300000 Prestations de services de tiers	83,159.10	83,000	61,574.30
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	0.00	790	428.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	2,445.39	2,500	2,121.56
31300400 Frais bancaires et postaux	41.00	50	12.00
31300430 Frais de réception	98.40	400	358.35
31300900 Elimination des déchets	5,244.05	5,500	6,590.30
31300920 Compostage	3,885.35	7,000	4,113.30
31310010 Planifications et projections de tiers	5,300.00	0	13,054.40
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	255.95	2,000	1,892.35
31340110 Assurances RC	200.20	700	200.20
31340120 Assurances bâtiments	6,048.96	7,000	6,213.27
31340130 Assurances choses	925.91	1,450	910.17
31340140 Assurances techniques	3,137.28	3,100	3,002.89
31340160 Assurances véhicules	614.70	840	554.50
31370120 Redevances incinération	1,550.15	3,500	0.00
31370130 Taxes véhicules	1,637.20	3,400	1,461.20
31410010 Entretien routes et chemins	15,294.90	16,500	25,540.35
31440010 Entretien bâtiments	69,434.91	68,600	75,945.15
31440030 Entretien bâtiments - Contrats	3,131.10	5,200	2,918.50
31490000 Entretien des installations et monuments	0.00	5,000	1,441.05
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	5,577.50	5,500	3,421.10
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	1,615.50	2,000	0.00
31700000 Déplacements véhicule privé	239.40	400	0.00
31810010 Pertes sur débiteurs	3,645.08	8,200	9,043.04
33 Amortissement patrimoine administratif	322,055.00	332,090	326,166.00
33001100 Amort. planif-route/voie communication	8,686.00	8,780	5,267.00
33003100 Amort. planif-autres génie civil	247,414.00	254,750	254,944.00
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	50,948.00	50,950	50,948.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	15,007.00	15,010	15,007.00
33200100 Amort. planifiés, immo. incorporelles	0.00	2,600	0.00
39 Imputations internes	949,468.28	1,059,740	914,156.49
39000050 Carburants Ville	3,115.20	6,000	4,849.35
39100010 Honoraires gérance PA	691.20	770	691.20
39100040 Participation frais personnel	840,121.00	940,400	795,676.80
39100100 Déchets - taxe de base	252.00	260	252.00
39100110 Déchets - taxe au poids	4,022.55	4,000	5,040.15
39300090 Prestations du Centre horticole	101,266.33	108,310	107,646.99
41 Revenus régaliens et de concessions	63,694.60	92,000	71,256.05
41200000 Revenus de concessions, patentes	63,694.60	92,000	71,256.05
42 Prestations de services et taxes	950,332.18	874,300	922,059.01
42400000 Prestations de services	921,903.22	851,280	897,150.06
42400430 Taxe pour dépôt de cendres	4,670.50	4,880	5,570.00
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	23,285.68	17,140	17,197.05
42600200 Rbts frais de poursuites et de procédures	105.95	1,000	1,327.55
42600230 Rectification TVA	24.19	0	86.20

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics			
42601000	Frais de sommations 0.00	0	15.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA 317.94 -	0	460.78 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs 24.70 -	0	252.37 -
44	Revenus financiers 68,443.58 -	67,660 -	62,315.58 -
44010030	Intérêts de retard 335.90 -	300 -	419.05 -
44700100	Produits des loyers 15,360.00 -	15,360 -	15,360.00 -
44720020	Locations de chambres mortuaires 50,227.68 -	49,480 -	44,016.53 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA 2,520.00 -	2,520 -	2,520.00 -
48	Revenus divers extraordinaires 39,166.00 -	39,170 -	39,166.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA 39,166.00 -	39,170 -	39,166.00 -
755	Urbanisme-Mobilités-Environnement		
	<i>Total des charges</i> 2,363,380.03	2,701,470	3,007,655.24
	<i>Total des revenus</i> 475,546.14 -	492,500 -	637,330.64 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i> 1,887,833.89	2,208,970	2,370,324.60
30	Charges de personnel 1,771,585.50	2,017,580	2,089,266.75
30100000	Salaires du personnel 1,382,068.60	1,576,900	1,658,477.40
30100200	Jubilaires / ancienneté 1,000.00	1,000	2,500.00
30100300	Salaires du personnel en formation 11,786.30	22,300	16,057.00
30400000	Allocations enfants & formation 15,939.00	12,300	14,091.00
30490020	Indemn. Déplacements 131.00	1,600	1,572.00
30490030	Allocations résidence 8,050.00	10,300	10,483.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG 74,606.30	88,000	89,373.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage 15,017.30	17,750	18,443.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire 2,458.75	2,900	3,029.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension 181,819.25	214,200	222,778.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents 15,050.15	5,600	5,746.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA 28,667.25	33,850	35,347.15
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad. 24,735.80	18,450	7,549.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof. 1,188.00	1,400	1,464.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis 7,917.80	9,350	0.00
30900000	Formation métier 1,150.00	1,680	2,353.85
31	Biens, services, autres charges exploit. 305,639.44	389,600	448,697.09
31000000	Fourniture et matériel de bureau 5,423.15	4,600	2,739.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures 26,489.79	19,000	19,117.20
31010500	Achat carburant, huile, mazout 0.00	600	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel 586.25	0	0.00
31020100	Annonces-Publications 3,684.75	5,000	50,025.52
31020200	Frais d'impression, photocopies 792.06	1,100	2,191.80
31020400	Matériel promotionnel - imprimés 11,484.75	22,500	32,041.80
31030100	Abonnement journaux, magazines 578.00	600	501.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés 151.00	200	268.00
31060000	Matériel médical et sanitaire 80.00	0	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau 0.00	0	2,922.15
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils 107.20	0	1,033.20
31300000	Prestations de services de tiers 176,464.80	171,350	149,141.25
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre 8,868.75	9,080	9,259.60
31300300	Frais de port - Affranchissements 6,847.58	8,000	8,213.84
31300400	Frais bancaires et postaux 38.62	50	7.57
31300430	Frais de réception 3,445.50	2,600	9,326.16
31300810	Prest. SGA en nature 37,947.00	41,000	41,534.50
31320300	Conseillers externes - Experts 2,759.25	40,000	34,970.40
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites 113.20	300	654.30
31320500	Cadastre et frais notaires liés 10,136.85	54,200	59,797.45
31340110	Assurances RC 579.70	560	579.70

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Travaux publics				
31340130	Assurances choses	431.40	520	2,763.00
31340140	Assurances techniques	161.74	50	107.45
31340160	Assurances véhicules	665.35	1,130	1,331.80
31370130	Taxes véhicules	559.50	1,100	1,651.00
31370170	Taxes de séjour et émoluments	2,497.50	0	100.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	152.75	0	316.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,192.00	800	3,753.30
31600100	Location local, terrain, surface, place	0.00	0	5,576.00
31700000	Déplacements véhicule privé	257.30	500	314.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	836.50	4,060	3,195.15
31810010	Pertes sur débiteurs	1,942.20	700	4,457.05
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	365.00	0	350.00
31990000	Autres charges d'exploitation	0.00	0	456.45
33	Amortissement patrimoine administratif	215,774.95	220,180	281,968.42
33000100	Amort. planifié terrains	2,196.30	2,200	2,434.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	14,648.50	14,650	21,913.55
33003100	Amort. planif-autres génie civil	114,291.95	114,730	120,921.80
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,440.00	1,440	1,440.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	83,198.20	87,160	123,196.67
33020000	Amort.non planifiés-Prélevés sur des fonds	0.00	0	12,062.40
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	18,900.00	18,000	77,800.00
35110100	Attribution Fonds	18,900.00	18,000	77,800.00
36	Charges de transfert	49,874.45	54,800	108,199.45
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	49,874.45	54,800	108,199.45
39	Imputations internes	1,605.69	1,310	1,723.53
39000050	Carburants Ville	1,045.69	850	1,219.53
39100100	Déchets - taxe de base	560.00	460	504.00
41	Revenus régaliens et de concessions	123,928.67 -	127,000 -	125,245.03 -
41200010	Concessions SGA	87,916.97 -	87,800 -	85,828.79 -
41200020	Prest.SGA nature	36,011.70 -	39,200 -	39,416.24 -
42	Prestations de services et taxes	337,405.72 -	298,510 -	396,781.01 -
42000000	Taxes d'exemption	18,900.00 -	18,000 -	77,800.00 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	7,320.00 -	9,200 -	5,865.00 -
42100130	Permis de constructions	209,925.95 -	165,000 -	182,546.00 -
42100200	Frais de sommations	0.00	60 -	0.00
42400000	Prestations de services	77,782.56 -	104,250 -	115,374.79 -
42600000	Remboursements de tiers	23,144.50 -	2,000 -	5,919.00 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0.00	0	8,505.25 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	77.90 -	0	566.05 -
42600230	Rectification TVA	0.26 -	0	0.05 -
42601000	Frais de sommations	0.00	0	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0.00	0	30.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	104.55 -	0	129.87 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	150.00 -	0	0.00
43	Revenus divers	6,834.55 -	8,200 -	56,031.75 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	266.00 -	200 -	1,686.00 -
43090010	Sponsoring	6,568.55 -	8,000 -	54,345.75 -
44	Revenus financiers	71.90 -	40 -	48.90 -
44010030	Intérêts de retard	71.90 -	40 -	48.90 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0.00	0	12,062.40 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Travaux publics				
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	0.00	0	12,062.40 -
46	Revenus de transfert	1,898.00 -	4,600 -	28,500.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	1,898.00 -	2,000 -	18,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0.00	2,600 -	0.00
46320000	Subv. Communes & syndicats intercommun.	0.00	0	10,500.00 -
49	Imputations internes	5,407.30 -	54,150 -	18,661.55 -
49100040	Participation aux frais de personnel	3,024.95 -	54,150 -	0.00
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	2,382.35 -	0	4,899.90 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0.00	0	1,019.75 -
49800040	Indemnités maternité	0.00	0	12,741.90 -
765	Politique de stationnement			
	<i>Total des charges</i>	<i>381,289.84</i>	<i>295,150</i>	<i>0.00</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>585,526.27 -</i>	<i>767,500 -</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>204,236.43 -</i>	<i>472,350 -</i>	<i>0.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	154,133.84	10,000	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0.00	10,000	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	141,612.80	0	0.00
31300400	Frais bancaires et postaux	18.82	0	0.00
31340140	Assurances techniques	202.22	0	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	12,300.00	0	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	0.00	35,000	0.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	0.00	35,000	0.00
34	Charges financières	131.05	20,000	0.00
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	0.00	20,000	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	130.60	0	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0.45	0	0.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	165,000.00	0	0.00
35110100	Attribution Fonds	165,000.00	0	0.00
39	Imputations internes	62,024.95	230,150	0.00
39100040	Participation frais personnel	62,024.95	230,150	0.00
42	Prestations de services et taxes	541,659.62 -	615,000 -	0.00
42400220	Recettes macarons urbains	488,206.55 -	400,000 -	0.00
42400230	Recettes macarons parking	19,153.30 -	115,000 -	0.00
42400240	Recettes cartes à gratter	31,966.00 -	75,000 -	0.00
42400250	Recettes horodateurs	2,333.77 -	25,000 -	0.00
44	Revenus financiers	3,866.65 -	35,000 -	0.00
44300110	Recettes macarons parking PF	3,823.40 -	35,000 -	0.00
44300120	Recettes horodateurs PF	43.25 -	0	0.00
49	Imputations internes	40,000.00 -	117,500 -	0.00
49100080	Part amendes	40,000.00 -	117,500 -	0.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité			
<i>Total des charges</i>	18,582,303.51	19,493,130	19,874,699.27
<i>Total des revenus</i>	12,318,729.34 -	13,277,780 -	13,788,702.80 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,263,574.17	6,215,350	6,085,996.47
860 Sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	4,354,785.82	4,830,310	4,065,187.96
<i>Total des revenus</i>	2,586,451.50 -	3,228,000 -	2,730,269.81 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,768,334.32	1,602,310	1,334,918.15
30 Charges de personnel	3,566,479.40	3,842,740	3,228,683.70
30100000 Salaires du personnel	2,457,921.35	2,607,400	2,154,090.50
30100100 Salaires Patrouilles, service	6,088.05	30,000	38,805.85
30100110 Salaire Patrouilles, mesures scolaires	431,788.10	410,000	426,234.95
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,210.00	1,200	2,360.00
30100300 Salaires du personnel en formation	9,284.90	8,300	9,802.90
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	86,141.50 -	0	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	36,991.55	37,100	36,835.85
30490020 Indemn. Déplacements	883.20	890	883.20
30490030 Allocations résidence	15,100.00	21,550	15,366.70
30500000 Contributions AVS-AI-APG	149,634.40	168,300	134,571.25
30500010 Contributions à la caisse de chômage	30,080.10	32,300	27,835.30
30500020 Cotisations pré et parascolaire	4,927.60	5,550	4,559.00
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	307,254.85	322,200	268,828.75
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	30,266.35	9,750	9,115.60
30540000 Contributions à la caisse ALFA	57,497.50	64,650	53,203.50
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	41,328.50	30,500	9,466.35
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,382.05	2,700	2,204.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	16,087.40	17,850	0.00
30900000 Formation métier	53,895.00	72,000	33,960.00
30990000 Autres charges de personnel	0.00	500	560.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	643,162.35	741,580	731,358.18
31000000 Fourniture et matériel de bureau	8,177.30	5,000	6,508.10
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	411.10	0	2,963.45
31020100 Annonces-Publications	0.00	6,000	209.60
31020200 Frais d'impression, photocopies	3,725.25	5,700	3,084.35
31030100 Abonnement journaux, magazines	447.00	500	440.00
31050100 Denrées alimentaires, boissons	187.50	1,000	1,458.35
31060000 Matériel médical et sanitaire	1,322.70	300	315.50
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	9,038.66	10,000	10,566.10
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,678.05	10,000	577.30
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	30,159.24	37,000	19,741.71
31190400 Autres matériel, machines, installations	0.00	0	3,361.10
31200100 Electricité-Eau-Gaz	2,945.25	0	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	393,342.90	500,000	514,467.65
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	1,900.00	2,000	1,900.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	14,350.20	13,900	15,045.30
31300300 Frais de port - Affranchissements	14,222.18	16,600	18,132.32
31300400 Frais bancaires et postaux	1,653.05	460	433.37
31300430 Frais de réception	242.00	2,000	2,683.10
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	11,564.95	11,500	16,484.30
31340110 Assurances RC	702.35	800	702.35
31340130 Assurances choses	615.52	620	605.06
31340160 Assurances véhicules	4,041.40	3,400	3,400.50
31370130 Taxes véhicules	3,808.75	3,800	4,106.80
31490000 Entretien des installations et monuments	2,278.20	0	0.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	2,500	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	16,007.50	20,000	19,014.82
31700000 Déplacements véhicule privé	994.70	3,500	1,114.50

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,255.70	9,000	8,902.90
31810010	Pertes sur débiteurs	31,304.15	20,000	32,797.95
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	255.35	0	255.35
31990000	Autres charges d'exploitation	80,531.40	56,000	42,086.35
33	Amortissement patrimoine administratif	33,776.00	57,590	33,403.28
33003100	Amort. planif-autres génie civil	593.00	4,870	593.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	33,183.00	52,720	32,810.28
36	Charges de transfert	60,570.00	61,000	60,180.00
36010010	Quote-part canton - Fichier chiens	60,570.00	61,000	60,180.00
39	Imputations internes	50,798.07	127,400	11,562.80
39000050	Carburants Ville	9,804.67	9,000	10,533.10
39100080	Part amendes	40,000.00	117,500	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	882.00	800	896.00
39100110	Déchets - taxe au poids	111.40	100	133.70
40	Revenus fiscaux	224,010.00 -	216,000 -	223,740.00 -
40330000	Taxe des chiens	224,010.00 -	216,000 -	223,740.00 -
42	Prestations de services et taxes	2,058,734.45 -	2,746,200 -	2,311,888.33 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	15,110.00 -	25,000 -	29,160.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	0.00	500 -	660.00 -
42400210	Prestations services-Place stationnement	14,645.00 -	14,000 -	16,230.00 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0.00	0	12,898.00 -
42600000	Remboursements de tiers	212,985.40 -	246,000 -	169,847.25 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	12,545.55 -	10,000 -	15,029.90 -
42600280	Commandement de payer	742,318.00 -	850,000 -	821,129.00 -
42601000	Frais de sommations	675.00 -	700 -	795.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	1,950.00 -	0	2,145.00 -
42700000	Amendes / contraventions	940,131.35 -	1,400,000 -	902,638.38 -
42900000	Autres taxes	116,676.95 -	200,000 -	339,987.20 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	1,697.20 -	0	1,368.60 -
43	Revenus divers	35,996.25 -	42,000 -	65,220.08 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	35,996.25 -	42,000 -	65,220.08 -
44	Revenus financiers	35,455.45 -	45,200 -	47,306.00 -
44010030	Intérêts de retard	1,270.45 -	1,200 -	1,096.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	34,185.00 -	44,000 -	46,210.00 -
46	Revenus de transfert	1,300.00 -	2,600 -	0.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	1,300.00 -	2,600 -	0.00
49	Imputations internes	230,955.35 -	176,000 -	82,115.40 -
49100040	Participation aux frais de personnel	59,000.00 -	176,000 -	0.00
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	140,323.95 -	0	45,602.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	4,949.15 -	0	33,236.55 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	7,251.05 -	0	3,276.80 -
49800040	Indemnités maternité	9,842.10 -	0	0.00
49800070	COVID # Remboursements APG	9,589.10 -	0	0.00
870	Défense incendie région			
	Total des charges	3,984,336.98	4,275,200	4,793,393.53
	Total des revenus	3,984,336.98 -	4,275,200 -	4,793,393.53 -
	Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30	Charges de personnel	2,967,992.70	3,247,950	3,117,584.86
30100000	Salaires du personnel	2,152,738.45	2,279,600	2,208,272.16

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	1,000	750.00
30400000	Allocations enfants & formation	23,669.25	26,000	26,746.50
30420000	Indemnités de repas	27,774.50	27,000	26,858.00
30490020	Indemn. Déplacements	552.00	550	552.00
30490030	Allocations résidence	11,566.65	13,500	11,333.40
30500000	Contributions AVS-AI-APG	120,259.93	125,400	117,983.67
30500010	Contributions à la caisse de chômage	24,173.60	25,300	24,418.99
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,972.20	4,200	4,013.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	300,626.20	312,600	302,179.25
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	23,905.90	8,000	7,589.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	46,202.70	48,200	46,737.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	37,700.30	25,300	9,763.10
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	25,032.00	0	0.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	5,364.00	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,920.50	2,000	1,943.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	12,766.30	13,300	0.00
30900000	Formation métier	21,856.55	140,000	81,991.10
30920000	Soldes volontaires	121,518.87	180,000	232,997.64
30990000	Autres charges de personnel	6,392.80	16,000	13,455.70
31	Biens, services, autres charges exploit.	534,635.58	512,290	628,232.91
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,575.67	2,000	2,177.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	610.45	0	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	28,831.30	33,000	36,406.67
31020100	Annonces-Publications	0.00	200	15.35
31020200	Frais d'impression, photocopies	425.05	0	1,074.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,425.00	1,200	1,225.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	39.00	0	60.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,341.90	2,500	3,738.95
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	7,690.20	15,000	5,945.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	23,465.00	15,000	10,524.39
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	6,040.40	15,000	13,937.10
31120020	Equipement ORPP	28,347.54	10,000	66,628.14
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	30,937.96	15,000	50,944.75
31130010	Matériel informatique	162.00	1,500	61.85
31200100	Electricité-Eau-Gaz	24,773.95	25,000	24,699.70
31200250	Chauffage-Eclairage	2,961.60	3,500	1,752.00
31300000	Prestations de services de tiers	18,364.55	1,000	22,495.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	6,305.00	6,300	6,215.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	47,112.40	52,000	52,327.45
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,207.05	3,900	4,017.95
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000.00	1,000	1,000.00
31300430	Frais de réception	0.00	4,200	5,032.30
31300900	Elimination des déchets	204.70	0	0.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	3,580.85	7,000	7,707.70
31320300	Conseillers externes - Experts	500.00	3,000	6,669.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,391.25	550	1,181.65
31340110	Assurances RC	673.00	1,350	673.00
31340120	Assurances bâtiments	551.39	320	543.42
31340130	Assurances choses	4,611.62	4,000	4,410.29
31340140	Assurances techniques	4,545.22	1,500	1,393.78
31340160	Assurances véhicules	13,391.35	25,000	15,597.05
31370130	Taxes véhicules	952.45	2,500	2,384.70
31440010	Entretien bâtiments	8,459.95	9,700	10,170.85
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	0.00	0	30.30
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	1,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	142,976.00	120,000	164,671.07

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
31510210	Entret. machines/véhic. - Intervention	0.00	2,000	0.00
31530010	Entretien de matériel informatique	2,534.73	1,000	1,000.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	53,072.00	56,800	55,495.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	550.15	550	1,482.95
31620000	Leasings	47,027.95	51,620	18,009.35
31700000	Déplacements véhicule privé	287.40	100	108.65
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	7,014.40	12,000	14,891.60
31810010	Pertes sur débiteurs	5,061.80	5,000	7,128.70
31990000	Autres charges d'exploitation	633.35	0	4,404.40
33	Amortissement patrimoine administratif	215,581.00	216,430	256,004.77
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	158,395.00	158,390	158,395.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	57,186.00	58,040	97,609.77
39	Imputations internes	266,127.70	298,530	791,570.99
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	504,775.00
39100100	Déchets - taxe de base	868.00	600	868.00
39100110	Déchets - taxe au poids	11.15	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	40,806.65	66,800	56,898.44
39300020	Quote-part charges SIS	142,160.00	143,660	140,470.00
39400100	Intérêts	82,281.90	87,470	88,559.55
42	Prestations de services et taxes	248,611.05 -	248,560 -	286,512.00 -
42400370	Facturation service feu	133,226.10 -	160,000 -	130,133.70 -
42400390	Fausses alarmes	83,800.00 -	60,000 -	91,400.00 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	3,600.00 -	0	23,000.00 -
42600000	Remboursements de tiers	26,095.00 -	28,560 -	32,172.40 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0.00	0	6,138.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,209.85 -	0	1,241.65 -
42601000	Frais de sommations	60.00 -	0	45.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	165.00 -	0	150.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	455.10 -	0	2,231.25 -
44	Revenus financiers	246.85 -	7,900 -	354.15 -
44010030	Intérêts de retard	246.85 -	0	354.15 -
44700010	Location bâtiments	0.00	7,900 -	0.00
46	Revenus de transfert	1,917,154.01 -	1,982,600 -	2,254,557.30 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	1,075,851.90 -	1,020,750 -	1,130,986.35 -
46120010	Dédommagements communes	823,783.11 -	961,850 -	1,047,545.85 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	17,519.00 -	0	76,025.10 -
48	Revenus divers extraordinaires	62,491.00 -	62,490 -	62,491.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	62,491.00 -	62,490 -	62,491.00 -
49	Imputations internes	1,755,834.07 -	1,973,650 -	2,189,479.08 -
49100040	Participation aux frais de personnel	19,730.00 -	7,500 -	17,208.65 -
49100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,683,928.12 -	1,966,150 -	2,157,918.93 -
49200010	Location de locaux, de la place	10,300.00 -	0	10,300.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	40,999.40 -	0	4,051.50 -
49800070	COVID # Remboursements APG	876.55 -	0	0.00
871	Service ambulancier			
	Total des charges	5,052,249.42	5,107,150	5,519,398.54
	Total des revenus	5,052,249.42 -	5,107,150 -	5,519,398.54 -
	Charges/Revenus(-)	0.00	0	0.00
30	Charges de personnel	3,651,449.66	3,647,100	3,474,934.35
30100000	Salaires du personnel	2,680,326.75	2,700,800	2,568,633.55

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
30100200	Jubilaires / ancienneté	0.00	1,000	750.00
30100300	Salaires du personnel en formation	104,463.40	103,600	157,167.30
30400000	Allocations enfants & formation	45,013.35	51,300	54,070.50
30420000	Indemnités de repas	27,774.50	27,000	26,858.00
30490020	Indemn. Déplacements	37,807.60	16,000	17,767.80
30490030	Allocations résidence	13,016.65	15,400	11,833.30
30500000	Contributions AVS-AI-APG	152,556.69	154,200	139,984.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	30,663.75	31,100	28,958.40
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,012.80	5,100	4,738.70
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	363,662.15	364,800	346,375.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	30,585.71	9,800	9,089.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	58,620.20	59,300	55,365.90
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	45,620.20	27,100	10,630.55
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,423.55	2,500	2,284.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	16,187.35	16,400	0.00
30900000	Formation métier	27,531.16	40,000	24,398.75
30920000	Soldes volontaires	3,280.00	15,000	8,485.00
30990000	Autres charges de personnel	6,903.85	6,700	7,542.60
31	Biens, services, autres charges exploit.	634,931.76	557,040	675,592.59
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,301.87	2,500	1,888.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	18,690.40	39,000	32,122.93
31020100	Annonces-Publications	32.00	500	651.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	0.00	100	296.85
31030100	Abonnement journaux, magazines	0.00	100	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0.00	0	490.40
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,892.25	2,100	940.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	106,417.99	89,000	91,832.04
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,518.90	3,000	5,104.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	34,377.45	6,000	11,708.76
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	13,237.16	15,000	19,912.70
31130010	Matériel informatique	7,486.30	0	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	22,874.40	8,200	8,804.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	907.70	900	800.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	15,080.75	13,000	13,661.15
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,767.85	3,600	2,979.05
31300400	Frais bancaires et postaux	4,016.28	4,300	4,048.51
31300430	Frais de réception	386.40	1,500	1,518.60
31300900	Elimination des déchets	37.85	0	23.70
31302100	Honoraires médecins et dentistes	8,505.00	30,000	14,040.00
31320300	Conseillers externes - Experts	11,730.70	8,400	3,756.05
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	28,921.05	32,000	33,590.80
31340110	Assurances RC	673.00	1,900	673.00
31340130	Assurances choses	1,109.60	1,000	1,057.01
31340160	Assurances véhicules	6,192.45	6,000	5,997.85
31370130	Taxes véhicules	930.85	900	896.00
31440010	Entretien bâtiments	0.00	200	1,404.65
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	0.00	0	30.30
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	2,000	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	65,215.22	49,000	62,488.61
31580100	Maintenance logiciels	1,642.45	0	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	0.00	2,400	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	662.60	440	504.25
31700000	Déplacements véhicule privé	45.50	0	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	6,967.95	4,000	3,269.00
31810010	Pertes sur débiteurs	266,636.64	230,000	348,733.58
31990000	Autres charges d'exploitation	673.20	0	2,368.50

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
33	Amortissement patrimoine administratif	214,708.00	214,850	232,275.65
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	52,798.00	52,800	52,798.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	161,910.00	162,050	179,477.65
36	Charges de transfert	373,259.00	525,000	409,401.00
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	373,259.00	525,000	409,401.00
39	Imputations internes	177,901.00	163,160	727,194.95
39100040	Participation frais personnel	12,160.00	0	12,160.00
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	546,539.00
39100100	Déchets - taxe de base	868.00	800	868.00
39100110	Déchets - taxe au poids	7.40	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	25,298.00	25,600	27,149.60
39200010	Location de locaux, de la place	2,400.00	0	2,400.00
39300020	Quote-part charges SIS	94,780.00	95,770	93,650.00
39400100	Intérêts	42,387.60	40,990	44,428.35
42	Prestations de services et taxes	2,572,329.99 -	2,974,200 -	3,046,732.21 -
42400000	Prestations de services	78,451.24 -	57,200 -	57,858.70 -
42400400	Facturation ambulance	2,436,908.10 -	2,900,000 -	2,937,104.70 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	2,700.00 -	0	0.00
42600000	Remboursements de tiers	4,054.10 -	0	880.90 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0.00	0	3,400.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	29,363.00 -	16,000 -	32,282.95 -
42601000	Frais de sommations	975.00 -	1,000 -	1,215.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	4,635.00 -	0	3,750.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	15,243.55 -	0	10,239.96 -
44	Revenus financiers	10,439.10 -	11,700 -	14,097.50 -
44010030	Intérêts de retard	10,439.10 -	0	14,097.50 -
44700010	Location bâtiments	0.00	11,700 -	0.00
46	Revenus de transfert	675,866.45 -	589,430 -	672,563.74 -
46120010	Dédommagements communes	674,566.45 -	586,830 -	672,563.74 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	1,300.00 -	2,600 -	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	20,830.00 -	20,830 -	20,830.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	20,830.00 -	20,830 -	20,830.00 -
49	Imputations internes	1,772,783.88 -	1,510,990 -	1,765,175.09 -
49100040	Participation aux frais de personnel	68,130.00 -	68,200 -	45,438.00 -
49100130	Participation de la Ville ambulancier	1,651,143.23 -	1,442,790 -	1,653,560.04 -
49200010	Location de locaux, de la place	11,700.00 -	0	11,700.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0.00	0	13,632.65 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	40,934.15 -	0	40,844.40 -
49800070	COVID # Remboursements APG	876.50 -	0	0.00
875	Prévention feu			
	<i>Total des charges</i>	291,923.45	278,900	0.00
	<i>Total des revenus</i>	8,190.00 -	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	283,733.45	278,900	0.00
30	Charges de personnel	289,458.00	277,600	0.00
30100000	Salaires du personnel	226,928.45	220,700	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	1,980.00	0	0.00
30490030	Allocations résidence	1,500.00	1,500	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	12,482.95	12,200	0.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	2,512.85	2,500	0.00

		Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Sécurité				
30500020	Cotisations pré et parascolaire	410.75	400	0.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	30,136.70	29,200	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,514.65	800	0.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	4,796.65	4,700	0.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,175.80	2,600	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	198.50	200	0.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,324.90	1,300	0.00
30900000	Formation métier	495.80	1,500	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,465.45	1,300	0.00
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200.00	200	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	0.00	400	0.00
31340160	Assurances véhicules	812.55	0	0.00
31370130	Taxes véhicules	850.50	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	532.40	700	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	70.00	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	8,190.00 -	0	0.00
42400000	Prestations de services	8,040.00 -	0	0.00
42600000	Remboursements de tiers	150.00 -	0	0.00
876	Service du feu			
	<i>Total des charges</i>	1,683,928.12	1,966,150	2,157,918.93
	<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,683,928.12	1,966,150	2,157,918.93
39	Imputations internes	1,683,928.12	1,966,150	2,157,918.93
39100120	Participation de la Ville région déf. incendie	1,683,928.12	1,966,150	2,157,918.93
877	Service de sauvetage			
	<i>Total des charges</i>	1,651,143.23	1,442,790	1,653,560.04
	<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,651,143.23	1,442,790	1,653,560.04
39	Imputations internes	1,651,143.23	1,442,790	1,653,560.04
39100130	Participation de la Ville ambulancier	1,651,143.23	1,442,790	1,653,560.04
878	Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe			
	<i>Total des charges</i>	338,746.90	380,930	395,345.20
	<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	338,746.90	380,930	395,345.20
31	Biens, services, autres charges exploit.	338,746.90	380,930	395,345.20
31300950	Secours routier - désincarcération	203,472.96	228,780	237,131.25
31300960	Hydrocarbure	40,844.48	45,910	47,426.25
31300970	Chimique, radioprotection	77,567.04	87,260	91,058.40
31300980	Grimp	13,489.92	15,180	15,935.20
31300990	Ferroviaire / Aéronef	3,372.50	3,800	3,794.10
880	Protection civile-dét.catastrophe			
	<i>Total des charges</i>	537,688.15	544,270	544,254.15
	<i>Total des revenus</i>	0.00	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	537,688.15	544,270	544,254.15
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,394.15	2,400	2,394.15
31600100	Location local, terrain, surface, place	2,394.15	2,400	2,394.15
33	Amortissement patrimoine administratif	10,686.00	10,690	10,686.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	10,686.00	10,690	10,686.00
36	Charges de transfert	524,608.00	531,180	531,174.00

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	524,608.00	531,180	531,174.00
890	OPC Organis. Protection Civile			
	<i>Total des charges</i>	687,501.44	667,430	745,640.92
	<i>Total des revenus</i>	687,501.44	667,430	745,640.92
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0	0.00
30	Charges de personnel	427,440.50	403,620	386,753.65
30100000	Salaires du personnel	323,752.85	323,200	307,744.70
30400000	Allocations enfants & formation	1,200.00	0	1,230.00
30490020	Indemn. Déplacements	220.80	220	220.80
30490030	Allocations résidence	100.00	100	100.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,698.75	17,700	16,344.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,562.30	3,600	3,385.70
30500020	Cotisations pré et parascolaire	582.75	600	554.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	44,254.20	44,200	41,875.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,614.60	1,200	1,065.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,800.65	6,800	6,465.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,957.40	3,800	1,446.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	281.35	300	267.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,878.35	1,900	0.00
30920000	Soldes volontaires	17,536.50	0	5,782.00
30990000	Autres charges de personnel	0.00	0	271.35
31	Biens, services, autres charges exploit.	121,806.94	155,460	165,159.21
31000000	Fourniture et matériel de bureau	431.80	500	266.70
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	814.75	500	136.15
31010400	Produits et matériel de nettoyage	0.00	500	52.45
31010500	Achat carburant, huile, mazout	5,107.90	7,000	5,236.10
31020100	Annonces-Publications	0.00	0	4.30
31030100	Abonnement journaux, magazines	412.00	500	405.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	7,460.70	12,000	18,325.40
31051100	Frais de réception refacturés	0.00	2,000	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,765.20	500	9,161.70
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0.00	5,000	19,932.85
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	4,300.45	500	945.70
31130010	Matériel informatique	0.00	0	800.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	12,007.65	16,300	15,340.00
31200250	Chauffage-Eclairage	6,069.45	10,650	5,674.05
31300000	Prestations de services de tiers	500.00	250	2,100.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	12,361.45	17,550	11,579.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,756.20	1,000	1,630.00
31300430	Frais de réception	0.00	0	125.15
31302100	Honoraires médecins et dentistes	0.00	0	32.65
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0.00	130	0.00
31340110	Assurances RC	2,402.30	2,880	2,645.50
31340160	Assurances véhicules	5,902.20	8,050	5,787.50
31370130	Taxes véhicules	1,198.80	2,800	724.15
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0.00	0	912.00
31380010	Cours, examens et conseils	0.00	600	0.00
31440010	Entretien bâtiments	13,985.09	6,000	11,794.31
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	3,418.00	1,800	4,270.80
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0.00	500	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	7,105.65	10,000	12,602.25
31580100	Maintenance logiciels	1,000.00	50	5,000.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	31,611.15	47,400	28,184.35
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,116.20	500	1,329.30
31990000	Autres charges d'exploitation	80.00	0	161.55

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019	
Sécurité				
39	Imputations internes	138,254.00	108,350	193,728.06
39100040	Participation frais personnel	75,700.00	75,700	50,486.65
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	0.00	0	80,122.00
39100100	Déchets - taxe de base	84.00	0	140.00
39101000	Prestations informatiques	6,540.00	6,040	7,359.41
39200010	Location de locaux, de la place	19,600.00	0	19,600.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	10,000.00	0	10,000.00
39300020	Quote-part charges SIS	26,330.00	26,610	26,020.00
42	Prestations de services et taxes	2,180.00 -	4,480 -	14,449.70 -
42600000	Remboursements de tiers	2,180.00 -	4,380 -	14,434.70 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0.00	100 -	0.00
42601000	Frais de sommations	0.00	0	15.00 -
44	Revenus financiers	1,879.95 -	42,000 -	13,911.10 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	1,879.95 -	42,000 -	13,911.10 -
46	Revenus de transfert	683,441.49 -	620,950 -	717,280.12 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	683,441.49 -	620,950 -	717,280.12 -

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Services industriels			
	<i>Total des charges</i>	14,829,305.11	15,600,270
	<i>Total des revenus</i>	22,759,541.87 -	21,166,220 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	7,930,236.76 -	5,820,507.27 -
902	Services industriels		
	<i>Total des charges</i>	2,269,081.29	2,424,627.15
	<i>Total des revenus</i>	10,199,318.05 -	8,005,450 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	7,930,236.76 -	5,820,507.27 -
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,426,406.74	1,525,200
31200100	Electricité-Eau-Gaz	299,623.45	320,000
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	1,108,232.50	1,185,000
31300850	Honoraires redevance énergétique	18,550.79	20,200
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	842,674.55	914,300
35110130	Attribution fds à vocation énergétique	842,674.55	914,300
42	Prestations de services et taxes	2,354,467.97 -	2,507,700 -
42400350	Redevance	1,413,324.12 -	1,495,200 -
42400440	Redevance à vocation énergétique	861,225.34 -	934,500 -
42600290	Ristourne gaz	79,918.51 -	78,000 -
44	Revenus financiers	7,840,700.00 -	5,497,750 -
44200010	Dividende Viteos SA	2,337,300.00 -	1,947,750 -
44420010	Réévaluation participation Viteos	5,503,400.00 -	3,550,000 -
46	Revenus de transfert	4,150.08 -	0
46100000	Dédommagements de la Confédération	4,150.08 -	0
911	Eaux-réseau		
	<i>Total des charges</i>	12,560,223.82	13,160,770
	<i>Total des revenus</i>	12,560,223.82 -	13,160,770 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0.00	0
31	Biens, services, autres charges exploit.	4,891,309.80	4,800,000
31300000	Prestations de services de tiers	1,309.80	0
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	4,890,000.00	4,800,000
31990000	Autres charges d'exploitation	0.00	0
33	Amortissement patrimoine administratif	1,158,297.13	1,295,730
33002100	Amort. Planif. -Aménagement eaux	2,528.00	2,530
33003100	Amort. planif-autres génie civil	989,560.00	1,040,760
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	166,209.13	172,440
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0.00	80,000
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	152,269.94	388,240
35100000	Attribution financements spéciaux	152,269.94	388,240
39	Imputations internes	6,358,346.95	6,676,800
39400010	Intérêts capitaux eau	624,912.60	710,000
39800050	Taxe épuration ttc	5,733,434.35	5,966,800
42	Prestations de services et taxes	12,536,323.82 -	13,136,870 -
42400330	Taxes branchements	205,035.32 -	252,000 -
42400420	Taxe épuration ttc	5,733,434.35 -	5,966,800 -
42500030	Electricité fournie	166,352.20 -	153,000 -
42500040	Vente de l'eau	6,431,501.95 -	6,765,070 -
48	Revenus divers extraordinaires	23,900.00 -	23,900 -
48930000	Prélèvement préfinancements	23,900.00 -	23,900 -

Comptes 2020

5. Remarques au compte de résultats
selon l'institutionnelle

5. Remarques au compte de résultats selon l'institutionnelle

Administration générale

100 Conseil général

31110100 Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil La Commune de La Chaux-de-Fonds a fait l'acquisition d'un système de rétroprojection pour la salle du Conseil général.

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif Lors de la session du 1^{er} septembre 2020, le Conseil général de la Ville de La Chaux-de-Fonds a accepté la modification du Règlement général portant sur l'introduction des conseillers généraux suppléants. L'Autorité législative a également accepté l'octroi de l'indemnité aux conseillers généraux suppléants élus. Il y a également lieu de constater l'entrée d'un nouveau parti au sein du Conseil général, soit le PVL, ce qui implique le versement d'une indemnité supplémentaire aux partis politiques.

110 Conseil communal

31300100 Cotisations d'adhésion, de membre On note une légère baisse des cotisations par rapport au budget compte tenu que la facturation des diverses associations dont La Chaux-de-Fonds fait partie dépend de la population qui est malheureusement en diminution.

31300430 Frais de réception On constate une forte baisse par rapport au budget liée à l'annulation de toutes les rencontres en présentiel avec les exécutifs communaux et de toutes les autres manifestations en raison de la crise sanitaire.

115 Parlement des jeunes

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif Le détail des frais de fonctionnement et des financements aux projets internes et projets soutenus par le Parlement des jeunes figure dans le rapport de gestion.

121 Chancellerie

31600100 Location local, terrain, surface, place En 2020, le coût correspondant à la location du bureau des Affaires juridiques a été encore ventilé sur la Chancellerie, ce qui ne sera plus le cas en 2021.

39000030 Vin offert par la Ville On constate une forte baisse par rapport au budget en raison de l'annulation de nombreuses manifestations consécutive à la crise sanitaire, de sorte que le vin d'honneur a été très peu sollicité.

122 Service de l'économie

31020200 Frais d'impressions, photocopies Dépassement en lien avec l'impression d'affiches pour le Marché de Noël, lequel n'a finalement pas pu avoir lieu en raison de la COVID-19.

31300000 Prestations de services de tiers Budget non dépensé prévu pour un mandat afin de fidéliser les citoyens de la Ville de La Chaux-de-Fonds et en attirer de nouveaux.

122 Service de l'économie (suite)

31300300	Frais de port et affranchissements	Frais d'expédition pour le "tous-ménages" envoyé à tous/toutes les citoyen-ne-s de La Chaux-de-Fonds en lien avec la campagne de domiciliation.
31300430	Frais de réception	Up La Chaux-de-Fonds du 22 octobre 2020.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Acompte versé pour la location des chalets pour le Marché de Noël. Au vu de son annulation, l'acompte pourra être reporté sur une prochaine commande, pour une future édition du Marché de Noël.

123 Service informatique communal

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Coûts d'impressions et de copies en adéquation avec l'estimation budgétaire, en augmentation par rapport à l'exercice 2019. Cette augmentation est due à l'impact du renouvellement du parc d'appareils multifonctions.
31130010	Matériel informatique	Achat de nouveaux matériels informatiques en légère augmentation par rapport à l'exercice 2019 mais en adéquation avec l'estimation budgétaire. La différence par rapport à 2019 peut s'expliquer par quelques besoins spécifiques non planifiés (ex : engagement de nouveaux personnels, équipement de tous les ordinateurs de Serre 23 de double écrans pour les besoins du dépouillement des élections, achat de casques pour les conférences à distance, etc.).
31180000	Développement & achat logiciels-licences	En dessous du budget estimé. Dépassement par rapport aux comptes 2019 dû à l'achat non planifié d'une licence Cadwork pour un nouvel engagement au Service technique et à l'achat de licences PatrimoinePlus pour un nouveau projet 2020 non planifié du SUME.
31300000	Prestations de services de tiers	En dessous du budget et baisse par rapport à l'exercice 2019 due au recours moins important à des services de tiers (ex : soudures de fibres optiques, câblage, etc.).
31300210	Téléphonie et télécommunications	Diminution des coûts de téléphonie mobile liés aux nouveaux contrats CMN Natel Go ainsi que des coûts associés aux lignes louées.
31330100	Mandat prestations informatiques	En dessous du budget estimé. Augmentation par rapport à l'exercice 2019, principalement expliqué par l'intégration de postes hors-quotas des écoles dans la redevance RPN ainsi que par l'intégration de la maintenance de certaines solutions informatiques développées par l'ex-CEG dans le mandat SIEN (suite à la fusion des deux services informatiques).
31530010	Entretien de matériel informatique	Au-dessus du budget estimé mais en diminution par rapport à l'exercice 2019. Par rapport à 2019, la baisse est principalement due à la diminution des coûts de maintenance téléphonique. Par rapport au budget, le dépassement s'explique par une augmentation des besoins des services en matériels informatiques (ordinateurs, imprimantes, périphériques).
31580100	Maintenance logiciels	En légère augmentation par rapport à 2019, en lien avec la maintenance relative à de nouvelles licences acquises (ex : PatrimoinePlus pour le SUME). En dessous de l'estimation budgétaire, dû en partie à l'intégration de la maintenance de certaines solutions informatiques développées par l'ex-CEG dans le mandat SIEN (suite à la fusion des deux services informatiques) ainsi qu'à la baisse des coûts de maintenance de certains produits (ex : Eagle).

123 Service informatique communal (suite)

31600100	Location local, terrain, surface, place	Suite à la restitution des locaux de Parc 65 à fin 2019, le loyer n'était plus dû en 2020. Une facturation tardive des frais d'exploitation complémentaires de 2019 a toutefois été transmise durant l'année 2020, expliquant l'écart par rapport au budget.
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	Cette consolidation de l'amortissement par rapport à 2019 s'explique par le renoncement à certains investissements planifiés en 2020, expliqué en partie par la mobilisation des ressources informatiques sur des projets critiques, comme Abacus ou les appareils d'amendes d'ordre, ainsi que pour soutenir logistiquement la Ville dans la gestion COVID-19. Ces projets seront repris en 2021 et/ou les années suivantes.
49101000	Prestations informatiques	Diminution des prestations informatiques refacturées au SISMN et à l'OPC (diminution du nombre de matériels informatiques principalement).

124 Affaires juridiques

30100000	Salaires du personnel	Le responsable des Affaires juridiques ayant été engagé dès mai 2020, le montant effectif (de même que pour les diverses rubriques de cotisations sociales) est inférieur au montant initialement budgété pour un engagement en janvier 2020.
31320300	Conseillers externes - Experts	Comme corolaire logique de la remarque concernant la rubrique salaires, entre janvier et avril les dossiers juridiques ont continué d'être confiés à des avocats externes, avec les honoraires correspondants. Le dépassement de CHF 25'392.95 est largement compensé par l'économie sur le poste salaires.

126 Communication

30	Charges de personnel	Engagement d'un chargé de projet non prévu lors de l'élaboration du budget.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Coûts de production de boules à neige compensés par le versement d'un sponsor reçu au 42500000.
31010600	Matériel d'exploitation - promotionnel	Dépassement dû à des frais supplémentaires relatifs à la campagne "été 2020" pour la promotion du patrimoine UNESCO, lequel est compensé par des dépenses nettement inférieures en annonces-publications (31020100).
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achat d'un sac pour appareil photo et d'accoudoirs.
31300300	Frais de port et affranchissements	Envoi d'un "tous-ménages" informatif à la population dans le cadre de la pandémie.
31300430	Frais de réception	Budget très peu utilisé en raison de la pandémie.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Location de caméra pour le tournage de vidéos.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	Dépassement lié à un supplément payé pour des droits d'auteur dans le cadre de la campagne "été 2020" pour la promotion du patrimoine UNESCO.
42400000	Prestations de services	Prestations de services réalisées pour la Fondation pour la promotion du site inscrit au patrimoine mondial UNESCO.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Diverses ventes de goodies, notamment par Tourisme Neuchâtelois ainsi que soutien reçu d'un sponsor pour la réalisation des boules à neige.

130 Contrôle des habitants

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	CHF 8'000.- au budget, mais seulement CHF 1'803.- ont été dépensés. Un cours avait été planifié avec le service forensique de la police neuchâteloise en vue d'acquérir du matériel permettant d'améliorer les contrôles des documents d'identité. Toutefois, en raison de l'annulation de ces cours, nous avons dû pour l'heure renoncer à ces équipements.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	CHF 1'906.- non prévus et dépensés pour acheter une borne "Stop & Go" afin de gérer le fluide des citoyens au contrôle des habitants.
36010020	Quote-part canton - Document identité	Moins de charges mais moins d'encaissements pour les cartes d'identité (en lien avec le 42100120 Emolument - Document d'identité).
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	Moins de charges pour les titres de séjour (les rétrocessions dépendant des titres de séjour, elles donc difficiles à prévoir). Malgré la COVID-19, nous avons finalement encaissé ce qui était prévu (en lien avec le 42100110 Emolument - Permis de séjours étrangers).
42100000	Emoluments et autorisations officiels	Moins d'encaissements liés à la naturalisation.
42100140	Indemnisations renseignements	Moins d'encaissements liés aux demandes de renseignements.
42100150	Permis-Visas-Certificats	Moins d'encaissements liés aux demandes d'attestations en tout genre.
42700000	Amendes / contraventions	Moins d'encaissements liés aux amendes. Ceci est aussi dû aux changements de pratique. Désormais, nous faisons des dénonciations et nous ne recevrons plus que CHF 50.- par dénonciation qui sont imputés sur le compte de la Ville (compte commun avec la Sécurité publique).
43090000	Autres revenus d'exploitation	Moins d'encaissements liés aux photos prises dans le Photomaton au CDH.

150 Transports

31300000	Prestations de services de tiers	Baisse des prestations effectuées par certains prestataires (Noctamrun, Taxi pyjama) en raison de la pandémie.
31300400	Frais bancaires et postaux	Frais prélevés lors de paiements par cartes bancaires (vente de cartes CFF). Une partie est reçue en recettes au 42400000.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Services et réparations effectués sur trois vélos électriques utilisés par les services.
36140100	Dédommagements entreprises publiques	Part communale au déficit du trafic régional et local en 2020 en augmentation due à la chute de fréquentation (pandémie).
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Soutien octroyé au Défi Vélo 2020.
43090020	Cartes journalières CFF	Baisse des ventes due à la chute de fréquentation des transports publics en raison de la pandémie.
46900000	Redistribution taxe CO2	Les deux tiers de la taxe Co2 sont reversés à la population et aux entreprises en fonction de la masse salariale déclarée à l'AVS. La baisse de redistribution est due à une correction des montants distribués en trop en 2018 ainsi qu'à une baisse de la part disponible en 2020 (montants non utilisés par le Programme Bâtiments).

Immeubles**200 Service des bâtiments et du logement**

30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	Participations diverses à la reconversion professionnelle.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Au budget, la part patronale était fixée à 50%; au réel nous sommes à 80%, conformément à la demande du Conseil général.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Achat de matériel pour répondre aux mesures COVID-19, CHF 60'477.30.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Matériel de séparation pour les bureaux, mesures COVID-19.
31310010	Planifications et projections de tiers	Poste utilisé selon besoin.
31320500	Cadastre et frais notaires liés	Poste utilisé selon besoin.
31370180	Redevances Radio-TV	Poste transféré au 31920000.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Voir sous 31370180.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Budget erroné. Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis sur une demi-année seulement.
49100040	Participation aux frais de personnel	Refacturation des prestations fournies à la Gérance communale.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Au budget, la part patronale était fixée à 50%; au réel nous sommes à 80%, conformément à la demande du Conseil général.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Réapprovisionnement en serviettes essuie-mains à la Maison du Peuple pour CHF 2'613.60.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Pas d'achat cette année.
31200110	Eau froide objets à forfait	Montant non couvert par les charges à forfait.
31200215	Chauffage immeubles	Budget insuffisant.
31300000	Prestations de services de tiers	L'écart avec le budget provient principalement du peu de déneigement effectué durant l'année civile.
31300900	Elimination des déchets	Déchets des jardins potagers.
31340120	Assurances bâtiments	Budget prudent.
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	Contrats pour les ascenseurs de la gare inférieurs à ceux budgétés (CHF 10'000.-). Un entretien pas effectué au SISPOL à cause de la COVID-19 (CHF 6'100.-).
31440150	Entretien bâtiments WC	Peu de dégâts, vraisemblablement la résultante du confinement.
31490000	Entretien des installations et monuments	Le dépassement par rapport au budget résulte d'une multitude de petites interventions sur les fontaines de la Ville.
31600230	Perte sur loyer	Renoncement à une partie des loyers commerciaux suite au confinement dû à la COVID-19.
31600240	Location à l'interne	Locations des salles aux services de la Ville peu nombreuses suite au confinement.
36370010	Subventions aux personnes physiques	Les demandes de subventions (gratuités) pour l'utilisation des salles de la Maison du Peuple et des Abattoirs ont été inversement proportionnelles à l'ampleur du confinement.
44700030	Forfait jardins	Participation demandée aux locataires pour la mise à disposition de l'eau, l'évacuation des déchets et du compost.

201 Bâtiments divers d'utilité publique (suite)

44700100	Produits des loyers	L'écart, par rapport au budget, provient de la location de l'Hôtel de Ville par l'Etat (Police cantonale), leur déménagement annoncé n'ayant pas encore eu lieu.
44700240	Location à l'interne	Location des Abattoirs et de la Maison du Peuple par les services de la Ville. Peu d'utilisations suite au confinement.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Le confinement a déployé ses effets négatifs sur les locations de cette année.

205 Forêts

	Remarques générales	Le service des forêts a fusionné avec celui de la Ville du Locle en 2005.
31300060	Prestations Ville du Locle - Forêts	Selon décompte fourni par la Ville du Locle.
35110100	Attribution Fonds	En plus des CHF 1'000.- attribués au fonds forestier, les montants provisoires de subvention sont attribués au fonds forestier dans l'attente du décompte final.
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	Contribution à la qualité du paysage selon l'art. 34 de la loi sur la promotion de l'agriculture.

210 Gérance – secrétariat

31340110	Assurances RC	Les assurances se trouvent sur les chapitres des bâtiments concernés et non plus globalement à la Gérance.
39100040	Participation frais personnel	Facturation des tâches effectuées pour la Gérance par le Service des finances et par le Service des bâtiments et du logement.
42400070	Honoraire de gérance (interne)	Basé sur le montant des loyers du patrimoine financier et des chantiers supérieurs à CHF 5'000.-.

211 Bâtiments locatifs

34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	Ce poste inclut la réfection de 16 appartements ainsi que les chantiers de rénovation de l'ascenseur à Blaise-Cendrars 10-12-14, la rénovation des façades et toitures, l'isolation des combles et la pose de panneaux solaires thermiques à Cernil-Antoine 19-21-23-25, le remplacement des panneaux solaires thermiques à Philippe-Henri-Mathey 23-25-27-29-31 et le remplacement de la chaudière et la pose de portes coupe-feu à République 1-3-5-7-9-11-13.
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	Les montants budgétés pour le Châtelot n'ont pas été utilisés.
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	Peu de frais cette année.
34310140	Entretien des jardins PF (interne)	Les jardins ne sont plus entretenus par le SEP à l'exception de quelques travaux occasionnels.
34312000	Acquisition de biens meubles PF	Pas d'acquisitions.
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	Budget erroné.
34391210	Chauffage immeuble PF	Budget erroné.
34395000	Prestations de services de tiers PF	Budget erroné.
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Honoraires basés sur les loyers et les chantiers supérieurs à CHF 5'000.-.
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	Indemnités versées suite à des nuisances pour cause de travaux.

211 Bâtiments locatifs (suite)

44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	La vente de Fantaisie 2 est bloquée dans l'attente de l'obtention du permis de construire.
44390100	Rbt de charges de locataires PF	Recette comptable due au transfert du décompte de charges du Châtelot au bilan CHF 32'270.20.
44391000	Autres remboursements de tiers	Décompte RCP (regroupement dans le cadre de la consommation propre d'électricité).
44391120	Remboursements assurances bâtiments PF	En 2020, le gros de la recette vient du dédommagement suite à l'incendie du bâtiment à Général-Dufour 7 pour CHF 117'463.20.
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	Recette comptable due au transfert du décompte de charges de la conciergerie du Châtelot au bilan CHF 38'670.05.
44434000	Réévaluations bâtiments PF	Plus-value de la valeur au bilan suite aux rénovations des bâtiments et modifications de loyers.
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	Prélèvement pour les travaux à vocation énergétique.
46310000	Subvention des cantons et concordats	En 2019, subvention pour les installations solaires de Louis-Agassiz 5.

212 Parkings

34310120	Déneigement PF	Pas de travaux de déneigement durant l'année civile.
34395000	Prestations de services de tiers PF	Moins de frais cette année.
39400130	Intérêts gérance	2.3% budget surévalué.
44300100	Produits des loyers PF	Le parking de l'Hôpital a vu sa fréquentation baisser de 30% suite à la COVID-19.

240 Domaines

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Dans ce compte figure l'achat du vin qui a été limité vu la situation sanitaire.
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Différents travaux à Sombaille 18 et à Bulles 4.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Le confinement a fait baisser le chiffre d'affaires de la vente du vin.
49000030	Vin offert par la Ville	Diminution due au confinement.

250 Foncier

34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	Évaluation erronée d'un terrain.
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Entretien du parking îlot A. Peu de prestations de déneigement en 2020.
34314210	Locations objets vacants PF	Vacants sur le site de la scierie. En prévision de l'enfouissement de la ligne électrique et dans l'optique du futur projet, une résiliation anticipée a été effectuée. Montant équivalent en revenus (44300210).
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Basés sur le montant des loyers. Ceux-ci ayant diminué, les honoraires également.
34397010	Cadastre et frais notaires liés PF	Frais de notaires non prévus au budget.
39400130	Intérêts PF	Le taux moyen des intérêts a diminué et deux terrains ont été vendus.
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	Vente de deux terrains en pleine propriété.

250 Foncier (suite)

44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	Retour d'avance de frais par rapport à une vente.
44300100	Produits des loyers PF	Loyers reçus plus faibles du fait des vacants sur la scierie et de l'imputation désormais séparée des revenus du parking de l'îlot A au 44300120.
44300120	Recettes horodateurs PF	Recettes provenant du parking de l'îlot A, auparavant comptabilisées au 44300100.
44300210	Locations objets vacants PF	Vacants sur le site de la scierie. Montant équivalent en charge (34314210).

Actions sociales**301 SCAS – Office d'aide sociale**

31000000	Fourniture et matériel de bureau	Acquisition de parois de protection et de matériel divers afin de répondre aux mesures COVID-19.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Frais liés principalement aux cartes de visites. Cette rubrique pourra être revue à la baisse.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Liquide de désinfection et masques liés aux mesures COVID-19.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Acquisitions de plusieurs armoires à dossiers suspendus pour permettre aux assistants sociaux d'avoir leurs dossiers dans leur bureau. Achat de mobilier de bureau suite à la création de plusieurs bureaux, afin de répondre aux besoins du personnel du SCAS.
31300000	Prestations de services de tiers	Mandat de prestations avec la commune de Milvignes pour l'engagement de Mme Steiner de janvier à mai 2020, afin de pallier à l'absence de connaissances métier durant la période de vacance de chef-fe de service. Mandat de prestations avec NSA Sécurité pour la présence d'agents, afin de répondre aux mesures COVID-19. Cette rubrique a été adaptée au budget 2021.
31300080	Prestations tiers-autres collectivités	Frais de gestion et d'analyse de l'Office de recouvrement de l'Etat pour la partie des dossiers de contentieux confiée à l'Etat. La moitié de ces frais entre dans le pot commun via la subvention versée par l'Etat sur les salaires.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation "Initiative des Villes pour la politique sociale" imputée à la Chancellerie.
31300300	Frais de port et affranchissements	Envois de courriers à l'ensemble des bénéficiaires à deux reprises, liés aux mesures COVID-19.
31300400	Frais bancaires et postaux	Budget surévalué. Vu les comptes des dernières années, cette rubrique a été revue à la baisse pour le budget 2021.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Frais de dépens qui étaient au préalable imputés dans les comptes des bénéficiaires. Cette rubrique a été adaptée au budget 2021.
31340110	Assurances RC	La prime a fortement baissé en 2019, cette rubrique a été adaptée au budget 2021.
31700000	Déplacements véhicule privé	Peu de déplacements en raison de l'absence de chef-fe de service durant le premier semestre et des mesures COVID-19.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Peu de déplacements en raison de l'absence de chef-fe de service durant le premier semestre et des mesures COVID-19.
42600000	Remboursements de tiers	Montant prévu pour la participation de la médiatrice au logement à la Coopérative La Renouveau. Pas de participation en 2020.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Montants forfaitaires versés par le canton pour le personnel administratif lié directement à la gestion des dossiers d'aide sociale et pour le personnel social qualifié. Budget 2020 sous-évalué. Le budget 2021 a été adapté.

311 Centre de santé sexuelle – Planning familial

31300000	Prestations de services de tiers	Le dépassement est de CHF 8'500.-. Ceci s'explique en partie par l'achat de 2 stérilets (IVG) au tarif de CHF 2'000.-. Cette somme est reversée sous forme de don dans le CCP du Centre de santé sexuelle, géré par le Service des finances. La différence de CHF 6'500.- est compensée par les recettes inscrites dans le poste 42400130.
31302100	Honoraires médecins et dentistes	Durant la vague 1 COVID-19, le CSS-PF n'a reçu que les urgences qui n'ont pas nécessité l'intervention de la gynécologue qui travaillait un après-midi tous les 15 jours.
42400130	Prestations services - Santé publique	L'excès de recettes est expliqué dans le poste 31300000.

321 SCAS – Partic. aux institutions sociales

36110200	Subventions liées à la facture sociale	Montants transmis par l'Etat.
à 36110280		
36110235	Dédommagements facture sociale	Montant sorti du pot commun de la facture sociale 2020 à titre de dédommagement sur les années 2015 à 2020.
43090200	Remboursement doubles loyers	Récupération des loyers payés à double aux gérances en 2016.
46130010	Dédommagements assurances sociales publ.	Convention Franco-Suisse d'assistance aux indigents. Remboursement des montants dus par la France pour les années 1997 à 2017. Cette convention a été dénoncée unilatéralement par la France avec effet en 2017.

Instruction publique**430 Ecole obligatoire – Direction et administration**

30490020	Indemnité Déplacement	Légère augmentation liée à une nouvelle systématique dans le remboursement des frais de déplacement. Une partie de cette augmentation est compensée par une économie au compte 31700000.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Augmentation du taux de prime APG maladie de 0.46% à 1.17% en 2020.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	Fortes augmentations des impressions dans les collèges, notamment en raison de l'enseignement à distance.
31300300	Frais de port et affranchissements	Le dépassement du budget est dû à l'envoi en masse de courriers à tous les parents d'élèves concernant l'enseignement à distance, en lien avec la pandémie.

435 Ecole obligatoire – Cycle 1

30200020	Remplacements subventionnés	Augmentation des remplacements d'enseignants, en lien avec la pandémie.
30209000	Rbts salaires des enseignants	Nous avons eu, en 2020, une diminution importante des allègements FEE et des autres mandats cantonaux remboursés entièrement par la HEP ou par le DEF. Ces diminutions sont compensées par une réduction équivalente de nos charges salariales (compte 30100000).
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
46120010	Dédommagements communes	Le montant au budget a été surestimé, basé sur les comptes 2019 qui comportaient un versement extraordinaire pour l'assainissement de prévoyance.ne.

440 Ecole obligatoire – Cycle 2

30200020	Remplacements subventionnés	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
30209000	Rbts salaires des enseignants	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
31040100	Matériel didactique	Pour des raisons d'économies, ce budget avait été réduit dès l'année 2018, mais on s'aperçoit qu'il est insuffisant pour faire face aux exigences pédagogiques.

445 Ecole obligatoire – Cycle 3

30200020	Remplacements subventionnés	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
30209000	Rbts salaires des enseignants	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
31300000	Prestations de services de tiers	Projet pédagogique classe TE+.
42400020	Participation aux prestations fournies	La diminution des recettes est due à la réduction des factures d'économie familiales aux familles en raison de la pandémie.
46120010	Dédommagements communes	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
46330000	Subv. assurances sociales publiques	Dans ce compte, on trouve les subventions AI pour les deux classes TE+. À noter que celles-ci couvrent la quasi intégralité des frais des ateliers.

450 Ecole obligatoire – Bâtiments

30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Cf. remarque au centre financier 430, même compte.
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	Cotisations employeur au pont AVS d'un concierge en départ à la retraite anticipée.
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	Cf. remarque au compte 30590000.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Suppression du loyer de Parc 53 (classe 1-2 HarmoS) dès la rentrée d'août 2020.
31600230	Perte sur loyer	Renoncement au loyer de la Clinique dentaire de Serre 14 durant sa fermeture liée à la pandémie.
44700010	Location bâtiments	La diminution des recettes est due à la réduction des factures de locations de salles en raison de la pandémie.

455 Ecole obligatoire – Autres

30990000	Autres charges de personnel	Certaines prestations en lien avec la vie de l'école n'ont pas pu avoir lieu à cause de la pandémie.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Mise à jour générale des pharmacies des collèges.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Ce poste concerne essentiellement l'entretien et les réparations de nos bus scolaires. Le dépassement du budget est dû à la vétusté de nos bus plus anciens qui ont connu des pannes techniques. Un bus a été remplacé en fin d'année 2020 et un autre le sera courant 2021.
31710120	Excursions/camps - Enfants	La diminution des coûts est due à la suppression des camps scolaires en 2020.
42400020	Participation aux prestations fournies	La diminution des recettes est due essentiellement à la suppression des camps scolaires en 2020.

482 Centre de santé scolaire

30900000	Formation métier	Cause COVID-19 : pas de formation de mars à décembre.
31010240	Matériel exploitation - CSS	Cause COVID-19 : du 15 mars au 11 mai 2020, fermeture de l'école. Du 11 mai à fin décembre, prestations en baisse à cause des mesures barrières. Pas ou très peu de dépenses.
31010250	Matériel exploitation - Santé publique	Cause COVID-19 : du 15 mars au 11 mai 2020, fermeture de l'école. Du 11 mai à fin décembre, prestations en baisse à cause des mesures barrières. Pas ou très peu de dépenses.
31010600	Matériel d'exploitation - promotionnel	Cause COVID-19 : du 15 mars au 11 mai 2020, fermeture de l'école. Du 11 mai à fin décembre, prestations en baisse à cause des mesures barrières. Pas ou très peu de dépenses.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Cause COVID-19 : du 15 mars au 11 mai 2020, fermeture de l'école. Du 11 mai à fin décembre, prestations en baisse à cause des mesures barrières. Pas ou très peu de dépenses.
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	Pas de vaccination.
31060130	Matériel médical - CSS	Durant la fermeture de l'école, toutes les pharmacies scolaires ont été remises à jour (130 pharmacies).
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	Très peu de prestations, donc rémunérations réduites des prestataires / partenaires.
31302100	Honoraires médecins et dentistes	Pas de dépistages durant la période de fermeture de l'école du 15 mars au 11 mai 2020 ainsi que durant l'automne 2020.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Annulation du congrès Quadrimed durant lequel le service louait un espace pour l'action "La Chaux-de-Fonds, c'est bon pour la santé !" (recherche de médecins).
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	En lien avec la remarque du poste 30900000. Dès lors, pas de déplacement professionnel.

483 Centre d'orthophonie

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Un sous-compte COVID-19 FLC.0999.483.01 a été créé, il regroupe les achats pour les mesures de protection (fournitures pour écrans de protection, visières, désinfectant, matériel pour le travail en individuel avec les enfants, ...).
31030100	Abonnement journaux, magazines	Une revue scientifique a été payée à double. Ce paiement est reporté sur l'année 2021.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Diminution des impressions liée à la fermeture COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Achats de matériel pour respecter les normes sanitaires COVID-19 (masques).
31300430	Frais de réception	Peu de réceptions en raison de la COVID-19.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Compte imprévisible, ne dépend pas de notre centre.
31440010	Entretien bâtiments	Moins de dépenses car plus d'investissements dans des réparations ou installations en vue du déménagement.
31700000	Déplacements véhicule privé	Pas de dépenses, impact COVID-19.
31810010	Pertes sur débiteurs	Compte imprévisible, ne dépend pas de notre centre.
36370010	Subventions aux personnes physiques	Part communale pour les examens et traitements à la charge des parents. Cette année la différence vient de la période de fermeture (mars-mai), aucun traitement n'a été facturé aux parents pendant cette période.
42400000	Prestations de services	Facturation à l'Office de l'enseignement spécialisé OES, facturation aux parents et rendez-vous manqués. Pendant la période de fermeture, nous avons pu facturer environ la moitié des prestations à l'OES (convention spéciale COVID-19) ce qui explique la différence avec le montant projeté. Une partie a pu être rattrapée en heures supplémentaires dès la rentrée d'août 2020.

Culture-sports-loisirs-cultes**500 Service des affaires culturelles**

30900000	Formation métier	Annulation de la formation au nouveau logiciel de billetterie.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Annulation de la Fête de Mai.
31020100	Annonces-Publications	Publication de la mise au concours du mandat d'étude Capitale culturelle suisse.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Annulation de la Fête de Mai.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Annulation de la Fête de Mai, mais vente de vin dans les quartiers et au marché (voir recettes 42500000).
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achats divers non budgétés.
31300000	Prestations de services de tiers	Crédit supplémentaire du Conseil communal CHF 55'000.- pour le mandat d'étude Capitale culturelle suisse (dont CHF 27'500.- pris en charge par le Canton, voir recette au 42600000). En outre, annulation de la Fête de Mai et activité réduite de la Billetterie.
31300430	Frais de réception	Coûts moindres en raison des contraintes sanitaires.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Forfaits de déplacements 2019 et 2020 du chef de service sur l'exercice 2020.
36360420	Subventions Arts de rue bnl	Prolongation de la mise à disposition de locaux pour les locataires du Pantin en travaux (CHF 13'200.-), recette au Service des bâtiments et du logement + subventions à des productions, absorbées par des compensations dans d'autres comptes du groupe 36.
39100110	Déchets - taxe au poids	Annulation de la Fête de Mai.
42400000	Prestations de services	Recettes réduites sur les taxes de Billetterie en raison de l'annulation des spectacles.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Annulation de la Fête de Mai, mais vente de vin dans les quartiers et au marché (voir charges 31050100).
42600000	Remboursements de tiers	Part du Canton au mandat d'étude Capitale culturelle suisse (voir 31300000).
44720010	Locations salles-terrains-installations	Annulation de la Fête de Mai (stands, guinguettes et emplacements du marché aux puces).

501 Bibliothèque de la Ville

30100300	Salaires du personnel en formation	Pas de formation Certificat d'études avancées (CAS).
30900000	Formation métier	Les cours interentreprises des apprentis ne sont plus facturés directement à l'entreprise formatrice (en lien avec le compte 46311000). Budget 2021 adapté. COVID-19 : La plupart des formations pour le personnel ont été annulées.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	COVID-19 : Moins d'acquisitions donc moins de dépenses pour l'équipement.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	COVID-19 : Publication d'une bibliographie reportée.
31020300	Photographies, numérisation	Numérisation du journal <i>Le National Suisse</i> , soutien de la Bibliothèque Nationale sous le compte 46300000 - Subventions de la Confédération.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	COVID-19 : Animations reportées en 2021 (Exposition Ritter).
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	COVID-19 : difficultés d'approvisionnement et sortie des acquisitions retardées.

501 Bibliothèque de la Ville (suite)

31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	Achat de dessins liés au Fonds Yves Velan (publication <i>Chat muche</i>) avec soutien de l'Association Yves Velan pour cette acquisition, voir compte 46360000 - Subventions org.privées but non lucratif.
31200210	Chauffage immeubles	Économies d'énergie confirmées suite aux différentes réfections, budget adapté en 2021.
31300300	Frais de port et affranchissements	COVID-19 : rappels retenus durant la période de fermeture.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	En attente de la révision de la loi sur les droits d'auteur, une somme avait été estimée. Le budget sera adapté en 2022.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissement de l'étude faisabilité pour l'accueil des machines ISCP.
42400000	Prestations de services	COVID-19 : pas de facturation durant la fermeture.
42600120	Remboursements assurances bâtiments	Dégâts d'eau au rez supérieur de la lecture publique.
42700000	Amendes / contraventions	COVID-19 : pas de facturation durant la fermeture.
46300000	Subventions de la Confédération	Soutien de la Bibliothèque Nationale pour la numérisation du journal <i>Le National Suisse</i> .
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Voir 30900000. Versement uniquement du deuxième semestre de l'année scolaire 2019-2020. La contribution couvrant l'année scolaire 2020-2021 sera versée en 2021 et ainsi de suite.
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	Soutien de l'Association Yves Velan pour l'acquisition du <i>Chat muche</i> , voir compte 31140010 - Acquisitions objets patrimoine culturel.

502 Bibliothèque des Jeunes

30100300	Salaires du personnel en formation	Pas de stagiaire pré-HES. Budget adapté en 2021.
30900000	Formation métier	Les cours interentreprises des apprentis ne sont plus facturés directement à l'entreprise formatrice (en lien avec le compte 46311000). COVID-19 : La plupart des formations ont été annulées.
31010600	Matériel d'exploitation - promotionnel	COVID-19 : pas de programme animation.
31030210	Multimédias	COVID-19 : pas de mise à disposition des tablettes au public, achats de e-manga en suspens. Ressources en ligne : projets jeux vidéo et vidéo en ligne reportés.
31300000	Prestations de services de tiers	COVID-19 : animations annulées.
31300300	Frais de port et affranchissements	COVID-19 : rappels retenus durant la période de fermeture.
31440010	Entretien bâtiments	Réfection du 4 ^e étage de BJ-Ronde 9.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	COVID-19 : cours inter AID et formation continue du personnel presque tous annulés.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Voir compte 30900000. Versement uniquement du deuxième semestre de l'année scolaire 2019-2020. La contribution couvrant l'année scolaire 2020-2021 sera versée en 2021 et ainsi de suite.

505 Archives de la Ville

31300000	Prestations de services de tiers	Compensation des dépenses en 31540010 – Entretien objets du patrimoine culturel (accent mis sur la restauration urgente de registres).
31340130	Assurances choses	Réévaluation de la valeur d'assurance des archives historiques.
31440010	Entretien bâtiments	Pose de luminaires dans le dépôt d'archives du collège des Endroits.

505 Archives de la Ville (suite)

31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Voir compte 31300000 – Prestations service de tiers.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissement de l'étude de faisabilité du projet Docks/NCA.

510 Service généraux des musées

30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	La compensation est prévue en 2021.
30900000	Formation métier	Formations limitées au strict minimum pour cause de COVID-19.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Économie pour compenser les dépenses du 31110100.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Budgétisé par erreur sur ce compte. Voir 39000050.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Acquisition de nouveaux équipement de protection individuel suite aux modifications des normes de sécurité.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Accès aux locaux externes (et donc consommation) limité au strict minimum pour cause de COVID-19.
31300800	Alarmes, surveillance	Modernisation d'une installation de détection incendie. À mettre en regard du 43090000.
31340140	Assurances techniques	Budgétisation dans ce centre mais utilisation principalement dans les institutions muséales et zoologiques.
31340160	Assurances véhicules	La répartition des primes de l'année sous revue a été effectuée avant la réception du véhicule de service donc pas d'imputation en 2020.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Absence de facturation du CIFOM pour la conservation de la Collection d'Arts Industriels en 2020.
31900100	Réparations dégâts	Franchise pour un cas d'assurance.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Subvention ECAP. Voir 31300800.

511 Musée d'histoire naturelle

30900000	Formation métier	Formations annulées pour cause de COVID-19.
31300430	Frais de réception	Les réceptions/animations prévues n'ont pas pu être organisées pour cause de COVID-19.
31300900	Élimination des déchets	Évacuation de déchets spécifiques en vue du déménagement. Partiellement compensé par 39100110.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Montant similaire à 2019. Le budget a été adapté pour 2021.
31700210	Dédommagement Service civil	Le mois de décembre 2019 a été facturé avec le premier trimestre de 2020.

512 Musée d'histoire

30100300	Salaires du personnel en formation	Le dépassement est dû à l'engagement d'une stagiaire en muséologie.
30900000	Formation métier	Les formations ont été repoussées en raison de la pandémie.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	La somme prévue au budget n'a pas pu être engagée en raison de la pandémie et de l'absence de longue durée de la conservatrice-restauratrice.
31700210	Dédommagement Service civil	En raison de la pandémie (fermetures, télétravail, quarantaines), un seul civiliste a pu être engagé.
42	Prestations services & taxes	Manque à gagner dû à la fermeture du musée en raison de la pandémie.

513 Musée international d'horlogerie

30100000	Salaires du personnel	Baisse de la demande de prestations de services, impliquant un recours moindre au personnel vacataire.
----------	-----------------------	--

513 Musée international d'horlogerie (suite)

30100300	Salaires du personnel en formation	Le poste de stagiaire au Centre de restauration n'a pas été repourvu en raison de l'annulation des stages par le CIFOM.
30900000	Formation métier	Formations annulées pour cause de COVID-19.
31010420	Luminaires	L'exposition temporaire n'a pas nécessité d'éclairage particulier.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Réapprovisionnement de la boutique adapté à la baisse des ventes.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Annulation de manifestations et vernissages.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Économie ponctuelle induite par la fermeture du musée et baisse tendancielle des dépenses grâce aux appareils à faible consommation, prise en compte dans le budget 2021.
31200210	Chauffage immeubles	Économie ponctuelle induite par la fermeture du musée et baisse tendancielle des dépenses de chauffage prise en compte dans le budget 2021.
31300300	Frais de port et affranchissements	Annulation de manifestations et vernissages.
31300400	Frais bancaires et postaux	Diminution liée à l'évolution négative des ventes en boutique.
31300430	Frais de réception	Annulation de manifestations et vernissages.
31300800	Alarmes, surveillance	Dispositif de surveillance renforcé à l'occasion de l'exposition du Grand Prix d'Horlogerie de Genève.
31300900	Élimination des déchets	Évacuation de déchets spéciaux du Centre de restauration.
31340130	Assurances choses	Économie liée à la conclusion d'une nouvelle police.
31440010	Entretien bâtiments	Dans l'attente d'un prochain renouvellement complet de la ventilation et de la climatisation, l'entretien de ces installations a été suspendu.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Les équipements existants n'ont pas nécessité davantage d'entretien.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Les restaurations entreprises n'ont pas nécessité d'importants travaux de sous-traitance.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Restrictions de déplacements liées aux mesures sanitaires.
31700210	Dédommagement Service civil	Affectations moindres en raison de l'engagement de civilistes dans les domaines sanitaires.
31990000	Autres charges d'exploitation	Ajustement du calcul TVA par l'Administration fédérale des contributions pour les années 2018 et 2019.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissements des frais d'étude étanchéité, ventilation-climatisation et café des musées.
42400000	Prestations de services	Plus-value induite par le mandat d'exposition à la foire Inhorgenta de Munich et par le tournage de la série Wilder dans les locaux du MIH.
42400340	Entrées	Diminution liée aux restrictions d'exploitation du musée et à la quasi absence de visiteurs étrangers.
42400700	Location local, terrain, installation	Facturation réduite en raison de la fermeture du musée.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Diminution liée aux restrictions d'exploitation du musée et à la quasi absence de visiteurs étrangers.
42600000	Remboursements de tiers	Le poste de stagiaire au Centre de restauration n'a pas été repourvu en raison de l'annulation des stages par le CIFOM. Compensé au 30100300.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Manque à gagner induit par l'annulation de la Bourse suisse d'horlogerie. Rabais de location de la salle Hans Erni accordés par le Conseil communal et locations non facturées à d'autres services de la Ville pour un montant de CHF 4'060.-.

514 Musée des beaux-arts

30100300	Salaires du personnel en formation	Stages annulés en raison de la COVID-19.
30900000	Formation métier	Formations annulées en raison de la COVID-19.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Matériaux scénographiques pour renouvellement des expositions. Compensé en 31010600.
31010420	Luminaires	Renouvellement du parc de luminaires reporté à 2021.
31010600	Matériel d'exploitation - promotionnel	Réduction des activités promotionnelles durant les périodes de fermeture dues à la COVID-19. Compense 31000000 et 31010600.
31020100	Annonces-Publications	Annonces par voie de presse privilégiées par rapport à la diffusion imprimée. Compensé en 31020200.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Renoncement à plusieurs dépenses d'impressions pour compenser les comptes 31020100 Annonces-Publications, 31020400 Matériel promotionnel imprimé, et 31300840 Publications.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Réimpression de matériel en raison des changements de dates d'expositions dictés par la situation sanitaire. Compensé en 31020200 Frais d'impressions.
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Renoncement aux achats durant la migration vers le nouveau RERO.
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	Cotisation adaptée pour l'édition anniversaire de la Société Suisse de Gravure.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Baisse des charges durant les périodes de fermeture dues à la COVID-19.
31200210	Chauffage immeubles	Baisse des charges suite aux travaux de réfection du toit et de l'isolation.
31300000	Prestations de services de tiers	Frais de transports importants pour les expositions Kogelnik et Graeser. Compensé en 43090010 Sponsoring.
31300840	Publications, édition	Publications des catalogues Kogelnik et Graeser. Compensé en 31020200.
31340130	Assurances choses	Police d'assurance renégociée à la baisse.
31340140	Assurances techniques	Couverture des travaux de réfection du bâtiment. Montant global budgétisé au centre 510.
31340150	Assurances transports	Valeurs transportées importantes pour les expositions Kogelnik et Graeser. Compensé en 43090010 Sponsoring.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Réduction des activités en raison des mesures de télétravail.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Réduction des déplacements en raison des mesures de télétravail.
31700210	Dédommagement Service civil	Affectations annulées durant les périodes de fermeture dues à la COVID-19.
42	Taxes	Réduction des activités durant les périodes de fermeture dues à la COVID-19.
43090010	Sponsoring	Campagne de recherche de fonds spécifique pour l'exposition Graeser et proposition spontanée de soutien de la Fondation Nestlé.

515 Zoo du Bois du Petit-Château

30	Charges de personnel	Renforcement de la dotation du personnel accepté par le Conseil communal afin de détendre une situation particulièrement difficile. Par ailleurs, CHF 16'148.65 correspondent au traitement des "agents COVID-19" pendant les vacances d'été.
30100300	Salaires du personnel en formation	Engagement d'un apprenti de 3 ^{ème} année en manque de maître d'apprentissage. Partiellement compensé par la renonciation à un 3 ^{ème} civiliste, voir 31700210.

515 Zoo du Bois du Petit-Château (suite)

30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	Voir remarque groupe 30.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Budget insuffisant mais montant identique à 2019. Une adaptation sera nécessaire dès le budget 2022.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Signalétique COVID-19 pour le zoo.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Poste extrêmement difficile à budgétiser. Fluctuation du prix d'achat du foin et du regain. Changement de fournisseur des granulés pour des problèmes de qualité. Le nombre d'animaux réceptionnés à la station de soins a augmenté.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achat d'un fusil hypodermique, d'une radio VHF supplémentaire et d'une tirelire pour le nouvel enclos des loutres.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Début des travaux dans l'Ancien-Stand.
31300000	Prestations de services de tiers	Quasi suppression des visites de la vétérinaire régulière en raison de son congé maternité.
31300430	Frais de réception	Annulation du P'tit Noël du Zoo pour cause de COVID-19.
31300900	Élimination des déchets	Élimination des déchets entreposés dans les caves de l'Ancien-Stand.
31440010	Entretien bâtiments	Assainissement d'un mur dans les locaux techniques du vivarium. Pose d'un caniveau devant terrariums du pavillon 3.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Gros entretien de la motofaucheuse. Expertise de la bétailière.
31700210	Dédommagement Service civil	Renoncement au 3 ^{ème} civiliste jusqu'à juillet 2021. Voir 30100300.
33200100	Amort-Immo. Incorp.	Amortissement de l'étude pour le remplacement du bassin ludique.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Versement uniquement du 2 ^{ème} semestre de l'année scolaire 2019-2020. La contribution couvrant l'année scolaire 2020-2021 sera versée en 2021 et ainsi de suite.

520 Service des sports

30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes + prise en charge à 80% par l'employeur en 2020.
31300000	Prestations de services de tiers	Midi-Tonus : le défraiement des moniteurs a été partiellement assumé malgré les annulations dues à la COVID-19.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation pour l'association des piscines de CHF 250.- au 525.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien des vélos électriques de Collège 11.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluations, participations actions HCC (CHF 60'000.-).
42400000	Service tiers	Recettes d'une demi-session d'automne (annulations COVID-19).

521 Charrière

30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes + prise en charge à 80% par l'employeur en 2020.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Autolaveuse du Pavillon des sports HS (CHF 3'200.-).
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Baisse liée à la diminution de l'utilisation des installations (COVID-19).
31320300	Conseillers externes - Experts	Conseiller externe pour une demande de raccordement des eaux au SENE (Service de l'énergie et de l'environnement) au terrain du Patinage.

521 Charrière (suite)

31440030	Entretien bâtiments - Contrats	Contrôle ponctuel non programmé des projecteurs du centre sportif de la Charrière (CHF 3'600.-).
31600230	Perte sur loyer	Abandon de 3 mois de loyer pour la buvette des Foulets (COVID-19).
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Location non budgétée d'une nacelle pour le contrôle des projecteurs du centre sportif de la Charrière.
31810010	Pertes sur débiteurs	Créanciers non solvables.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissement de l'étude de la rénovation de la piste d'athlétisme.
39100060	Entretien véhicules et équipements	Facturation interne des espaces publics pour l'entretien d'un véhicule.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Facturation des locations de halles et terrains reportée en 2021 (COVID-19).

524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz

30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes + prise en charge à 80% par l'employeur en 2020.
30900000	Formation métier	Formation métier au traitement d'eau (CHF 230.-). Formation expert pro Pool obligatoire (CHF 280.-).
31010150	Matériel d'exploitation, fournitures WC	Achats spécifiques (COVID-19).
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Matériel de protection (Ozone) exigé par la santé et sécurité au travail (CHF 6'500.-). Achats spécifiques (COVID-19).
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Laveur à haute pression en fin de vie et hors service (CHF 3'257.50.-).
31180000	Développement & achat logiciels-licences	Configuration COVID-19 des logiciels de contrôles d'accès.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Baisse liée à la diminution de l'utilisation des installations durant cette année (COVID-19).
31300800	Alarmes, surveillance	Augmentation des rondes de surveillance autour du centre de Numa-Droz.
31340140	Assurances techniques	Répartitions des primes après négociation du contrat-cadre.
31440010	Entretien bâtiments	Investissement sanitaire afin d'éliminer le problème récurrent des légionnelles au centre sportif de Numa-Droz (CHF 7'938.50).
31490000	Entretien des installations et monuments	Réparation de l'installation de filtration d'eau de Numa-Droz (ozonateur) (CHF 9'939.65).
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Charge d'entretien du robot de nettoyage des bassins plus élevée d'année en année (vieillessement du robot).
31600230	Perte sur loyer	Salle d'escrime: abandon de 2 mois de loyer (fermeture COVID-19).
42400340	Entrées	Baisse des recettes dues à la fermeture de la piscine des Arêtes pour cause de pandémie (COVID-19).

525 Piscine, patinoires des Mélèzes

30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Nouveau contrat entraînant une hausse des primes + prise en charge à 80% par l'employeur en 2020.
30100000	Salaires du personnel	Engagement d'un agent technique en cours d'année en CDMax (2 ans).

525 Piscine, patinoires des Mélèzes (suite)

31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Monomatic en fin de vie (CHF 2'600.-). Laveur haute pression HS (CHF 3'550.-). Défibrillateur HS en cours de saison (CHF 2'360.-). Crédit supplémentaire de CHF 8'600.- accordé (CSO.525.036).
31130010	Matériel informatique	Installation de logiciels pour les contrôles d'accès des piscines afin de se mettre en conformité avec les restrictions COVID-19.
31180000	Développement & achat logiciels-licences	Mise à jour des logiciels pour les contrôles d'accès des piscines afin de se mettre en conformité avec les restrictions COVID-19.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Baisse liée à une diminution de l'utilisation des installations (COVID-19).
31300800	Alarmes, surveillance	Surveillance de la piscine des Mélèzes durant la période d'ouverture par une société privée (CHF 10'000.-).
31340140	Assurances techniques	Nouvelle répartition des assurances techniques par les finances.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien des surfaceuses.
31600230	Perte sur loyer	Restaurant: abandon de loyers pour CHF 8025.- (fermeture COVID-19).
33004100	Amort. planifié terrains bâtis	Amortissement d'anciens travaux et investissements.
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissement de l'étude de la réhabilitation du complexe des Mélèzes.
42400340	Entrées	Baisse des recettes en raison de l'ouverture réduite de la piscine et patinoire des Mélèzes (COVID-19).
44720010	Locations salles-terrains-installations	Diminution du nombre de locations des infrastructures en raison de la pandémie (COVID-19).

550 Service de la jeunesse

30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	Départ à la retraite d'un animateur.
30900000	Formation métier	Report de la plupart des formations en raison de la COVID-19.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Organisation de moins d'activités en raison de la COVID-19.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Mauvaise répartition avec le compte 31020400.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Mauvaise répartition avec le compte 31020200.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Achats moins nombreux car organisation de moins d'activités en raison de la COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Achats de matériel pour respecter les normes sanitaires liées à la COVID-19.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achats moins nombreux du fait de la situation sanitaire (baisse d'activité).
31300000	Prestations de services de tiers	Frais supplémentaires principalement liés à l'organisation d'activités spéciales durant l'été (en collaboration avec les acteurs culturels locaux), compensés par le compte 46360000 (subvention du Canton).
31300430	Frais de réception	Pas d'organisation de réception en raison de la COVID-19.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Moins d'activités organisées en raison de la COVID-19.
31500000	Entret. meuble/appareil/machine bureau	Moins de frais d'entretien en raison de la situation sanitaire (baisse d'activité).
31600100	Location local, terrain, surface, place	Pas de location de salles, car pas d'activités organisées extra-muros.
31700000	Déplacements véhicule privé	Déplacements moins nombreux du fait de la situation sanitaire (baisse d'activité).
31710120	Excursions/camps - Enfants	Annulation du camp d'été suite à la COVID-19.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Subvention à la Trottinette ainsi qu'à l'association Y's'passe 1 truc (activités spéciales été).

550 Service de la jeunesse (suite)

42400020	Participation aux prestations fournies	Moins de recettes car annulation d'activités en raison de la COVID-19.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Recettes supplémentaires liées à l'augmentation des ventes des cartes vacances.
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	Subvention du Canton pour l'organisation d'activités spéciales durant l'été 2020.

551 Secteur parascolaire

30100000	Salaires du personnel	Augmentation liée à l'engagement de remplaçants pour les structures d'accueil, compensée par les comptes du groupe 49.
30100300	Salaires du personnel en formation	Pas d'engagement de stagiaires indépendants.
30900000	Formation métier	Report de la plupart des formations en raison de la COVID-19.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Moins d'achat car fermeture des structures en raison de la COVID-19 (uniquement maintien de l'accueil d'urgence).
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Projet de renouvellement de brochures en standby en raison de la COVID-19.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Achats moins nombreux car fermeture des structures d'accueil en raison de la COVID-19 durant le printemps (uniquement maintien de l'accueil d'urgence).
31060000	Matériel médical et sanitaire	Achats de matériel pour respecter les normes sanitaires liées à la COVID-19.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achats moins nombreux du fait de la situation sanitaire (baisse d'activité du secteur).
31300000	Prestations de services de tiers	Moins d'activités et projets reportés en raison de la COVID-19.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Moins de déplacement en raison de la COVID-19.
31710120	Excursions/camps - Enfants	Annulation des excursions et Vacances découvertes (avril) en raison de la COVID-19.
36350010	Subventions aux entreprises privées	Charges moins élevées que le budget 2020 pour les parascolaires privés en raison de la fermeture des structures au printemps.
42400020	Participation aux prestations fournies	Moins de recettes prévues liées à la fermeture des structures communales au printemps (uniquement maintien de l'accueil d'urgence).
42400080	Déduction Covid 19	Ligne supplémentaire pour les déductions faites aux parents en raison de la fermeture des parascolaires communaux au printemps (hors accueil d'urgence).
42600000	Remboursements de tiers	Remboursements de la part communale par les structures privées subventionnées.
46120010	Dédommagements communes	Correspond principalement au compte 36340010 (versement interne).
46310000	Subvention des cantons et concordats	Subvention pour les 9 structures et tables de midi selon le taux d'occupation, ainsi que nouvelles subventions pour l'accueil d'enfants à besoins spécifiques.

552 Secteur préscolaire

30100000	Salaires du personnel	Augmentation liée à l'engagement de remplaçants pour les structures d'accueil, partiellement compensée par les comptes du groupe 49.
30100300	Salaires du personnel en formation	Baisse du nombre de personnel en formation (pas de stagiaire indépendant et moins d'apprentis).
30900000	Formation métier	Report de la plupart des formations en raison de la COVID-19.

552 Secteur préscolaire (suite)

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Renouvellement indispensable de la vaisselle, adaptation aux normes sanitaires et durabilité (sans plastiques ni substances allergènes).
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Achats moins nombreux car fermeture des structures d'accueil due à la COVID-19 (uniquement maintien de l'accueil d'urgence).
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achat d'un vestiaire pour l'une des structures communales (création d'une deuxième entrée pour répondre aux mesures sanitaires liées à la COVID-19).
31440010	Entretien bâtiments	Installation d'une station informatique dans chaque crèche pour la gestion des temps de travail.
36340010	Subventions aux entreprises publiques	Charges moins élevées que le budget 2020 pour les structures préscolaires communales en raison de la COVID-19 et taux d'accueil plus bas.
36350010	Subventions aux entreprises privées	Charges correspondantes au budget malgré la fermeture des structures privées subventionnées durant le printemps, car versement de la part communale maintenue (selon directives cantonales).
42400020	Participation aux prestations fournies	Diminution des recettes liées à la COVID-19 et au taux d'occupation moins élevé.
42600000	Remboursements de tiers	Remboursements de la part communale par les structures privées subventionnées.
46120010	Dédommagements communes	Correspond principalement au compte 36340010 (versement interne).
46310000	Subvention des cantons et concordats	Montant moins élevé que projeté du fait d'une déduction portant sur l'année 2019 (taux d'occupation plus bas).
560 Cultes		
36360210	Subventions - Paroisse protestante	Au vu de l'utilisation restreinte du Grand-Temple par la paroisse, la conciergerie a été réduite à son strict minimum ce qui occasionne une diminution de CHF 12'900.- par rapport au budget.
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Ce montant correspond à la renonciation à l'intérêt d'un prêt à Notre Dame de la Paix.

Finances

600 Finances

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achat d'armoires pouvant être verrouillées en raison du dépouillement des élections dans les bureaux du Service des finances.
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	Augmentation du ducroire sur débiteurs liée à la hausse des débiteurs.
31810010	Pertes sur débiteurs	Paiements de débiteurs dont les créances étaient provisionnées.
34000000 à 34090000	Intérêts passifs	En 2020, des emprunts à long terme arrivant à échéance pour un montant de CHF 30 millions ont été renouvelés à des conditions favorables (taux inférieurs à 1%). Pour l'emprunt Depfa de CHF 20 millions, le surplus d'intérêts (CHF 2.3 millions) lié à la baisse de l'Euro par rapport au taux fixe initial de 2.63% a été prélevé dans la provision spécifique. Le taux d'intérêts moyen pour la totalité des emprunts s'élève à 2.3%. Compte tenu des taux d'intérêts négatifs, le taux moyen des intérêts des emprunts swaps s'est élevé à 2.92% en 2020.
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	Augmentation de la provision pour les risques liés à des indemnités et des travaux de dépollution.
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	Ce compte enregistre les commissions payées aux instituts financiers (banques et courtiers) dans le cadre de la recherche de fonds, commissions plus élevées pour les emprunts à long terme, qui sont toutefois compensées par les gains sur les intérêts.
34402000	Réévaluations de participations PF	Cette dévaluation provient essentiellement de la dévaluation des actions IGESA, la société versant un dividende supérieur à son bénéfice annuel. La réévaluation de la participation Viteos est enregistrée au centre 902.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Part communale pour l'aide à la construction de logements, la baisse est liée à la fin du subventionnement des Cornes-Morel.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluation des participations sur la base des fonds propres des sociétés, résultats plutôt déficitaires des participations du patrimoine administratif et ajustement du taux de participation à TransN.
44100000	Gains ventes actions & parts sociales PF	En 2020, le bénéfice résultait de la liquidation de la société Hôtel Pierre-François SA.
44990000	Autres revenus financiers	Revenus résultant des intérêts négatifs sur les emprunts à court terme.
48940000	Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	Un prélèvement a été effectué pour compenser partiellement la baisse des revenus fiscaux liée à la réforme fiscale cantonale.

610 Contributions

31331000	Frais participation Bordereau unique	<p>Remarque générale</p> <p>Les dépenses et recettes de ce centre ont été enregistrées à partir des derniers tableaux de bord reçus de l'Etat, conformément au plan comptable qui est imposé aux communes. Seul l'impôt foncier est facturé par la commune. Le budget et les comptes 2020 sont basés sur la clé de répartition 125/75. La réforme fiscale cantonale a un impact direct sur les comptes 2020, tant pour les personnes morales que pour les personnes physiques.</p> <p>Facturation par l'Etat des frais de CHF 20.- par contribuable, tant pour les personnes physiques que pour les personnes morales.</p>
----------	--------------------------------------	--

610 Contributions (suite)

4001 à 4004	Impôts sur les personnes physiques	Par rapport aux comptes 2019, l'impôt des personnes physiques baisse de CHF 4.5 millions. Cette diminution est principalement liée à la réforme fiscale cantonale. La pandémie de COVID-19 n'a pas eu d'effets significatifs sur l'impôts des personnes physiques en 2020.
4005	Impôts sur les frontaliers	L'impôt sur les frontaliers 2020 a été estimé sur la base du montant des frontaliers 2019 et des statistiques 2020 avec une pondération pour les risques de baisse liés à la COVID-19.
401	Impôt sur les personnes morales	Seul le 67% (70% en 2019) du montant de l'impôt des personnes morales est attribué directement aux communes. Le 33% restant est attribué à un pot commun qui est ensuite réparti entre les communes en fonction du nombre d'emplois (en 2019, 30% réparti en fonction du nombre d'emplois et du nombre d'habitants). Nous constatons une baisse de l'impôt sur le bénéfice et une hausse de l'impôt sur le capital (liées au système de l'imputation forfaitaire de l'impôt sur le capital). Cette évolution est probablement liée à l'impact de la COVID-19 pour les entreprises.
40210000	Impôts fonciers PP	En 2020, introduction d'un impôt foncier pour les personnes physiques suite aux décisions du Grand Conseil et du Conseil général.

620 Service des Ressources humaines

30100000	Salaires du personnel	Remplacement pendant l'absence de la cheffe de service.
30100230	Mesures économiques : primes	Dans le cadre de la crise sanitaire, le Conseil communal a pris la décision d'octroyer une prime aux membres de l'OCRG (organe de conduite régionale).
30100300	Salaires du personnel en formation	Deux postes de stagiaires sont budgétés dans le cadre des échanges avec la Ville de Winterthur pour les apprentis qui terminent leurs formations. En 2020, aucun apprenti sortant n'a souhaité en bénéficier.
30108000	Variation provision heures supp.& vac.	Adaptation de la provision au 31.12 en fonction des soldes (solde d'heures conséquent au SIS lié au départ de plusieurs collaborateurs et à une sollicitation accrue du piquet pour des interventions ainsi qu'au SEP).
30109100	Remboursements assurances maladie	En 2020, le délai d'attente pour les indemnités journalières a été raccourci de 90 jours au lieu de 180 jours. Lors de l'établissement du budget, cette notion n'était pas encore connue. Pour le budget, le SRH se base sur la moyenne des 3 dernières années pour chaque rubrique. Dans nos comptes, nous avons les remboursements réels des assurances, que nous sortons du 620 par imputation interne pour créditer dans les services, comme indiqué ci-après pour le chapitre 39. Ces recettes compensent les charges salariales supplémentaires liées aux remplacements dans les services.

620 Service des Ressources humaines (suite)

30109110	Remboursements assurances accidents	Les montants des remboursements sont moins importants que budgétés puisque le taux d'absentéisme lié à l'incapacité accident notamment aux accidents non-professionnels a été plus faible en 2020. La pandémie a conduit à réduire certains loisirs et en conséquence le nombre d'accidents. Les accidents de courte durée ne sont pas systématiquement remplacés mais font l'objet de versement d'indemnités journalières dès le troisième jour. Même remarque que le deuxième paragraphe compte 30109100.
30109130	APG Service militaire	Augmentation du nombre de jours de service effectués en 2020. Même remarque que le deuxième paragraphe compte 30109100.
30109150	COVID – APG	Indemnités reçues dans le cadre de la pandémie selon les conditions suivantes : <ul style="list-style-type: none"> • Les personnes placées en quarantaine par un médecin ou par les autorités (si télétravail impossible) • Garde d'enfants (-12 ans) si la garde n'est plus assurée en raison d'une fermeture temporaire ou d'une quarantaine du fait des mesures prises par les autorités • Les personnes vulnérables qui doivent interrompre leur activité professionnelle
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Les nouveaux taux de cotisations ont été connus après l'élaboration du budget. L'augmentation de taux a été plus importante que prévue.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	L'augmentation de taux suite aux nouvelles relations contractuelles a été budgétée. Le Conseil général a décidé d'un amendement valable pour 2020 concernant la répartition des taux habituellement paritaire, soit 80% à charge de l'employeur pour 20% à charge du collaborateur.
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	Ponts AVS octroyés sans conditions, budgétés au SRH et imputés directement dans les comptes des services.
30900100	Formation continue Ville	En lien avec la pandémie, nombre de formations ont été annulées ou reportées.
30910100	Recrutement du personnel	Deux recrutements particuliers ont été externalisés sur décision du Conseil communal à savoir celui du responsable des affaires juridiques et celui du chef de service RH (coût du mandataire CHF 61'110.10 pour les deux recrutements).
30990000	Autres charges de personnel	Voir remarques compte 31320300.
31320300	Conseillers externes - Experts	Plusieurs accompagnements d'équipes ont été mandatés à l'externe avec l'accord du Conseil communal. Il a été convenu de compenser ces dépenses supplémentaires par le compte 30990000 où les dépenses sont inférieures au budget.
43900000	Autres revenus	Récompense exceptionnelle à la Ville de La Chaux-de-Fonds octroyée par la SUVA suite un changement de fonction interne pour un collaborateur accidenté à satisfaction de toutes les parties.
46311000	Contribution formation duale / apprentis	Les contributions à recevoir pour le 2 ^{ème} semestre 2020 pour les apprentis de la ville ont été comptabilisées globalement au service des ressources humaines.

621 Santé et Sécurité au Travail

30900000	Formation métier	Annulation de plusieurs formations du personnel utilisant le matériel des services ainsi que pour la santé de notre personnel en raison de la COVID-19.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	Pas d'achat de matériel pour les supports de formations annulées en raison de la COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Difficile d'évaluer à l'avance le matériel à remplacer dans les diverses pharmacies.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Annulation de plusieurs formations.
31300300	Frais de port et affranchissements	Pas d'affranchissements pour les convocations aux différentes formations du personnel en raison de l'annulation de celles-ci.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien des défibrillateurs installés en ville, remplacement des patches et batteries (durée de péremption : 2 ans). Installation d'un nouveau défibrillateur repoussé.
31700000	Déplacements véhicule privé	Annulation de plusieurs formations hors canton pour les chargés de sécurité en raison de la COVID-19.

Travaux publics**701 Service technique**

30100000	Salaires du personnel	Réorganisation du secteur génie civil et signalisation suite au départ du responsable.
31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation au groupe d'utilisateurs QGIS (système d'exploitation).
41200000	Revenus de concessions, patentes	Concessions d'utilisation du domaine public pour le bien-fonds 11402 (Ilot vert)
42400000	Prestations de services	Rapport du projet VSS (Association pour la normalisation en matière de projets et travaux routiers) pour le Centre de compétences dans le domaine routier (CCDR)
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Subvention pour la mise à jour du cadastre souterrain et les inspections des canalisations.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	L'apprenti engagé pour toute l'année a finalement terminé sa formation auprès de Viteos.
49300120	Participation STEP	La subvention reçue au 46310000 diminue le montant total à charge de la STEP.

708 Service des espaces publics

Remarques générales

		Ce chapitre regroupe tout le personnel du SEP. Les prestations fournies sont refacturées par centre de coûts, en utilisant les imputations internes au 49100000.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Au budget, la part patronale était fixée à 50%; au réel nous sommes à 80%, conformément à la demande du Conseil général.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Budget erroné. Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis sur une demi-année seulement.
49100000	Prestations de services	Refacturation des prestations par centre de coûts.

710 Voirie-frais d'entretien

31010150	Matériel d'exploitation, fournitures WC	Budget insuffisant, concerne majoritairement les achats de sachets pour les crottes de chiens.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Matériel pour la COVID-19 (CHF 11'119.15).
31010210	Matériel exploitation, fourniture. PA-Routes	L'abandon du système de désherbage par la mousse (CHF 8'000.-) et le peu de renouvellement du stock (CHF 20'000.-) expliquent le gros de l'écart avec le budget 2020.
31010220	Matériel exploitation - Canalisation	Budget surestimé.
31110400	Achat Machine-App.-Véhic.-Outil Déchets	Pas d'achat au vu de la situation sanitaire.
31190300	Acquisitions mobilier urbain	Pas d'achat au vu de la situation sanitaire.
31190400	Autres matériel et machines	Renouvellement des corbeilles à déchets.
31370180	Redevances Radio-TV	Poste déplacé au 31920000.
31430020	Entretien canalisations	Activité réduite cette année.
31590300	Entretien mobilier urbain	Entretien minimal.
31590400	Entretien d'autre matériel	Ce poste concerne surtout les corbeilles à déchets qui sont en cours de renouvellement.

710 Voirie-frais d'entretien (suite)

31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Voir sous 31370180.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Les prestations aux associations ont quasiment disparu cette année compte tenu du confinement.
39100040	Participation frais personnel	Selon décompte réel des heures.
42100000	Emoluments et autorisations officiels	En grande partie, taxe d'autorisation de creusage sur la voie publique.
42400000	Prestations de services	Prestations de service limitées en raison du confinement.
42400600	Location matériel, appareils	Location limitée suite au confinement.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Vente de matériaux telles que bordures, grilles, etc.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Entretien de la N20 budgété par erreur sous le compte 46110010.
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Entretien des routes cantonales RC168/RC1320 et H18 budget erroné, voir 46100000.

711 Enlèvement de la neige

31050100	Denrées alimentaires, boissons	Budget utilisé selon besoin.
31300000	Prestations de services de tiers	Budget établi sur la moyenne des cinq dernières années.
31440010	Entretien bâtiments	Contrôle des silos pour CHF 7'453.90.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Le budget prévoyait la location de trois fraiseuses, seules deux l'ont été en 2020.
31900100	Réparations dégâts	Budget établi sur la moyenne des cinq dernières années.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Vente de sel à des privés.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Entretien N20.
49100000	Prestations de services	Déneigement des conteneurs enterrés financés par la taxe déchets.

712 Entretien constructif – voies et ouvrages

31200100	Electricité-Eau-Gaz	Concerne la signalisation lumineuse. Consommation d'électricité moindre suite au changement des ampoules.
31300210	Téléphonie et télécommunications	Supervision des feux de signalisation.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Deux mises aux poursuites.
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	Moins de chantiers urgents et imprévus que budgétés.
31810010	Pertes sur débiteurs	Suite à un acte de défaut de biens.
33	Amortissements	Proportionnels aux investissements consentis les années précédentes.
39100140	Participation taxe d'équipement	25% de la taxe d'équipement facturé au 42900020 est versé à la STEP. La recette étant plus faible que prévue, la participation l'est également.
42600000	Remboursements de tiers	Remboursement des frais de réparation pour la signalisation endommagée.
42900020	Taxe d'équipement	Montant effectif plus faible que la moyenne sur 3 années du budget.
46010020	Quote-part à la taxe LTVRB	Part communale à la LTVRB (taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux) selon la nouvelle loi sur les routes et voies publiques (LRVP) du 21 janvier 2020.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.

715 Ateliers

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Marquage routier moindre que budgété.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Prix du carburant très bas cette année.
31190400	Autres matériel et machines	Peu de renouvellement de matériel.
31300000	Prestations de services de tiers	Peu de travaux de sellerie.
31310010	Planifications et projections de tiers	En 2019, nous avons provisionné un montant de CHF 31'000.- pour solder la facture de l'audit du parc de véhicules. Or, le solde des honoraires s'est finalement chiffré à CHF 14'311.20 d'où le solde négatif de CHF 16'688.80 figurant sur les comptes 2020.
39100040	Participation frais personnel	Selon décompte réel des heures.
49000050	Carburants Ville	Prix du carburant très bas cette année.

720 Station d'épuration

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Consommation moindre de produits chimiques.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	Consommables en plus grande quantité en raison de chantiers dans les bâtiments existants.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Dépense exceptionnelle due à l'utilisation du groupe de secours pendant les travaux sur les armoires électriques.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Moindre consommation d'eau.
31300910		La quantité de boues à éliminer est difficilement prévisible, les facteurs influençant sa variation n'étant pas clairement identifiables.
	Elimination des boues, huiles	
31370110	TVA prest.soumises	Lié à la diminution du revenu de la taxe d'épuration.
31370180	Redevances Radio-TV	Comptabilisée au 31920000.
31440010	Entretien bâtiments	Budget sous-estimé, moyenne sur 3 ans d'environ CHF 35'000.-
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Redevance radio-tv.
31990130	Taxe traitement des micropolluants	Lié à la diminution du nombre d'habitants.
33	Amortissements	Proportionnels aux investissements consentis les années précédentes.
35100000	Attribution financements spéciaux	Résultat final meilleur que budgété permettant un versement et non un prélèvement à la réserve.
39101000	Prestations informatiques	Une solution de modélisation 3D pour la maintenance de la maquette BIM était planifiée, projet qui ne s'est finalement pas réalisé en 2020. Les coûts de fonctionnement associés ne sont finalement pas dus.
39300000	Frais administratif et d'exploitation	33% des charges du centre 701 sont imputables à la STEP. À ce montant sont déduites les subventions, plus importantes que prévues. La participation de la STEP est donc moindre.
39300120	Particip. réseau d'évacuation des eaux	Prise en charge de l'ensemble des charges du centre 721.
39400100	Intérêts	Taux de 2.3% appliqué au demi-capital investi au 01.01.2020.
42400000	Prestations de services	Quantité moindre de boues livrées directement à la Step (p.ex. vidange des fosses septiques).
42500030	Electricité fournie	Moins de boues dans les eaux usées, notamment dû à la diminution de population.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.
49100040	Participation aux frais de personnel	Heures effectuées au SEP pour le déneigement.

720 Station d'épuration (suite)

49100140	Participation taxe d'équipement	25% de la recette du 712/42900020 est reversé à la STEP. Montant effectif plus faible que la moyenne sur 3 années du budget.
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	Remboursements de la Suva.
49800050	Taxe épuration	Recette moindre due à la diminution du nombre d'habitants.

721 Réseau d'évacuation des eaux

31300100	Cotisations d'adhésion, de membre	Cotisation au groupe d'utilisateurs QGEP (logiciel pour la gestion du cadastre souterrain).
31340140	Assurances techniques	Répartition prime RC de la Ville.
31430020	Entretien canalisations	Moins de chantiers urgents et imprévus que budgétés.
39100040	Participation frais personnel	Moins de prestations effectuées par le SEP pour l'entretien du réseau d'égouts.
39100070	Particip. frais entretien canalisations	Moins de frais d'entretien que budgétés.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.
49300120	Participation STEP	Les centres 720 et 721 sont financés par la taxe d'épuration. Pour la consolidation, le solde du centre 721 est donc imputé au centre 720, compte 39300120.

725 Déchets des personnes physiques

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Par rapport au budget, économie due à la suppression de l'impression du calendrier des déchets sous la forme A4.
31300000	Prestations de services de tiers	Budget dédié principalement à l'information et à l'ancien calendrier des déchets, finalement une partie du budget a été utilisé pour l'opération Zéro Déchets.
31300920	Compostage	Budget surévalué.
31590400	Entretien d'autre matériel	Frais d'entretien des conteneurs réduits.
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Nous avons pu fonctionner avec nos propres véhicules.
31810010	Pertes sur débiteurs	Budget établi sur la moyenne des cinq dernières années.
31900100	Réparations dégâts	Quasiment pas de dégâts cette année.
35100000	Attribution financements spéciaux	Montant versé à la réserve pour équilibrer les comptes.
39100000	Prestations de services	Concerne le déneigement des conteneurs enterrés ne figurant pas dans la tournée normale du déneigement de la ville.
39100040	Participation frais personnel	Proportionnel au nombre d'heures et au tarif horaire.
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	En 2019, coût de l'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel imputé aux services des déchets.
39100050	Prises en charge frais déchetterie	Prise en charge des frais de la déchetterie intercommunale (part chaux-de-fonnière).
39400100	Intérêts	Taux à 2.3%.
42400310	Taxe déchets base - personnes physiques	La baisse de la population fait que le nombre de ménages taxés a diminué.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Selon tonnage. Le marché du carton et du papier s'est effondré au point que les ristournes pour ce type de déchets sont quasi inexistantes.
42600250	Ristourne taxe sac	Selon tonnage.
42700000	Amendes / contraventions	Solde des amendes des années précédentes.
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	Pas de prélèvement, les comptes étant bénéficiaires.

726 Déchets des entreprises

49900020	Recettes imputables aux entreprises	Part des frais pour les déchets communs imputables aux entreprises.
31300000	Prestations de services de tiers	Budget surévalué, concerne certains transports de déchets.
31300900	Elimination des déchets	Baisse de la quantité de déchets évacués suite au confinement.
39000040	Prise en charges biens, services, march.	Répartition des frais entre les ménages et les entreprises pour les déchets ramassés en commun. Budget prudent au niveau des tonnages récoltés.
39100045	Cotisation assainissement prév.ne	En 2019, imputation des coûts de l'assainissement de prévoyance.ne pour le personnel aux déchets.
42400000	Prestations de services	Baisse du tonnage suite au confinement.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Baisse du tonnage.
42600250	Ristourne taxe sac	Selon tonnage.
45100130	Prélèvement réserve déchets - entrepr.	Montant nécessaire à prélever sur la réserve pour équilibrer les comptes. Suite à ce prélèvement, la réserve est maintenant négative de CHF 46'401.49. Ce montant devra être amorti en cinq ans. N'ayant plus de réserve, le montant de la taxe de base devra être revu pour couvrir les charges de ce chapitre autofinancé.

727 Déchetterie intercommunale

31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Budget insuffisant par rapport aux nouveaux standards d'équipement de la déchetterie intercommunale.
31300000	Prestations de services de tiers	Budget utilisé en fonction des besoins réels.
39100040	Participation frais personnel	Selon décompte des heures.
39400100	Intérêts	Taux à 2.3%.
42400000	Prestations de services	Facturation aux entreprises.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Baisse des ristournes pour le papier, le carton et la ferraille.

730 Espaces verts

31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achat de matériel suite à l'incendie de la serre, en partie remboursée au 42600130.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Budget utilisé en fonction des besoins réels.
31300000	Prestations de services de tiers	Peu d'abattage d'arbres par rapport aux autres années.
31300920	Compostage	Petite année pour le compostage.
31440010	Entretien bâtiments	Pas de travaux particuliers cette année.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Budget utilisé en fonction des besoins.
39000050	Carburants Ville	Baisse du prix des carburants.
39100040	Participation frais personnel	Selon décompte des heures.
42600120	Remboursements assurances bâtiments	Incendie aux serres.
42600130	Remboursements assurances choses	Incendie aux serres.

735 Centre horticole

39100040	Participation frais personnel	Selon décompte des heures.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Budget trop optimiste.

740 Cimetière et centre funéraire

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Suite à la désaffectation du massif IV, il a été décidé de revoir le type d'arborisation et d'embellissement du cimetière afin de limiter le désherbage et la taille. Ce poste qui finance notamment l'achat des arbustes a donc peu été utilisé.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Les plaques de marbre pour le nouveau massif n'ont pas encore été achetées (CHF 10'500.-).
31190400	Autres matériel et machines	Différents achats de débroussailleuses et taille-haies, ainsi qu'une double échelle.
31310010	Planifications et projections de tiers	En 2019, étude pour l'embellissement et l'arborisation du cimetière.
31490000	Entretien des installations et monuments	Pas de travaux cette année.

755 Urbanisme-Mobilités-Environnement

30100000	Salaires du personnel	Des économies sont réalisées au niveau RH car certains postes vacants n'ont pu être repourvus sur 2020 ou l'ont été après quelques mois de vacances.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Davantage de cartes abeilles produites au vu du succès de la monnaie locale. Compensé par des dépenses moindres en matériel promotionnel (31020400).
31010600	Matériel d'exploitation - promotionnel	Divers prix pour les concours organisés dans le cadre de la promotion de la carte abeille.
31020100	Annonces-Publications	Moins de publications que budgété (moyenne).
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Budget promotionnel pour la carte abeille et Velospot utilisé partiellement.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Matériel salubrité non budgété.
31300000	Prestations de services de tiers	Davantage de frais administratifs pour la gestion de la monnaie locale au vu de son succès ainsi que participation à la création d'un jeu promotionnel. Celui-ci est compensé par des dépenses plus faible au compte 31020400.
31300300	Frais de port et affranchissements	Moins d'envois que la moyenne budgétée.
31300430	Frais de réception	Divers événements liés à des concours carte abeille (remises de prix).
31300810	Prest. SGA en nature	Légèrement moins que prévu en raison de la pandémie. Contre-prestation au 41200020.
31320300	Conseillers externes - Experts	L'étude prévue dans le cadre du Plan directeur des mobilités a dû être repoussée au vu du retard pris par la procédure de traitement des oppositions.
31320500	Cadastre et frais notaires liés	Plusieurs dossiers ont été repoussés suite à la vacance du poste de géomètre.
31370170	Taxes de séjour et émoluments	Taxe administrative du SAT pour préavis lié au plan spécial Le Corbusier.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Divers frais de réparation sur un véhicule de service.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Très peu de déplacements en raison de la pandémie.
31810010	Pertes sur débiteurs	Diverses pertes sur débiteurs dues notamment à des corrections de factures, à des annulations pour faillites ou à des débiteurs introuvables. Dépenses non prévisibles.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	Redevance radio-tv selon le chiffre d'affaires du service.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	La subvention pour l'organisation du marché de Noël n'a pas été versée, celui-ci ayant été annulé pour cause de pandémie.

755 Urbanisme-Mobilités-Environnement (suite)

41200020	Prest.SGA nature	Légèrement moins de prestations que budgétées en raison de la pandémie.
42100000	Emoluments et autorisations officiels	Légèrement moins d'autorisations facturées en 2020.
42100130	Permis de constructions	La pandémie a permis à de nombreux requérants de finaliser leurs dossiers.
42400000	Prestations de services	Les revenus de la carte abeille étaient budgétés sous ce poste. Pour des raisons comptables, ils sont déplacés au 42600000. De plus, les revenus relatifs à la prévention incendie sont désormais comptabilisés au centre 875.
42600000	Remboursements de tiers	Revenus plus importants liés au succès de la carte abeille (voir remarque ci-dessus).
43090010	Sponsoring	Parts restantes au sponsoring Velospot. L'ensemble des prestations étant désormais assumées par Intermobility, une partie du sponsoring leur est reversée.
49100040	Participation aux frais de personnel	Part aux frais RH relatifs à la politique de stationnement financée par le centre 765. Le poste prévu pour le monitoring n'ayant pas été pourvu en 2020, seuls les heures effectuées par un stagiaire sont ici remboursées.

765 Politique de stationnement

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Lancement de la politique de stationnement retardé. Aucun frais d'exploitation supplémentaires à ceux inclus dans le crédit d'investissement n'ont été enregistrés.
31300000	Prestations de services de tiers	Montant facturé selon le nombre de macarons traités par le SCAN. Le budget prévoyait un montant net de recettes duquel aurait déjà été déduit ce montant, qui a finalement été facturé séparément.
31340140	Assurances techniques	Part au contrat cadre des assurances de la Ville.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Recettes provenant des macarons vendus sur deux parkings (Bois-Noir et centre commercial Coop Éplatures) reversées aux propriétaires.
33003100	Amort planifié-autres génie civil	La politique de stationnement ayant finalement été repoussée au 1 ^{er} novembre, les amortissements ne seront prélevés qu'à partir de 2021.
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Frais de déneigement non facturés sur 2020.
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	Frais d'électricité de l'horodateur et de l'éclairage situé sur le parking Bruyère.
35110100	Attribution Fonds	Attribution du 30% des recettes (sans tenir compte des amendes) au fonds communal des mobilités.
39100040	Participation frais personnel	Montant RH remboursé au SUME ainsi qu'à la SP relatifs aux heures effectuées pour la politique de stationnement. Le lancement ayant été repoussé à novembre, les coûts sont moindres.
42400220	Recettes macarons urbains	Lancement de la politique de stationnement retardé. Les revenus ne concernent donc que deux mois. À analyser globalement avec la facture reçue au 31300000 qui avait été budgétée en diminution des recettes et qui a finalement été facturée séparément.
42400230	Recettes macarons parking	Erreur d'estimation lors de l'élaboration du budget. De plus, une répartition au prorata des jours concernés a été effectuée avec 2021.

765 Politique de stationnement (suite)

42400240	Recettes cartes à gratter	Le montant ne concerne que deux mois, mais indique que cette solution a été prise par les usagers.
42400250	Recettes horodateurs	Revenus uniquement sur deux mois.
44300110	Recettes macarons parking PF	Une répartition au prorata des jours concernés a été effectuée avec 2021.
49100080	Part amendes	Part aux amendes relatives à la politique de stationnement. Le lancement ayant été retardé, les revenus sont moins importants que budgétés.

Sécurité**860 Sécurité publique**

30900000	Formation métier	La crise liée à la COVID-19 a engendré l'annulation de certaines formations et en a repoussé d'autres, notamment sur 2021.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	L'entrée en fonction des nouveaux appareils de saisie électronique des amendes d'ordre a été repoussée à l'été 2020. Elle était initialement prévue au 1 ^{er} janvier 2020. Aussi, un stock supplémentaire de sachets et fichets oranges pour les amendes d'ordre a dû être commandé pour tenir les quelques mois supplémentaires avec l'ancien système.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Les dépenses étaient prévues dans le compte 310 00000 (imputation selon MCH2 par le Service des finances).
31020100	Annonces-Publications	Depuis 2020, les publications sont facturées directement à la Chancellerie. Le budget 2021 a été adapté en conséquences.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Les frais d'impression correspondent aux envois des commandements de payer et de la taxe des chiens. On relève en 2020 environ 2'000 commandements de payer de moins par rapport à 2019. De plus, la taxe des chiens a été optimisée avec ETIC, permettant l'économie de quelques courriers (une facture par débiteur actuellement contre une facture par chien auparavant).
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Diminution et annulations de manifestations suite à la crise sanitaire COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Masques pour le personnel et les patrouilleurs dans le cadre de la crise sanitaire COVID-19.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achat au strict minimum pour le besoin du service.
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	Les engagements se sont échelonnés sur l'année, engendrant moins d'usure du matériel que prévu et repoussant les besoins plus tard dans l'année.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Facturation du courant électrique du véhicule hybride acquis en 2020. Facturation de la consommation des stands durant le marché (auparavant payés directement par les commerçants). Le budget 2022 sera modifié en ce sens.
31300000	Prestations de services de tiers	Diminution du nombre de commandements de payer (CP) à notifier en raison de la crise sanitaire COVID-19. De plus, les montants relatifs à l'entreprise privée œuvrant dans le cadre des mesures hivernales ont été transférés par le Service des finances dans le compte 31990000.
31300300	Frais de port et affranchissements	Baisse de l'activité en raison de la COVID-19.
31300400	Frais bancaires et postaux	Augmentation du trafic de paiements au guichet depuis l'introduction de la politique de stationnement.
31300430	Frais de réception	La tournée des bornes a été annulée en raison de la crise sanitaire COVID-19.
31340160	Assurances véhicules	Les contrats sont gérés par le Service des finances.
31490000	Entretien des installations et monuments	Mise en place d'installations électriques pour les Food-trucks, facturées à la Sécurité publique selon accord avec le Service de l'urbanisme (SUME) qui a piloté le projet. Surcoût lié à la crise COVID-19 et à l'installation temporaire de stands de manière éclatée dans tout le centre-ville durant le lock-down de mars 2020.
31500000	Entret. meuble/appareil/machine bureau	Aucun entretien pour le matériel de bureau durant l'année 2020.
31700000	Déplacements véhicule privé	Moins de déplacements en raison de la crise sanitaire COVID-19.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Rapports et séances externes annulés en raison de la crise sanitaire COVID-19.

860 Sécurité publique (suite)

31810010	Pertes sur débiteurs	La forte augmentation des pertes sur débiteurs est due principalement aux taxes de chiens impayées depuis plusieurs années et dont les propriétaires sont à l'aide sociale (CHF 22'111.-). Des solutions ont été mises en place avec l'action sociale pour diminuer les pertes, mais l'impact reste marginal, voire nul, la marge de manœuvre étant très étroite. La quote-part cantonale (compte 36010010) ne tient pas compte des pertes sur débiteurs. Elle est simplement calculée sur le nombre de chiens sur notre territoire communal. Des mises en faillites personnelles ou d'entreprises doivent être prises en compte (CHF 2'678.-), ainsi que d'autres pertes, telles que : actes de défauts de biens, terrasses, facturation accidents de circulation, forains (CHF 6'515.-).
31990000	Autres charges d'exploitation	Voir remarque du compte 31300000. Imputation selon MCH2 par le Service des finances.
33	Amortissements (génie civil et biens mobiliers)	Montant fourni par le Service des finances. L'amortissement des installations lumineuses et de la signalisation est imputé au Service technique.
39100080	Part amendes	Imputation interne. Participation à la politique de stationnement des recettes des amendes d'ordre.
42100000	Emoluments et autorisations officiels	Diminution des permissions en raison de la crise sanitaire COVID-19.
42600000	Remboursements de tiers	Les attentes sur le territoire communal, en augmentation, restreignent la disponibilité pour les divers mandats de prestations auprès des communes alentours.
42600200	Rbts frais de poursuites et procédures	Remboursement des frais de notification lors de la mise aux poursuites.
42600280	Commandement de payer	Diminution du nombre de commandements de payer à notifier, reçus de l'Office des poursuites, en raison de la crise sanitaire COVID-19.
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	Remboursement des frais de sommation après le 1 ^{er} rappel.
42700000	Amendes / contraventions	Report de l'entrée en vigueur de la politique de stationnement de juin à novembre. Engagements de personnel en cours d'année. Abandon du contrôle du stationnement durant le lock-down. Baisse de l'activité générale en ville en raison de la crise COVID-19.
42900000	Autres taxes	Baisse de l'activité en raison de la COVID-19 (occupation de domaine public par les manifestations en particulier). Renonciation de la Ville à percevoir les taxes des terrasses notamment
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	Certains actes de défaut de biens ont été rachetés afin que le débiteur puisse effacer son identité à l'office des poursuites où il est revenu à meilleure fortune.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Baisse de l'activité (manifestation, demandes d'autorisations, etc.) en raison de la COVID-19.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Diminution du nombre de locations d'emplacements au marché suite à la crise sanitaire COVID-19.
49100040	Participation aux frais de personnel	Imputation interne. Participation de la politique de stationnement aux frais de personnel.
498	Remboursement assurances et indemnité militaire et maternité	Montant imputé par le Service des ressources humaines. Il mentionne le remboursement des assurances maladie, accident et indemnités pour le service militaire, maternité et APG COVID-19.

870 Défense incendie

30	Charges du personnel	Montant fourni par le Service des ressources humaines. Les engagements prévus durant l'année 2020 n'ont pas tous abouti et des postes sont vacants suite à des départs enregistrés durant l'année.
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Montant imputé par le Service des ressources humaines en relation avec un contrat global pour la Ville.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Montant imputé par le Service des ressources humaines en relation avec un contrat global pour la Ville.
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	Départ à la retraite d'un chef de section
30900000	Formation métier	À la suite de la crise sanitaire COVID-19, les formations de l'école latine et cours ont été annulées.
30920000	Soldes volontaires	À la suite de la crise sanitaire COVID-19, les exercices des sapeurs-pompiers volontaires ont été réduits, voir annulés.
30990000	Autres charges de personnel	Les visites médicales concernant le permis de conduire véhicule lourd sont obligatoires dans des cabinets médicaux agréés par le SCAN et sont différentes du contrôle médical exigé pour les porteurs d'appareils respiratoires. La périodicité médicale est fixée en relation avec l'âge du personnel. Les examens des porteurs d'appareils respiratoires ont été repoussés à la suite de la crise sanitaire COVID-19.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	Augmentation dû au besoin du service.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Dépend du prix de l'essence et du diesel (forte baisse en 2020) et diminution du nombre d'interventions (utilisation du moteur du véhicule pour les agrégats (pompe du tonne-pompe, moteur de l'échelle).
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achat minimum pour les besoins du service.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Achat minimum pour les besoins du service.
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	Depuis la mise en place de la gestion du Kardex, les coûts de fonctionnement correspondent à l'utilisation réelle et au retour d'équipements. L'ECAP prend en charge à 100% au lieu de 50% les achats d'équipement des sapeurs-pompiers professionnels et compense le compte 31120030 Vêtement, équipements, linges.
31120020	Equipement ORPP	Depuis la mise en place de la gestion du Kardex, les coûts de fonctionnement correspondent à l'utilisation réelle et au retour d'équipements. L'ECAP prend en charge à 100% au lieu de 50% les achats d'équipement des sapeurs-pompiers volontaires (voir compte 46310000).
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Le dépassement est compensé par le compte 31120010, Vêtement, équipements, textiles. Achat de matériel non-subsventionné pour les nouveaux engagés.
31130010	Matériel informatique	Achat minimum pour les besoins du service.
31300000	Prestations de services de tiers	Mandat ECAP concernant la stratégie sapeurs-pompiers en 2025 (CHF 1'051.-). Indemnité informatique pour l'État-major SPV (utilisation de l'ordinateur privé). Assesment de sélection pour la fonction de chef de section et son remplaçant (CHF 14'674.-).
31300210	Téléphonie et télécommunications	Facturation dépendant des abonnements natel et son utilisation. Indemnité natel des sapeurs-pompiers volontaires (SPV).
31300430	Frais de réception	Suppression du rapport annuel de la région des sapeurs-pompiers volontaires (SPV) et du rapport de sécurité à la suite de la crise sanitaire COVID-19.

870 Défense incendie (suite)

31302100	Honoraires médecins et dentistes	Montant dépendant des visites médicales obligatoires des sapeurs-pompiers volontaires (SPV). La périodicité médicale est en relation avec l'âge des sapeurs-pompiers. Les examens des porteurs d'appareils respiratoires ont été repoussés à la suite de la crise sanitaire COVID-19.
31320300	Conseillers externes - Experts	Peu d'utilisation de conseillers externes ou experts.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Augmentation des mises aux poursuites.
31340110	Assurances RC	Montant dépendant du contrat global de la Ville et fourni par le Service des finances.
31340120	Assurances bâtiments	Facturation des primes assurance ECAP.
31340130	Assurances choses	Montant dépendant du contrat global de la Ville et fourni par le Service des finances.
31340140	Assurances techniques	Montant dépendant du contrat global de la Ville, fourni par le Service des finances et des contrats d'assurance de l'ECAP.
31340160	Assurances véhicules	Montant dépendant du contrat global de la Ville et fourni par le Service des finances.
31370130	Taxes véhicules	Montant dépendant des taxes de plaques, lequel est fourni par le SCAN. Subvention 95%.
31440010	Entretien bâtiments	Forfait d'entretien des locaux sapeurs-pompiers SPV des régions.
31500000	Entret. meuble/appareil/machine bureau	Aucun entretien n'a été effectué ou demandé durant l'année 2020.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Réfection du revêtement de la déchetterie suite à un exercice de formation (CHF 8'814.-). Réparation du différentiel du camion échelle (CHF 10'887.-). Une économie importante a été réalisée grâce au mécanicien du service. Les prestations du mécanicien à l'externe sont refacturées (voir compte 42600000).
31510210	Entret. machines/véhic. - Intervention	Aucun entretien ou réparation effectué à la suite d'interventions.
31530010	Entretien de matériel informatique	Contrat d'entretien du support interphonie non prévu au budget.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Montant dépendant des contrats de location.
31620000	Leasings	Montant fourni par l'ECAP.
31700000	Déplacements véhicule privé	Déplacement pour les visites d'entreprise et établi par le service technique du service. Pas de forfait.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Formation continue annulée suite à la crise sanitaire COVID-19.
31990000	Autres charges d'exploitation	Carte de légitimation pour accéder au bâtiment.
39101000	Prestations informatiques	Montant fourni par le service informatique (SIEN). Mise à jour de l'ensemble des postes informatiques et téléphoniques.
39400100	Intérêts	Montant des intérêts sur les investissements fourni par le Service des finances.
42400370	Facturation service feu	Facturation en relation avec les interventions. Diminution des interventions en lien avec la crise sanitaire COVID-19.
42400390	Fausses alarmes	La comptabilisation des interventions fausses alarmes (alarme intempestive) dépend de la facturation aux entreprises reliées à la détection incendie.
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	Vente de moteur de motopompe avec chariot.
42600000	Remboursements de tiers	Diminution de la participation de l'école suite à l'annulation des formations et en lien avec la crise sanitaire COVID-19.
42600200	Rbts frais de poursuites et procédures	Remboursement des frais de mise aux poursuites.

870 Défense incendie (suite)

44700010	Location bâtiments	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputations internes (voir compte 49200010, location locaux, place).
46120010	Dédommagements communes	Participation des communes des Montagnes neuchâteloises à la défense incendie. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de la valeur assurée, prime de risque, nombre d'emplois EPT fournis par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des Montagnes neuchâteloises.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Remboursement des équipements sapeurs-pompiers professionnels et volontaires (compte 31120020 et 31120030).
49100040	Participation aux frais de personnel	Mandat de prestations du secrétariat avec le Service de la protection civile des montagnes neuchâteloises.
49100120	Participation Ville région déf. incendie	Participation de la Ville à la défense incendie. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de la valeur assurée, prime de risque, nombre d'emplois EPT fournis par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des Montagnes neuchâteloises.
49200010	Location de locaux, de la place	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputations internes (voir compte 44700010, location bâtiment).
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	Montant fourni par le Service des ressources humaines.

871 Service ambulancier

30490020	Indemnité Déplacement	Indemnité frais de cours, d'examen, de repas et de déplacements versée aux aspirants ambulanciers. Les aspirants ont signé une convention.
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	Montant imputé par le Service des ressources humaines en relation avec un contrat global pour la Ville.
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	Montant imputé par le Service des ressources humaines en relation avec un contrat global pour la Ville.
30900000	Formation métier	Au vu de la situation sanitaire COVID-19, les formations ont été réduites au strict minimum légal.
30920000	Soldes volontaires	Comptabilisation des soldes du détachement du poste médical avancé (DPMA) et compensation par le compte 42400000 Prestations de services.
31000000	Fourniture et matériel de bureau	Augmentation due au besoin du service.
31010500	Achat carburant, huile, mazout	Dépend du prix de l'essence et du diesel ainsi que du nombre d'interventions. Diminution de la consommation des nouvelles ambulances.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Achat complémentaire dans le cadre des séances de l'OCRg en lien avec la crise sanitaire COVID-19.
31060000	Matériel médical et sanitaire	Le coût de fonctionnement correspond à l'utilisation réelle afin de garantir les interventions. Comptabilisation du matériel sanitaire du poste médical avancé (VSS-DPMA), CHF 9'357.-, renouvellement du matériel VSS_DPMA CHF 3'898.- et compensation par le compte 42400000 Prestations de service. Achat du matériel (masque, gants et blouse) en relation avec la crise sanitaire COVID-19 (CHF 24'377.-).
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Renouvellement du matériel du VSS compensé par le compte 42400000 Prestations de service (CHF 23'675.-), achat complémentaire d'une machine à désinfecter les ambulances en relation avec la crise sanitaire COVID-19 (CHF 2'707.-), remplacement du lift pour les véhicules légers (non budgétisé) à l'atelier mécanique (CHF 1'995.-).
31130010	Matériel informatique	Renouvellement du matériel informatique du VSS compensé par le compte 42400000 Prestations de service.

871 Service ambulancier (suite)

31300000	Prestations de services de tiers	Acensement de sélection pour le poste de chef de section et son remplaçant.
31300210	Téléphonie et télécommunications	Maintenance Polycom des appareils du VSS-DPMA compensé par le compte 42400000 Prestations de service.
31300430	Frais de réception	Suppression du rapport de la sécurité à la suite de la crise sanitaire COVID-19.
31302100	Honoraires médecins et dentistes	Prestations du médecin conseil inférieures aux comptes 2019.
31320300	Conseillers externes - Experts	Facturation de la Comup du système Connect accepté par la DIRUP (Direction des urgences préhospitalières).
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Stabilité des mises aux poursuites de factures ambulances.
31340110	Assurances RC	Montant dépendant du contrat global de la Ville et fourni par le Service des finances.
31500000	Entret. meuble/appareil/machine bureau	Aucun entretien n'a été effectué ou demandé durant l'année 2020.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Révision et réparation du véhicule VSS-DPMA compensé par le compte 42400000 Prestations de services (CHF 12'168.-). Achat de produits en supplément pour répondre aux désinfections dans le cadre de la crise sanitaire COVID-19 CHF 4'047.-.
31580100	Maintenance logiciels	Maintenance et support export facturation Attrib, système de gestion pour les ambulances.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputation interne (voir compte 39200010, location locaux, place).
31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Transport de bouteilles de location médical.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Frais de repas dans le cadre des formations en interne en respectant les consignes et en lien à la crise sanitaire COVID-19.
31810010	Pertes sur débiteurs	Augmentation des factures impayées, actes de défaut de biens, sans ressource (CHF 166'177.-), parti sans laisser d'adresse ou adresse inconnue (CHF 30'941.-), parti à l'étranger ou adresse inconnue (CHF 16'386.-), faillite (CHF 31'571.-), décès (CHF 18'812.-) et opposition (CHF 523.-). Ces pertes concernent les années 2014 (1), 2015 (4), 2016 (11), 2017 (6), 2018 (48), 2019 (158) et 2020 (58), soit un total de 286 factures.
31990000	Autres charges d'exploitation	Carte de légitimation pour accéder au bâtiment SISPOL.
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	Mutualisation des coûts du service ambulancier inférieur au budget et selon le standard élaboré par le Conseil d'Etat.
39100040	Participation frais personnel	Facturation du personnel de direction du VSS-DPMA et compensation par le compte 42400000 Prestations de services.
39200010	Location de locaux, de la place	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputation interne (voir compte 31600100, location local, terrain, surface, place).
42400000	Prestations de services	Facturation des prestations concernant le VSS-DPMA à la santé publique du canton de Neuchâtel.
42400400	Facturation ambulance	Diminution des interventions ambulances à la suite de la situation sanitaire COVID-19.
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	Vente d'un ancien brancard et civière d'ambulance.
42600000	Remboursements de tiers	Facturation à différentes entités du canton pour la participation financière des formations de la Comup et mise en place par le service.
42600200	Rbts frais de poursuites et procédures	Remboursement des frais de mises aux poursuites.

871 Service ambulancier (suite)

42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	Facturation des frais de sommation après le 1 ^{er} rappel.
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	Certains actes de défaut de biens ont été rachetés afin que le débiteur puisse effacer son identité à l'office des poursuites, ou ce dernier est revenu à meilleure fortune.
44010030	Intérêts de retard	Intérêts calculés sur les factures impayées lors de la mise aux poursuites. Montant fourni par le Service des finances.
44700010	Location bâtiments	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputations internes (voir compte 49200010, location locaux, place).
46120010	Dédommagements communes	Participation des communes des Montagnes neuchâtelaises dans le cadre de la mutualisation des coûts du service ambulancier et en tenant compte du nombre d'habitants au 1 ^{er} janvier 2020.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Montant fourni par le Service des ressources humaines.
49100130	Participation de la Ville ambulancier	Participation de la Ville dans le cadre de la mutualisation des coûts du service ambulancier et en tenant compte du nombre d'habitants au 1 ^{er} janvier 2020.
49200010	Location de locaux, de la place	Modification de la comptabilisation selon les directives MCH2 et imputations internes (voir compte 44700010, location bâtiment).
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	Montant fourni par le Service des ressources humaines.

875 Prévention feu

30	Charges de personnel	Léger dépassement suite à la nomination d'un responsable de secteur.
31340160	Assurances véhicules	Charges relatives aux véhicules dédiés à la prévention incendie (en diminution du centre 755).
31370130	Taxes véhicules	Taxes relatives aux véhicules dédiés à la prévention incendie (en diminution du centre 755).
42400000	Prestations de services	Revenus relatifs à la prévention incendie pour des autorisations diverses (en diminution du 755).

876 Service du feu

39100120	Participation Ville région déf. incendie	Participation de la Ville à la défense incendie. Le montant est dépendant de l'excédent de charges, de la valeur assurée, prime de risque, nombre d'emplois EPT fournis par l'ECAP et du nombre d'habitants des communes des Montagnes neuchâtelaises. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 870.
----------	--	--

877 Service de sauvetage

39100130	Participation de la Ville ambulancier	Participation de la Ville dans le cadre de la mutualisation des coûts du service ambulancier selon standard du Conseil d'Etat. Toutes les explications sont mentionnées au centre de charge 871. Cette prestation correspond à CHF 44.06 par habitant pour l'ensemble des Montagnes neuchâtelaises en tenant compte de la crise sanitaire COVID-19.
----------	---------------------------------------	---

Services industriels**902 Services industriels**

31200100	Electricité-Eau-Gaz	Concerne la consommation électrique pour l'éclairage public.
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	Mandat d'exploitation de l'éclairage public.
31300850	Honoraires redevance énergétique	Honoraire versé pour l'encaissement de la taxe destinée au fonds à vocation énergétique.
42400350	Redevance	Redevance pour l'utilisation du domaine public de 1ct/kWh pour la basse tension et de 0.73ct/kWh pour la moyenne tension.
42400440	Redevance à vocation énergétique	Redevance de 0.5ct/kWh pour la basse tension et de 0.25ct/kWh pour la moyenne tension.
42600290	Ristourne gaz	Ristourne sur le chiffre d'affaires gaz de Viteos.
44200010	Dividende Viteos SA	Dividende de 6%.
44420010	Réévaluation participation Viteos	Ce poste enregistre la réévaluation des participations du patrimoine financier sur la base des fonds propres pour la part Viteos.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Participation à l'éclairage public le long de la N20.

911 Eaux-réseau

31300000	Prestations de services de tiers	Expertise géologique dans le cadre d'un projet de réaménagement de la galerie du Furcil.
31990000	Autres charges d'exploitation	En 2019, écritures comptables visant à corriger une subvention comptabilisée à double.
35100000	Attribution financements spéciaux	Excédent versé à la réserve, ce chapitre devant être équilibré.
39400010	Intérêts capitaux eau	Intérêts à 2.3%.
39800050	Taxe épuration ttc	2'661'969 m ³ soumis à la taxe.
42500030	Electricité fournie	L'énergie fournie par l'usine des Moyats, 1'201'929 kWh, est en fonction de l'hydraulicité.
42500040	Vente de l'eau	3'000'000 m ³ (sont compris dans ce poste les taxes encaissées pour l'entretien des branchements).
48930000	Prélèvement préfinancements	Prélèvement à la réserve de l'eau pour l'amortissement des travaux de rénovation de l'adduction d'eau.

Comptes 2020

6. Compte de résultats condensé par fonction

6. Compte de résultats condensé par fonction

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
0 Administration en général			
<i>Total des charges</i>	22'580'031.61	21'600'570.00	31'903'597.68
<i>Total des revenus</i>	-6'199'916.68	-5'905'410.00	-14'245'690.75
<i>Charges/Revenus (-)</i>	16'380'114.93	15'695'160.00	17'657'906.93
01 Législatif et exécutif			
<i>Total des charges</i>	3'298'693.84	3'276'330.00	3'359'624.44
<i>Total des revenus</i>	-17'670.50	0.00	-5'679.45
<i>Charges/Revenus (-)</i>	3'281'023.34	3'276'330.00	3'353'944.99
02 Services généraux			
<i>Total des charges</i>	19'281'337.77	18'324'240.00	28'543'973.24
<i>Total des revenus</i>	-6'182'246.18	-5'905'410.00	-14'240'011.30
<i>Charges/Revenus (-)</i>	13'099'091.59	12'418'830.00	14'303'961.94
1 Ordre et sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	12'947'598.64	14'018'020.00	12'932'608.09
<i>Total des revenus</i>	-7'655'660.22	-8'612'130.00	-8'733'027.31
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'291'938.42	5'405'890.00	4'199'580.78
11 Sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	4'294'215.82	4'769'310.00	4'005'007.96
<i>Total des revenus</i>	-2'347'796.50	-2'998'000.00	-2'490'299.81
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'946'419.32	1'771'310.00	1'514'708.15
14 Questions juridiques			
<i>Total des charges</i>	1'468'004.68	1'516'760.00	1'271'289.60
<i>Total des revenus</i>	-627'835.30	-671'500.00	-703'693.05
<i>Charges/Revenus (-)</i>	840'169.38	845'260.00	567'596.55
15 Service du feu			
<i>Total des charges</i>	5'960'188.55	6'520'250.00	6'446'537.46
<i>Total des revenus</i>	-3'992'526.98	-4'275'200.00	-4'793'393.53
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'967'661.57	2'245'050.00	1'653'143.93
16 Défense			
<i>Total des charges</i>	1'225'189.59	1'211'700.00	1'209'773.07
<i>Total des revenus</i>	-687'501.44	-667'430.00	-745'640.92
<i>Charges/Revenus (-)</i>	537'688.15	544'270.00	464'132.15
2 Formation			
<i>Total des charges</i>	74'976'638.25	75'057'440.00	74'456'694.22
<i>Total des revenus</i>	-32'330'330.85	-32'946'250.00	-33'010'616.39
<i>Charges/Revenus (-)</i>	42'646'307.40	42'111'190.00	41'446'077.83
21 Scolarité obligatoire			
<i>Total des charges</i>	70'999'263.16	71'182'710.00	70'556'910.61
<i>Total des revenus</i>	-31'260'905.54	-31'868'090.00	-31'908'311.64
<i>Charges/Revenus (-)</i>	39'738'357.62	39'314'620.00	38'648'598.97

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
22 Ecoles spéciales			
<i>Total des charges</i>	3'482'880.44	3'443'620.00	3'473'476.26
<i>Total des revenus</i>	-1'069'425.31	-1'078'160.00	-1'102'304.75
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'413'455.13	2'365'460.00	2'371'171.51
23 Formation professionnelle initiale			
<i>Total des charges</i>	494'494.65	431'110.00	426'307.35
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	494'494.65	431'110.00	426'307.35
3 Culture, sports et loisirs, églises			
<i>Total des charges</i>	24'687'777.94	24'463'640.00	25'125'018.79
<i>Total des revenus</i>	-4'303'154.53	-4'779'940.00	-5'465'510.20
<i>Charges/Revenus (-)</i>	20'384'623.41	19'683'700.00	19'659'508.59
31 Héritage culturel			
<i>Total des charges</i>	6'610'666.97	6'728'810.00	6'928'939.66
<i>Total des revenus</i>	-1'054'733.48	-1'083'600.00	-1'426'336.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'555'933.49	5'645'210.00	5'502'603.06
32 Culture, autres			
<i>Total des charges</i>	8'297'394.12	8'268'960.00	8'568'737.33
<i>Total des revenus</i>	-1'358'080.66	-1'465'570.00	-1'667'983.78
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'939'313.46	6'803'390.00	6'900'753.55
33 Médias			
<i>Total des charges</i>	20'000.00	19'000.00	24'000.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	20'000.00	19'000.00	24'000.00
34 Sports et loisirs			
<i>Total des charges</i>	9'689'001.14	9'356'960.00	9'529'802.59
<i>Total des revenus</i>	-1'890'340.39	-2'230'770.00	-2'371'189.82
<i>Charges/Revenus (-)</i>	7'798'660.75	7'126'190.00	7'158'612.77
35 Eglises et affaires religieuses			
<i>Total des charges</i>	70'715.71	89'910.00	73'539.21
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	70'715.71	89'910.00	73'539.21
4 Santé			
<i>Total des charges</i>	7'362'833.72	7'261'380.00	7'343'730.41
<i>Total des revenus</i>	-5'065'702.60	-5'114'150.00	-5'542'613.06
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'297'131.12	2'147'230.00	1'801'117.35
42 Soins ambulatoires			
<i>Total des charges</i>	6'716'882.57	6'565'120.00	6'642'354.78
<i>Total des revenus</i>	-5'052'249.42	-5'107'150.00	-5'519'398.54
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'664'633.15	1'457'970.00	1'122'956.24

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
43 Prévention de la santé			
<i>Total des charges</i>	51'421.26	72'100.00	94'951.41
<i>Total des revenus</i>	-3'104.80	-5'000.00	-7'805.70
<i>Charges/Revenus (-)</i>	48'316.46	67'100.00	87'145.71
49 Santé publique, autres			
<i>Total des charges</i>	594'529.89	624'160.00	606'424.22
<i>Total des revenus</i>	-10'348.38	-2'000.00	-15'408.82
<i>Charges/Revenus (-)</i>	584'181.51	622'160.00	591'015.40
5 Sécurité sociale			
<i>Total des charges</i>	32'125'199.09	32'513'170.00	30'151'422.47
<i>Total des revenus</i>	-4'972'899.17	-5'115'890.00	-5'473'980.32
<i>Charges/Revenus (-)</i>	27'152'299.92	27'397'280.00	24'677'442.15
51 Maladie et accident			
<i>Total des charges</i>	5'627'822.70	6'218'770.00	5'001'495.40
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'627'822.70	6'218'770.00	5'001'495.40
54 Famille et jeunesse			
<i>Total des charges</i>	8'675'364.79	9'117'910.00	8'910'467.71
<i>Total des revenus</i>	-2'225'652.33	-2'851'190.00	-2'788'819.72
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'449'712.46	6'266'720.00	6'121'647.99
55 Chômage			
<i>Total des charges</i>	1'572'726.70	1'390'040.00	1'380'757.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'572'726.70	1'390'040.00	1'380'757.00
56 Construction de logements sociaux			
<i>Total des charges</i>	29'875.30	90'000.00	75'297.15
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	29'875.30	90'000.00	75'297.15
57 Aide sociale et domaine de l'asile			
<i>Total des charges</i>	16'219'409.60	15'696'450.00	14'783'405.21
<i>Total des revenus</i>	-2'747'246.84	-2'264'700.00	-2'685'160.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	13'472'162.76	13'431'750.00	12'098'244.61
6 Trafic et télécommunication			
<i>Total des charges</i>	41'476'696.89	42'746'990.00	41'047'858.84
<i>Total des revenus</i>	-20'181'873.99	-20'583'550.00	-20'563'009.69
<i>Charges/Revenus (-)</i>	21'294'822.90	22'163'440.00	20'484'849.15
61 Circulation routière			
<i>Total des charges</i>	35'157'299.62	36'777'040.00	35'258'508.77
<i>Total des revenus</i>	-20'100'570.36	-20'448'550.00	-20'423'485.20
<i>Charges/Revenus (-)</i>	15'056'729.26	16'328'490.00	14'835'023.57

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
62 Transports publics			
<i>Total des charges</i>	6'312'080.92	5'961'950.00	5'781'350.07
<i>Total des revenus</i>	-81'303.63	-135'000.00	-139'524.49
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'230'777.29	5'826'950.00	5'641'825.58
63 Transports, autres			
<i>Total des charges</i>	7'316.35	8'000.00	8'000.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	7'316.35	8'000.00	8'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire			
<i>Total des charges</i>	33'725'888.18	35'911'420.00	34'499'598.65
<i>Total des revenus</i>	-29'971'918.96	-31'502'040.00	-30'670'799.12
<i>Charges/Revenus (-)</i>	3'753'969.22	4'409'380.00	3'828'799.53
71 Approvisionnement en eau			
<i>Total des charges</i>	12'560'223.82	13'160'770.00	12'880'662.13
<i>Total des revenus</i>	-12'560'223.82	-13'160'770.00	-12'880'662.13
<i>Charges/Revenus (-)</i>	0.00	0.00	0.00
72 Traitement des eaux usées			
<i>Total des charges</i>	7'994'595.98	8'332'110.00	7'601'539.36
<i>Total des revenus</i>	-7'814'384.92	-8'115'090.00	-7'321'202.17
<i>Charges/Revenus (-)</i>	180'211.06	217'020.00	280'337.19
73 Gestion des déchets			
<i>Total des charges</i>	8'314'707.90	8'966'840.00	8'469'219.23
<i>Total des revenus</i>	-7'138'902.38	-7'726'050.00	-7'762'688.44
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'175'805.52	1'240'790.00	706'530.79
76 Lutte contre la pollution de l'environnement			
<i>Total des charges</i>	961'086.07	1'047'470.00	1'091'621.22
<i>Total des revenus</i>	-861'225.34	-934'500.00	-974'119.10
<i>Charges/Revenus (-)</i>	99'860.73	112'970.00	117'502.12
77 Protection de l'environnement, autres			
<i>Total des charges</i>	1'581'768.83	1'757'560.00	1'557'100.92
<i>Total des revenus</i>	-1'121'636.36	-1'073'130.00	-1'094'796.64
<i>Charges/Revenus (-)</i>	460'132.47	684'430.00	462'304.28
79 Aménagement du territoire			
<i>Total des charges</i>	2'313'505.58	2'646'670.00	2'899'455.79
<i>Total des revenus</i>	-475'546.14	-492'500.00	-637'330.64
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'837'959.44	2'154'170.00	2'262'125.15
8 Economie publique			
<i>Total des charges</i>	164'184.80	344'640.00	287'732.00
<i>Total des revenus</i>	-85'440.51	-80'900.00	-129'893.92
<i>Charges/Revenus (-)</i>	78'744.29	263'740.00	157'838.08

	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
82 Sylviculture			
<i>Total des charges</i>	161'933.70	187'620.00	145'220.80
<i>Total des revenus</i>	-5'522.00	-2'900.00	-6'084.55
<i>Charges/Revenus (-)</i>	156'411.70	184'720.00	139'136.25
85 Industrie, artisanat et commerce			
<i>Total des charges</i>	2'251.10	157'020.00	142'511.20
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	-29'465.05
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'251.10	157'020.00	113'046.15
87 Combustibles et énergie			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-79'918.51	-78'000.00	-94'344.32
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-79'918.51	-78'000.00	-94'344.32
9 Finances et impôts			
<i>Total des charges</i>	19'157'756.10	17'289'070.00	17'372'278.01
<i>Total des revenus</i>	-145'118'508.54	-141'386'780.00	-147'951'416.26
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-125'960'752.44	-124'097'710.00	-130'579'138.25
91 Impôts			
<i>Total des charges</i>	60'570.00	61'000.00	60'180.00
<i>Total des revenus</i>	-107'147'884.82	-105'857'000.00	-111'424'129.56
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-107'087'314.82	-105'796'000.00	-111'363'949.56
93 Péréquation financière et compensation des charges			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-14'810'726.00	-14'810'370.00	-14'768'401.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-14'810'726.00	-14'810'370.00	-14'768'401.00
96 Administration de la fortune et de la dette			
<i>Total des charges</i>	19'097'186.10	17'228'070.00	17'312'098.01
<i>Total des revenus</i>	-21'108'843.52	-20'627'410.00	-21'638'044.95
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-2'011'657.42	-3'399'340.00	-4'325'946.94
97 Redistributions liées à la taxe sur le CO2			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-51'054.20	-92'000.00	-120'840.75
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-51'054.20	-92'000.00	-120'840.75
99 Postes non répartis			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-2'000'000.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-2'000'000.00	0.00	0.00
Total des charges	269'204'605.22	271'206'340.00	275'120'539.16
Total des revenus	-255'885'406.05	-256'027'040.00	-271'786'557.02
Charges / revenus (-)	13'319'199.17	15'179'300.00	3'333'982.14

Comptes 2020

7. Tableau des flux de trésorerie

7. Tableau des flux de trésorerie

	2020
Activités d'exploitation	
Perte de l'exercice	-13'319'199.17
Amortissements du patrimoine administratif	22'642'026.02
Réévaluations des immobilisations PF	-6'314'200.00
Réévaluation des participations PA	1'528'600.00
Pertes sur PF	468'799.80
Variation des actifs d'exploitation	-1'908'266.86
Variation des passifs d'exploitation	3'228'701.83
Variation des provisions	-2'593'887.75
Attribution aux fonds, financements spéciaux et préfinancements	603'064.19
Prélèvements liée au retraitement du patrimoine administratif	-4'982'436.00
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2'000'000.00
Flux de trésorerie provenant des activités d'exploitation	-2'646'797.94
Activités d'investissement PA	
Dépenses	
Immobilisations corporelles et incorporelles du PA	-17'508'062.88
Immobilisations financières	-60'000.00
Recettes	
Immobilisations corporelles et incorporelles du PA	1'662'413.30
Immobilisations financières	188'526.75
Subventions et recettes reçues pour des investissements terminés	62'613.45
Flux de trésorerie provenant des activités d'investissement PA	-15'654'509.38
Activités de placement PF	
Dépenses	
Immobilisations corporelles du PF	-2'043'981.84
Immobilisations financières	-266.00
Recettes	
Immobilisations corporelles du PF	1'043'445.25
Immobilisations financières	12'180.15
Flux de trésorerie provenant des activités de placement PF	-988'622.44
Découvert de financement (flux net d'exploitation, d'investissement et de placement)	-19'289'929.76
Activités de financement	
Augmentation des engagements financiers à long terme	45'845'000.00
Diminution des engagements financiers à court terme	-30'500'000.00
Flux de trésorerie provenant des activités de financement	15'345'000.00
Variation des liquidités selon bilan	-3'944'929.76
Disponibilités au 31.12.2019	24'154'922.36
Disponibilités au 31.12.2020	20'209'992.60
Sortie nette de liquidités	-3'944'929.76

Comptes 2020

8. Investissements

8. Investissements

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compen-sation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notes
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances															
123	CSO.123.025	23.04.18	Schéma directeur informatique 2018-2022	5'019'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00	0.00	536'164.49	0.00	1'187'715.43	-463'835.51	
123	CSO.123.026	17.12.19	Remplacement matériel - Ecoles	110'000.00	0.00	110'000.00	0.00	0.00	110'000.00	0.00	59'564.95	0.00	59'564.95	-50'435.05	
123	CSO.123.028	01.07.20	Ecole - Achat tablettes informatiques	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00	12'711.60	0.00	12'711.60	-7'288.40	
150	CSO.150.001	28.06.18	Participation gare Chaux-de-Fonds/Fiaz	2'066'500.00	0.00	500'000.00	0.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00	
201	CSO.201.018	29.08.17	Réhabilitation Abattoirs	1'155'000.00	0.00	410'000.00	0.00	0.00	410'000.00	0.00	974.10	-293'692.50	413'511.90	-702'718.40	
201	CSO.201.022	14.12.17	Temple-Allemand, création sanitaires	190'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	28'223.30	0.00	175'307.85	-21'776.70	
201	CSO.201.047	17.12.19	Abattoirs - Equipements des salles	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120'000.00	
201	CSO.201.048	17.12.19	Œuvres d'art - Programme d'entretien	44'000.00	0.00	25'000.00	0.00	19'000.00	44'000.00	0.00	38'777.75	0.00	38'777.75	-5'222.25	
201	CSO.201.049	17.12.19	Kiosque pl. du marché-Rénovation toiture	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	45'000.00	0.00	39'459.65	0.00	39'459.65	-5'540.35	
201	CSO.201.050	17.12.19	Maison Peuple, rénovation cuisine et bar	160'000.00	0.00	160'000.00	0.00	0.00	160'000.00	0.00	141'864.25	0.00	141'864.25	-18'135.75	
201	CSO.201.051	17.12.19	Serre 12 - Rénovation grande salle	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	-47'000.00	33'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-33'000.00	
201	CSO.201.052	01.07.20	SBL, remplacement échafaudage roulant	12'000.00	0.00	0.00	0.00	12'000.00	12'000.00	0.00	11'907.05	0.00	11'907.05	-92.95	
201	CSO.201.053	01.07.20	Transformation rez Léopold-Robert 3	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	6'873.95	0.00	6'873.95	-43'126.05	
201	CSO.201.054	01.07.20	Aménagements réception gérance	16'000.00	0.00	0.00	0.00	16'000.00	16'000.00	0.00	10'840.00	0.00	10'840.00	-5'160.00	
201	CSO.201.055	01.07.20	Collège 9-Rénov.peinture et sols 1er bureaux	85'000.00	0.00	0.00	0.00	85'000.00	85'000.00	0.00	84'538.85	0.00	84'538.85	-461.15	
201	CSO.201.056	01.07.20	Collège 9-Transform.locaux en 3 bureaux	45'000.00	0.00	0.00	0.00	45'000.00	45'000.00	0.00	56'874.00	0.00	56'874.00	11'874.00	
201	CSO.201.057	14.10.20	Commerce 120, raccordement prod. eau chaude CAD	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	21'347.35	0.00	21'347.35	-8'652.65	
201	CSO.201.058	01.07.20	Abattoirs-Rattrapage assainissement merule	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	
201	CSO.201.059	01.07.20	Abattoirs-Remplacement portes et fenêtres	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	
205	CSO.205.002	17.12.19	Chapeau Râblé-Réfection chemin forestier	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
450	CSO.450.035	29.10.19	Assainissement enveloppe collège Ouest	980'000.00	-225'000.00	980'000.00	-225'000.00		980'000.00	-225'000.00	854'888.95	-168'500.00	686'388.95	-68'611.05	1
450	CSO.450.036	17.12.19	Collège Bellevue réfection façade rouge	95'000.00	0.00	95'000.00	0.00	-25'000.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70'000.00	
450	CSO.450.037	17.12.19	Charrière-Remplacement fenêtres nord	45'000.00	0.00	45'000.00	0.00		45'000.00	0.00	40'689.85	0.00	40'689.85	-4'310.15	
450	CSO.450.038	17.12.19	Promenade-Réfection des corridors	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	-14'000.00	36'000.00	0.00	20'240.35	0.00	20'240.35	-15'759.65	
450	CSO.450.039	17.12.19	Forges-Réfection des sas entrée	195'000.00	0.00	60'000.00	0.00		60'000.00	0.00	43'039.55	0.00	43'039.55	-16'960.45	
450	CSO.450.040	17.12.19	Forges-Etanchéité toitures halle gymn.	120'000.00	0.00	120'000.00	0.00		120'000.00	0.00	102'670.25	0.00	102'670.25	-17'329.75	
450	CSO.450.041	17.12.19	Forges - Réfection clocher et cloches	27'000.00	0.00	27'000.00	0.00		27'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'000.00	
450	CSO.450.042	17.12.19	Halle Volta - Résines douches étape 1/2	42'000.00	0.00	20'000.00	0.00	22'000.00	42'000.00	0.00	21'908.65	0.00	21'908.65	-20'091.35	
450	CSO.450.043	17.12.19	Cycle 2, achat beamers & écrans	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00		190'000.00	0.00	189'893.00	0.00	189'893.00	-107.00	
450	CSO.450.044	17.12.19	Cycles 1-2 - Mobilier et tableaux	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00		60'000.00	0.00	59'919.05	0.00	59'919.05	-80.95	
450	CSO.450.045	17.12.19	Cycle 3 - Mobilier et tableaux noirs	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00		60'000.00	0.00	59'559.60	0.00	59'559.60	-440.40	
450	CSO.450.046	01.07.20	Crétets-Remplacement DI & transmetteurs	37'000.00	0.00	0.00	0.00	37'000.00	37'000.00	0.00	18'160.15	0.00	18'160.15	-18'839.85	
450	CSO.450.047	01.07.20	Foulets-Remplacement DI & transmetteurs	37'000.00	0.00	0.00	0.00	37'000.00	37'000.00	0.00	25'178.90	0.00	25'178.90	-11'821.10	
450	CSO.450.048	01.07.20	Doubs 34-Remplacement DI & transmetteurs	37'000.00	0.00	0.00	0.00	37'000.00	37'000.00	0.00	20'263.95	0.00	20'263.95	-16'736.05	
450	CSO.450.049	01.07.20	Bellevue-Isolation façades extension sud	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30'000.00	
450	CSO.450.050	09.09.20	Rempl. transmetteurs détection incendie	14'000.00	0.00	0.00	0.00	14'000.00	14'000.00	0.00	13'208.35	0.00	13'208.35	-791.65	
450	CSO.450.051	04.11.20	Cernil-Antoine, aménag. place de jeux	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00	25'480.85	0.00	25'480.85	480.85	
455	CSO.455.004	01.07.20	Achat bus scolaire	65'000.00	0.00	0.00	0.00	65'000.00	65'000.00	0.00	64'580.00	0.00	64'580.00	-420.00	
501	CSO.501.008	17.12.19	Plafond & éclairage salle Ch.-Humbert	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00		12'000.00	0.00	10'928.55	0.00	10'928.55	-1'071.45	
501	CSO.501.009	17.12.19	Alarme anti-intrusion	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00		15'000.00	0.00	11'238.90	0.00	11'238.90	-3'761.10	
501	CSO.501.010	17.12.19	Scanner pour le public	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00		20'000.00	0.00	15'503.42	0.00	15'503.42	-4'496.58	
501	CSO.501.011	01.07.20	BV, étude faisabilité accueil ISCP	10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00	6'000.00	0.00	6'000.00	-4'000.00	
502	CSO.502.001	17.12.19	Ronde 9 - Appartement combles	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00		30'000.00	0.00	25'971.40	0.00	25'971.40	-4'028.60	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation		Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>																
502	CSO.502.002	17.12.19	Ronde 9 - Revêtement sol rez et 1er	38'000.00	0.00	38'000.00	0.00	0.00	0.00	38'000.00	0.00	28'155.20	0.00	28'155.20	-9'844.80	
502	CSO.502.003	17.12.19	Ronde 9 - Réfection volets ouest	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'088.80	0.00	10'088.80	88.80	
502	CSO.502.004	17.12.19	Mobilier bureaux appartement concierge	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	9'909.05	0.00	9'909.05	-90.95	
505	CSO.505.002	01.07.20	Etude faisabilité projet Docks/NCA	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	23'540.90	0.00	23'540.90	-1'459.10	
510	CSO.510.012	17.12.19	Achat véhicule de service (SGM/Musées)	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	44'250.00	0.00	44'250.00	-5'750.00	
511	CSO.511.002	27.11.18	Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	57'19'000.00	-1'370'000.00	1'720'000.00	-1'370'000.00	-280'000.00	1'440'000.00	-1'370'000.00	0.00	454'125.45	0.00	481'050.45	384'125.45	
511	CSO.511.003	01.07.20	Ancien-Stand-Drainage n-ouest vivarium	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'472.05	0.00	30'472.05	472.05	
513	CSO.513.006		Commande ventilation & groupe froid	250'000.00	0.00	250'000.00	0.00	-250'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
513	CSO.513.007	17.12.19	Tapis coco salles expos & administration	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	49'972.80	0.00	49'972.80	-27.20	
513	CSO.513.008	17.12.19	Etude réfection étanchéité MIH	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	26'990.15	0.00	26'990.15	-23'009.85	
513	CSO.513.009	29.04.20	Installations éclairage salle Hans Erni	40'500.00	0.00	40'500.00	0.00	40'500.00	0.00	40'500.00	0.00	40'076.79	0.00	40'076.79	-423.21	
513	CSO.513.010	01.07.20	MIH-Etude climatisation ventilation	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	13'580.95	0.00	13'580.95	-419.05	
513	CSO.513.011	16.12.20	Etude café des musées au sein du parc	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	10'231.50	0.00	10'231.50	-14'768.50	
514	ICF.0317.14	27.10.14	MBA - Assainissement MBA	3'900'000.00	0.00	100'000.00	0.00	280'000.00	380'000.00	380'000.00	0.00	392'211.39	-33'717.00	3'093'648.37	-2'150'561	
514	CSO.514.003	17.12.19	Amélioration du hall-boutique	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00	
514	CSO.514.004	01.07.20	MBA, graphisme du site web	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00	16'155.00	0.00	16'155.00	1'155.00	
514	CSO.514.005	01.07.20	MBA, aménagement dépôt 2	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	0.00	26'328.35	0.00	26'328.35	1'328.35	
515	CSO.515.004	06.02.18	Nouvel enclos loutres cendrées	725'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	-218.40	-75'000.00	449'788.46	-125'218.40	2
515	CSO.515.008	17.12.19	Mises aux normes OPAn	150'000.00	0.00	100'000.00	0.00	-250'000.00	75'000.00	75'000.00	0.00	63'241.90	0.00	63'241.90	-11'758.10	
515	CSO.515.009	17.12.19	Zoo, rattrapage peinture extérieure	199'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	47'185.30	0.00	47'185.30	-2'814.70	
515	CSO.515.010	17.12.19	Etude remplacement bassin ludique	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00	26'881.90	0.00	26'881.90	1'881.90	
515	CSO.515.011	01.07.20	Réfection marquise et portail entrée sud	96'000.00	0.00	96'000.00	0.00	96'000.00	96'000.00	96'000.00	0.00	96'000.00	0.00	96'000.00	0.00	
515	CSO.515.012	01.07.20	Remplacement bétonnière	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	0.00	58'158.00	0.00	58'158.00	-1'842.00	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
521	CSO.521.010	05.02.19	Terrain synthétique Foulets	1'990'000.00	-1'900'000.00	1'990'000.00	-1'900'000.00	-1'800'000.00	190'000.00	-190'000.00	1'220.80	0.00	42'175.90	1'220.80	
521	CSO.521.012	17.12.19	Assainissement plate forme tribune athlétisme	50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	6'464.70	0.00	6'464.70	-43'535.30	
521	CSO.521.013	17.12.19	Etude rénovation piste d'athlétisme	30'000.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	26'289.50	0.00	26'289.50	-3'710.50	
521	CSO.521.014	17.12.19	Terrain multisport des Forges	120'000.00	120'000.00	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	0.00	69'200.00	0.00	69'200.00	-50'800.00	
521	CSO.521.015	17.12.19	Attaches & prises mur de grimp (Volta)	13'000.00	-1'300.00	13'000.00	-1'300.00	-1'300.00	13'000.00	-1'300.00	11'747.40	-470.00	11'277.40	-422.60	
521	CSO.521.016	01.07.20	Rénov.enveloppe extér.Charrière 70a	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00	28'387.35	0.00	28'387.35	-11'612.65	
521	CSO.521.017	01.07.20	Portes garage véhicules Charrière	14'500.00	0.00	14'500.00	0.00	14'500.00	14'500.00	0.00	10'885.00	0.00	10'885.00	-3'615.00	
521	CSO.521.018	01.07.20	Mise normes barrière tribune athlétisme	12'000.00	0.00	12'000.00	0.00	12'000.00	12'000.00	0.00	6'483.50	0.00	6'483.50	-5'516.50	
521	CSO.521.019	01.07.20	Enrobé centre sportif Charrière	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	34'639.00	0.00	34'639.00	-15'361.00	
521	CSO.521.020	19.08.20	Assain. Eau sout. terrain du patinage	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	0.00	13'946.60	0.00	13'946.60	-1'053.40	
524	CSO.524.007	17.12.19	Toiture bâtiment des Arêtes	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	70'000.00	150'000.00	-70'000.00	304'522.05	-244'744.40	59'777.65	-20'222.35	3
524	CSO.524.008	17.12.19	Luminaires vestiaires piscine des Arêtes	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	7'235.85	0.00	7'235.85	-2'764.15	
524	CSO.524.009	17.12.19	Lampes bassin de natation	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	17'149.85	0.00	17'149.85	-12'850.15	
524	CSO.524.010	17.12.19	Local enseignants piscine des Arêtes	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	8'380.16	0.00	8'380.16	-2'619.84	
524	CSO.524.011	17.06.20	Réfection cabines piscine Arêtes	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00	6'981.60	0.00	6'981.60	-18'018.40	
524	CSO.524.012	01.07.20	Divers travaux piscine Numa-Droz	19'000.00	0.00	19'000.00	0.00	19'000.00	19'000.00	0.00	24'325.25	0.00	24'325.25	5'325.25	
524	CSO.524.013	01.07.20	Luminaires plafond piscine Numa-Droz	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	5'000.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-5'000.00	
524	CSO.524.014	05.08.20	Rhabillages murets des façades bâtiment	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00	19'716.30	-4'071.10	15'645.20	-4'354.80	
525	CSO.525.026		Chef de projet et/ou BAMO Mélezès	400'000.00	400'000.00	400'000.00	0.00	-215'000.00	185'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-185'000.00	
525	CSO.525.027	17.12.19	Clôture piscine Mélezès	140'000.00	120'000.00	120'000.00	0.00	20'000.00	140'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-140'000.00	
525	CSO.525.028	17.12.19	Surfaceuse	199'000.00	199'000.00	199'000.00	0.00	0.00	199'000.00	0.00	191'687.16	0.00	191'687.16	-7'312.84	
525	CSO.525.029	17.12.19	Coussin sauteur piscine Mélezès	15'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	22'339.70	0.00	22'339.70	7'339.70	
525	CSO.525.030	10.06.20	Réfection cheminement déversoir surfaceuses	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	55'000.00	0.00	47'566.40	0.00	47'566.40	-7'433.60	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes				
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>																
525	CSO.525.031	01.07.20	Toiture passage surfaceuse	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	581.60	0.00	581.60	-29'418.40	
525	CSO.525.032	01.07.20	Mise conformité zone visiteurs patinoire	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	8'988.70	0.00	8'988.70	-21'011.30	
525	CSO.525.033	01.07.20	Porte passage de glace	18'000.00	0.00	0.00	0.00	18'000.00	18'000.00	0.00	0.00	7'500.00	0.00	7'500.00	-10'500.00	
525	CSO.525.034	01.07.20	Portes local des surfaceuses	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	12'500.00	0.00	12'500.00	-37'500.00	
525	CSO.525.035	01.07.20	Adaptation contrôle accès billets ligne	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	7'000.50	0.00	7'000.50	-17'999.50	
525	CSO.525.037	20.10.20	Réhabilitation globale piscine Mélezes	11'570'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
710	CSO.710.056	17.12.19	Surfaçage des routes	199'000.00	199'000.00	0.00	0.00	199'000.00	199'000.00	0.00	0.00	199'000.00	0.00	199'000.00	0.00	
710	CSO.710.057	17.12.19	Birépondeur	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00	55'000.00	55'000.00	0.00	0.00	53'865.85	0.00	53'865.85	-1'134.15	
710	CSO.710.058	17.12.19	Enrobé coulé à froid	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	
710	CSO.710.059	17.12.19	Rénovation escalier	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	16'223.95	0.00	16'223.95	-13'776.05	
710	CSO.710.060	17.12.19	Ragréage des abris-bus	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00	10'737.40	0.00	10'737.40	-9'262.60	
710	CSO.710.061	17.12.19	Remplacement des corbeilles	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	97'172.55	0.00	97'172.55	-2'827.45	
710	CSO.710.062	05.03.20	Remplacement d'un Holder	310'000.00	310'000.00	0.00	0.00	-163'500.00	146'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-146'500.00	
710	CSO.710.063	05.03.20	Remplacement camion 17 (multi-benne)	245'000.00	245'000.00	0.00	0.00	0.00	245'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-245'000.00	
710	CSO.710.064	17.12.19	Engins nettoyage des rues (Glutton)	91'400.00	60'400.00	0.00	0.00	31'000.00	91'400.00	0.00	0.00	81'465.45	0.00	81'465.45	-9'934.55	
710	CSO.710.065	17.12.19	Aménagement places publiques	107'300.00	107'300.00	0.00	0.00	0.00	107'300.00	0.00	0.00	58'024.50	0.00	58'024.50	-49'275.50	
710	CSO.710.066	17.12.19	Rénovation places de jeux	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	111'157.90	0.00	111'157.90	11'157.90	
710	CSO.710.067	01.07.20	Reprofilage routes des environs	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	
710	CSO.710.068	01.07.20	Poubelles requin	85'000.00	0.00	0.00	0.00	85'000.00	85'000.00	0.00	0.00	84'275.75	0.00	84'275.75	-724.25	
710	CSO.710.069	09.09.20	Réfection route d'accès Aéroport	40'000.00	0.00	0.00	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	
710	CSO.710.070	14.10.20	Rénovation d'une barrière en fer forgé	17'000.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	17'000.00	0.00	0.00	14'764.05	0.00	14'764.05	-2'235.95	
711	CSO.711.008	17.12.19	Remplacement d'un Unimog	199'000.00	199'000.00	0.00	0.00	0.00	199'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-199'000.00	
711	CSO.711.009	17.12.19	Nouvel engin chargeuse à sel	17'000.00	17'000.00	0.00	0.00	0.00	17'000.00	0.00	0.00	17'743.60	0.00	17'743.60	743.60	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compen-sation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
711	CSO.711.010	17.12.19	Renouvellement Vpad pour les Pony	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	17'113.55	0.00	17'113.55	1'113.55	
711	CSO.711.011	17.12.19	Remise en état silo à gravier	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	45'802.50	0.00	45'802.50	-4'197.50	
711	CSO.711.012	01.07.20	Sondes mesure de niveau silo à sel	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00	8'107.45	0.00	8'107.45	-1'892.55	
711	CSO.711.013	14.10.20	Réparation sondes détection verglas	16'500.00	0.00	16'500.00	0.00	16'500.00	16'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-16'500.00	
712	ICF.0211.08	14.04.08	Plan spécial Le Corbusier	7'771'300.00	0.00	7'771'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'346'872.02	0.00	
712	CSO.712.002	06.02.18	Entretien constructif 2018-2021, STech	13'814'000.00	-300'000.00	3'200'000.00	-300'000.00	-250'000.00	2'950'000.00	-300'000.00	1'549'710.29	-260'839.30	4'329'535.02	-1'361'129.01	
712	CSO.712.012	27.11.18	Requalification du parvis du Zoo	670'000.00	0.00	590'000.00	0.00	80'000.00	670'000.00	0.00	534'913.13	0.00	534'913.13	-135'086.87	
712	CSO.712.013	27.11.18	Entretien murs soutènement BF 16913	360'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
712	CSO.712.036	17.12.19	Etudes parkings places Marché et Forains	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	30'481.25	0.00	30'481.25	-159'518.75	
712	CSO.712.037	17.12.19	Mur sud Musées 1ère étape BF 18895	295'000.00	0.00	195'000.00	0.00	100'000.00	295'000.00	0.00	232'769.30	0.00	232'769.30	-62'230.70	
712	CSO.712.038	17.12.19	Passerelles Bardot remplacement	150'000.00	0.00	120'000.00	0.00	30'000.00	150'000.00	-30'000.00	135'420.45	-30'000.00	105'420.45	-14'579.55	3
712	CSO.712.039	17.12.19	Traversée piétonne Emmatis Joux-Peiret 8	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	21'515.48	0.00	21'515.48	-8'484.52	
712	CSO.712.040	17.12.19	Réfect.rue H.-de-Ville (place-Gibraltar)	170'000.00	0.00	170'000.00	0.00	-80'000.00	90'000.00	0.00	85'886.00	0.00	85'886.00	-4'114.00	
712	CSO.712.041	17.12.19	Avenir mise en place œuvre d'art	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	37'000.00	0.00	37'000.00	7'000.00	
712	CSO.712.042	17.12.19	Revêtements couche mince ville	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	-10'000.00	90'000.00	0.00	75'607.30	0.00	75'607.30	-14'392.70	
712	CSO.712.043	17.12.19	Revêtements couche mince environs	150'000.00	0.00	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	146'894.70	0.00	146'894.70	-3'105.30	
712	CSO.712.044	17.12.19	Lhand arrêts de bus	250'000.00	-30'000.00	150'000.00	-30'000.00	100'000.00	250'000.00	-30'000.00	224'040.97	-33'309.55	190'731.42	-29'268.58	
712	CSO.712.045	17.12.19	Mise en conformité passages piétons	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	55'075.10	0.00	55'075.10	-134'924.90	
712	CSO.712.046	17.12.19	Zone 30 Arbres	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	94'730.50	0.00	94'730.50	-95'269.50	
712	CSO.712.047	17.12.19	Zone 30 Arpenteurs	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	-190'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
712	CSO.712.048	17.12.19	Trottoirs publics	200'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	200'000.00	0.00	180'024.50	0.00	180'024.50	-19'975.50	
712	CSO.712.049	17.12.19	Trottoirs privés subvention	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'231.50	0.00	100'231.50	231.50	
712	CSO.712.050	17.12.19	Marquages, y compris bandes cyclables	25'000.00	-5'000.00	25'000.00	-5'000.00	0.00	25'000.00	-5'000.00	12'751.05	0.00	12'751.05	-7'248.95	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compen-sation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
712	CSO.712.051	17.12.19	Acquisition signalisation	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00	0.00	33'668.67	0.00	33'668.67	-1'331.33	
712	CSO.712.052	17.12.19	Inventaire et cadastre signalisation	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	23'077.45	0.00	23'077.45	-76'922.55	
712	CSO.712.053	17.12.19	Marquage places stationnement	195'000.00	0.00	195'000.00	0.00	0.00	195'000.00	0.00	35'212.95	0.00	35'212.95	-159'787.05	
712	CSO.712.054	01.07.20	Zone 30 Est Chapelle	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	98'837.65	0.00	98'837.65	-1'162.35	
712	CSO.712.055	01.07.20	Trottoir Winkenbach	40'000.00	0.00	40'000.00	0.00	40'000.00	40'000.00	0.00	23'098.55	0.00	23'098.55	-16'901.45	
712	CSO.712.056	01.07.20	Réfection pavage place des Six-Pompes	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	79'159.50	0.00	79'159.50	-20'840.50	
712	CSO.712.057	01.07.20	Réfection chaussée ruelle Hans-Rychner	90'000.00	0.00	90'000.00	0.00	90'000.00	90'000.00	0.00	82'345.65	0.00	82'345.65	-7'654.35	
712	CSO.712.058	01.07.20	Trottoir et arrêt de bus La Cluse	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	55'000.00	0.00	48'043.70	0.00	48'043.70	-6'956.30	
712	CSO.712.059	01.07.20	Réfection chaussée Pâquerettes	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	3'893.65	0.00	3'893.65	-46'106.35	
712	CSO.712.060	01.07.20	Aménagement rue des Musées	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30'000.00	
712	CSO.712.061	05.08.20	Remplacement caniveau place de la Gare	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00	35'000.00	35'000.00	0.00	31'546.45	0.00	31'546.45	-3'453.55	
712	CSO.712.062	20.10.20	Plétonnisation de la Place du Marché	4'260'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
712	CSO.712.063	04.11.20	Assainissement route des Convers	55'000.00	0.00	55'000.00	0.00	55'000.00	55'000.00	0.00	51'856.80	0.00	51'856.80	-3'143.20	
715	CSO.715.018	01.07.20	Remplacement pleuse à tôle	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	25'000.00	0.00	21'791.50	0.00	21'791.50	-3'208.50	
715	CSO.715.019	01.07.20	Chariot propulsion machine de marquage	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	0.00	14'377.95	0.00	14'377.95	-622.05	
715	CSO.715.020	01.07.20	Remplacement sableuse pour pièces	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	0.00	16'205.60	0.00	16'205.60	1'205.60	
715	CSO.715.021	01.07.20	Remplacement divers outils	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	15'000.00	0.00	14'437.20	0.00	14'437.20	-562.80	
730	CSO.730.011	17.12.19	Batteries pour outils électriques	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	10'000.00	0.00	9'950.50	0.00	9'950.50	-49.50	
730	CSO.730.012	17.12.19	Remplacement d'un Bobcat	68'000.00	0.00	68'000.00	0.00	68'000.00	68'000.00	0.00	67'500.00	0.00	67'500.00	-500.00	
730	CSO.730.013	17.12.19	Remplacement d'un tracteur	136'000.00	0.00	100'000.00	0.00	360'000.00	136'000.00	0.00	114'535.55	0.00	114'535.55	-21'464.45	
730	CSO.730.014	27.05.20	Saleuses trois points	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	30'000.00	0.00	28'700.00	0.00	28'700.00	-1'300.00	
730	CSO.730.015	01.07.20	Remplacement tondeuse autopotée	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	14'000.00	0.00	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compen-sation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes				
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>																
730	CSO.730.016	01.07.20	Achat de 3 souffleurs	11'000.00	0.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	8'698.60	0.00	8'698.60	-2'301.40	
730	CSO.730.017	16.09.20	Outils électr. & échafaudage roulant	20'000.00	0.00	0.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00	20'000.10	0.00	20'000.10	0.10	
740	CSO.740.014	17.12.19	Réfection sol des garages	32'000.00	32'000.00	0.00	0.00	32'000.00	0.00	32'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-32'000.00	
740	CSO.740.015	17.12.19	Salle des cérémonies - Réfection vitraux	22'000.00	22'000.00	0.00	0.00	22'000.00	0.00	22'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22'000.00	
740	CSO.740.016	17.12.19	Réfection chemins du cimetière	60'000.00	50'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	60'000.00	0.00	47'648.20	0.00	47'648.20	-12'351.80	
740	CSO.740.018	03.06.20	Dispositifs cendres tombe commune	11'000.00	0.00	0.00	0.00	11'000.00	0.00	11'000.00	0.00	9'474.65	0.00	9'474.65	-1'525.35	
755	CSO.755.012	13.12.18	Révision du PAL	165'000.00	80'000.00	0.00	0.00	80'000.00	0.00	80'000.00	0.00	57'882.50	0.00	69'595.10	-22'117.50	
755	CSO.755.013	13.12.18	Plan directeur des énergies	24'200.00	6'200.00	-6'200.00	0.00	6'200.00	-6'200.00	6'200.00	-12'062.40	12'062.40	-12'062.40	12'062.40	0.00	4
755	CSO.755.018	17.12.19	Aménagements urbains	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	21'817.05	0.00	21'817.05	-8'182.95	
755	CSO.755.019	17.12.19	Signalétique Suisse mobile	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	10'547.10	0.00	10'547.10	547.10	
755	CSO.755.020	17.12.19	Signalétique Abattoirs	15'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'000.00	
755	CSO.755.021	17.12.19	Essai zone rencontre et piétonne	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00	
755	CSO.755.022	17.12.19	Stand de tir	100'000.00	100'000.00	-20'000.00	0.00	100'000.00	-20'000.00	100'000.00	-12'000.00	34'372.80	-12'000.00	22'372.80	-57'627.20	
755	CSO.755.023	17.12.19	Réinstallation œuvre du bateau	28'000.00	15'000.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00	15'000.00	0.00	13'501.38	0.00	13'501.38	-1'498.62	
755	CSO.755.024	17.12.19	Rénovation d'intérieurs	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	50'000.00	0.00	48'427.00	0.00	48'427.00	-1'573.00	
755	CSO.755.025	01.07.20	Bacs Soleil / giratoire bordure bois	30'000.00	0.00	0.00	0.00	30'000.00	0.00	30'000.00	0.00	31'630.25	0.00	31'630.25	1'630.25	
755	CSO.755.026	01.07.20	Bandes cyclables piscine/patinoire	25'000.00	0.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	25'000.00	0.00	24'755.50	0.00	24'755.50	-244.50	
755	CSO.755.027	20.10.20	Aménagements urbains Place du Marché	322'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
765	CSO.150.002	05.02.19	Politique de stationnement	632'000.00	450'000.00	0.00	0.00	30'000.00	480'000.00	0.00	366'986.93	520'520.43	0.00	520'520.43	-113'013.07	
860	CSO.860.005	17.12.19	Remplacement véhicule Skoda	45'000.00	45'000.00	0.00	0.00	-32'000.00	13'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-13'000.00	
860	CSO.860.006	09.09.20	Acquisition gilets pare-balles	32'000.00	0.00	0.00	0.00	32'000.00	0.00	32'000.00	0.00	27'593.85	0.00	27'593.85	-4'406.15	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
870	CSO.870.023	17.12.19	Remplacement appareils respiratoires	90'000.00	-45'000.00	90'000.00	-45'000.00		90'000.00	-45'000.00	89'917.45	-44'958.80	44'958.65	-41.35	
870-871	CSO.870.024	17.12.19	SISpot - Réfection étanchéité	80'000.00	-40'000.00	80'000.00	-40'000.00		80'000.00	-40'000.00	71'601.00	-35'084.60	36'516.40	-3'483.60	
870-871	CSO.870.025	01.07.20	B-Fontaine 36-Rénovation façades	35'000.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-35'000.00	
871	CSO.871.001	23.05.19	Remplacement ambulance de 2011	330'000.00	0.00	165'000.00	0.00		165'000.00	0.00	0.00	0.00	164'935.86	-165'000.00	
871	CSO.871.003	17.12.19	Habillement	35'000.00	0.00	35'000.00	0.00		35'000.00	0.00	26'641.35	0.00	26'641.35	-8'358.65	
-	-	-	Soldes transitoires années précédentes	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-57'539.30	0.00	-57'539.30	-57'539.30	
520	-	-	HCC - 20'000 actions à CHF 3.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	60'000.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	
-	-	-	Remboursements de prêts	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	-26'330.00	-26'330.00	-26'330.00	
TOTAL CREDITS SOUMIS 2020				72'922'200.00	19'086'900.00	19'246'900.00	-2'232'500.00	160'000.00	19'246'900.00	-2'332'500.00	11'953'285.21	-1'274'779.65	23'241'192.70	-6'235'894.44	
EXCEDENT DE CHARGES CREDITS SOUMIS 2020					16'854'400.00	16'914'400.00			10'678'505.56				-6'235'894.44		
Dont crédits en cours à fin 2020				58'970'100.00	12'490'300.00	10'844'300.00	-2'085'000.00	-1'646'000.00	10'844'300.00	-2'115'000.00	5'437'677.11	-779'361.80	13'648'161.16	-4'070'984.69	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes			
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>															
<u>Crédits non soumis au mécanisme de maîtrise des finances</u>															
715	CNS.715.015	17.12.19	Appareil contrôle climatis.véhicules	16'000.00	0.00	16'000.00	0.00	0.00	16'000.00	0.00	12'701.20	0.00	12'701.20	-3'298.80	
720	CNS.720.021	28.06.18	Traitements micropolluants Step	10'580'000.00	2'100'000.00	2'100'000.00	0.00	0.00	2'100'000.00	0.00	688'133.85	0.00	955'151.45	-1'411'866.15	
720	CNS.720.022	27.11.18	Remplacement CCF & microturbine	850'000.00	850'000.00	850'000.00	0.00	0.00	850'000.00	0.00	797'813.30	0.00	817'420.20	-52'186.70	
720	CNS.720.031	17.12.19	Valorisation maquette BIM	50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	478'570.70	0.00	478'570.70	-2'124.30	
720	CNS.720.032	17.12.19	Avant-projet changement supervision	150'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	50'000.00	150'000.00	0.00	141'706.40	0.00	141'706.40	-8'293.60	
720	CNS.720.033	28.05.20	Augmentation capacité dégrillage BEP	2'700'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	738'233.90	0.00	738'233.90	-26'176.10	
720	CNS.720.034	17.12.19	Réparation digesteur 2	195'000.00	195'000.00	195'000.00	0.00	-50'000.00	145'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-145'000.00	
720	CNS.720.035	17.12.19	Massif filtrant plantés de roseaux	50'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	-35'000.00	15'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-15'000.00	
720	CNS.720.036	17.12.19	Système de compensation électrique	60'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00	10'000.00	60'000.00	0.00	52'023.70	0.00	52'023.70	-7'976.30	
720	CNS.720.037	17.12.19	Rénovation décanteur primaire 1	40'000.00	40'000.00	40'000.00	0.00	0.00	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40'000.00	
720	CNS.720.038	17.12.19	Rénovation épaisseur 1	25'000.00	25'000.00	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'000.00	
720	CNS.720.039	17.12.19	Changement onduleur	40'000.00	15'000.00	15'000.00	0.00	25'000.00	40'000.00	0.00	39'833.70	0.00	39'833.70	-166.30	
720	CNS.720.040	17.12.19	Air compens.extractions bâtiment service	10'000.00	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00	
720	CNS.123.027	17.12.19	Projet STEP Solution gestion BIM	100'000.00	100'000.00	100'000.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'000.00	
721	CSO.201.018	29.08.17	Réhabilitation Abattoirs, canalisations	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	281'814.50	0.00	
721	CNS.712.014	05.02.19	Canalisations biens-fonds 19540 & 19741	430'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-298'335.00	74'582.80	-298'335.00	
721	CNS.721.005	06.02.18	Entretien constructif 2018-2021, STech	5'470'000.00	825'000.00	825'000.00	0.00	0.00	825'000.00	0.00	561'977.10	0.00	1'946'076.61	-263'022.90	
721	CNS.721.008	27.11.18	Parvis Zoo - Remplacement collecteur	210'000.00	210'000.00	210'000.00	0.00	0.00	210'000.00	0.00	174'504.46	0.00	174'504.46	-35'495.54	
721	CNS.721.011	17.12.19	Collecteur rue des Champs	130'000.00	130'000.00	130'000.00	0.00	0.00	130'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-130'000.00	
721	CNS.721.012	17.12.19	Transfert cadastre souterrain sur Qgep	60'000.00	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	0.00	23'535.15	0.00	23'535.15	-36'464.85	
721	CNS.721.013	01.07.20	Réfection collecteur ruelle Hans-Rychner	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50'000.00	

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes				
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>																
721	CNS.721.014	01.07.20	Réfection collecteur rue de l'Eperon	80'000.00	0.00	0.00	0.00	80'000.00	80'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80'000.00	
721	CNS.721.015	20.10.20	Travaux sur collecteurs Place du Marché	400'000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
725	ICF.0300.08	21.02.08	Création-enterrement déchetteries	2'000'000.00	60'000.00	0.00	0.00		60'000.00	0.00	0.00	1'888'309.35	0.00	-60'000.00		
725	ICF.0357.11	27.04.11	Abandon ramassage conteneurs	4'818'750.00	530'000.00	0.00	0.00		530'000.00	0.00	80'253.28	4'342'445.34	0.00	-449'746.72		
740	CNS.740.007	28.09.17	Cimetière - Remplacement du four	806'000.00	696'000.00	0.00	0.00		696'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-696'000.00		
740	CNS.740.017	17.12.19	Niches funéraires	160'000.00	160'000.00	0.00	0.00		160'000.00	0.00	154'015.85	154'015.85	0.00	-5'984.15		
911	ICF.0291.12	20.11.12	Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000.00	500'000.00	-100'000.00	0.00		500'000.00	-100'000.00	1'084'422.77	11'875'948.52	0.00	684'422.77		
911	CNS.911.005	27.10.15	Bâtiment technique / Cond.hydraul ZI Crêt-Loche	2'300'000.00	100'000.00	0.00	0.00		100'000.00	0.00	160.00	1'176'206.50	0.00	-99'840.00		
911	CNS.911.019	06.02.18	Entretien constructif 2018-2021, Eau	6'880'000.00	2'053'000.00	0.00	0.00		2'053'000.00	0.00	1'144'709.63	2'500'510.58	-43'082.65	-951'373.02		
911	CNS.911.036	05.02.19	Equipement biens-fonds 19540 & 19741	650'000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	188'656.54	-72'546.00	-72'546.00		
911	CNS.911.037	07.03.19	Etude projet Moyats étape 3a	400'000.00	200'000.00	-40'000.00	0.00		200'000.00	-40'000.00	148'734.25	198'998.75	0.00	-11'265.75		
911	CNS.911.038		Plaisance, vannes & pompage	840'000.00	40'000.00	0.00	0.00		40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40'000.00		
911	CNS.911.042.19	13.12.18	Les Moyats, SAS dégrilleur	131'000.00	70'000.00	0.00	0.00	61'000.00	131'000.00	0.00	118'495.60	123'358.00	0.00	-12'504.40		
911	CNS.911.043		Adduction d'eau 3ème étape B	9'960'000.00	2'000'000.00	-400'000.00	0.00	-230'000.00	1'770'000.00	-400'000.00	0.00	0.00	0.00	-1'370'000.00		
911	CNS.911.044	17.12.19	Malakoff - Etude avant-projet	30'000.00	30'000.00	0.00	0.00		30'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30'000.00		
911	CNS.911.045	17.12.19	Extensions mineures du réseau	195'000.00	195'000.00	0.00	0.00		195'000.00	0.00	28'302.76	28'302.76	0.00	-166'697.24		
911	CNS.911.046	17.12.19	Réparation de fuites importantes	195'000.00	195'000.00	0.00	0.00		195'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-195'000.00		
911	CNS.911.047	17.12.19	Entretien et renouvellement sondes	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00		10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00		
911	CNS.911.048	17.12.19	Renouvellement compteurs	167'000.00	167'000.00	0.00	0.00		167'000.00	0.00	150'768.67	150'768.67	0.00	-16'231.33		
911	CNS.911.049	17.12.19	Télégestion	60'000.00	60'000.00	0.00	0.00		60'000.00	0.00	56'615.25	56'615.25	0.00	-3'384.75		
911	CNS.911.050	17.12.19	Etudes générales sur les ouvrages	50'000.00	50'000.00	0.00	0.00		50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-50'000.00		
911	CNS.911.051	17.12.19	Les Moyats - Contrôle commande pompes	10'000.00	10'000.00	0.00	0.00		10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00		

N°	OTP	Octroi du crédit CG / CC	Libellé du crédit	Crédit d'engagement		Crédit budgétaire 2020 - CG		Octroi CC + Crédit suppl. - Compensation	Crédit BU20 avec modif. CC		Comptes 2020		Dépenses / recettes cumulées au 31.12.20	Ecart C20-B20 modif.CC	Notés	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes				
<i>grisé = crédits en cours au 31.12.20</i>																
911	CNS.911.052	17.12.19	Les Moyats, mur sortie canal eau motrice	60'000.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60'000.00	
911	CNS.911.053	17.12.19	Moyats - Etude migration piscicole	25'000.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	10'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'000.00	
911	CNS.911.054	17.12.19	Etude réservoir - H2O défense incendie	190'000.00	0.00	190'000.00	0.00	-61'000.00	129'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-129'000.00	
911	CNS.911.055	01.07.20	Mise en œuvre BIM projet Moyats	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	100'000.00	0.00	55'701.00	0.00	55'701.00	0.00	-44'299.00	
-	-	-	Soldes transitoires années précédentes	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21'329.85	0.00	-21'329.85	0.00	-21'329.85	
TOTAL CREDITS NON SOUMIS 2020				66'623'750.00	12'312'000.00	12'312'000.00	-540'000.00	0.00	12'312'000.00	-540'000.00	5'614'777.67	-413'963.65	27'359'557.03	-6'571'185.98		
EXCEDENT DE CHARGES CREDITS NON SOUMIS 2020				11'772'000.00	11'772'000.00	11'772'000.00	0.00	0.00	11'772'000.00	0.00	5'200'814.02	0.00	0.00	-6'571'185.98		
Dont crédits en cours à fin 2020				62'379'750.00	10'524'000.00	10'524'000.00	-540'000.00	-191'000.00	10'333'000.00	-540'000.00	4'810'233.54	-43'082.65	26'005'096.66	-5'025'849.11		
TOTAL INVESTISSEMENTS 2020				139'545'950.00	31'398'900.00	31'398'900.00	-2'772'500.00	160'000.00	31'558'900.00	-2'872'500.00	17'568'062.88	-1'688'743.30	50'600'749.73	-12'807'080.42		
EXCEDENT DE CHARGES DES INVESTISSEMENTS 2020				28'626'400.00	28'626'400.00	28'626'400.00	0.00	0.00	28'686'400.00	0.00	15'879'319.58	0.00	0.00	-12'807'080.42		

1 Assainissement enveloppe collège Ouest : prélèvement au fonds à vocation énergétique de CHF 168'500.00

2 Nouvel enclos loutres cendrées : prélèvement au fonds du parc zoologique de CHF 75'000.00

3 Crédits supplémentaires compensés par des subventions.

4 Plan directeur des énergies : prélèvement au fonds à vocation énergétique de CHF 12'062.40

Comptes 2020

9. Compte des investissements condensé
par fonction

9. Compte des investissements condensé par fonction

	Comptes 2020			Budget 2020		
	Dépenses	Recettes	Net	Dépenses	Recettes	Net
0 Administration en général	829'615.04	0.00	829'615.04	1'445'000.00	0.00	1'445'000.00
Excédent de recettes / dépenses		829'615.04			1'445'000.00	
02 Services généraux	829'615.04	0.00	829'615.04	1'445'000.00	0.00	1'445'000.00
1 Ordre et sécurité publique	205'584.85	-83'272.20	122'312.65	295'000.00	-95'000.00	200'000.00
Excédent de recettes / dépenses		122'312.65			200'000.00	
11 Sécurité publique	27'593.85	0.00	27'593.85	45'000.00	0.00	45'000.00
15 Service du feu	143'618.20	-71'272.20	72'346.00	150'000.00	-75'000.00	75'000.00
16 Défense	34'372.80	-12'000.00	22'372.80	100'000.00	-20'000.00	80'000.00
2 Formation	1'631'958.00	-168'500.00	1'463'458.00	1'817'000.00	-225'000.00	1'592'000.00
Excédent de recettes / dépenses		1'463'458.00			1'592'000.00	
21 Scolarité obligatoire	1'631'958.00	-168'500.00	1'463'458.00	1'817'000.00	-225'000.00	1'592'000.00
3 Culture, sports et loisirs, églises	3'048'205.80	-678'025.00	2'370'180.80	6'471'000.00	-1'561'300.00	4'909'700.00
Excédent de recettes / dépenses		2'370'180.80			4'909'700.00	
31 Héritage culturel	1'152'821.43	-33'717.00	1'119'104.43	2'280'000.00	-1'370'000.00	910'000.00
32 Culture, autres	420'203.80	-79'000.00	341'203.80	400'000.00	0.00	400'000.00
34 Sports et loisirs	1'475'180.57	-556'978.00	918'202.57	3'791'000.00	-191'300.00	3'599'700.00
35 Eglises et affaires religieuses	0.00	-8'330.00	-8'330.00	0.00	0.00	0.00
4 Santé	44'541.60	-8'771.20	35'770.40	220'000.00	-10'000.00	210'000.00
Excédent de recettes / dépenses		35'770.40			210'000.00	
42 Soins ambulatoires	44'541.60	-8'771.20	35'770.40	220'000.00	-10'000.00	210'000.00
5 Sécurité sociale	141'412.85	0.00	141'412.85	0.00	0.00	0.00
Excédent de recettes / dépenses		141'412.85				
57 Aide sociale et domaine de l'asile	141'412.85	0.00	141'412.85	0.00	0.00	0.00
6 Trafic et télécommunication	5'790'421.97	-324'148.85	5'466'273.12	8'524'700.00	-335'000.00	8'189'700.00
Excédent de recettes / dépenses		5'466'273.12			8'189'700.00	
61 Circulation routière	5'290'421.97	-324'148.85	4'966'273.12	8'024'700.00	-335'000.00	7'689'700.00
62 Transports publics	500'000.00	0.00	500'000.00	500'000.00	0.00	500'000.00
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'876'322.77	-426'026.05	5'450'296.72	12'526'200.00	-546'200.00	11'980'000.00
Excédent de recettes / dépenses		5'450'296.72			11'980'000.00	
71 Approvisionnement en eau	2'787'909.93	-115'628.65	2'672'281.28	5'940'000.00	-540'000.00	5'400'000.00
72 Traitement des eaux usées	2'601'227.26	-298'335.00	2'302'892.26	4'910'000.00	0.00	4'910'000.00
73 Gestion des déchets	58'923.43	0.00	58'923.43	590'000.00	0.00	590'000.00
77 Protection de l'environnement, autres	195'838.70	0.00	195'838.70	960'000.00	0.00	960'000.00
79 Aménagement du territoire	232'423.45	-12'062.40	220'361.05	126'200.00	-6'200.00	120'000.00
8 Economie publique	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
Excédent de recettes / dépenses					100'000.00	
82 Sylviculture	0.00	0.00	0.00	100'000.00	0.00	100'000.00
Total des investissements	17'568'062.88	-1'688'743.30	15'879'319.58	31'398'900.00	-2'772'500.00	28'626'400.00

Comptes 2020

10. Compte des investissements détaillé par fonction

10. Compte des investissements détaillé par fonction

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration en général	829'615.04	0.00	1'445'000.00	0.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	829'615.04		1'445'000.00	
02	Services généraux	829'615.04	0.00	1'445'000.00	0.00
0220	Services généraux, autres	559'705.39	0.00	1'000'000.00	0.00
CSO.123.025	Schéma directeur informatique 2018-2022	536'164.49	0.00	1'000'000.00	0.00
CSO.505.002	Etude faisabilité projet Docks/NCA	23'540.90	0.00	0.00	0.00
0290	Immeubles administratifs, autres	269'909.65	0.00	445'000.00	0.00
	Soldes transitoires années précédentes	-1'160.35	0.00	0.00	0.00
CSO.201.047	Abattoirs - Equipements des salles	0.00	0.00	120'000.00	0.00
CSO.201.048	Œuvres d'art - Programme d'entretien	38'777.75	0.00	25'000.00	0.00
CSO.201.049	Kiosque pl. du marché-Rénovation toiture	39'459.65	0.00	45'000.00	0.00
CSO.201.050	Maison Peuple, rénovation cuisine et bar	141'864.25	0.00	160'000.00	0.00
CSO.201.051	Serre 12 - Rénovation grande salle	0.00	0.00	80'000.00	0.00
CSO.201.052	SBL, remplacement échafaudage roulant	11'907.05	0.00	0.00	0.00
CSO.201.053	Transformation rez Léopold-Robert 3	6'873.95	0.00	0.00	0.00
CSO.201.054	Aménagements réception gérance	10'840.00	0.00	0.00	0.00
CSO.201.057	Commerce 120, raccordement prod. eau chaude CAD	21'347.35	0.00	0.00	0.00
CSO.755.020	Signalétique Abattoirs	0.00	0.00	15'000.00	0.00
1	Ordre et sécurité publique	205'584.85	-83'272.20	295'000.00	-95'000.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	122'312.65		200'000.00	
11	Sécurité publique	27'593.85	0.00	45'000.00	0.00
1110	Police	27'593.85	0.00	45'000.00	0.00
CSO.860.005	Remplacement véhicule Skoda	0.00	0.00	45'000.00	0.00
CSO.860.006	Acquisition gilets pare-balles	27'593.85	0.00	0.00	0.00
15	Service du feu	143'618.20	-71'272.20	150'000.00	-75'000.00
1500	Service du feu (en général)	143'618.20	-71'272.20	150'000.00	-75'000.00
CSO.870.023	Remplacement appareils respiratoires	89'917.45	-44'958.80	90'000.00	-45'000.00
CSO.870.024	SI Spol - Réfection étanchéité	53'700.75	-26'313.40	60'000.00	-30'000.00
CSO.870.025	B-Fontaine 36-Rénovation façades	0.00	0.00	0.00	0.00
16	Défense	34'372.80	-12'000.00	100'000.00	-20'000.00
1610	Défense militaire	34'372.80	-12'000.00	100'000.00	-20'000.00
CSO.755.022	Stand de tir	34'372.80	-12'000.00	100'000.00	-20'000.00
2	Formation	1'631'958.00	-168'500.00	1'817'000.00	-225'000.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	1'463'458.00		1'592'000.00	
21	Scolarité obligatoire	1'631'958.00	-168'500.00	1'817'000.00	-225'000.00
2130	Degré secondaire (cycle 3)	59'564.95	0.00	110'000.00	0.00
CSO.123.026	Remplacement matériel - Ecoles	59'564.95	0.00	110'000.00	0.00
2170	Bâtiments scolaires	1'507'813.05	-168'500.00	1'707'000.00	-225'000.00
CSO.123.028	Ecole - Achat tablettes informatiques	12'711.60	0.00	0.00	0.00
CSO.450.035	Assainissement enveloppe collège Ouest	854'888.95	-168'500.00	980'000.00	-225'000.00
CSO.450.036	Collège Bellevue réfection façade rouge	0.00	0.00	95'000.00	0.00
CSO.450.037	Charrière-Remplacement fenêtres nord	40'689.85	0.00	45'000.00	0.00
CSO.450.038	Promenade-Réfection des corridors	20'240.35	0.00	50'000.00	0.00

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
CSO.450.039	Forges-Réfection des sas entrée	43'039.55	0.00	60'000.00	0.00
CSO.450.040	Forges-Etanchéité toitures halle gymn.	102'670.25	0.00	120'000.00	0.00
CSO.450.041	Forges - Réfection clocher et cloches	0.00	0.00	27'000.00	0.00
CSO.450.042	Halle Volta - Résines douches étape 1/2	21'908.65	0.00	20'000.00	0.00
CSO.450.043	Cycle 2, achat beamers & écrans	189'893.00	0.00	190'000.00	0.00
CSO.450.044	Cycles 1-2 - Mobilier et tableaux	59'919.05	0.00	60'000.00	0.00
CSO.450.045	Cycle 3 - Mobilier et tableaux noirs	59'559.60	0.00	60'000.00	0.00
CSO.450.046	Crêtets-Remplacement DI & transmetteurs	18'160.15	0.00	0.00	0.00
CSO.450.047	Foulets-Remplacement DI & transmetteurs	25'178.90	0.00	0.00	0.00
CSO.450.048	Doubs 34-Remplacement DI & transmetteurs	20'263.95	0.00	0.00	0.00
CSO.450.049	Bellevue-Isolation façades extension sud	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.450.050	Rempl. transmetteurs détection incendie	13'208.35	0.00	0.00	0.00
CSO.450.051	Cernil-Antoine, aménag. place de jeux	25'480.85	0.00	0.00	0.00
2192	Ecole obligatoire, autres	64'580.00	0.00	0.00	0.00
CSO.455.004	Achat bus scolaire	64'580.00	0.00	0.00	0.00
3	Culture, sports et loisirs, églises	3'048'205.80	-678'025.00	6'471'000.00	-1'561'300.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	2'370'180.80		4'909'700.00	
31	Héritage culturel	1'152'821.43	-33'717.00	2'280'000.00	-1'370'000.00
3110	Musées et arts plastiques	1'104'394.43	-33'717.00	2'230'000.00	-1'370'000.00
CSO.510.012	Achat véhicule de service (SGM/Musées)	44'250.00	0.00	50'000.00	0.00
CSO.511.002	Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	454'125.45	0.00	1'720'000.00	-1'370'000.00
CSO.511.003	Ancien-Stand-Drainage n-ouest vivarium	30'472.05	0.00	0.00	0.00
CSO.513.006	Commande ventilation & groupe froid	0.00	0.00	250'000.00	0.00
CSO.513.007	Tapis coco salles expos & administration	49'972.80	0.00	50'000.00	0.00
CSO.513.008	Etude réfection étanchéité MIH	26'990.15	0.00	50'000.00	0.00
CSO.513.009	Installations éclairage salle Hans Erni	40'076.79	0.00	0.00	0.00
CSO.513.010	MIH-Etude climatisation ventilation	13'580.95	0.00	0.00	0.00
CSO.513.011	Etude café des musées au sein du parc	10'231.50	0.00	0.00	0.00
ICF.0317.14	MBA - Assainissement MBA	392'211.39	-33'717.00	100'000.00	0.00
CSO.514.003	Amélioration du hall-boutique	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CSO.514.004	MBA, graphisme du site web	16'155.00	0.00	0.00	0.00
CSO.514.005	MBA, aménagement dépôt 2	26'328.35	0.00	0.00	0.00
3120	Conservation des monuments historiques et protection du paysage	48'427.00	0.00	50'000.00	0.00
CSO.755.024	Rénovation d'intérieurs	48'427.00	0.00	50'000.00	0.00
32	Culture, autres	420'203.80	-79'000.00	400'000.00	0.00
3210	Bibliothèques	117'795.32	0.00	135'000.00	0.00
CSO.501.008	Plafond & éclairage salle Ch.-Humbert	10'928.55	0.00	12'000.00	0.00
CSO.501.009	Alarme anti-intrusion	11'238.90	0.00	15'000.00	0.00
CSO.501.010	Scanner pour le public	15'503.42	0.00	20'000.00	0.00
CSO.501.011	BV, étude faisabilité accueil ISCP	6'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.502.001	Ronde 9 - Appartement combles	25'971.40	0.00	30'000.00	0.00
CSO.502.002	Ronde 9 - Revêtement sol rez et 1er	28'155.20	0.00	38'000.00	0.00
CSO.502.003	Ronde 9 - Réfection volets ouest	10'088.80	0.00	10'000.00	0.00
CSO.502.004	Mobilier bureaux appartement concierge	9'909.05	0.00	10'000.00	0.00
3290	Culture, autres	302'408.48	-79'000.00	265'000.00	0.00
	Soldes transitoires années précédentes	-3'683.00	0.00	0.00	0.00
CSO.201.022	Temple-Allemand, création sanitaires	28'223.30	0.00	50'000.00	0.00
CSO.515.004	Nouvel enclos loutres cendrées	-218.40	-75'000.00	50'000.00	0.00
CSO.515.008	Mises aux normes OPAn	63'241.90	0.00	100'000.00	0.00
CSO.515.009	Zoo, rattrapage peinture extérieure	47'185.30	0.00	50'000.00	0.00
CSO.515.011	Réfection marquise et portail entrée sud	96'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.515.012	Remplacement bêtaillère	58'158.00	0.00	0.00	0.00
CSO.600.002	Prêt Fondation Coquille - CC 06.04.11	0.00	-4'000.00	0.00	0.00
CSO.755.023	Réinstallation œuvre du bateau	13'501.38	0.00	15'000.00	0.00

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
34	Sports et loisirs	1'475'180.57	-556'978.00	3'791'000.00	-191'300.00
3410	Sports	947'470.77	-263'285.50	3'068'000.00	-191'300.00
	Soldes transitoires années précédentes	-8'268.20	0.00	0.00	0.00
CSO.521.010	Terrain synthétique Foulets	1'220.80	0.00	1'990'000.00	-190'000.00
CSO.521.012	Assainissement plate forme tribune athlétisme	6'464.70	0.00	50'000.00	0.00
CSO.521.013	Etude rénovation piste d'athlétisme	26'289.50	0.00	30'000.00	0.00
CSO.521.014	Terrain multisport des Forges	69'200.00	0.00	120'000.00	0.00
CSO.521.015	Attaches & prises mur de grimpe (Volta)	11'747.40	-470.00	13'000.00	-1'300.00
CSO.521.016	Rénov.enveloppe extér.Charrière 70a	28'387.35	0.00	0.00	0.00
CSO.521.017	Portes garage véhicules Charrière	10'885.00	0.00	0.00	0.00
CSO.521.018	Mise normes barrière tribune athlétisme	6'483.50	0.00	0.00	0.00
CSO.521.019	Enrobé centre sportif Charrière	34'639.00	0.00	0.00	0.00
CSO.521.020	Assain. Eau sout. terrain du patinage	13'946.60	0.00	0.00	0.00
CSO.521.001	Rembt prêt Société de Cavalerie	0.00	-4'000.00	0.00	0.00
CSO.524.007	Toiture bâtiment des Arêtes	304'522.05	-244'744.40	80'000.00	0.00
CSO.524.008	Luminaires vestiaires piscine des Arêtes	7'235.85	0.00	10'000.00	0.00
CSO.524.009	Lampes bassin de natation	17'149.85	0.00	30'000.00	0.00
CSO.524.010	Local enseignants piscine des Arêtes	8'380.16	0.00	11'000.00	0.00
CSO.524.011	Réfection cabines piscine Arêtes	6'981.60	0.00	0.00	0.00
CSO.524.012	Divers travaux piscine Numa-Droz	24'325.25	0.00	0.00	0.00
CSO.524.013	Luminaires plafond piscine Numa-Droz	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.524.014	Rhabillages murets des façades bâtiment	19'716.30	-4'071.10	0.00	0.00
CSO.525.026	Chef de projet et/ou BAMO Mélézes	0.00	0.00	400'000.00	0.00
CSO.525.027	Clôture piscine Mélézes	0.00	0.00	120'000.00	0.00
CSO.525.028	Surfaceuse	191'687.16	0.00	199'000.00	0.00
CSO.525.029	Coussin sauteur piscine Mélézes	22'339.70	0.00	15'000.00	0.00
CSO.525.030	Réfection cheminement déversoir surfaceuses	47'566.40	0.00	0.00	0.00
CSO.525.031	Toiture passage surfaceuse	581.60	0.00	0.00	0.00
CSO.525.032	Mise conformité zone visiteurs patinoire	8'988.70	0.00	0.00	0.00
CSO.525.033	Porte passage de glace	7'500.00	0.00	0.00	0.00
CSO.525.034	Portes local des surfaceuses	12'500.00	0.00	0.00	0.00
CSO.525.035	Adaptation contrôle accès billets ligne	7'000.50	0.00	0.00	0.00
CSO.525.037	Réhabilitation globale piscine Mélézes	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.600.001	Rembt prêt Téleski Chapeau-Râblé	0.00	-2'000.00	0.00	0.00
CSO.600.004	Rembt prêt Tennis Club	0.00	-8'000.00	0.00	0.00
	HCC - 20'000 actions à CHF 3.00	60'000.00	0.00	0.00	0.00
3420	Loisirs	527'709.80	-293'692.50	723'000.00	0.00
CSO.201.018	Réhabilitation Abattoirs	974.10	-293'692.50	410'000.00	0.00
CSO.201.058	Abattoirs-Rattrapage assainissement mэрule	100'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.201.059	Abattoirs-Remplacement portes et fenętres	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.515.010	Etude remplacement bassin ludique	26'881.90	0.00	25'000.00	0.00
CSO.710.066	Rnovation places de jeux	111'157.90	0.00	100'000.00	0.00
CSO.710.070	Rnovation d'une barrière en fer forgé	14'764.05	0.00	0.00	0.00
CSO.730.011	Batteries pour outils électriques	9'950.50	0.00	10'000.00	0.00
CSO.730.012	Remplacement d'un Bobcat	67'500.00	0.00	68'000.00	0.00
CSO.730.013	Remplacement d'un tracteur	114'535.55	0.00	100'000.00	0.00
CSO.730.014	Saleuses trois points	28'700.00	0.00	0.00	0.00
CSO.730.015	Remplacement tondeuse autoportée	14'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.730.016	Achat de 3 souffleuses	8'698.60	0.00	0.00	0.00
CSO.730.017	Outillage électr. & échafaudage roulant	20'000.10	0.00	0.00	0.00
CSO.755.019	Signalétique Suisse mobile	10'547.10	0.00	10'000.00	0.00
35	Eglises et affaires religieuses	0.00	-8'330.00	0.00	0.00
3500	Paroisse protestante	0.00	-8'330.00	0.00	0.00
CSO.600.006	Rembt prêt paroisse Notre-Dame	0.00	-8'330.00	0.00	0.00

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
4	Santé	44'541.60	-8'771.20	220'000.00	-10'000.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	35'770.40		210'000.00	
42	Soins ambulatoires	44'541.60	-8'771.20	220'000.00	-10'000.00
4220	Services de sauvetage	44'541.60	-8'771.20	220'000.00	-10'000.00
CSO.870.024	SISpol - Réfection étanchéité	17'900.25	-8'771.20	20'000.00	-10'000.00
CSO.871.001	Remplacement ambulance de 2011	0.00	0.00	165'000.00	0.00
CSO.871.003	Habillement	26'641.35	0.00	35'000.00	0.00
5	Sécurité sociale	141'412.85	0.00	0.00	0.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	141'412.85			
57	Aide sociale et domaine de l'asile	141'412.85	0.00	0.00	0.00
5720	Aide matérielle légale	141'412.85	0.00	0.00	0.00
CSO.201.055	Collège 9-Rénov.peinture et sols 1er	84'538.85	0.00	0.00	0.00
CSO.201.056	Collège 9-Transform.locaux en 3 bureaux	56'874.00	0.00	0.00	0.00
6	Trafic et télécommunication	5'790'421.97	-324'148.85	8'524'700.00	-335'000.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	5'466'273.12		8'189'700.00	
61	Circulation routière	5'290'421.97	-324'148.85	8'024'700.00	-335'000.00
6150	Routes communales	4'892'953.79	-324'148.85	7'384'700.00	-335'000.00
	Soldes transitoires années précédentes	-29'127.75	0.00	0.00	0.00
CSO.710.056	Surfaçage des routes	199'000.00	0.00	199'000.00	0.00
CSO.710.057	Birépendeur	53'865.85	0.00	55'000.00	0.00
CSO.710.058	Enrobé coulé à froid	100'000.00	0.00	100'000.00	0.00
CSO.710.059	Rénovation escalier	16'223.95	0.00	30'000.00	0.00
CSO.710.060	Ragréage des abris-bus	10'737.40	0.00	20'000.00	0.00
CSO.710.061	Remplacement des corbeilles	97'172.55	0.00	100'000.00	0.00
CSO.710.062	Remplacement d'un Holder	0.00	0.00	310'000.00	0.00
CSO.710.063	Remplacement camion 17 (multi-benne)	0.00	0.00	245'000.00	0.00
CSO.710.064	Engins nettoyage des rues (Glutton)	81'465.45	0.00	60'400.00	0.00
CSO.710.065	Aménagement places publiques	58'024.50	0.00	107'300.00	0.00
CSO.710.067	Reprofilage routes des environs	100'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.710.069	Réfection route d'accès Aéroport	40'000.00	0.00	0.00	0.00
CSO.711.008	Remplacement d'un Unimog	0.00	0.00	199'000.00	0.00
CSO.711.009	Nouvel engin chargeuse à sel	17'743.60	0.00	17'000.00	0.00
CSO.711.010	Renouvellement Vpad pour les Pony	17'113.55	0.00	16'000.00	0.00
CSO.711.011	Remise en état silo à gravier	45'802.50	0.00	50'000.00	0.00
CSO.711.012	Sondes mesure de niveau silo à sel	8'107.45	0.00	0.00	0.00
CSO.711.013	Réparation sondes détection verglas	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.712.002	Entretien constructif 2018-2021, STech	1'549'710.29	-260'839.30	3'200'000.00	-300'000.00
CSO.712.012	Requalification du parvis du Zoo	534'913.13	0.00	590'000.00	0.00
CSO.712.013	Entretien murs soutènement BF 16913	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.712.037	Mur sud Musées 1ère étape BF 18895	232'769.30	0.00	195'000.00	0.00
CSO.712.038	Passerelles Bardot remplacement	135'420.45	-30'000.00	120'000.00	0.00
CSO.712.039	Traversée piétonne Emmaüs Joux-Perret 8	21'515.48	0.00	30'000.00	0.00
CSO.712.040	Réfect.rue H.-de-Ville (place-Gibraltar)	85'886.00	0.00	170'000.00	0.00
CSO.712.041	Avenir mise en place œuvre d'art	37'000.00	0.00	30'000.00	0.00
CSO.712.042	Revêtements couche mince ville	75'607.30	0.00	100'000.00	0.00
CSO.712.043	Revêtements couche mince environs	146'894.70	0.00	150'000.00	0.00
CSO.712.044	Lhand arrêts de bus	224'040.97	-33'309.55	150'000.00	-30'000.00
CSO.712.045	Mise en conformité passages piétons	55'075.10	0.00	190'000.00	0.00
CSO.712.046	Zone 30 Arbres	94'730.50	0.00	190'000.00	0.00
CSO.712.047	Zone 30 Arpenteurs	0.00	0.00	190'000.00	0.00
CSO.712.048	Trottoirs publics	180'024.50	0.00	100'000.00	0.00

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
CSO.712.049	Trottoirs privés subvention	100'231.50	0.00	100'000.00	0.00
CSO.712.050	Marquages, y compris bandes cyclables	12'751.05	0.00	25'000.00	-5'000.00
CSO.712.051	Acquisition signalisation	33'668.67	0.00	35'000.00	0.00
CSO.712.052	Inventaire et cadastre signalisation	23'077.45	0.00	100'000.00	0.00
CSO.712.053	Marquage places stationnement	35'212.95	0.00	195'000.00	0.00
CSO.712.054	Zone 30 Est Chapelle	98'837.65	0.00	0.00	0.00
CSO.712.055	Trottoir Winkenbach	23'098.55	0.00	0.00	0.00
CSO.712.056	Réfection pavage place des Six-Pompes	79'159.50	0.00	0.00	0.00
CSO.712.057	Réfection chaussée ruelle Hans-Rychner	82'345.65	0.00	0.00	0.00
CSO.712.058	Trottoir et arrêt de bus La Cluse	48'043.70	0.00	0.00	0.00
CSO.712.059	Réfection chaussée Pâquerettes	3'893.65	0.00	0.00	0.00
CSO.712.060	Aménagement rue des Musées	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.712.061	Remplacement caniveau place de la Gare	31'546.45	0.00	0.00	0.00
CSO.712.062	Piétonnisation de la Place du Marché	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.712.063	Assainissement route des Convers	51'856.80	0.00	0.00	0.00
CSO.715.018	Remplacement plieuse à tôle	21'791.50	0.00	0.00	0.00
CSO.715.019	Chariot propulsion machine de marquage	14'377.95	0.00	0.00	0.00
CSO.715.020	Remplacement sableuse pour pièces	16'205.60	0.00	0.00	0.00
CSO.715.021	Remplacement divers outils	14'437.20	0.00	0.00	0.00
CNS.715.015	Appareil contrôle climatis.véhicules	12'701.20	0.00	16'000.00	0.00
6155	Places de stationnement	397'468.18	0.00	640'000.00	0.00
CSO.150.002	Politique de stationnement	366'986.93	0.00	450'000.00	0.00
CSO.712.036	Parkings places du Marché et des Forains, études	30'481.25	0.00	190'000.00	0.00
62	Transports publics	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00
6210	Infrastructures ferroviaires	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00
CSO.150.001	Participation gare Chaux-de-Fonds/Fiaz	500'000.00	0.00	500'000.00	0.00
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	5'876'322.77	-426'026.05	12'526'200.00	-546'200.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)	5'450'296.72		11'980'000.00	
71	Approvisionnement en eau	2'787'909.93	-115'628.65	5'940'000.00	-540'000.00
7101	Station de pompage [entreprise communale]	2'787'909.93	-115'628.65	5'940'000.00	-540'000.00
ICF.0291.12	Adduction d'eau 2ème étape	1'084'422.77	0.00	500'000.00	-100'000.00
CNS.911.005	Bâtiment technique / Cond.hydraul.ZI Crêt-Loche	160.00	0.00	100'000.00	0.00
CNS.911.019	Entretien constructif 2018-2021, Eau	1'144'709.63	-43'082.65	2'053'000.00	0.00
CNS.911.036	Equipement biens-fonds 19540 & 19741	0.00	-72'546.00	0.00	0.00
CNS.911.037	Etude projet Moyats étape 3a	148'734.25	0.00	200'000.00	-40'000.00
CNS.911.038	Plaisance, vannes & pompage	0.00	0.00	40'000.00	0.00
CNS.911.042	Les Moyats, SAS dégrilleur	118'495.60	0.00	70'000.00	0.00
CNS.911.043	Adduction d'eau 3ème étape B	0.00	0.00	2'000'000.00	-400'000.00
CNS.911.044	Malakoff - Etude avant-projet	0.00	0.00	30'000.00	0.00
CNS.911.045	Extensions mineures du réseau	28'302.76	0.00	195'000.00	0.00
CNS.911.046	Réparation de fuites importantes	0.00	0.00	195'000.00	0.00
CNS.911.047	Entretien et renouvellement sondes	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CNS.911.048	Renouvellement compteurs	150'768.67	0.00	167'000.00	0.00
CNS.911.049	Télégestion	56'615.25	0.00	60'000.00	0.00
CNS.911.050	Etudes générales sur les ouvrages	0.00	0.00	50'000.00	0.00
CNS.911.051	Les Moyats - Contrôle commande pompes	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CNS.911.052	Les Moyats, mur sortie canal eau motrice	0.00	0.00	60'000.00	0.00
CNS.911.053	Moyats - Etude migration piscicole	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CNS.911.054	Etude réservoir - H2O défense incendie	0.00	0.00	190'000.00	0.00
CNS.911.055	Mise en œuvre BIM projet Moyats	55'701.00	0.00	0.00	0.00

		Comptes 2020		Budget 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
72	Traitement des eaux usées	2'601'227.26	-298'335.00	4'910'000.00	0.00
7201	Traitement des eaux usées [entreprise communale]	2'601'227.26	-298'335.00	4'910'000.00	0.00
CNS.720.021	Traitements micropolluants Step	688'133.85	0.00	2'100'000.00	0.00
CNS.720.022	Remplacement CCF & microturbine	797'813.30	0.00	850'000.00	0.00
CNS.720.031	Valorisation maquette BIM	47'875.70	0.00	50'000.00	0.00
CNS.720.032	Avant-projet changement supervision	141'706.40	0.00	100'000.00	0.00
CNS.720.033	Augmentation capacité dégrillage BEP	73'823.90	0.00	100'000.00	0.00
CNS.720.034	Réparation digesteur 2	0.00	0.00	195'000.00	0.00
CNS.720.035	Massif filtrant planté de roseaux	0.00	0.00	50'000.00	0.00
CNS.720.036	Système de compensation électrique	52'023.70	0.00	50'000.00	0.00
CNS.720.037	Rénovation décanteur primaire 1	0.00	0.00	40'000.00	0.00
CNS.720.038	Rénovation épaisseur 1	0.00	0.00	25'000.00	0.00
CNS.720.039	Changement onduleur	39'833.70	0.00	15'000.00	0.00
CNS.720.040	Air compens.extractions bâtiment service	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CNS.123.027	Projet STEP Solution gestion BIM	0.00	0.00	100'000.00	0.00
CSO.201.018	Réhabilitation Abattoirs, canalisations	0.00	0.00	0.00	0.00
CNS.712.014	Canalisations biens-fonds 19540 & 19741	0.00	-298'335.00	0.00	0.00
CNS.721.005	Entretien constructif 2018-2021, STech	561'977.10	0.00	825'000.00	0.00
CNS.721.008	Parvis Zoo - Remplacement collecteur	174'504.46	0.00	210'000.00	0.00
CNS.721.011	Collecteur rue des Champs	0.00	0.00	130'000.00	0.00
CNS.721.012	Transfert cadastre souterrain sur Qgeg	23'535.15	0.00	60'000.00	0.00
CNS.721.013	Réfection collecteur ruelle Hans-Rychner	0.00	0.00	0.00	0.00
CNS.721.014	Réfection collecteur rue de l'Eperon	0.00	0.00	0.00	0.00
CNS.721.015	Travaux sur collecteurs Place du Marché	0.00	0.00	0.00	0.00
73	Gestion des déchets	58'923.43	0.00	590'000.00	0.00
7301	Gestion des déchets [entreprise communale] Ménages	58'923.43	0.00	590'000.00	0.00
	Soldes transitoires années précédentes	-21'329.85	0.00	0.00	0.00
ICF.0300.08	Création-enterrement déchetteries	0.00	0.00	60'000.00	0.00
ICF.0357.11	Abandon ramassage conteneurs	80'253.28	0.00	530'000.00	0.00
77	Protection de l'environnement, autres	195'838.70	0.00	960'000.00	0.00
7710	Cimetières, crématoires	195'838.70	0.00	960'000.00	0.00
	Soldes transitoires années précédentes	-15'300.00	0.00	0.00	0.00
CSO.740.014	Réfection sol des garages	0.00	0.00	32'000.00	0.00
CSO.740.015	Salle des cérémonies - Réfection vitraux	0.00	0.00	22'000.00	0.00
CSO.740.016	Réfection chemins du cimetière	47'648.20	0.00	50'000.00	0.00
CSO.740.018	Dispositifs cendres tombe commune	9'474.65	0.00	0.00	0.00
CNS.740.007	Cimetière - Remplacement du four	0.00	0.00	696'000.00	0.00
CNS.740.017	Niches funéraires	154'015.85	0.00	160'000.00	0.00
79	Aménagement du territoire	232'423.45	-12'062.40	126'200.00	-6'200.00
7900	Aménagement du territoire (en général)	232'423.45	-12'062.40	126'200.00	-6'200.00
CSO.710.068	Poubelles requin	84'275.75	0.00	0.00	0.00
ICF.0211.08	Plan spécial Le Corbusier	0.00	0.00	0.00	0.00
CSO.755.012	Révision du PAL	57'882.50	0.00	80'000.00	0.00
CSO.755.013	Plan directeur des énergies	12'062.40	-12'062.40	6'200.00	-6'200.00
CSO.755.018	Aménagements urbains	21'817.05	0.00	30'000.00	0.00
CSO.755.021	Essai zone rencontre et piétonne	0.00	0.00	10'000.00	0.00
CSO.755.025	Bacs Soleil / giratoire bordure bois	31'630.25	0.00	0.00	0.00
CSO.755.026	Bandes cyclables piscine/patinoire	24'755.50	0.00	0.00	0.00
8	Economie publique	0.00	0.00	100'000.00	0.00
	Excédent de dépenses / recettes(-)			100'000.00	
82	Sylviculture	0.00	0.00	100'000.00	0.00
8200	Sylviculture	0.00	0.00	100'000.00	0.00
CSO.205.002	Chapeau Râblé-Réfection chemin forestier	0.00	0.00	100'000.00	0.00
	Total	17'568'062.88	-1'688'743.30	31'398'900.00	-2'772'500.00

Annexe aux comptes 2020

11. Principes régissant les comptes annuels
12. Etat du capital propre
13. Tableau des provisions
14. Tableau des participations
15. Tableau des garanties
16. Tableau des immobilisations

Annexe aux comptes 2020

11. Principes régissant les comptes annuels

11. Principes régissant les comptes annuels

1. Normes appliquées

Les comptes 2020 sont présentés conformément à la nouvelle loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC) du 24 juin 2014, au Règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des communes (RLFinEC) du 20 août 2014, au règlement sur les finances communales (RCF) du 10 décembre 2015 et aux recommandations définies dans le manuel comptable harmonisé pour les cantons et les communes (MCH2) édité par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.

La gestion des finances est régie par les grands principes définis à l'article 6 RLFinEC, soit : légalité, équilibre budgétaire durable, emploi économe des fonds, urgence, rentabilité, causalité, prise en compte des avantages, non-affectation des impôts généraux, gestion axée sur les résultats.

2. Principes de présentation et structure des comptes

La présentation des comptes est régie par les normes du MCH2 (art. 52 LFinEC) ; les comptes sont établis de manière à donner une image de la situation financière correspondant à l'état réel de la fortune, des finances et des revenus (article 51 LFinEC).

Les actifs et les passifs du bilan sont évalués selon le principe de la "vraie valeur" conformément aux articles 45 et 46 RLFinEC pour les éléments des patrimoines financier et administratif.

En l'absence de dispositions spécifiques prévues dans la loi ou les règlements, les postes du bilan sont évalués conformément au manuel comptable harmonisé pour les cantons et les communes MCH2.

Les comptes comprennent le bilan, le compte de résultats, le compte des investissements, le tableau de flux de trésorerie ainsi que l'annexe aux comptes annuels (art. 24 LFinEC).

A l'instar du budget, le compte de résultats est présenté principalement selon la classification institutionnelle qui correspond à l'organisation communale. Une présentation des comptes selon la classification fonctionnelle est également établie pour répondre aux exigences du Service des communes (art. 12 RCF).

Le compte des investissements comprend les dépenses et les recettes pour la constitution ou l'augmentation de valeurs durables appartenant au patrimoine administratif uniquement (art. 10 LFinEC).

3. Annexe aux comptes

L'annexe aux comptes annuels comprend les règles régissant la présentation des comptes et les éventuelles dérogations à celles-ci, les principes relatifs à la présentation des comptes, l'état du capital propre, le tableau des provisions, les tableaux des participations et des garanties, le tableau des immobilisations ainsi que d'autres indications supplémentaires permettant d'apprécier la situation financière de la Ville (art. 29 LFinEC).

4. Périmètre de présentation des comptes

Les comptes 2020 comprennent uniquement les comptes de la Ville de La Chaux-de-Fonds; l'article 81 LFinEC permet en effet aux collectivités neuchâteloises de reporter la consolidation des comptes et de ne l'introduire qu'à partir des comptes 2021.

5. Principes comptables

Les comptes sont présentés conformément aux principes de présentation des comptes définis aux articles 53 LFinEC et 42 RLFinEC : produit brut, comptabilité d'exercice, continuité dans la présentation des comptes, importance, clarté, fiabilité, comparabilité et permanence des méthodes.

Conformément au principe d'échéance, les charges et les dépenses, ainsi que les revenus et les recettes, sont comptabilisés dans l'exercice au cours duquel s'est produit leur naissance économique. Les recettes fiscales sont comptabilisées dans l'exercice au cours duquel les acomptes, les notifications, les décomptes, les bordereaux sont établis, quelle que soit la date de réalisation de l'événement imposable. La comptabilité doit ainsi enregistrer toutes les opérations dans la période correspondante.

Aucune provision non justifiée économiquement et aucune réserve sans base légale ne doit figurer dans les comptes de la Ville.

6. Patrimoine administratif

Le patrimoine administratif est constitué par l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont la Ville se sert pour exécuter les tâches dévolues aux services publics. Une tâche est dite publique lorsqu'elle est décrite ou définie dans une loi, un règlement ou un arrêté (art. 4 RLFineC).

Les biens constituant le domaine public et le patrimoine administratif sont inaliénables et n'ont qu'une valeur d'usage.

Les actifs figurant dans le patrimoine administratif sont portés au bilan s'ils génèrent une utilité économique future ou s'ils sont consacrés à la réalisation de tâches publiques et que leur valeur peut être établie de manière fiable. Ils sont inscrits au bilan au coût d'acquisition ou de fabrication et amortis linéairement selon la durée d'utilité admise (art. 46 RLFineC) ; les taux d'amortissement appliqués pour les nouveaux investissements sont basés sur ceux qui figurent à l'annexe 2 du RLFineC.

Les immeubles du patrimoine administratif ont été réévalués en 2015 conformément à l'article 46 alinéa 6 RLFineC, soit à la valeur d'assurance incendie multipliée par un coefficient de 0.7. A noter que la valeur obtenue pour le bâtiment « ZM-Abattoirs-Commerce 120 à 126 » a été pondérée à 20% pour tenir compte du mauvais état et de l'utilisation de cet objet.

Les terrains se trouvant en zone d'utilité publique (ZUP), en zone touristique et en zone verte sont attribués au patrimoine administratif, de même que les places, les chemins et les parcs (art. 33 RCF). Conformément à l'article 38 RCF, les terrains en zone d'utilité publique n'ont pas de valeur vénale ; ils sont enregistrés au prix d'acquisition lors de leur première inscription.

Les collections des musées pour lesquelles un marché mondial avéré des œuvres existe sont valorisées sur la base d'une valeur d'expertise définie prudemment à partir de transactions réelles qui se sont produites sur le marché dont il est question.

7. Patrimoine financier

Le patrimoine financier est constitué de l'ensemble des biens immobiliers et mobiliers dont la Ville a la libre disposition. Cela signifie qu'ils ne sont pas nécessaires pour l'accomplissement des tâches publiques de la collectivité ; cette dernière peut utiliser leur rendement ou le produit de leur vente à la couverture de charges financières de la collectivité ou encore les affecter au patrimoine administratif.

Les actifs figurant dans le patrimoine financier sont portés au bilan s'ils génèrent une utilité future et que leur valeur peut être établie de manière fiable. Ils sont inscrits au coût d'acquisition ou de fabrication lors du premier établissement du bilan. Les évaluations ultérieures s'effectuent à la valeur vénale, à la date de clôture du bilan, en sachant qu'une réévaluation systématique de la situation financière s'effectue tous les ans, alors que celle des autres immobilisations a lieu périodiquement, au minimum tous les cinq ans (art. 55 LFinEC).

Dès qu'une valeur économique s'avère inférieure au montant pour lequel un actif est inscrit au bilan, une réévaluation doit toutefois être effectuée (art. 45 RLFineC).

Les liquidités, les placements, les créances, les comptes de régularisation et les dettes sont valorisés à la valeur nominale. Les créances irrécouvrables sont passées dans les pertes sur débiteurs alors que les débiteurs à risque sont enregistrés comme débiteurs douteux. Des correctifs d'actifs peuvent être enregistrés dans les comptes de la Ville en cas de risque avéré de non recouvrement des créances. Il a été dérogé à l'article 44 RLFineC qui prévoit que la délimitation doit être effectuée lorsque les montants concernés atteignent le 1:100'000ème de la moyenne des charges d'exploitation des trois dernières années. Le montant obtenu à partir des comptes 2018 à 2020 conduit à un montant faible de CHF 2'546.-, la délimitation a donc été établie pour les montants dès CHF 5'000.-.

Les stocks sont portés en compte pour leur prix d'acquisition en tenant compte de leur obsolescence ou de leur vétusté.

Les actions et parts sociales sont évaluées à la valeur boursière ; les titres qui n'ont pas de cours sont valorisés à la part de la Ville aux fonds propres figurant au dernier bilan bouclé de l'entité concernée.

Les immeubles du patrimoine financier sont évalués selon la méthode de la valeur de rendement (art. 45 RLFInEC et 36 RCF) qui consiste à capitaliser les états locatifs bruts au 1er décembre sur la base d'un taux de capitalisation qui prend en compte l'état du bâtiment.

Les domaines, soit les bâtiments et les terrains qui les entourent sont valorisés selon la méthode de la valeur de rendement (art. 34 RCF).

Les terrains sont valorisés en fonction des zones dans lesquelles ils se situent et sont évalués conformément à l'arrêté du Conseil communal y relatif du 16 décembre 2015. Il a été dérogé à cet arrêté par l'introduction de facteurs de pondération pour les terrains suivants:

- Scierie des Eplatures: dévaluation pour tenir compte du coût du démontage des constructions qui s'y trouvent encore et des frais d'équipement ; il a donc été valorisé au prix de CHF 220.- /m² au lieu des 280.-/m² fixés par l'arrêté;
- ZHMD – Les Cornes Morel, pré-champ: pondération à 50% pour tenir compte du fait que ce terrain est en forte pente et qu'il n'est pas équipé;
- Zpsa – Bois-Noir/Charles-Naine, pré-champ routes: pondération à 50% du prix du terrain en ZHMD étant donné qu'il fait l'objet d'un plan spécial;
- ZI-Allée du Quartz, pré-champ, pâturage: pondération à 60% justifiée par des droits à bâtir limités.

8. Investissements

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

Les dépenses d'investissement du patrimoine administratif supérieures à CHF 10'000.- par objet (art. 43 RLFInEC et 31 RCF) sont activées.

9. Provisions et engagements conditionnels

Selon la recommandation 09 du manuel MCH2, une provision est un engagement probable, contractuel ou factuel fondé sur un événement situé dans le passé (avant la date de clôture du bilan), dont le montant et/ou l'échéance sont incertains, mais peuvent être évalués. Elle doit avoir une justification économique.

Les engagements conditionnels sont des engagements probables résultant d'un événement passé, sachant que l'existence de l'engagement doit encore être confirmée par un événement à venir.

Les événements se produisant après la date de clôture du bilan doivent généralement être expliqués en annexe des comptes dès qu'ils ont une importance pour l'évaluation des comptes.

Des provisions à long terme figurent au bilan pour couvrir les risques suivants :

- En 2018, une provision de CHF 650'000.- a été constituée pour couvrir des risques de frais de dépollution de terrains. Cette provision a été augmentée en 2019 et 2020 en raison des risques de pollution connus.
- A fin 2015, une provision a été constituée pour couvrir la différence entre le taux variable (lié au taux de change EUR-CHF) et le taux initial sur un emprunt structuré de CHF 20'000'000.- arrivant à échéance en 2022. Cette provision est également attribuée à la couverture des risques liés aux taux de change sur un 2^{ème} emprunt structuré de CHF 30'000'000.- (formule variable dès 2021). Cette provision s'élève à CHF 8 millions au 31.12.20.
- Une provision a été constituée en 2017 pour l'enfouissement d'une ligne à haute tension. Lors de la vente du terrain, la Ville s'est engagée par convention à participer aux frais d'enfouissement de la ligne à hauteur de CHF 303'875.-.

10. Capitaux propres

Un financement spécial est une affectation obligatoire de moyens à la réalisation d'une tâche publique définie qui requiert une base légale. Les financements spéciaux sont alimentés et utilisés par le compte de résultats qui est en lien avec l'activité prévue ; les impôts généraux ne doivent pas être affectés (art. 48 LFinEC).

Les financements spéciaux, fonds, préfinancements, dons et legs figurent au bilan pour leur fortune sous capitaux de tiers et capitaux propres.

Les capitaux provenant de dons et legs sont des capitaux cédés à la Ville par des tiers avec obligation de les affecter aux buts voulus par le donateur ; ils ne peuvent pas être alimentés. En dérogation à cet article, le Fonds Parc Zoologique et le Fonds Monard-MHNC sont notamment alimentés par les "tirelires" de ces institutions.

Un préfinancement est un montant prévu pour la réalisation d'un projet futur qui concerne le patrimoine administratif et qui doit être défini par un arrêté du Conseil général. Il ne doit servir qu'au but mentionné, les modalités d'attribution ou d'utilisation étant définies à l'article 49 LFinEC.

La réserve de politique conjoncturelle a été créée dans le cadre des travaux de réévaluation ; son alimentation et son utilisation sont décrites aux articles 50 LFinEC et 40 RFinEC. Une dissolution de CHF 2 millions a été effectuée en 2020. Au 31 décembre 2020, la réserve de politique conjoncturelle représente environ le 4.4 % des charges brutes et respecte l'art. 50 LFinEC.

Depuis 2016, un montant de CHF 4.96 millions est prélevé à la réserve de réévaluation du patrimoine administratif, correspondant aux amortissements supplémentaire suite à la réévaluation du patrimoine administratif en 2015

11. Evènements post-clôture

La crise sanitaire de la pandémie COVID se poursuit en 2021. Il pourrait en résulter une baisse temporaire mais significative des activités commerciales déployées sur le territoire communal pendant quelques mois. Cela pourrait engendrer des difficultés économiques importantes pour les acteurs locaux entraînant une baisse des recettes fiscales et une sollicitation accrue des aides. Il est impossible à ce jour de chiffrer les impacts financiers pour 2021.

Annexe aux comptes 2020

12. Etat du capital propre

12. Etat du capital propre

Capitaux propres au 31.12.2019	276'385'991.58
Attribution nette aux financements spéciaux	529'147.61
Attribution nette aux fonds	7'39'16.58
Prélèvement aux préfinancements	-23'900.00
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-2'000'000.00
Prélèvement à la réserve liée au retraitement du patrimoine administratif	-4'958'536.00
Déficit de l'exercice	-13'319'199.17
Capitaux propres au 31.12.2020	256'687'420.60

Compte	Libellé	Solde au 31.12.2019	Attribution (+) / Prélèvement (-)	Solde au 31.12.2020	Remarques
290 Financements spéciaux		7'698'866.54	529'147.61	8'228'014.15	
29001000	Eau - Réserve	4'522'897.77	152'269.94	4'675'167.71	Constituée par les résultats bénéficiaires du compte de l'eau conformément au Règlement d'exécution de la loi sur la protection et la gestion des eaux (RLPGE).
29002000	Réserve Step	2'831'012.88	413'253.27	3'244'266.15	Constituée en 2001 suite à l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 720 conformément au Règlement d'exécution de la loi sur la protection et la gestion des eaux (RLPGE).
29003000	Réserve déchets ménages	275'229.88	79'751.90	354'981.78	Constituée en 2012 en lien avec l'obligation cantonale d'autofinancer partiellement par une taxe causale le chapitre 725. Loi concernant le traitement des déchets (LTD).
29005000	Réserve déchets entreprises	69'726.01	-116'127.50	-46'401.49	Constituée en 2012 en lien avec l'obligation cantonale d'autofinancer par une taxe causale le chapitre 726. Loi concernant le traitement des déchets (LTD).

Compte	Libellé	Solde au 31.12.2019	Attribution (+) / Prélèvement (-)	Solde au 31.12.2020	Remarques
291 Fonds		3'305'686.66	73'916.58	3'379'603.24	
2910000	Réserve pour l'établissement de places de stationnement	471'742.50	18'900.00	490'642.50	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. Règlement d'aménagement communal (RAC).
2910020	Réserve renouvellement piscine des Arêtes	161'546.66	-120'000.00	41'546.66	Constituée en 1985 par le versement d'une annuité par les copropriétaires. Bien que l'attribution ait été suspendue, la réserve a été maintenue.
29101030	Fonds Forestier	195'397.45	6'953.00	202'350.45	Constitué par la Réserve forestière et la Réserve forestière Sombaille Jeunesse - Loi cantonale sur les forêts (LCFo).
29106000	Fonds pour redevance à vocation énergétique	361'227.10	-123'287.85	237'939.25	Constitué selon arrêté du 14 novembre 2017 du Conseil général alimenté par la redevance communale à vocation énergétique et destiné à l'assainissement énergétique, l'installation de production d'énergies renouvelables et toutes autres mesures visant à économiser l'énergie des bâtiments communaux.
29107000	Fonds communal des mobilités	0.00	165'000.00	165'000.00	Le Fonds communal des mobilités esst alimenté par une attribution annuelle entre 10% et 30% des recettes provenant des mesures de la politique de stationnement (horodateurs et macarons). Il est affecté à la réalisation de mesures en lien avec la politique de stationnement et de mesures favorisant le report modal.
29110010	Fonds en faveur des chômeurs - F. Marti	31'085.30	0.00	31'085.30	Donation de Mme vve Frédéric Marti de CHF 200'000.- acceptée par le CG le 22.02.1984, destinée à l'aide aux chômeurs ayant épuisé les prestations de l'assurance chômage et se trouvant dans le besoin.
29110020	Fonds scolaire - Ecole obligatoire	319'912.17	22'575.55	342'487.72	Le Fonds scolaire est destiné à venir en aide aux familles d'élèves en situation financière précaire pour leur permettre de bénéficier des prestations payantes dans le cadre scolaire et parascolaire, ainsi que de financer des activités ou des achats spécifiques en faveur des élèves.
29110030	Fonds Dr. A. Monard - MHNC	218'088.79	0.00	218'088.79	Par testament, le Dr Albert Monard décédé le 27 septembre 1952, lègue au Musée d'histoire naturelle, dont il fut le conservateur, une somme de CHF 10'000.- destinée à enrichir les collections et favoriser leur mise en valeur. Don de CHF 100'000.- en 2018.

Compte	Libellé	Solde au 31.12.2019	Attribution (+) / Prélèvement (-)	Solde au 31.12.2020	Remarques
29110080	Fonds Sombaille Jeunesse	830'996.01	-6'563.55	824'432.46	Depuis le 1er janvier 2008, l'activité de Sombaille Jeunesse a été reprise par la 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 Sombaille Jeunesse et la Maison des Jeunes, ainsi qu'à des projets en leur faveur. Sur proposition du Conseil communal, le fonds pourra également être utilisé pour financer des mesures de soutien social pour la jeunesse chaux-de-fonnière en général.
29110090	Fonds protection biens culturels	20'000.00	0.00	20'000.00	Création d'un fonds destiné à la protection des biens culturels en cas de catastrophe, de crise, de conflit ou de toute autre situation menaçant les biens culturels.
29110120	Fonds communal des arbres	35'918.10	-3'067.20	32'850.90	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 (art. 151, RAC).
29110140	Fonds Gilberte Amez-Droz	49'351.15	0.00	49'351.15	Legs de feu Madame Gilberte Amez-Droz en faveur des œuvres sociales pour l'enfance selon testament du 20 mai 1991.
29110150	Fonds Temple des Eplatures - B. Haller	34'552.80	0.00	34'552.80	Legs de Madame Bluette Haller au Temple des Eplatures, propriété de la Ville. Le fonds servira à financer des objets en relation directe avec le Temple, tels que des travaux d'entretien extraordinaire ou de réfection intérieure ou extérieure.
29110200	Fonds Eric Jehan Petitpierre	87'053.25	600.10	87'653.35	Legs de Eric Jehan Petitpierre aux services sociaux, en reconnaissance des secours autrefois apportés à sa famille et à lui-même. Le fonds servira à financer des objets en relation directe avec l'aide sociale.
29110210	Fonds Schlunegger - Bibliothèque	20'334.60	-10'000.00	10'334.60	Le fonds est destiné à la restauration, la sonorisation et la conservation de films anciens. Il a été constitué par les apports du Fonds spécial bibliothèque et du Legs Schlunegger - Bibliothèque.
29110220	Fonds Santé / M.-H. Robert	165'676.87	5'932.55	171'609.42	Le fonds a pour but de promouvoir la santé physique, psychique et sociale de la population de La Chaux-de-Fonds. Il a été constitué en 2017 par les apports des Fonds de l'Hôpital, Fonds d'entraide pour les malades, Fonds Sœur Marie-Robert et Fonds de la polyclinique.

Compte	Libellé	Solde au 31.12.2019	Attribution (+) / Prélèvement (-)	Solde au 31.12.2020	Remarques
29110230	Fonds Parc Zoologique	302'803.91	-54'283.00	248'520.91	Le fonds est destiné au développement du Zoo du Bois de Petit-Château. Il a été constitué en 2017 par les apports du Fonds Parc Zoologique - Vivarium et du Legs Rose-Marie Lehmann. Il est alimenté par les recettes des tirelires et d'éventuels legs et donations.
29110240	Fonds Elisabeth Clara Bourquin	0.00	171'156.98	171'156.98	Le fonds est destiné à des projets particuliers favorisant le développement des Bibliothèques de la Ville, notamment en faveur de la jeunesse.
293	Préfinancements	7'474'036.80	-23'900.00	7'450'136.80	
29301010	Eau-réserve adduction principale d'eau	7'474'036.80	-23'900.00	7'450'136.80	Constituée pour le préfinancement de Presta-Jogne. Abandon de ce projet et attribution du préfinancement à l'adduction principale d'eau.
294	Réserve de politique conjoncturelle	13'700'000.00	-2'000'000.00	11'700'000.00	
29400000	Réserve de politique conjoncturelle	13'700'000.00	-2'000'000.00	11'700'000.00	Prélèvement de CHF 2'000'000.- en 2020.
295	Réserve liée au retraitement du patrimoine administratif	79'150'412.04	-4'958'536.00	74'191'876.04	
29500000	Réserve liée à la réévaluation du PA	79'150'412.04	-4'958'536.00	74'191'876.04	Création suite à la réévaluation du patrimoine administratif. Elle doit couvrir 20 ans d'amortissements supplémentaires au taux de 2.5%, générés par la plus-value réalisée sur les immeubles du patrimoine administratif (prélèvement de CHF 5 millions par année).
299	Excédent du bilan / découvert du bilan	165'056'989.54	-13'319'199.17	151'737'790.37	
29900010	Résultat annuel	-3'333'982.14	-9'985'217.03	-13'319'199.17	
29990100	Résultats cumulés des années précédentes	168'390'971.68	-3'333'982.14	165'056'989.54	Virement du déficit des comptes 2019
Total du capital propre (29)		276'385'991.58	-19'698'570.98	256'687'420.60	

Annexe aux comptes 2020

13. Tableau des provisions

13. Tableau des provisions

Compte	Libellé	Solde au 31.12.2019	Attribution (+) / Prélèvement (-)	Solde au 31.12.2020	Commentaire et justification du maintien de la provision
20510000	Provision pour autres droits personnel	157'647.05	-138'106.60	19'540.45	Provision pour litiges en lien avec le personnel
20590010	Autres provisions à court terme	0.00	283'050.00	283'050.00	Provision SCAS - double loyers 2017-2019
	Total des provisions à court terme (205)	157'647.05	144'943.40	302'590.45	
20810010	Provision indemnités sortie CC	428'042.00	20'275.00	448'317.00	Indemnités de sorties dues aux membres du Conseil communal selon arrêté du Conseil général du 29.08.2005 (13.12)
20850010	Provision enfouissement ligne groupe e	303'875.00	0.00	303'875.00	Provision pour l'enterrement de la ligne électrique de Chevrolet - quartier des Montagnons
20850020	Provision frais dépollution	690'000.00	600'000.00	1'290'000.00	Provision constituée pour risques de frais de dépollution
20870010	Provision Téléski Chapeau-Râblé (ducroire)	92'000.00	-2'000.00	90'000.00	Société en difficultés financières
20870050	Provision - Musée paysan	240'000.00	0.00	240'000.00	Selon convention, la créance ne deviendra exigible qu'en cas de changement de destination de l'immeuble ou de son aliénation
20870070	Provision prêts externes	13'839.40	-2'180.15	11'659.25	Débiteur insolvable, poursuites en cours
20870090	Provision Depfa Euro	11'358'565.00	-3'355'305.00	8'003'260.00	Provision pour 2 annuités pour les variations de cours par rapport à l'Euro sur l'emprunt Depfa, par rapport au taux d'intérêt initial de 2.63%
20890020	Provision révision citernes à mazout	78'879.05	379.00	79'258.05	Montant correspondant aux prélèvements sur les décomptes chauffage afin de financer les révisions de citernes
	Total des provisions à long terme (208)	13'205'200.45	-2'738'831.15	10'466'369.30	
	Total des provisions	13'362'847.50	-2'593'887.75	10'768'959.75	

Annexe aux comptes 2020

14. Tableau des participations

14. Tableau des participations

Patrimoine administratif

Société	Forme juridique	Activités	Capital-actions / Capital-social	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Dividendes encaissés en 2020	Valeur au bilan 31.12.2019	Valeur au bilan 31.12.2020
Abattoir Régional les Ponts-de-Martel	Société coopérative	Exploitation d'un abattoir régional	674'000.00	-	-	0.00	1.00	1.00
Aresa SA	Société anonyme	Exploitation de l'aéroport des Eplatures	2'500'000.00	49.80%	1'140'546.85	0.00	1'145'300.00	1'140'500.00
Compagnie des chemins de fer du Jura (C.J.) SA	Société anonyme	Trafic ferroviaire	10'850'000.00	0.11%	14'176.73	0.00	1.00	1.00
Cité Beau Site	Société coopérative	Société immobilière	240'300.00	-	-	0.00	1.00	1.00
Cité des Mélèzes	Société coopérative	Société immobilière	123'500.00	-	-	0.00	1.00	1.00
ello communications SA (Mutation Video 2000 SA)	Société anonyme	Exploitation de téléseaux	1'000'000.00	0.10%	4'518.61	6'500.00	4'500.00	4'500.00
Fondation de la Bonne-Fontaine	Fondation	Mise à disposition de logements pour les personnes âgées	10'200.00	-	-	0.00	1.00	1.00
HCC La Chaux-de-Fonds SA *	Société anonyme	Exploitation d'une équipe de hockey sur glace professionnelle	624'000.00	1.35%	-30.19	0.00	1.00	1.00
Job Eco SA	Société anonyme	Tri, recyclage, récupération et élimination de matériels et appareils électriques ou informatiques; contribution à l'emploi et à la réinsertion professionnelle de personnes	144'000.00	16.67%	46'900.66	0.00	1.00	1.00
Microcity SA	Société anonyme	Développer, animer et valoriser un écosystème d'innovation dans le secteur industriel	1'000'000.00	4.90%	49'000.00	0.00	1.00	1.00
NeuchEole SA en liquidation	Société anonyme	Energie verte (éolienne)	976'360.00	38.43%	294'376.00	0.00	298'900.00	294'400.00

Société	Forme juridique	Activités	Capital-actions / Capital-social	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Dividendes encaissés en 2020	Valeur au bilan 31.12.2019	Valeur au bilan 31.12.2020
Nouvelle Cité SA	Société anonyme	Société immobilière	121'500.00	7.41%	49'805.20	2'700.00	51'600.00	49'800.00
Société coopérative de construction et d'habitation Le Corbusier	Société coopérative	Société immobilière	918'200.10	-	-	0.00	1.00	1.00
TAC Travail au Clair Sàrl	Société à responsabilité limitée	Favoriser et faciliter l'accès à la couverture sociale	35'000.00	-	-	0.00	1.00	1.00
Théâtre Winterthur	SA	Exploitation d'un théâtre	2'036'000.00	-	-	0.00	1.00	1.00
Transports Publics Neuchâtelois SA (Trans N)	Société anonyme	Exploitation d'une entreprise de transports, notamment par chemins de fer, funiculaire, tramway, trolleybus et autobus	15'528'030.00	14.05%	3'466'819.89	0.00	4'924'300.00	3'466'800.00
Vadec SA	Société anonyme	Collecte, traitement, valorisation, élimination des déchets et production d'énergies	18'000'000.00	15.03%	2'705'300.00	0.00	2'705'300.00	2'705'300.00
Total des participations et du capital social (145)					7'771'413.75	9'200.00	9'129'911.00	7'661'311.00

* HCC, situation sur la base du capital action au 30.04.20 (clôture des comptes). En septembre 2020, assainissement des comptes et acquisition par la Ville de 20'000 actions à CHF 3.- valorisées au bilan à CHF 1.- pour mémoire

Patrimoine financier

Société	Forme juridique	Activités	Capital-actions / Capital-social	Part de la Ville au capital en %	Part de la Ville aux fonds propres	Dividendes encaissés en 2020	Valeur au bilan 31.12.2019	Valeur au bilan 31.12.2020
Banque Nationale Suisse (BNS)	Institut de crédit	La Banque nationale suisse (BNS) est la banque centrale du pays.	25'000'000.00	-	-	240.00	86'200.00	74'900.00
IGESA - Intercommunale Gaz Energie SA	Société anonyme	Société immobilière	60'000.00	100.00%	107'631.82	50'000.00	118'500.00	107'600.00
Le Foyer	Société coopérative	Société immobilière	29'450.00	-	-	20.00	1.00	1.00
Viteos SA **	Société anonyme	Approvisionnement et distribution d'énergies	106'614'000.00	36.54%	60'039'191.14	2'337'300.00	54'535'800.00	60'039'200.00
Total des actions et parts sociales (1070)					60'146'822.96	2'387'560.00	54'740'501.00	60'221'701.00
Total du portefeuille titres de la Ville (patrimoine administratif et financier)					67'918'236.71	2'396'760.00	63'870'412.00	67'883'012.00

** Viteos, situation sur la base du capital action au 01.01.20, ne prend pas en compte l'augmentation du capital action intervenue en décembre 2020

Annexe aux comptes 2020

15. Tableau des garanties

15. Tableau des garanties Cautionnements

Bénéficiaire	Créancier	Nature et montant du prêt	Montant autorisé à cautionner	Arrêté émis en	Date de fin	Taux de rémunération 2020	Montant ouvert selon comptes des bénéficiaires au 31.12.2019	Engagement de la Ville au 31.12.2020
ARESA	BCN	Prêt de CHF 2'418'750.-	2'437'500	2016	31.12.2040	0.75%	2'100'000	2'100'000
ARESA	BCN	Prêt de CHF 525'000.-	800'000	2016	31.12.2041	0.75%	420'000	420'000
ARESA	Confédération	Prêt LIM de CHF 530'000.-	361'500	2016	31.12.2034	0.75%	271'500	271'500
Fondation Arc-en-Scène	Confédération	Prêt LIM de CHF 1'000'000.-	1'000'000	2001	31.12.2033	1.00%	464'275	464'275
Société coopérative de l'Ancien Manège	BCN	Prêt hypothécaire de CHF 2'931'000.-	350'000	2013	31.12.2023	1.00%	2'714'000	350'000
Société coopérative de l'Ancien Manège	Confédération	Prêt LIM de CHF 295'000.-	50'000	1995	30.06.2041	1.00%	43'280	43'280
Société coopérative Rue du Coq	BCN	Prêt hypothécaire de CHF 430'000.-	430'000	1997	30.06.2041	1.25%	314'500	314'500
Société coopérative Rue du Coq	Confédération	Prêt LIM de CHF 470'000.-	470'000	1997	30.06.2041	1.25%	112'800	112'800
Job Eco SA	BCN	Arrière-caution sur le cautionnement de l'Etat de Neuchâtel de CHF 400'000.-	50'000	2001	01.01.2035	0.00%	11'182	11'182
Total des cautionnements			5'949'000				6'451'537	4'087'537

Garanties envers des tiers

Bénéficiaire	En faveur de	Description	Engagement conditionnel au 31.12.2020
Aresa SA	Prévoyance.ne	Garantie d'employeur à hauteur de la participation de la Ville de La Chauss-de-Fonds au capital-actions	530'715
Foyer de l'Ecolier	Prévoyance.ne	Garantie d'employeur	94'136
Viteos SA	Prévoyance.ne	Garantie d'employeur à hauteur de sa participation à prendre en compte selon la répartition entre actionnaires détenant plus de 1% du capital-actions	13'163'552
Total des engagements conditionnels			13'788'403
Total des cautionnements et des garanties émises			17'875'940

Engagement conditionnel

En faveur de	Description	Engagement conditionnel au 31.12.2020
Prévoyance.ne	Montant du découvert de prévoyance.ne non provisionné	89'993'342

Les garanties envers les tiers et les engagements conditionnels sont basés sur la situation au 1er janvier 2021 transmise par prévoyance.ne

Annexe aux comptes 2020

16. Tableau des immobilisations

16. Tableau des immobilisations
Patrimoine administratif

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2019	Entrées (+)	Sorties (-)	Rééval. (+/- value)	Retraitements	Amortissements				Solde au 31.12.2020	
							Valeur d'acquisition au 31.12.2020	Cumulés au 31.12.2019	Amort. ordinaires 2020	Amort. sur rééval.		Retraitements
14000000	Terrains PA non bâtis	748'455.30	0.00	0.00	0.00	-24'341.30	-190'798.80	-3'358.30	0.00	24'341.30	-169'815.80	554'298.20
Total 1400	Terrains PA non bâtis	748'455.30	0.00	0.00	0.00	-24'341.30	-190'798.80	-3'358.30	0.00	24'341.30	-169'815.80	554'298.20
14010000	Routes, giratoires, places de parc	75446434.13	3'029'557.99	-260'839.30	0.00	-1'296'080.72	-31'408'236.50	-2'792'489.72	0.00	1'296'080.72	-32'904'645.50	440'144'26.60
14010010	Ponts, passages	7'003'491.34	695'782.65	-102'736.40	0.00	-4'275.50	-1'696'986.40	-237'324.50	0.00	4'275.50	-1'930'035.40	5'662'226.69
Total 1401	Routes / voies de communication	82'449'925.47	3'725'340.64	-363'575.70	0.00	-1'300'356.22	-33'105'222.90	-3'029'814.22	0.00	1'300'356.22	-34'834'680.90	49'676'653.29
14020000	Aménagements des eaux	1'228'276.98	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'132'032.00	-2'528.00	0.00	0.00	-1'134'560.00	937'16.98
Total 1402	Aménagement des eaux	1'228'276.98	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'132'032.00	-2'528.00	0.00	0.00	-1'134'560.00	937'16.98
14030000	Aménagements urbains	15436350.26	578'566.78	-2'446.80	0.00	176'920.51	9'168'757.50	-8'10'744.55	0.00	384'456.20	-9'595'045.85	6'594'344.90
14030010	Equipements, infrastructures	36'986'762.37	197'939.60	0.00	0.00	-1'450'948.65	23'116'355.40	-1'335'147.65	0.00	1'450'948.65	-23'000'554.40	12'733'198.92
14030020	Signalisations	1'722'143.60	366'986.93	0.00	0.00	153'533.50	-584'528.00	-162'292.00	0.00	0.00	-746'920.00	1'495'844.03
14030030	Collecteurs	2'174'5890.16	561'977.10	-298'335.00	0.00	1'173'984.90	-10'994'620.50	-636'788.42	0.00	159'588.42	-11'471'820.50	117'11'696.66
14031010	Eau - Captages	2'165'969.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'668'319.35	-17'269.00	0.00	0.00	-1'685'588.35	480'380.90
14031030	Eau - Aqueduc	943'4053.01	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'913'415.46	-77'059.00	0.00	0.00	-3'990'474.46	5443'578.55
14031050	Eau - Réseau de distribution	50'398'557.62	28'302.76	-78'581.30	0.00	261'202.54	-24'957'490.80	-895'232.00	0.00	0.00	-25'852'722.80	24'756'758.82
14033000	Elimination des déchets	263'477.95	0.00	0.00	0.00	-79'956.15	-254'508.20	-5'452.15	0.00	79'956.15	-180'004.20	3'517.60
14034000	Entreprise électrique	3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.00
Total 1403	Autres ouvrages de génie civil	138'153'207.22	1'733'773.17	-379'363.10	0.00	234'736.65	-74'657'995.21	-3'939'984.77	0.00	2'074'949.42	-76'523'030.56	63'219'323.38

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2019	Entrées (+)	Sorties (-)	Rééval. (+/- value)	Retraitements	Amortissements						
							Valeur d'acquisition au 31.12.2020	Cumulés au 31.12.2019	Amort. ordinaires 2020	Amort. sur rééval.	Retraitements	Cumulés au 31.12.2020	Solde au 31.12.2020
14040010	Bâtiments administratifs	49937130.65	216556.80	0.00	0.00	-19233.75	50134453.70	-15474854.10	-630213.40	-725732.00	19233.75	-16811565.75	33322887.95
14040020	Bâtiments scolaires	165487710.80	150014.05	0.00	0.00	-993240.75	164644484.10	-56768928.10	-2206522.10	-2357739.00	993240.75	-60339948.45	104304535.65
14040030	Bâtiments institutionnelles	2050120.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2050120.00	-536044.00	-55839.00	-25892.00	0.00	-617775.00	1432345.00
14040040	Musées, temples	61321511.10	148744.94	0.00	0.00	321749.00	61792005.04	-20398172.70	-866468.00	-776728.00	-80000.00	-22121368.70	39670636.34
14040050	Hangars, pavillons	46708076.51	57312.25	-35084.60	0.00	0.00	46730304.16	-19754932.20	-817399.00	-341443.00	0.00	-20913774.20	25816529.96
14040060	Emplacements sports	59563533.24	564749.81	-249575.50	0.00	-82080.60	59796626.95	-25173900.20	-1995653.15	-532395.00	82080.60	-27619867.75	32176759.20
14040070	Bâtiments d'utilité mixte PA	13186466.50	121347.35	0.00	0.00	-655575.05	12652238.80	-2230013.00	-303135.05	-198607.00	655575.05	-2076180.00	10576058.80
Total 1404 Bâtiments du PA		398254548.80	1258725.20	-284560.10	0.00	-1428381.15	397800232.75	-140336844.30	-6875229.70	-4958536.00	11670130.15	-150500479.85	247299752.90
14050010	Forêts	881004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	881004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	881004.00
Total 1405 Forêts		881004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	881004.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	881004.00
14060010	Bien mobiliers - Informatique	800628.02	16155.00	0.00	0.00	-165074.95	651708.07	-310753.00	-200155.95	0.00	165074.95	-345834.00	305874.07
14060020	Véhicules	19061006.99	274193.70	-5.00	0.00	-627774.70	18707420.99	-13263141.60	-1096319.50	0.00	662614.35	-13696846.75	5010574.24
14060030	Matériel, équipement	9200296.28	1070722.80	-57428.80	0.00	-909115.40	9304474.88	-4258220.87	-765946.75	0.00	874275.75	-4149891.87	5154583.01
14060040	Mobilier	2748542.31	319280.70	0.00	0.00	-15965.85	3051857.16	-1178500.65	-161412.85	0.00	15965.85	-1323947.65	1727909.51
14060050	Biens mobiliers- Renovations	2461359.05	126214.55	-82357.00	0.00	485335.26	2990551.86	-706059.00	-199680.60	0.00	-135328.40	-1041068.00	1949483.86
14060140	Collections du patrimoine culturel	59670000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59670000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	59670000.00
14061010	Eau - Usine production	1448655.16	118495.60	-4892.75	0.00	4862.40	1567320.41	-761104.74	-59414.00	0.00	0.00	-820518.74	746801.67
14061020	Eau - Véhicules	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
14061030	Eau - Outillage-sondés	230745.10	0.00	0.00	0.00	0.00	230745.10	-210016.00	-2613.00	0.00	0.00	-212629.00	18116.10
14061040	Eau - Compteurs	1076329.43	150768.67	0.00	0.00	-163435.13	1063662.97	-555672.05	-100148.13	0.00	163435.13	-492385.05	571277.92
14061050	Eau - Automatisation	67607.23	56615.25	-1889.75	0.00	0.00	122332.73	-31921.00	-4034.00	0.00	0.00	-35955.00	86377.73
Total 1406 Biens mobiliers PA		96765170.57	2132446.27	-146373.30	0.00	-1391168.37	97360075.17	-21275388.91	-2589724.78	0.00	1746037.63	-22119076.06	75240999.11

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2019	Entrées (+)	Sorties (-)	Rééval. (+/- value)	Retraitements	Valeur d'acquisition au 31.12.2020	Amortissements				Solde au 31.12.2020
								Cumulés au 31.12.2019	Amort. ordinaires 2020	Amort. sur rééval.	Retraitements	
14070010	Génie civil - Travaux en cours	12'191'880.16	2'113'546.77	0.00	0.00	-2'084'339.88	12'221'087.05	-4'504'963.85	0.00	35'856.35	-5'048'697.35	7'172'389.70
14070030	Bâtiments - Travaux en cours	3'947'147.26	2'165'195.99	-495'909.50	0.00	-321'749.00	5'294'684.75	-642'815.88	0.00	80'000.00	-736'939.88	4'557'744.87
14070040	Invest. matériel - Travaux en cours	1'361'100.56	1'483'439.64	0.00	0.00	-525'006.66	2'319'533.34	-261'519.00	0.00	175'000.00	-249'408.00	2'070'125.34
14071300	Eau - Travaux en cours	12'233'637.19	2'229'292.40	-43'082.65	0.00	-266'064.94	14'153'782.00	-164'419.00	0.00	0.00	-164'419.00	14'137'363.00
Total 1407 Immobilisations en cours de construction PA		29'733'765.17	7'991'474.80	-538'992.15	0.00	-3'197'160.66	33'989'087.14	-5'425'717.73	0.00	290'856.35	-6'051'464.23	27'937'622.91
Total 140 Immobilisations corporelles PA		748'214'353.51	16'841'760.08	-1'712'964.35	0.00	-7'106'671.07	756'236'478.17	-276'123'999.85	-17'357'242.62	-4'958'536.00	-291'333'107.40	464'903'370.77
14200000	Immos incorporelles- Logiciels	0.00	23'535.15	0.00	0.00	0.00	23'535.15	0.00	0.00	0.00	0.00	23'535.15
Total 1420 Logiciels		0.00	23'535.15	0.00	0.00	0.00	23'535.15	0.00	0.00	0.00	0.00	23'535.15
14270000	Immos incorporelles- En cours	11'712.60	101'104.15	0.00	0.00	0.00	112'816.75	0.00	0.00	-43'221.65	-43'221.65	69'595.10
14270010	Valeurs incorporelles	77'937.45	0.00	0.00	0.00	0.00	77'937.45	-77'937.45	0.00	0.00	-77'937.45	0.00
14270020	Eau - Immos incorporelles en cours	50'264.50	204'435.25	0.00	0.00	0.00	254'699.75	0.00	0.00	0.00	0.00	254'699.75
Total 1427 Immobilisations incorporelles en cours		139'914.55	305'539.40	0.00	0.00	0.00	445'453.95	-77'937.45	-43'221.65	0.00	-121'159.10	324'294.85
14290000	Autres immobilisations incorporelles	337'209.40	337'228.25	-12'062.40	0.00	0.00	662'375.25	-36'523.00	0.00	-283'025.75	-319'548.75	342'826.50
Total 1429 Autres immobilisations incorporelles		337'209.40	337'228.25	-12'062.40	0.00	0.00	662'375.25	-36'523.00	-283'025.75	0.00	-319'548.75	342'826.50
Total 142 Immobilisations incorporelles		477'123.95	666'302.80	-12'062.40	0.00	0.00	1'131'364.35	-114'460.45	-326'247.40	0.00	-440'707.85	690'656.50
14450010	Prêts Institutions privées	212'000.00	0.00	-22'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190'000.00
Total 1445 Prêts aux entreprises privées		212'000.00	0.00	-22'000.00	0.00	0.00	190'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	190'000.00
14460000	Prêt organisations privées à but non lucratif	1'234'360.00	0.00	-166'526.75	0.00	0.00	1'067'833.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1'067'833.25
Total 1446 Prêts aux organisations privées à but non lucratif		1'234'360.00	0.00	-166'526.75	0.00	0.00	1'067'833.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1'067'833.25
Total 144 Prêts		1'446'360.00	0.00	-188'526.75	0.00	0.00	1'257'833.25	0.00	0.00	0.00	0.00	1'257'833.25

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2019	Entrées (+)	Sorties (-)	Réval. (+/- value)	Retraitements	Amortissements				Solde au 31.12.2020	
							Valeur d'acquisition au 31.12.2020	Cumulés au 31.12.2019	Amort. ordinaires 2020	Amort. sur réval.		Retraitements
14540000	Participations entreprises publiques	8789'156.00	0.00	0.00	-1'462'300.00	0.00	7'326'856.00	-9'748.00	0.00	0.00	-9'748.00	7'317'108.00
	Total 1454 Participations au entreprises publiques	8789'156.00	0.00	0.00	-1'462'300.00	0.00	7'326'856.00	-9'748.00	0.00	0.00	-9'748.00	7'317'108.00
14550000	Participations entreprises privées	355'600.00	60'000.00	0.00	-66'300.00	-5'099.00	344'201.00	-5'099.00	0.00	5'099.00	0.00	344'201.00
	Total 1455 Participations aux entreprises privées	355'600.00	60'000.00	0.00	-66'300.00	-5'099.00	344'201.00	-5'099.00	0.00	5'099.00	0.00	344'201.00
14560010	Participations organisations privées à but non lucratif	20'143.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'143.00	-20'141.00	0.00	0.00	-20'141.00	2.00
	Total 1456 Participations aux organisations à but non lucratif	20'143.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20'143.00	-20'141.00	0.00	0.00	-20'141.00	2.00
	Total 145 Participations, capital social	9'164'899.00	60'000.00	0.00	-1'528'600.00	-5'099.00	7'691'200.00	-34'988.00	0.00	5'099.00	-29'889.00	7'661'311.00
	Total des immobilisations du PA	759'302'736.46	17'568'062.88	-1'913'553.50	-1'528'600.00	-7'111'770.07	766'316'875.77	-276'273'448.30	-17'663'490.02	7'111'770.07	-291'803'704.25	474'513'171.52

Patrimoine financier

Amortissements

No de compte	Libellé de compte	Valeur d'acquisition au 31.12.2019	Entrées (+)	Sorties (-)	Revalorisation (moins-values / plus-values)	Reprises	Valeur d'acquisition au 31.12.2020	Amortissements			Solde au 31.12.2020
								Cumulés au 31.12.2020	Amort. ordinaires 2020	Retraitements	
10700140	Actions	54'740'500.00	0.00	0.00	5'481'200.00	0.00	60'221'700.00	0.00	0.00	0.00	60'221'700.00
Total 10700	Actions	54'740'500.00	0.00	0.00	5'481'200.00	0.00	60'221'700.00	0.00	0.00	0.00	60'221'700.00
10702020	Parts sociales	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
Total 10702	Parts sociales	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00	1.00
10710060	Prêts à long terme	103'839.40	0.00	-12'180.15	0.00	0.00	91'659.25	0.00	0.00	0.00	91'659.25
Total 10710	Prêts à long terme PF	103'839.40	0.00	-12'180.15	0.00	0.00	91'659.25	0.00	0.00	0.00	91'659.25
Total 107	Placements financiers	54'844'340.40	0.00	-12'180.15	5'481'200.00	0.00	60'313'360.25	0.00	0.00	0.00	60'313'360.25
10800000	Terrains PF - Compte général	53'483'609.93	536'963.45	-894'388.55	0.00	-1.00	53'126'183.83	-211'456.16	0.00	0.00	52'914'727.67
10800010	Domaines	1'576'639.50	0.00	0.00	0.00	1.00	1'576'640.50	-676'975.00	0.00	0.00	899'665.50
Total 1080	Terrains PF	55'060'249.43	536'963.45	-894'388.55	0.00	0.00	54'702'824.33	-888'431.16	0.00	0.00	53'814'393.17
10840010	Bâtiments locaux	78'922'146.01	37'192.58	0.00	988'000.00	0.00	79'947'338.59	-8402'697.90	0.00	0.00	71'544'640.69
10840030	Bâtiments institutionnels PF	3'905'000.00	0.00	0.00	-155'000.00	0.00	3'750'000.00	-1'050'000.00	0.00	0.00	2'700'000.00
Total 1084	Bâtiments PF	82'827'146.01	37'192.58	0.00	833'000.00	0.00	83'697'338.59	-9'452'697.90	0.00	0.00	74'244'640.69
10890100	Parkings	6'561'153.80	869'825.81	-17'590.50	0.00	0.00	7'413'389.11	-928'581.75	0.00	0.00	6'484'807.36
Total 1089	Autres immobilisations corporelles PF	6'561'153.80	869'825.81	-17'590.50	0.00	0.00	7'413'389.11	-928'581.75	0.00	0.00	6'484'807.36
Total 108	Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	144'448'549.24	1'443'981.84	-911'979.05	833'000.00	0.00	145'813'552.03	-11'269'710.81	0.00	0.00	134'543'841.22
Total des immobilisations du PF		199'292'889.64	1'443'981.84	-924'159.20	6'314'200.00	0.00	206'126'912.28	-11'269'710.81	0.00	0.00	194'857'201.47

Informations supplémentaires

- 17. Tableau des prêts
- 18. Tableau des emprunts
- 19. Crédits supplémentaires du compte de résultats
- 20. Indicateurs financiers
- 21. Charges de transfert

Informations supplémentaires

17. Tableau des prêts

17. Tableau des prêts

Patrimoine administratif

Débiteur	Période	Durée	Montant du prêt initial	Taux d'intérêt	Solde au 31.12.2019	Remboursement (-) Augmentation (+)	Solde au 31.12.2020	Provision s/prêt
Cabinet médical du Dr F.	Du 01.12.2015 au 31.12.2025	10 ans	100'000.00	3% dès le 01.12.2020	60'000.00	-10'000.00	50'000.00	0.00
Cabinet médical du Dr N.-R.	Du 01.12.2015 au 31.12.2025	10 ans	100'000.00	3% dès le 01.12.2020	60'000.00	-10'000.00	50'000.00	0.00
Fondation Arc-en-Scènes	Du 31.12.2015 au 31.12.2065	50 ans	750'000.00	0%	690'000.00	-116'196.75	573'803.25	0.00
Fondation La Maison de la Coquille	Du 29.07.2011 au 30.12.2034	23 ans	100'000.00	0%	58'000.00	-4'000.00	54'000.00	0.00
Fondation Musée Paysan	Depuis le 30.04.2007	-	240'000.00	0%	240'000.00	0.00	240'000.00	240'000.00
Paroisse Notre Dame de la Paix	Du 01.10.2006 au 31.12.2026	20 ans	125'000.00	0%	58'360.00	-8'330.00	50'030.00	0.00
Société de Cavalerie	Du 01.06.2012 au 31.05.2037	25 ans	150'000.00	0%	122'000.00	-4'000.00	118'000.00	0.00
Téléski Chapeau-Râblé SA	Du 15.01.2011 au 15.01.2021	10 ans	100'000.00	0%	92'000.00	-2'000.00	90'000.00	90'000.00
Tennis-Club	Du 30.11.1995 au 31.12.2024	29 ans	200'000.00	0%	40'000.00	-8'000.00	32'000.00	0.00
Vivre La Chaux-de-Fonds	Du 15.12.2017 au 31.12.2020	3 ans	50'000.00	2.5%	26'000.00	-26'000.00	0.00	0.00
Total des prêts du PA (144)					1'446'360.00	-188'526.75	1'257'833.25	330'000.00

Patrimoine financier

Débiteur	Période	Durée	Montant du prêt initial	Taux d'intérêt	Solde au 31.12.2019	Remboursement (-) Augmentation (+)	Solde au 31.12.2020	Provision s/prêt
Fondation ISSKA	Du 03.01.2019 au 31.12.2028	10 ans	100'000.00	2.5%	90'000.00	-10'000.00	80'000.00	0.00
Prêt en faveur de collaborateurs	Du 20.12.2010 au 31.05.2018	8 ans	96'000.00	0%	13'839.40	-2'180.15	11'659.25	11'659.25
Total des prêts du PF (1071)					103'839.40	-12'180.15	91'659.25	11'659.25

Informations supplémentaires

18. Tableau des emprunts

18. Tableau des emprunts

Récapitulatif

	31.12.2020	31.12.2019
Emprunts à court terme	10'000'000	24'500'000
Emprunts à long terme	256'301'400	210'456'400
Emprunts à long terme exigibles à court terme	14'000'000	30'000'000
Emprunts ATF s/swaps	165'000'000	165'000'000
Total des emprunts	445'301'400	429'956'400

Emprunts à court terme au 31.12.2020

Créancier	Début	Fin	Taux	Solde au 31.12.2020
Helvetia Vericherungen	16.11.2020	06.05.2021	-0.15%	10'000'000.00
Total des engagements financiers à court terme (2010)				10'000'000.00

Emprunts à long terme au 31.12.2020

Libellé	Créancier	Taux	Début	Fin	Durée en années	Intérêts 2020	Solde au 31.12.2019	Solde au 31.12.2020
LT8	FMS (reprise de DEPPFA BANK)*	16.10%	2007	2022	15	534'766.67	20'000'000.00	20'000'000.00
LT9	Suva	1.64%	2013	2023	10	164'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT10	Dexia	3.35%	2008	2023	15	851'458.33	25'000'000.00	25'000'000.00
LT11	Vaudoise assurances	2.17%	2013	2024	11	217'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT12	Suva	1.92%	2013	2025	12	192'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT13	Caisse Française de Financement Local (reprise de Dexia)	3.50%	2005	2025	20	105'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00
LT14	Caisse de pensions Migros	2.25%	2013	2025	12	225'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT15	Caisse de pensions Poste	2.65%	2011	2026	15	238'500.00	9'000'000.00	9'000'000.00
LT16	Caisse Française de Financement Local (reprise de Dexia)	3.30%	2006	2026	20	198'000.00	6'000'000.00	6'000'000.00
LT17	Pensionskasse des Bundes PUBLICA	0.65%	2016	2026	10	65'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT19	Rentes genevoises	2.13%	2013	2028	15	48'564.00	2'280'000.00	2'160'000.00
LT28	Pax Leben	0.49%	2019	2028	9	49'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT32	Pensionskasse Basel	0.40%	2020	2028	8	-	-	15'000'000.00
LT33	Pensionskasse Basel	0.40%	2020	2028	8	-	-	15'000'000.00
LT20	FMS (reprise de DEPPFA BANK)	1.00%	2003	2029	26	305'000.00	30'000'000.00	30'000'000.00
LT26	UBS	0.875%	2019	2029	10	87'500.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT25	Zürcher Kantonalbank	0.87%	2019	2029	10	87'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT30	Zürcher Kantonalbank	0.56%	2020	2030	10	84'000.00	-	20'000'000.00
LT31	Pensionskasse Post	0.56%	2020	2030	10	-	-	10'000'000.00

Libellé	Créancier	Taux	Début	Fin	Durée en années	Intérêts 2020	Solde au 31.12.2019	Solde au 31.12.2020
LT27	Migros Pensionskasse	0.55%	2019	2031	12	55'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT21	Etat de Neuchâtel	0.00%	2010	2035	25	-	320'000.00	300'000.00
LT22	Confédération Helvétique	0.00%	2010	2039	29	-	151'000.00	143'500.00
LT23	Etat de Neuchâtel	0.00%	2010	2039	29	-	151'000.00	143'500.00
LT29	Etat de Neuchâtel	0.00%	2019	2043	24	-	554'400.00	554'400.00
LT24	Compagnie de financement foncier	2.73%	2011	2044	33	273'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
	Intérêts courus					-431'800.00		
	Total des emprunts à long terme					3'347'989.00	196'456'400.00	256'301'400.00
Parts à court terme d'emprunts à long terme								
LT4	Zürcher Kantonalbank**	2.57%	2012	2020	8	515'427.78	20'000'000.00	-
LT5	Suva**	2.84%	2010	2020	10	284'000.00	10'000'000.00	-
LT6	St.Galler Kantonalbank***	1.33%	2012	2021	9	133'000.00	10'000'000.00	10'000'000.00
LT7	BCN (reprise de Kommunalkredit Austria AG)***	3.04%	2006	2021	15	121'600.00	4'000'000.00	4'000'000.00
	Total des parts à court terme d'emprunts à long terme					1'054'027.78	44'000'000.00	14'000'000.00
	Total des emprunts à long terme et des parts à court terme des emprunts à long terme					4'402'016.78	240'456'400.00	270'301'400.00

* Un montant de CHF 3.4 millions a été prélevé à la provision DEFFA correspondant à la différence entre le taux de 2.63% et les intérêts payés au taux de 19.1315%. Les intérêts indiqués dans le tableau correspondent aux intérêts payés au taux de 2.63%.

** Emprunts échus en 2020, présentés en parts à court terme d'emprunts à long terme à fin 2019.

*** Emprunts arrivant à échéance en 2021, présentés en parts à court terme d'emprunts à long terme à fin 2020.

Emprunts swaps

Avances à terme fixe liées aux swaps au 31.12.2020

Libellé	Créancier	Taux d'intérêt	Début	Fin	Solde au 31.12.2020
ATF44	BVK	-0.10%	28.08.2020	21.01.2021	15'000'000.00
ATF49	BVK	-0.10%	31.08.2020	21.01.2021	20'000'000.00
ATF53	BVK	-0.10%	30.09.2020	22.01.2021	20'000'000.00
ATF35	BVK	-0.10%	24.09.2020	29.01.2021	20'000'000.00
ATF39	BVK	-0.20%	09.11.2020	29.01.2021	15'000'000.00
ATF43	BVK	-0.10%	28.09.2020	29.01.2021	12'000'000.00
ATF51	Banque Cantonale de Fribourg	-0.10%	31.08.2020	26.02.2021	10'000'000.00
ATF52	Bank Vontobel SA	-0.20%	28.08.2020	26.02.2021	10'000'000.00
ATF54	Kantonale Pensionkasse Graubünden	-0.20%	23.12.2020	23.03.2021	5'000'000.00
ATF25	Canton des Grisons	-0.07%	21.10.2020	21.04.2021	18'000'000.00
ATF40	Bank Vontobel SA	-0.17%	05.11.2020	04.05.2021	20'000'000.00
Total des ATF s/swap					165'000'000.00

Emprunts swaps

Base swaps de taux d'intérêt au 31.12.2020

Libellé	Créancier	Taux moyen annuel	Début	Fin	Intérêts passifs 2020	Base du swap 31.12.2020
SWAP1	UBS - Taux fixe UBS - Taux variable Libor*	2.4400% -0.6972%	2013	2023	249'422.23 69'719.89	10'000'000.00
SWAP2	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	1.4025% -0.7482%	2014	2024	143'366.66 74'818.00	10'000'000.00
SWAP3	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	1.6950% -0.7094%	2015	2025	258'487.50 106'412.32	15'000'000.00
SWAP4	UBS - Taux fixe UBS - Taux variable Libor*	2.2000% -0.7094%	2012	2027	223'666.66 70'941.56	10'000'000.00
SWAP5	UBS - Taux fixe UBS - Taux variable Libor*	2.2600% -0.7091%	2011	2031	275'720.00 85'097.94	12'000'000.00
SWAP6	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.6050% -0.7345%	2013	2032	264'841.66 73'454.55	10'000'000.00
SWAP7	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.5775% -0.7186%	2013	2033	262'761.80 71'855.34	10'000'000.00
SWAP8	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.5400% -0.6972%	2013	2034	259'644.45 69'719.89	10'000'000.00
SWAP9	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.6700% -0.7094%	2014	2035	488'610.00 127'694.80	18'000'000.00
SWAP10	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.6750% -0.7094%	2015	2036	407'937.52 106'412.32	15'000'000.00
SWAP11	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.6625% -0.7094%	2015	2037	270'687.50 70'941.56	10'000'000.00
SWAP12	Crédit Suisse - Taux fixe Crédit Suisse - Taux variable Libor*	2.6125% -0.7080%	2014	2038	265'604.17 70'804.56	10'000'000.00
SWAP13	Basler Kantonalbank - Taux fixe Basler Kantonalbank - Taux variable Libor*	1.9800% -0.7094%	2016	2049	199'100.00 70'941.56	10'000'000.00
SWAP14	Basler Kantonalbank - Taux fixe Basler Kantonalbank - Taux variable Libor*	2.0500% -0.7094%	2017	2049	309'208.33 106'412.32	15'000'000.00
Total Intérêts fixes					3'879'058.48	
Total Intérêts variables					1'175'226.66	
Total intérêts swaps					5'054'285.14	165'000'000.00
Intérêts ATF s/swaps			-255'229.47			
Intérêts fixes			3'879'058.48			
Intérêts variables			1'175'226.66			
Intérêts courus swaps			17'100.00			
TOTAL DES INTERETS S/SWAPS			4'816'155.67			

* Lorsque la Ville fait un placement, les intérêts sont une charge étant donné le taux Libor négatif.

Informations supplémentaires

19. Crédits supplémentaires du compte de résultats

19. Crédits supplémentaires du compte de résultats

Date	Désignation du crédit	Montant accordé	Service	Dépensé au 31.12.2020
27.05.2020	Réparation palan ateliers	14'000.00	Ateliers	8'800.60
19.08.2020	Remplacement 3 machines site Mélèzes	8'600.00	Service des sports	8'600.00
23.12.2020	Capitale culturelle suisse	50'000.00	Service des affaires culturelles	55'000.00 *
23.12.2020	Réfection toiture Ph.-H.-Mathey 23-25 **	350'000.00	Bâtiments locatifs	275'324.90
23.12.2020	Frais de recrutement du personnel	70'000.00	Service des ressources humaines	70'000.00
23.12.2020	Prolongation mandat Job service	37'500.00	SCAS - Particip.institutions sociales	37'500.00
Total des crédits supplémentaires du compte de résultats				455'225.50

* Un montant de CHF 27'500.00 (correspondant au 50% des charges) a été facturé à l'Etat comme participation.

** Immeuble du patrimoine financier, dépenses compensées par le bénéfice réalisé sur la vente de terrains.

Informations supplémentaires

20. Indicateurs financiers

20. Indicateurs financiers

	2020	2019	Valeurs indicatives*
a) Taux d'endettement net	$\frac{\text{Dette nette I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	185.10%	<p>Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette.</p> <p>< 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais</p>
b) Degré d'autofinancement	$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	88.31%	<p>Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens.</p> <p>A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle :</p> <p>> 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession</p>
c) Part des charges d'intérêts	$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	3.68%	<p>Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée.</p> <p>0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais</p>

	2020	2019	Valeurs indicatives*
d) Degré de couverture des revenus déterminants	$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	-1.45%	Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.
e) Dette brute par rapport aux revenus	$\frac{\text{Dette brute}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	194.41%	<p>Indicateur renseignant sur le niveau de la dette et plus particulièrement sur le fait que ce niveau est raisonnable ou non par rapport aux revenus dégagés.</p> <p>< 50% très bon 50% - 100% bon 100% - 150% moyen 150% - 200% mauvais > 200% critique</p>
f) Proportion des investissements	$\frac{\text{Investissements bruts}}{\text{Dépenses totales}} \times 100$	8.66%	<p>Indicateur renseignant sur l'effort d'investissement déployé par la collectivité.</p> <p>< 10% effort d'investissement faible 10% - 20% effort d'investissement moyen 20% - 30% effort d'investissement élevé > 40% effort d'investissement très élevé</p>
g) Part du service de la dette	$\frac{\text{Service de la dette}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	13.76%	<p>Indicateur mesurant l'importance des charges financières qui pèsent sur le budget et les comptes. Il renseigne sur la part des revenus courants absorbée par le service de la dette (intérêts et amortissements). Un taux plus élevé signifie une marge de manœuvre budgétaire plus restreinte.</p> <p>< 5% charge faible 5% - 15% charge acceptable > 15% charge forte</p>

Informations supplémentaires

21. Charges de transfert

21. Charges de transfert (groupe 36)

Subventions à des collectivités et à des tiers

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
100	Conseil général	56'795.00	51'880.00	43'875.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	56'795.00	51'880.00	43'875.00
	<i>Indemnités aux partis politiques</i>	49'795.00	43'880.00	43'875.00
	<i>Fondation Winterthur - CDF</i>	7'000.00	8'000.00	0.00
110	Conseil communal	6'000.00	0.00	500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	6'000.00	0.00	500.00
	<i>Patrimoine mondial UNESCO - Été 2020</i>	5'000.00	0.00	0.00
	<i>Forum "Tous différents tous égaux"</i>	500.00	0.00	500.00
	<i>Marche du 1er Mars</i>	500.00	0.00	0.00
115	Parlement des Jeunes	11'300.00	11'300.00	11'280.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	11'300.00	11'300.00	11'280.00
	<i>Parlement des Jeunes subvention globale</i>	11'300.00	11'300.00	11'280.00
122	Service économique	0.00	4'500.00	5'500.00
36350010	Subventions aux entreprises privées	0.00	0.00	1'000.00
	<i>Abattoir régional Les Ponts-de-Martel</i>	0.00	0.00	1'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	4'500.00	4'500.00
	<i>Journée internationale du marketing horloger</i>	0.00	4'500.00	4'500.00
126	Communication	0.00	0.00	60'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	60'000.00
	<i>Fondation Patrimoine, 10ème Unesco</i>	0.00	0.00	60'000.00
150	Transports	204'166.00	202'500.00	204'000.00
36350010	Subventions aux entreprises privées	202'000.00	202'000.00	202'000.00
	<i>ARESA</i>	202'000.00	202'000.00	202'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'500.00	500.00	2'000.00
	<i>Pro vélo</i>	1'000.00	0.00	1'500.00
	<i>Nez rouge</i>	500.00	500.00	500.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	666.00	0.00	0.00
200	Service des bâtiments et du logement	0.00	0.00	1'500.00
36360470	Subventions Culture, autres bnl	0.00	0.00	1'500.00
	<i>Distinction Romande d'architecture</i>	0.00	0.00	1'500.00
201	Bâtiments divers d'utilité publique	8'088.50	55'000.00	73'653.50
36370010	Subventions aux personnes physiques - Locations	8'088.50	55'000.00	73'653.50

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales	329'342.00	292'850.00	422'892.00
36360230	Subventions organisations non lucrative - Insertion <i>Job Service</i>	137'500.00 137'500.00	100'000.00 100'000.00	150'000.00 150'000.00
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre <i>Job Service Village des artisans</i> <i>Union ouvrière</i> <i>Association RECIF</i> <i>Association pour la défense des chômeurs (ADC)</i> <i>Futures mères (loyer)</i> <i>Centre Mosaïque (loyer)</i> <i>Association Lire et Ecrire</i> <i>Collectif Partage</i> <i>Bel Horizon</i> <i>Association Ekir - Manger ensemble</i> <i>AVIVO</i> <i>Job Service</i> <i>Club des loisirs</i> <i>Fondation Favre Robert Guyot</i>	190'600.00 90'000.00 26'000.00 19'000.00 16'000.00 12'000.00 8'400.00 5'000.00 4'500.00 2'700.00 2'700.00 1'500.00 2'800.00 0.00 0.00	191'500.00 90'000.00 26'000.00 19'000.00 16'000.00 12'000.00 8'400.00 5'000.00 4'500.00 2'700.00 2'700.00 1'500.00 2'800.00 900.00 0.00	271'500.00 90'000.00 26'000.00 19'000.00 16'000.00 12'000.00 8'400.00 5'000.00 4'500.00 2'700.00 2'700.00 1'500.00 2'800.00 900.00 80'000.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts <i>Fondation La Coquille</i>	1'242.00 1'242.00	1'350.00 1'350.00	1'392.00 1'392.00
420	Particip. Institutions para-scolaires	2'455'128.45	2'473'500.00	2'439'748.95
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif <i>Foyer de l'écolier</i> <i>Maison des Jeunes</i> <i>Université populaire</i> <i>Contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée</i> <i>Fondation Les Perce-Neige</i> <i>Centre pédagogique de Malvilliers</i> <i>Ecole spécialisée du CERAS</i> <i>Fondation François-Louis Borel</i> <i>Fondation Les Billodes</i> <i>Etablissements hors canton (participation frais)</i> <i>Fondation J. & M. Sandoz</i> <i>Ecart transitoire - réel</i>	1'830'128.45 390'000.00 37'295.50 15'000.00 1'387'832.95 589'567.55 273'130.00 255'229.60 92'870.20 60'679.80 27'040.70 18'146.30 71'168.80	1'848'500.00 390'000.00 35'500.00 15'000.00 1'408'000.00 625'000.00 288'983.40 240'025.20 101'876.10 48'734.90 52'029.20 0.00 -13'500.00	1'814'748.95 390'000.00 36'744.15 15'000.00 1'373'004.80 625'000.00 288'983.40 240'025.20 101'876.10 48'734.90 52'029.20 0.00 -13'500.00
36360300	Subventions - Ecole musique <i>Subvention au Collège musical</i>	625'000.00 625'000.00	625'000.00 625'000.00	625'000.00 625'000.00
455	Ecole obligatoire - Autres	8'500.00	10'000.00	8'500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif <i>Association Ensemble musical pour jeunes</i> <i>Conseils des élèves</i>	8'500.00 8'500.00 0.00	10'000.00 8'500.00 1'500.00	8'500.00 8'500.00 0.00
482	Centre de santé scolaire	4'799.80	7'000.00	7'568.34
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif <i>Associations diverses</i> <i>Groupe régional de la société suisse de la sclérose en plaques de La Chaux-de-Fonds</i> <i>Association Romande des Familles d'Enfants atteints d'un Cancer</i> <i>Les Chapiteaux du Cœur</i> <i>Pro Senectute</i> <i>Associations Romande CIAO</i>	2'000.00 2'000.00 1'000.00 500.00 500.00 0.00 0.00	2'000.00 2'000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00	4'097.79 4'097.79 0.00 500.00 200.00 2'897.79 500.00
36370010	Subventions aux personnes physiques <i>Participation communale frais dentaires</i>	691.50 691.50	2'500.00 2'500.00	590.55 590.55
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	2'108.30	2'500.00	2'880.00

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
483	Centre d'orthophonie	14'602.00	20'000.00	21'182.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	14'602.00	20'000.00	21'182.00
500	Service des affaires culturelles	2'174'598.64	2'160'480.00	2'294'694.60
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1'379'000.00	1'390'000.00	1'437'000.00
	TPR - Saison	650'000.00	650'000.00	650'000.00
	TPR - Création et formation	500'000.00	500'000.00	500'000.00
	Théâtre ABC	141'000.00	140'000.00	140'000.00
	Arts de la scène indépendants (globalement au budget)	64'000.00	100'000.00	107'000.00
	Zap Théâtre	10'000.00		9'000.00
	Cie Léon	10'000.00		0.00
	Cie du Gaz	8'000.00		10'000.00
	Association Odd productions	8'000.00		0.00
	L'Outil de la ressemblance	8'000.00		8'000.00
	Cie de l'Impolie	7'000.00		0.00
	Pas sages à l'acte	6'000.00		5'000.00
	Cie 2300BEATS	4'000.00		0.00
	Association Comiqu'opéra	2'000.00		0.00
	Artos	1'000.00		1'000.00
	Cie des Abeilles	0.00		14'000.00
	Cie Mandragore	0.00		10'000.00
	Circo Bello	0.00		8'000.00
	Cie miettes de Mots	0.00		8'000.00
	Association La Mezza Luna	0.00		7'000.00
	Cargo 15	0.00		6'000.00
	Les 3 fées loufoques	0.00		5'000.00
	Astérisque*	0.00		5'000.00
	Cie Folle de parole	0.00		5'000.00
	Cie du Renard Bleu	0.00		3'000.00
	Cie du Dépoâtre	0.00		2'000.00
	Association Clin d'œil	0.00		1'000.00
	Association EvaProd	24'000.00		40'000.00
36360410	Subventions Musiques bnl	267'700.00	264'500.00	261'550.00
	Bikini Test (association KA)	103'000.00	103'000.00	103'000.00
	Société de Musique La Chaux-de-Fonds	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC)	20'000.00	16'000.00	16'000.00
	Concerts de musique contemporaine (CMC)	7'000.00	7'000.00	7'000.00
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC), 20 ans	0.00	4'000.00	0.00
	Saisons autres	0.00	19'000.00	0.00
	Festivals	0.00	14'000.00	0.00
	Fanfares	0.00	13'000.00	0.00
	Chœurs	0.00	12'000.00	0.00
	Accordéons	0.00	2'000.00	0.00
	Autres (globalement au budget)	77'700.00	14'500.00	75'550.00
	Ensemble Symphonique Neuchâtel	10'000.00		8'000.00
	Association Les Amplitudes	10'000.00		7'000.00
	Tous pour la musique	10'000.00		0.00
	Prix des musiques actuelles	5'000.00		5'000.00
	Association Vivre La Chaux-de-Fonds	5'000.00		0.00
	Association Castel Camerata	5'000.00		0.00
	Mille et une Harmonies	5'000.00		5'000.00
	Les Murs du Son	4'500.00		4'500.00
	Musique d'harmonie Les Armes-Réunies	4'000.00		4'000.00
	Orchestre de chambre	4'000.00		4'000.00
	Musique des cadets	4'000.00		4'000.00
	Musique La Persévérante	3'100.00		2'400.00
	Musique de la Croix-Bleue	2'300.00		2'200.00
	Chœur des Rameaux	2'000.00		2'500.00
	Académie de Cor	2'000.00		0.00

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
	<i>Orchestre d'accordéons Patria</i>	1'000.00		1'000.00
	<i>Société d'accordéonistes Edelweiss</i>	800.00		0.00
	<i>Les petits Chanteurs à la Gueule de Bois</i>	0.00		7'000.00
	<i>Harto Plus</i>	0.00		4'000.00
	<i>Jardins Musicaux</i>	0.00		3'000.00
	<i>Rencontres arrangées</i>	0.00		2'500.00
	<i>La Croche-Chœur</i>	0.00		2'000.00
	<i>Chœur Cantabile</i>	0.00		2'000.00
	<i>Zorro</i>	0.00		2'000.00
	<i>In Piazza production</i>	0.00		2'000.00
	<i>Sociétés d'accordéonistes</i>	0.00		1'200.00
	<i>Chorale Faller</i>	0.00		250.00
36360420	Subventions Arts de rue bnl	96'800.00	75'700.00	119'600.00
	<i>Plage des Six Pompes (association Agora)</i>	58'000.00	58'000.00	108'000.00
	<i>Association Le Pantin</i>	13'200.00	7'700.00	6'600.00
	<i>Centre Helvétique des Arts de la Rue</i>	10'000.00	10'000.00	0.00
	<i>Association Les Batteurs de Pavés</i>	10'000.00	0.00	0.00
	<i>Compagnie Erilikette</i>	5'000.00	0.00	0.00
	<i>Association Yspass1truc</i>	600.00	0.00	0.00
	<i>Association Kaléidoscope</i>	0.00	0.00	5'000.00
36360430	Subventions Production et culture cinéma bnl	20'000.00	19'000.00	24'000.00
	<i>Les étranges Nuits du cinéma</i>	11'000.00	11'000.00	16'000.00
	<i>La Lanterne Magique</i>	8'000.00	8'000.00	8'000.00
	<i>Cinepel SA (Ciné solidaire)</i>	1'000.00	0.00	0.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25'000.00	25'000.00	25'000.00
	<i>Maison Blanche</i>	25'000.00	25'000.00	25'000.00
36360450	Subventions Bibliothèques, ludothèque bnl	26'000.00	26'000.00	26'000.00
	<i>Ludothèque</i>	26'000.00	26'000.00	26'000.00
36360460	Subventions Musées bnl	165'547.19	152'000.00	163'892.20
	<i>Musée paysan</i>	165'547.19	152'000.00	163'892.20
36360470	Subventions Culture, autres bnl	166'550.00	173'000.00	200'050.00
	<i>Club 44</i>	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	<i>Quartier Général</i>	24'000.00	24'000.00	24'000.00
	<i>Culturecom.ne</i>	10'000.00	10'000.00	10'000.00
	<i>Comité du 1er août</i>	2'000.00	10'000.00	10'000.00
	<i>Les Ecolades</i>	0.00	0.00	23'000.00
	<i>Printemps culturel</i>	0.00	0.00	10'000.00
	<i>Autres</i>	52'000.00	51'000.00	47'500.00
	<i>Association Danse Neuchâtel</i>	10'000.00		10'000.00
	<i>Association Mille fois le temps</i>	10'000.00		0.00
	<i>Reso - Réseau Danse Suisse</i>	5'000.00		10'000.00
	<i>Association Compagnie du Vent</i>	5'000.00		0.00
	<i>Ludesco</i>	5'000.00		0.00
	<i>Théâtre Atelier de Marionnettes La Turlutaine</i>	4'000.00		4'000.00
	<i>Poésie en arrosoir</i>	4'000.00		4'000.00
	<i>Association Vivre La Chaux-de-Fonds</i>	3'500.00		0.00
	<i>Nuit de la Photo</i>	2'000.00		2'000.00
	<i>Arty Show</i>	2'000.00		2'000.00
	<i>Bon Pied Bon Art</i>	1'500.00		2'000.00
	<i>Nouvel an 31.12.2019</i>	0.00		3'500.00
	<i>Les Horlofolies</i>	0.00		3'000.00
	<i>Festival International marionNETtes</i>	0.00		2'000.00
	<i>Association Night Battle</i>	0.00		2'000.00
	<i>Collectif AJAR / Lecture canap</i>	0.00		1'500.00
	<i>Imagineige</i>	0.00		500.00
	<i>Association ECCO</i>	0.00		500.00
	<i>Tectonique des planches</i>	0.00		500.00

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
	<i>Diffusion</i>	16'550.00	15'000.00	15'550.00
	<i>Corodis</i>	8'050.00		8'050.00
	<i>Association SONGS</i>	3'000.00		0.00
	<i>Cie Léon</i>	2'500.00		0.00
	<i>Cie du Renard Bleu</i>	2'000.00		0.00
	<i>Rust Roest Association</i>	1'000.00		0.00
	<i>Hummus Fest Fri-Son</i>	0.00		3'000.00
	<i>Tournée Oniromancier</i>	0.00		1'500.00
	<i>Tournée Arthur Henry</i>	0.00		1'000.00
	<i>Tournée Menura</i>	0.00		1'000.00
	<i>Tournée Love Cans</i>	0.00		1'000.00
	<i>Médiation culturelle</i>	2'000.00	3'000.00	0.00
	<i>ASDEL</i>	2'000.00		0.00
36360800	Subvention organisations bnl - Prêt	18'717.45	22'880.00	22'320.00
	<i>Musée paysan</i>	5'520.00	6'000.00	5'760.00
	<i>TPR</i>	13'197.45	16'880.00	16'560.00
36360810	Subvention organisations bnl - Caut.	9'284.00	12'400.00	10'782.40
	<i>Société coopérative du Coq</i>	4'641.25	6'680.00	5'782.50
	<i>TPR</i>	4'642.75	5'720.00	4'999.90
36370470	Subventions Culture, autres PP	0.00	0.00	4'500.00
	<i>Bourse atelier CVC (Gênes)</i>	0.00	0.00	4'500.00
520	Service des Sports	80'818.20	77'000.00	101'675.35
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	75'298.20	74'000.00	95'579.35
	<i>HCC - Goal Club HCC</i>	53'132.70	50'000.00	50'000.00
	<i>Tennis Club</i>	8'000.00	8'000.00	8'000.00
	<i>ANCO - Association neuchâteloise de course</i>	4'000.00	0.00	0.00
	<i>FCC</i>	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	<i>SEP Olympique (Résisprint International)</i>	1'906.25	1'000.00	1'000.00
	<i>Sportifs méritants</i>	1'475.45	1'500.00	679.35
	<i>Tour de France</i>	1'283.80	0.00	0.00
	<i>Badminton championnat suisse séniors</i>	1'000.00	2'000.00	0.00
	<i>Tour de Romandie</i>	0.00	0.00	25'000.00
	<i>Association "J'apprends à Patiner"</i>	0.00	0.00	2'500.00
	<i>Triathlon La Chaux-de-Fonds</i>	0.00	2'000.00	2'000.00
	<i>CTT</i>	0.00	0.00	1'000.00
	<i>Club des lutteurs des Montagnes neuchâteloises</i>	0.00	0.00	900.00
	<i>Manifestations diverses</i>	0.00	5'000.00	0.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêt	5'520.00	3'000.00	6'096.00
	<i>Société de Cavalerie</i>	2'714.00	3'000.00	2'928.00
	<i>Téléski Chapeau-Râblé</i>	2'070.00	0.00	2'208.00
	<i>Tennis-Club</i>	736.00	0.00	960.00
521	La Charrière, terrains, piste, halles	0.00	0.00	2'985.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	0.00	0.00	2'985.00
	<i>Panathlon Club des Montagnes</i>	0.00	0.00	2'985.00
550	Service de la jeunesse	21'000.00	20'000.00	17'700.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	21'000.00	20'000.00	17'700.00
	<i>La Trotinette</i>	17'000.00	17'000.00	16'200.00
	<i>Association Yspass1truc</i>	3'500.00	0.00	0.00
	<i>Passion Cinéma</i>	500.00	500.00	500.00
	<i>Forum RIA</i>	0.00	0.00	1'000.00
	<i>Projets divers</i>	0.00	2'500.00	0.00

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
551	Accueil parascolaire	2'771'274.50	3'125'420.00	2'930'482.55
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2'043'878.65	2'345'420.00	2'158'282.05
36350010	Subventions aux entreprises privées	727'395.85	780'000.00	772'200.50
552	Accueil préscolaire	3'917'297.16	4'285'000.00	4'193'086.90
36340010	Subventions aux entreprises publiques	569'074.85	945'000.00	713'601.55
36350010	Subventions aux entreprises privées	3'348'222.31	3'340'000.00	3'479'485.35
560	Cultes	70'715.71	89'910.00	73'539.21
36360210	Subventions - Paroisse protestante	27'209.81	46'300.00	29'783.37
36360220	Subventions - Eglise catholique	42'355.20	42'360.00	42'355.20
36360800	Subventions organisations bnl- Prêts	1'150.70	1'250.00	1'400.64
600	Service des finances	29'875.30	90'000.00	75'297.15
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	29'875.30	90'000.00	75'297.15
620	Service des ressources humaines	268.15	600.00	332.15
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêt	268.15	600.00	332.15
710	Voirie-frais d'entretien	11'293.65	105'000.00	102'040.30
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	11'293.65	105'000.00	102'040.30
755	Urbanisme, mobilités et environnement	49'874.45	54'800.00	108'199.45
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	49'874.45	54'800.00	108'199.45
	<i>Fondation pour le patrimoine</i>	<i>20'000.00</i>	<i>20'000.00</i>	<i>80'000.00</i>
	<i>ISSKA</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>
	<i>Train touristique Unesco</i>	<i>13'699.45</i>	<i>10'800.00</i>	<i>13'699.45</i>
	<i>Association amis du sentier des statues</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Association Lâche-moi la grappe</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Noël en Ville</i>	<i>0.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Train stationnement</i>	<i>0.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Divers</i>	<i>1'675.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Tapis Rouge</i>	<i>975.00</i>		<i>0.00</i>
	<i>Commerce indépendant de détail du district de la Chaux-de-Fonds</i>	<i>700.00</i>		<i>0.00</i>
Total subventions à des collectivités et à des tiers (363)		12'225'737.51	13'136'740.00	13'200'232.45
Quotes-parts de revenus				
130	Contrôle des habitants	351'486.30	370'000.00	401'968.75
860	Sécurité publique	60'570.00	61'000.00	60'180.00
Total quotes-parts de revenus (360)		412'056.30	431'000.00	462'148.75

Centre Compte	Libellé	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Dédommagements à des collectivités publiques				
130	Contrôle des habitants	97'844.00	100'000.00	120'413.20
150	Transports	5'926'717.00	5'560'700.00	5'386'310.70
205	Forêts	17'787.00	16'000.00	17'847.80
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales	19'020'446.54	18'870'560.00	16'670'242.05
420	Particip. Institutions para-scolaires	22'357.10	22'200.00	14'526.65
430	Ecole obligatoire	14'191.70	21'800.00	24'063.10
435	Ecole obligatoire - Cycle 1	13'852.60	19'000.00	19'658.95
440	Ecole obligatoire - Cycle 2	22'141.45	32'600.00	36'313.70
445	Ecole obligatoire - Cycle 3	19'834.65	60'000.00	49'778.05
450	Ecole obligatoire - Bâtiments	457'427.25	453'000.00	449'835.60
455	Ecole obligatoire - Autres	5'150.40	7'000.00	7'575.00
500	Service des affaires culturelles	1'280.00	3'500.00	3'341.00
871	Service ambulancier	373'259.00	525'000.00	409'401.00
880	Protection civile-dét.catastrophe	524'608.00	531'180.00	531'174.00
Total dédommagements à des collectivités publiques (361)		26'516'896.69	26'222'540.00	23'740'480.80
Réévaluations, participations PA				
500	Service des affaires culturelles	0.00	0.00	2'499.00
520	Service des sports	60'000.00	0.00	0.00
600	Service des finances	1'468'600.00	10'000.00	103'801.00
Total réévaluations, participations PA (365)		1'528'600.00	10'000.00	106'300.00
Total des charges de transferts (36)		40'683'290.50	39'800'280.00	37'509'162.00

www.chaux-de-fonds.ch