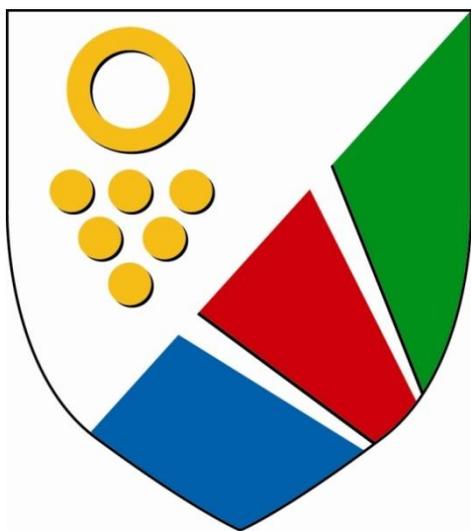


COMMUNE DE MILVIGNES



BUDGET 2014

Monsieur le président, Mesdames, Messieurs

En vous remettant ci-joint le budget de la commune de Milvignes pour l'année 2014, il nous revient de poser quelques remarques liminaires. Notre commune, comme toutes celles du canton, mais de façon sans doute plus marquée vu ses spécificités, est confrontée depuis sa naissance à un problème important. L'élaboration de son budget est particulièrement aléatoire en raison des décisions cantonales – prises elles-mêmes par le Grand Conseil lors de ses débats budgétaires – et qui demeurent inconnues jusqu'au début du mois de décembre.

C'est particulièrement vrai pour notre commune, dont la vocation est plus résidentielle qu'industrielle. Au final, nos ressources fiscales sont aujourd'hui essentiellement appuyées sur un seul pilier, celui des personnes physiques. Cette particularité a déjà posé problème l'année dernière puisque les modifications introduites dans l'imposition des personnes physiques ont rendu l'élaboration du budget 2013 très aléatoire.

Aujourd'hui, c'est une situation similaire qui prévaut puisque les décisions du Grand Conseil neuchâtelois pourraient permettre d'améliorer sensiblement le budget que nous vous présentons grâce à la bascule fiscale prévue et à la redistribution des revenus de l'impôt des personnes morales.

Au final, le budget de Milvignes peut être bénéficiaire ou déficitaire par suite de ces décisions et nous ne serons pas en mesure de le savoir avant le bouclage de notre projet de budget puisque le Conseil général l'aura reçu avant la détermination du Grand Conseil.

Dans tous les cas, cet élément particulier appelle deux remarques : l'une est technique, l'autre est politique. D'un point de vue technique, le contrôle que la commune de Milvignes peut avoir sur ses finances est relativement limité. La maîtrise des finances dépend en effet d'éléments endogènes dans quelques domaines finalement assez limités. Tout le reste dépend largement d'éléments exogènes, soit des décisions cantonales ou parfois même fédérales, soit d'accords intercommunaux. Politiquement, le but de l'exécutif de Milvignes est clairement de permettre de réacquiescer plus d'autonomie dans la maîtrise endogène de ses finances. De ce point de vue, la fusion n'a pas encore porté ses fruits et c'est normal : toutes les projections prévoyaient que l'équilibre budgétaire de la nouvelle commune devait être prévu sur l'entier de la législature, plutôt que sur les années de cette législature. Politiquement encore, la commune de Milvignes s'interroge et interpellera ses représentants au Grand Conseil, en vue d'obtenir une modification des usages permettant aux communes de présenter en fin d'année, un budget crédible et consolidé sur la base de décisions cantonales connues et validées.

Pour le reste, les éléments chiffrés du budget 2014 pour la commune de Milvignes se présentent comme suit :

Comparaison compte 2012, budget 2013 et 2014:

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014		Ecart BG14-BG1
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
0.	ADMINISTRATION	3'224'665	981'406	2'706'680	884'470	2'569'800	708'550	39'040
1.	SECURITE PUBLIQUE	1'094'968	469'119	1'262'760	317'860	1'358'800	307'310	106'590
2.	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	11'728'998	3'173'710	9'240'900	441'000	9'726'700	494'600	432'200
3.	CULTURE, LOISIRS ET SPORTS	2'611'014	587'014	2'266'960	593'250	2'195'310	539'000	-26'700
4.	SANTE	281'105.05	5'671.40	257'940.00	-	258'440	-	500.00
5.	PREVOYANCE SOCIALE	6'231'600	1'622'528	6'434'045	1'845'100	7'487'850	2'103'250	795'655
6.	TRAFIC	3'074'086	395'653	2'783'200	334'450	2'650'725	273'800	-71'825
7.	ENVIRONNEMENT	4'727'210	4'266'258	4'876'840	4'264'990	4'554'010	3'916'800	24'710
8.	ECONOMIE PUBLIQUE	2'276'186	3'044'450	2'143'265	2'989'100	2'112'687	2'494'337	464'185
9.	FINANCES ET IMPÔTS	8'809'477	29'475'063	7'299'310	25'830'225	5'996'400	26'011'450	-1'461'135
	Intérêts passifs nouvelle dette			-	-			-
950.480.000	Financement amortissements			-200'000	-	-	-	200'000
950.480.000	Financement 1 poste de travail			-	200'000	-	200'000	-
950.480.000	Financement restructuration			-	-	-	-	-
TOTAL	RESULTAT	44'059'309	44'020'873	39'071'900	37'700'445	38'910'722	37'049'097	490'170
			38'436		1'371'455		1'861'625	

Le résultat présente un **excédent de charges de Fr. 1'861'625.-**.

Or en 2013 déjà, l'excédent de charges du budget aurait dû être de 1,7 million en tenant compte de Fr. 330'000.- de charges supplémentaires votées par le Grand Conseil dans son budget 2013.

Cette version du budget 2014 a été établie sur la base des données issues du budget 2013 ainsi que de l'analyse des comptes et des recettes fiscales connues à ce jour pour l'année 2013. Ce document a été établi par dicastère de manière détaillée sur une réflexion des besoins de fonctionnement.

Pour rappel, le budget de BDO, qui présentait un équilibre, ne considérait pas les réformes ou autres éléments intervenus depuis 2012, comme par exemple : cf tableau page 4

Par chapitre :

- 0 Administration : augmentation dans la masse salariale de la part employeur pour la recapitalisation de prévoyance.ne
- 1 Sécurité publique : modification des conditions contractuelles par la police cantonale
- 5 Prévoyance sociale : transfert de charges de l'Etat pour l'action sociale
- 6 Trafic : transfert de charges de l'Etat pour les transports
- 8 Economie : suppression du droit de sol du Groupe-E et de Viteos planifiée à fin 2013
- 9 Finances : réforme fiscale 2012-2016 des personnes physiques et réduction de la péréquation

Pour atteindre l'équilibre budgétaire en 2014, le coefficient d'impôts valant Fr. 342'000.- devrait être augmenté de 5 points, passant ainsi de 58 à 63.

Aujourd'hui, Milvignes est encore en construction. Le Conseil communal travaille à la mise en place de la nouvelle commune. Les pièces du Lego s'assemblent progressivement mais les effets ne sont pas encore visibles dans le budget 2014. BDO avait d'ailleurs annoncé une amélioration sur une législature.

Il apparaît ainsi que la marge de manœuvre communale est faible sur le total des charges.

	31.12.2012	Commentaire	Var. de charges endogènes	Var. de charges exogènes	
	Base 0		Budget 2014	Budget 2014	
Mandat Police neuchâteloise		Prix d'appel		161'600	
Réforme Imp. pers phys.		Votation		778'000	
Contribution de solidarité à l'Etat		Gd Conseil		136'000	
Honoraires CC & frais forfaitaires		Voté CG	123'100		
Ressources humaines		Départ/embauches	+11'000		
Assurances		Economies fusion	+28'400		
Locations diverses		Gestion patrimoine	+9'200		
Commission du feu		Voté CG	14'200		
Cescole		Prix par élève		389'700	
Subv. crèche et parascolaire		Votation		162'000	
Part à guichet & à aide sociale		Gd Conseil		723'400	
Amortissements		Gain fusion	+200'000		
Divers bâtiments		Entretiens gelés en 2012	153'300		
Viteos		Fin de convention		296'000	
Groupe E		Fin de contrat		149'100	
ELI 10		Part aux divid.	+60'000		
Péréquation		Effet fusion	+1'216'800		
Contribution de solidarité		Suppr. Gd Conseil		+136'000	
Total				+1'234'200	-2'659'800

Effet fusion:

La masse salariale globale reste stable (hors assainissement de Prévoyance.ne et augmentation annuelle selon les directives cantonales) par le maintien du personnel en place en respect de la convention de fusion.

Suite à la fusion de nos trois communes, l'impact des critères de centre et de coefficient dans le calcul de la péréquation horizontale a permis de diminuer la contribution de Milvignes de 1,2 million. pour l'année 2014 (4,854 millions versés en 2013)

Le Conseil communal a négocié auprès du Conseil d'Etat le versement de la subvention à la fusion dans sa totalité en 2013 ce qui a donné un apport de liquidités supplémentaire pour éviter de nouveaux emprunts et, comme annoncé, un assainissement du bilan et la couverture de frais inhérents à la fusion.

La taille de notre nouvelle commune permet de négocier de nouveaux contrats à de meilleurs tarifs (exemple assurances, ramassage déchets) mais nous permet également d'être présents à l'échelle cantonale et impliqués en amont dans les projets, d'avoir plus d'écoute par des alliances avec les autres communes fusionnées.

Incertitudes liées au planning cantonal:

Le vote du budget par le Grand Conseil au début du mois de décembre ne permet pas de vous présenter aujourd'hui un budget consolidé (en 2013, les amendements votés ont péjoré le budget de Milvignes de plus de Fr. 300'000.-).

La lettre du Service des communes du 21.11 indiquant les mesures de financement de Prévoyance.ne, ainsi que la séance du 20 novembre du comité de la Caisse cantonale de remplacement du personnel des établissements publics (augmentation des cotisations pour combler le déficit) péjorent déjà le budget de Cescole adopté début novembre, donc de ce fait aussi le budget Milvignes (variation estimée à plus de Fr. 100'000.-).

Harmonisation des clés de répartition des impôts:

Le budget 2014 qui vous est présenté ne prend pas en compte la réforme de la répartition harmonisée des quatre impôts (personnes physiques, personnes morales, sourciers et frontaliers) qui pourrait entrer en vigueur au 1^{er} janvier 2014 selon le vote du Grand Conseil.

Milvignes est une commune essentiellement résidentielle et ses recettes d'impôt sont péjorées par les réformes actuelles, depuis le deuxième volet du désenchevêtrement intervenu en 2005.

Les perspectives ne pourront s'avérer positives sans une rectification cantonale de la redistribution du produit de l'impôt des communes.

Le projet mis au vote du Grand Conseil le 3 décembre prochain aurait un impact positif de 2 millions ou plus sur les recettes fiscales de notre commune.

Evolution de la fortune communale:

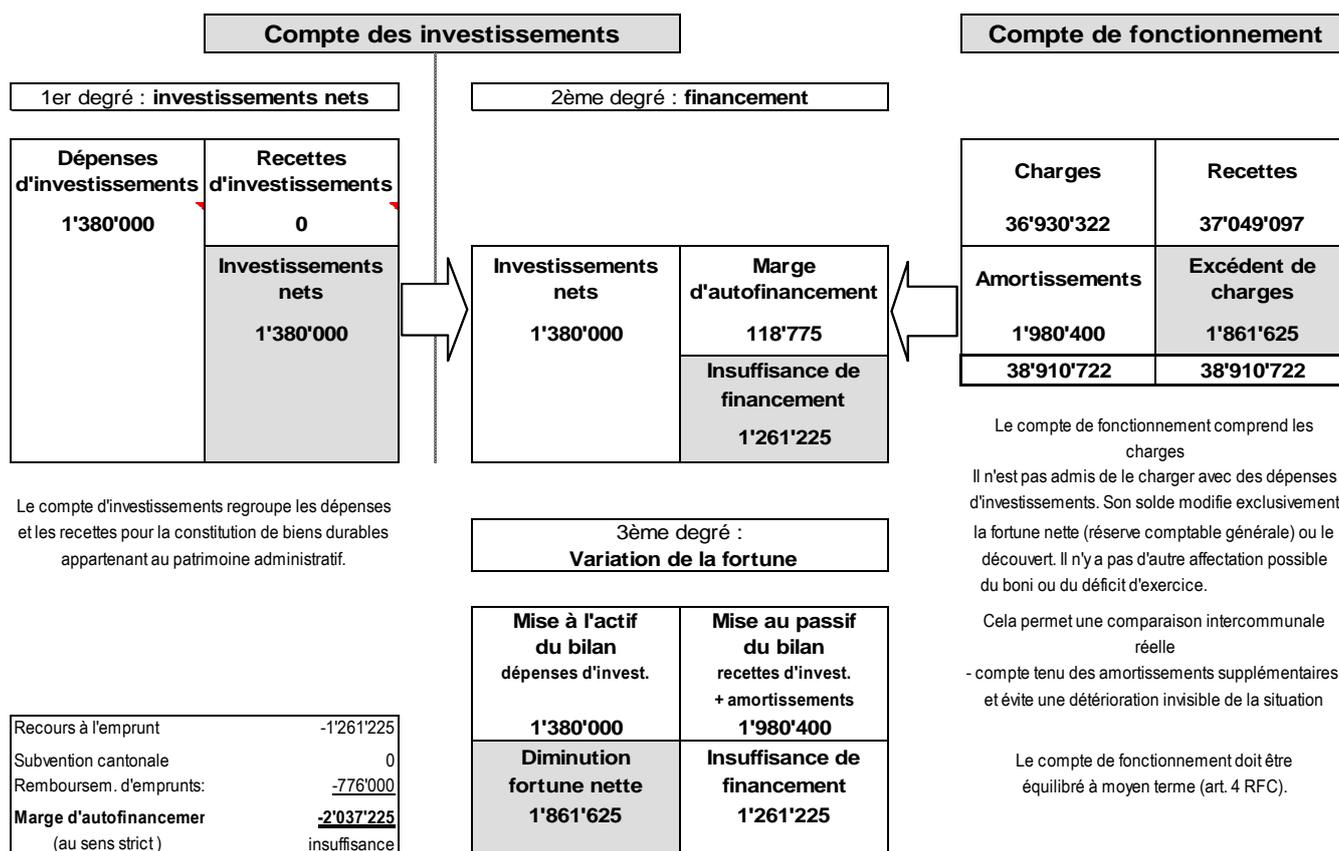
Hors résultat, nous devons assainir Prévoyance.ne d'ici fin 2013 (1.4 million). Nous devons également passer du principe de caisse actuel au principe d'échéance pour l'action sociale d'ici fin 2015 (ce qui implique un versement de deux années sur une seule avec pour conséquence un rattrapage de 3,5 millions).

L'évolution prévisible de la fortune peut dès lors se résumer comme suit :

Fortune au 01.01.2013		7'483'036
Subvention à la fusion		3'754'616
Amortissements selon convention fusion		-1'201'532
Financement 1 poste de travail (convention)		-200'000
Vente Pacotte 3-5 Auvernier		611'999
Vente terrain rue du Collège C'bier	oct. 2013	152'700
Vente terrain rue Basse C'bier	oct. 2013	250'000
Prévoyance.ne	fin 2013	-1'416'300
Budget 2013	si réalisé	-1'371'455
Fortune présumée au 31.12.2013		8'063'064

Budget communal:

Le budget 2014 présente un excédent de charges de 1,9 million. La marge d'autofinancement est positive de 0,1 million (différence entre les amortissements et l'excédent de charges) et ne couvre pas les investissements prévus de 1,4 million. Les investissements prévus sont déjà limités aux besoins d'entretien courant. La différence entre la marge et les investissements donne une insuffisance de financement de 1,3 million, montant que nous devrions emprunter. A cela s'ajoute les 3,1 millions du patrimoine financier pour le projet de construction des Missions et de transformation de Bâla 8. Le financement de ces deux projets doit être assuré par le biais des locations.



Budget cantonal (source www.ne.ch)

30.10.2013 - Le budget 2014 présente un excédent de charges de 25,6 millions de francs et des investissements nets de 60,0 millions. L'augmentation de l'endettement est de 44,2 millions, portant la dette prévisionnelle du canton à 1345 millions à fin 2014. Malgré des mesures de restriction sévères, les limites du frein à l'endettement ne sont que partiellement respectées. Le degré de couverture des revenus s'établit à 1,4% et est donc conforme à la limite maximale de 2%. Par contre, le degré d'autofinancement se monte à 52%, ce qui est insuffisant en regard de la limite minimale autorisée de 70%. Privilégiant la poursuite de la réforme de la fiscalité des personnes physiques et le maintien d'une enveloppe d'investissements raisonnable, le Conseil d'Etat a dû se résoudre à demander au Grand Conseil de déroger exceptionnellement au mécanisme de frein à l'endettement défini par la loi sur les finances.

Budget fédéral (source www.admin.ch)

28.08.2013 - Le budget 2014, qui prévoit des recettes et des dépenses se montant chacune à quelque 66 milliards, affiche un déficit de 109 millions, le Conseil fédéral ayant décidé, suite au renvoi par le Conseil national du programme de consolidation et de réexamen des tâches 2014 (CRT 2014), de renoncer à mettre en oeuvre les mesures d'économies prévues par ce programme au budget 2014. Par rapport au budget 2013, les recettes augmentent davantage que les dépenses (+ 2,2 %), raison pour laquelle le déficit fléchit par rapport à celui de l'année précédente. Aucune transaction extraordinaire n'est prévue au budget.

CONCLUSION

On le voit, comme l'an dernier, le mauvais résultat de ce budget dépend largement des décisions cantonales. Le Grand Conseil déterminera en quelque sorte l'équilibre ou non du budget de Milvignes lors de son débat de début décembre. Mais cela ne doit pas nous satisfaire et ne peut pas durer.

L'exécutif communal doit à nos yeux tout mettre en œuvre pour atteindre la maîtrise de ses finances seul et sans avoir à se préoccuper plus que de raison des décisions d'une autorité de rang supérieur.

A l'interne donc, tout doit être fait pour maîtriser les charges, mais aussi développer les revenus. L'arrivée de nouveaux citoyens, planifiée mais retardée dans plusieurs cas par les procédures légales, doit demeurer l'une de nos priorités. Dans cette optique, le Conseil communal entend maintenir et développer la qualité de vie dans la commune et faciliter par tous les moyens possibles l'arrivée de nouveaux contribuables. En vue d'atteindre l'équilibre budgétaire, un certain nombre de mesures ont été évaluées mais le Conseil communal ne souhaite pas entrer en matière aujourd'hui sur la diminution de prestations à la population.

A l'externe, le Conseil communal salue avec entrain le projet cantonal de bascule d'impôts. Ce projet permet notamment de compenser, par une sorte de péréquation des revenus cantonaux des personnes morales en particulier, les charges endossées par les communes à vocation résidentielle. Sans compter que, durant des années, les citoyens des anciennes communes formant aujourd'hui Milvignes ont directement financé – dans le cadre de la péréquation financière cantonale – l'implantation de sociétés et d'entreprises dans d'autres communes du canton. Il apparaît donc normal de participer aujourd'hui aux bénéfices de ces importants investissements.

Enfin, le Conseil communal s'efforcera, dans les semaines et les mois à venir, d'obtenir de l'Etat une plus grande sécurité dans le processus d'élaboration de son budget. Il n'est en effet pas judicieux de devoir réaliser un budget dont personne ne peut réellement savoir, ni à l'exécutif ni au législatif, s'il est ou sera conforme à la réalité financière.

Dans tous les cas et au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs, d'approuver le budget de l'exercice 2014, en votant l'arrêté y relatif.

Le Conseil communal

C O M M U N E D E M I L V I G N E S

Le Conseil général de la Commune de Milvignes, dans sa séance du 17 décembre 2013,

- vu la loi sur les communes
- vu le budget de l'exercice 2014
- vu le rapport écrit du Conseil communal

arrête :

Article premier.-

Est approuvé le budget de l'exercice 2014, qui comprend :

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

Charges	Fr.	38'910'722.-
Revenus	Fr.	37'049'097.-
Excédent de charges	Fr.	1'861'625.-

b) Le budget des investissements du patrimoine administratif de la Commune qui se présente en résumé comme suit :

Dépenses	Fr.	1'380'000.-
Recettes	Fr.	-.-
Investissements nets/augmentation	Fr.	1'380'000.-

c) le budget des dépenses et recettes concernant le patrimoine financier :

Dépenses	Fr.	3'165'000.-
Recettes	Fr.	-.-

Article 2.-

Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au Service des Communes.

Au nom du Conseil général
Le président : Le secrétaire :

F. Gubler

Ph. Egli

Colombier, le 17 décembre 2013

**Charges
&
revenus**

par chapitres

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014		Ecart
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13
0. ADMINISTRATION		3'224'665	981'406	2'706'680	884'470	2'569'800	708'550	39'040
011	Conseil général	20'817	-	6'200	-	6'200	-	-
012	Conseil communal	337'254	11'145	512'200	54'600	619'000	66'300	95'100
020	Administration communale	2'823'416	931'430	2'184'350	829'870	1'944'600	642'250	-52'130
021	Financement Milvignes	43'178	38'831	3'930	-	-	-	-3'930
1. SECURITE PUBLIQUE		1'094'968	469'119	1'262'760	317'860	1'358'800	307'310	106'590
100	Cadastre, poids et mesures	22'588	696	26'000	1'000	26'000	1'000	-
101	Justice, divers	110'714	97'881	124'400	65'000	121'500	65'000	-2'900
113	Police	247'004	259'717	468'300	218'000	524'140	214'300	59'540
140	Police du feu	153'743	44'437	141'060	23'860	146'760	23'010	6'550
141	Défense incendie par tiers	296'976	2'492	320'800	-	335'000	-	14'200
150	Défense nationale militaire	12'560	9'420	14'900	7'600	13'300	1'600	4'400
151	Stand de tir	5'315	2'700	7'100	-	7'100	-	-
160	Protection civile	246'068	51'776	160'200	2'400	185'000	2'400	24'800
2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION		11'728'998	3'173'710	9'240'900	441'000	9'726'700	494'600	432'200
200	Ecole enfantine	1'163'218	578'250	20'000	-	-	-	-20'000
210	Ecole primaire	6'360'410	2'592'660	1'774'750	441'000	1'890'800	494'600	62'450
211	Ecoles secondaires	4'139'638	2'800	7'368'500	-	7'758'200	-	389'700
213	Ecoles secondaires supérieures	9'000	-	9'000	-	9'000	-	-
220	Ecoles spécialisées	53'139	-	65'000	-	65'000	-	-
239	Bourses d'apprentissage et d'études	3'593	-	3'650	-	3'700	-	50
3. CULTURE, LOISIRS ET SPORTS		2'611'014	587'014	2'266'960	593'250	2'195'310	539'000	-26'700
300	Bibliothèques	87'206	1'308	92'300	1'300	89'330	1'300	-2'970
301	Musées	3'284	-	2'700	-	4'000	-	1'300
302	Théâtre de Colombier	530'070	48'470	401'100	58'300	385'100	32'000	10'300
303	Théâtre, concerts	258'711	-	238'020	-	236'820	-	-1'200
309	Autres tâches culturelles	37'207	4'952	37'760	3'500	37'760	3'500	-
320	Télé réseau	42'660	42'660	48'100	48'100	48'000	48'000	-
330	Parcs publics et chemins pédestres	60'568	-	46'300	-	28'000	-	-18'300
340	Sport, Activités générales	493'458	16'675	499'215	15'000	506'350	15'000	-2'165
341	Stade des Chézards	222'932	5'292	189'750	5'300	202'000	15'700	1'850
342	Champ Rond	161'247	15'261	139'600	15'050	131'450	15'050	-8'150
343	Port	450'617	450'617	445'600	445'600	407'350	407'350	-

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014		Ecart
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13
350	Autres loisirs	37'861	-	15'065	-	11'150	-	-3'915
390	Paroisse protestante	206'392	1'779	92'650	1'100	89'200	1'100	-3'450
391	Paroisse catholique	18'800	-	18'800	-	18'800	-	-
4. SANTE		281'105.05	5'671.40	257'940.00	-	258'440	-	500.00
440	Soins ambulatoires	2'626	-	2'240	-	2'740	-	500
460	Service médical des écoles	25'634	-					
461	Soins dentaires	16'299	639	500	-	500	-	-
470	Contrôles des denrées alimentaires	7'461	5'032					
490	Autres dépenses de santé	229'086	-	255'200	-	255'200	-	-
5. PREVOYANCE SOCIALE		6'231'600	1'622'528	6'434'045	1'845'100	7'487'850	2'103'250	795'655
530	Prestations complémentaires AVS	21'120	-	21'000	-	24'000	-	3'000
540	Structures d'accueils petite enfance	1'052'320	-	1'062'640	-	1'181'400	-	118'760
541	Autres charges et revenus	63'092	-	6'600	-	6'600	-	-
542	Parascolaire	-	-					
580	Action sociale communale	16'854	-	15'105	-	13'100	-	-2'005
582	Mesures d'intégration professionnelle	507'333	-	373'600	-	300'600	-	-73'000
583	Part communale à l'action sociale	2'874'944	-	3'030'100	-	3'773'100	-	743'000
585	Guichet social régional Littoral Ouest	1'622'528	1'622'528	1'845'100	1'845'100	2'103'250	2'103'250	-
589	Autres tâches d'assistance	73'408	-	79'900	-	85'800	-	5'900
6. TRAFIC		3'074'086	395'653	2'783'200	334'450	2'650'725	273'800	-71'825
620	Routes communales	2'191'878	395'653	2'068'600	334'450	1'976'825	273'800	-31'125
650	Trafic régional, chemin de fer privé	816'766	-	714'600	-	673'900	-	-40'700
651	Entreprises de trafic local	65'442	-					
7. ENVIRONNEMENT		4'727'210	4'266'258	4'876'840	4'264'990	4'554'010	3'916'800	24'710
700	Service des eaux	1'759'858	1'759'858	1'775'750	1'775'750	1'704'400	1'704'400	-
710	Epuration des eaux	1'232'271	1'232'271	1'315'070	1'315'070	1'250'000	1'250'000	-
711	Evacuation des eaux claires	232'921	232'921	307'170	307'170	270'900	270'900	-
720	Déchets ménages	1'127'238	835'300	973'050	713'400	814'560	598'350	-43'440
722	Déchets entreprises	158'626	158'626	109'700	109'700	46'350	46'350	-650
740	Cimetières et crématoires	34'750	6'715	36'100	9'500	30'600	7'000	-3'000
780	Autres tâches protec. environnement	26'270	-	9'900	-	8'500	-	-1'400
790	Aménagement	124'171	40'567	319'300	34'400	397'500	39'800	72'800
791	Plans de développement	31'105	-	30'800	-	31'200	-	400

Compte	Désignation	Comptes 2012		Budget 2013		Budget 2014		Ecart
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13
8. ECONOMIE PUBLIQUE		2'276'186	3'044'450	2'143'265	2'989'100	2'112'687	2'494'337	464'185
802	Indemnités garde des vignes	12'752	395	15'100	550	15'100	550	-
804	Agriculture et viticulture	1'105	2'183	3'050	11'800	2'987	13'037	-1'300
812	Sylviculture	198'421	190'983	164'250	164'250	155'750	155'750	-
830	Tourisme	52'188	21'887	51'880	28'200	64'450	42'200	-1'430
860	Réseau de distribution de l'électricité	1'060'375	1'060'375	1'015'585	1'065'900	1'005'700	1'005'700	50'315
861	Service du gaz	-	359'163	-	364'000	-	68'000	296'000
863	Commerce d'énergie	924'592	1'005'057	866'600	948'500	843'200	953'600	-28'500
864	Energie verte	26'753	26'753	26'800	26'800	25'500	25'500	-
867	Réseau de distribution de l'électricité	-	377'654	-	379'100	-	230'000	149'100
9. FINANCES ET IMPÔTS		8'809'477	29'475'063	7'299'310	25'830'225	5'996'400	26'011'450	-1'461'135
900	Impôts	543'945	27'090'699	305'600	24'074'380	390'000	24'271'700	-112'920
922	Contrib. versées à la péréquation fin.	5'718'915	-	4'884'600	-	3'667'800	-	-1'216'800
932	Parts comm. aux patentes	-	14'083	-	14'300	-	14'300	-
933	Parts comm. aux émol. et droits cant.	-	1'348	-	1'200	-	1'200	-
940	Intérêts	1'363'274	942'665	1'306'540	337'295	1'262'900	357'900	-64'245
942	Biens du patrimoine financier	659'172	1'035'757	340'470	1'012'900	336'350	991'700	17'080
943	Biens du patrimoine administratif	397'635	390'511	326'100	390'150	339'350	374'650	51'750
950	Contribution de solidarité pour l'Etat	126'536	-	136'000	-	-	-	-136'000
	Intérêts passifs nouvelle dette			-	-			-
950.480.000	Financement amortissements			-200'000	-	-	-	200'000
950.480.000	Financement 1 poste de travail			-	200'000	-	200'000	-
950.480.000	Financement restructuration			-	-	-	-	-
TOTAL		44'059'309	44'020'873	39'071'900	37'700'445	38'910'722	37'049'097	
	RESULTAT		38'436		1'371'455		1'861'625	490'170

**Charges
&
revenus**

par compte

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
0. ADMINISTRATION		2'706'680	884'470	2'569'800	708'550	39'040	
011	Conseil général	6'200	-	6'200	-	-	
011.300.000	Jetons présence CG+Commissions	4'000	-	4'000	-	-	
011.310.000	Elections + votations	1'000	-	1'000	-	-	
011.310.020	Publications et annonces	1'000	-	1'000	-	-	
011.317.000	Manifestations et divers	200	-	200	-	-	
012	Conseil communal	512'200	54'600	619'000	66'300	95'100	
012.300.000	Honoraires du Conseil communal	313'000	-	406'500	-	93'500	Arrêté CG
012.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	59'100	-	60'100	-	1'000	
012.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	62'400	-	90'500	-	28'100	
012.305.000	Cotisat. assurance accidents	4'200	-	4'300	-	100	
012.305.001	Cotis.assurance perte de gains	2'400	-	2'500	-	100	
012.309.000	Frais de formation	-	-	2'000	-	2'000	
012.309.001	Frais forfaitaire	-	-	12'000	-	12'000	Arrêté CG
012.317.001	Récept. & manifest. & représ.	30'000	-	30'000	-	-	
012.317.002	Frais de déplacements	-	-	-	-	-	
012.317.003	Réception président Grand Conseil	30'000	-	-	-	-30'000	Supprimé
012.319.000	Cotisations diverses	11'100	-	11'100	-	-	
012.436.000	Cotis. AVS/AC part conseillers	-	25'000	-	25'400	-400	
012.436.001	Récupérations diverses	-	1'000	-	1'000	-	Jetons de présence en faveur du CC pour les séances dans les syndicats et autres
012.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-	3'600	-	3'600	-	
012.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	25'000	-	36'300	-11'300	
020	Administration communale	2'184'350	829'870	1'944'600	642'250	-52'130	
020.301.000	Traitements du personnel	1'094'300	-	958'000	-	-136'300	Retraite Quadri ./ 100% + Transfert 50% au 790 + Supplément collaborat. 100% (75')
020.301.002	Heures supplémentaires	-	-	-	-	-	
020.301.003	Allocations compl. enfants	3'400	-	2'300	-	-1'100	
020.301.004	Allocations pour enfants	5'800	-	3'500	-	-2'300	
020.301.005	Primes de fidélité	-	-	-	-	-	
020.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	158'900	-	140'300	-	-18'600	
020.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	200'100	-	208'100	-	8'000	
020.304.001	Cotisations CCAP	71'000	-	11'600	-	-59'400	Anciens employés d'Auvernier ./ rachat Quadri
020.305.000	Cotisat. assurance accidents	16'600	-	9'700	-	-6'900	
020.305.001	Cotis.assurance perte de gains	4'400	-	6'800	-	2'400	
020.308.000	Personnel temporaire	-	-	-	-	-	
020.309.000	Frais apprentis communaux	2'800	-	2'800	-	-	
020.309.001	Frais de formation	2'000	-	2'000	-	-	
020.309.070	Archivage part communale	-	-	20'000	-	20'000	Licence et maintenance GED - Demande de crédit 50' par fusion
020.310.000	Fournitures de bureau	11'000	-	11'000	-	-	
020.310.010	Fr. d'impression + photocopies	30'000	-	30'000	-	-	
020.310.020	Publications et annonces	20'000	-	20'000	-	-	
020.310.030	Abonnements journaux et revues	2'000	-	2'000	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
020.311.000	Mobilier, matériel et machines	7'000	-	7'000		-	
020.312.000	Eclairage des locaux	14'000	-	14'000		-	
020.312.010	Taxe déchets	-	-	-		-	
020.312.070	Chauffage des locaux	9'000	-	9'000		-	
020.314.000	Entretien des locaux Bôle	10'000	-	18'000		8'000	Rénovation de la réception de Bôle (guichet et sol)
020.315.000	Entr. mobilier-mat., machines et véhic	5'600	-	5'600		-	
020.317.000	Frais de déplacements	3'700	-	3'700		-	
020.318.000	Frais de ports	25'000	-	20'000		-5'000	
020.318.001	Taxes postales	16'100	-	10'000		-6'100	
020.318.010	Téléphones, Téléfax	11'600	-	8'000		-3'600	
020.318.020	Frais actes, frais poursuites	44'000	-	44'000		-	
020.318.030	Expertise comptes communaux	20'000	-	20'000		-	Appel d'offre à faire
020.318.040	Assurances diverses	33'800	-	5'400		-28'400	Economie d'échelle suite à la fusion
020.318.071	Assurance bâtiment	2'750	-	1'900		-850	
020.318.050	Droits d'auteurs (DUN)	300	-	300		-	
020.318.060	Exploitation informatique	157'500	-	174'200		16'700	Nouveaux logiciels et augmentation du nombre de PC Réduction InfoService réponse?
020.319.000	Cotisations diverses	300	-	300		-	
020.330.000	Pertes s/débiteurs sans TVA	1'400	-	1'400		-	
020.331.000	Amortissements	26'300	-	-		-26'300	Transfert au chapitre 711.331.000
020.351.000	Bordereau unique, frais	108'100	-	108'100		-	
020.351.010	Sanctions plans par l'Etat	30'000	-	30'000		-	Contre-partie au 020.436.047
020.361.000	Contrib. structures d'accueil	8'400	-	8'400		-	
020.390.000	Conciergerie bureau communal	18'200	-	18'200		-	
020.390.002	Part chauff. bât. comm. admin.	9'000	-	9'000		-	
020.427.070	Loyer appartement et locaux	-	19'200		19'200	-	
020.427.071	Loyer Coup d'Bôl	-	7'700		-	7'700	Transfert au 943.427.072
020.431.050	Sanctions de plans	-	20'000		20'000	-	
020.431.060	Emoluments divers	-	13'700		13'700	-	
020.436.000	Allocations perte de gains	-	-		-	-	
020.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-	67'100		59'200	7'900	
020.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-	10'400		8'100	2'300	
020.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	89'000		82'400	6'600	
020.436.021	Cotis. CCAP	-	8'000		5'800	2'200	
020.436.030	Rembours. assurance accidents	-	-		-	-	
020.436.031	Remb. assurance perte de gains	-	-		-	-	
020.436.041	Hres personnel facturées STEP	-	15'600		15'600	-	
020.436.047	Taxe administrative cantonale	-	45'000		30'000	15'000	Contre-partie au 020.351.010
020.436.048	Récupération div. +int. retard	-	10'900		10'900	-	
020.436.049	Remb.frais rappels & poursuite	-	21'500		21'500	-	
020.436.050	Part informatique fact.STEP	-	5'000		5'000	-	
020.436.060	Part finances Citrouille	-	6'000		6'000	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
020.436.070	Part informat. fact. P'TIT CRO	-	3'700	-	3'700	-	
020.450.000	CCNC Rétrocession Taxe CO2	-	3'900	-	3'900	-	
020.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-	5'800	-	3'500	2'300	
020.451.010	Dépôts commandements de payer	-	64'800	-	64'800	-	
020.451.020	Dédom canton encaiss redev eau	-	9'000	-	9'000	-	
020.480.000	Prélèvement à la réserve	-	55'000	-	-	55'000	Rachat retraite Quadri en 2013
020.490.002	Hres Cadastre pour Eau 700	-	38'800	-	38'800	-	
020.490.003	Hres Finances pour SP	-	3'500	-	4'600	-1'100	
020.490.015	Part GSR à trait. informat.	-	20'900	-	35'400	-14'500	
020.490.020	Part gest. déchets 720.390.020	-	106'100	-	101'450	4'650	
020.490.050	Hres Adm pour Police	-	20'900	-	22'100	-1'200	
020.490.051	Hres Adm pour réseau électrique	-	87'770	-	-	87'770	Supprimé
020.490.052	Hres Adm pour Port	-	29'000	-	29'000	-	
020.490.060	Location locaux au réseau électrique	-	2'000	-	2'000	-	
020.490.061	Logiciels et machines pour réseau éle	-	5'600	-	-	5'600	Supprimé
020.490.070	Informatique rép. Frais	-	8'400	-	-	8'400	Supprimé
020.490.585	Redevance à commune gérante GS	-	3'600	-	4'600	-1'000	
020.490.700	Part à fr. généraux Eau 700	-	22'000	-	22'000	-	
021	Financement Milvignes	3'930	-	-	-	-3'930	
021.331.000	Amortissements	3'930	-	-	-	-3'930	Amorti par compte fusion
1.	SECURITE PUBLIQUE	1'262'760	317'860	1'358'800	307'310	106'590	
100	Cadastre, poids et mesures	26'000	1'000	26'000	1'000	-	
100.310.000	Plans, imprimés	3'000	-	3'000	-	-	
100.318.000	Cadastre, mise à jour	23'000	-	23'000	-	-	
100.431.000	Partic.propriét. cadastre sout	-	1'000	-	1'000	-	
101	Justice, divers	124'400	65'000	121'500	65'000	-2'900	
101.318.000	Honoraires avocats et notaires	12'000	-	25'000	-	13'000	Importante augmentation du nombre de dossiers
101.318.001	Honoraires établis. de projets	15'000	-	15'000	-	-	
101.351.000	Part Etat sur émol. ports + PI	37'000	-	20'000	-	-17'000	
101.352.000	Etat civil de district	60'400	-	61'500	-	1'100	
101.431.000	Emol. ports + pièces identité	-	20'000	-	-	20'000	Transfert au 101.431.010
101.431.010	Emoluments Contrôle habitants	-	44'000	-	64'000	-20'000	Transfert du 101.431.000
101.431.030	Emoluments naturalisations	-	1'000	-	1'000	-	
113	Police	468'300	218'000	524'140	214'300	59'540	
113.301.000	Traitements du personnel	37'400	-	89'800	-	52'400	Regroupement des employés polyvalents Comel 50% +Bussy 50% +Perniceni 15%
113.301.005	Primes de fidelité	-	-	-	-	-	
113.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	5'500	-	13'300	-	7'800	
113.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	7'000	-	16'300	-	9'300	
113.304.001	Cotisations CCAP	800	-	800	-	-	
113.305.000	Cotisat. assurance accidents	800	-	3'000	-	2'200	
113.305.001	Cotis.assurance perte de gains	-	-	600	-	600	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
113.306.050	Equipement	300	-	-	-	-300	Transféré au chapitre 620
113.309.050	Frais de formation	500	-	-	-	-500	Transféré au chapitre 620
113.310.050	Matériel de bureau	200	-	-	-	-200	Transféré au chapitre 620
113.310.020	Publications et annonces	2'000	-	2'000	-	-	
113.311.050	Achats mobilier, matériel, machines	500	-	-	-	-500	Transféré au chapitre 620
113.313.000	Marquage routier s-traitance	22'000	-	22'000	-	-	
113.315.050	Entretien mobilier, matériel,	1'500	-	-	-	-1'500	Transféré au chapitre 620
113.315.001	Matériel signalisat. routière	25'000	-	15'000	-	-10'000	
113.315.002	Entret.signalisation lumineuse	6'500	-	6'500	-	-	
113.315.006	Frais horodateur	3'600	-	3'600	-	-	Horodateur supplémentaire à Auvernier ?
113.318.050	Assurances	1'200	-	540	-	-660	
113.319.050	Frais divers	500	-	-	-	-500	Transféré au chapitre 620
113.351.000	Mandat de prestations Police NE	328'600	-	328'600	-	-	
113.390.001	Hres voirie signalisation	3'500	-	-	-	-3'500	Supprimé
113.390.050	Hres Adm pour police	20'900	-	22'100	-	1'200	
113.410.000	Taxe de permissions tardives	-	200	-	200	-	
113.427.000	Recettes s/Horodateur	-	21'000	-	21'000	-	
113.427.001	Location parking Fontenettes	-	45'000	-	20'000	25'000	Fin de la location par PMP
113.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-	2'300	-	5'600	-3'300	
113.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-	300	-	800	-500	
113.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	2'900	-	6'500	-3'600	
113.436.021	Cotis. CCAP	-	400	-	400	-	
113.441.000	Part sur les amendes de police	-	130'000	-	130'000	-	
113.490.050	Hres police pour eau	-	4'500	-	11'100	-6'600	
113.490.051	Hres police pour réseau électrique	-	4'500	-	9'000	-4'500	
113.490.052	Hres police pour port	-	6'900	-	7'100	-200	
113.490.053	Hres police pour défense nationale	-	-	-	2'600	-2'600	
140	Police du feu	141'060	23'860	146'760	23'010	6'550	Maintien provisoire en vue de l'introduction de l'organisation du Littoral
140.301.000	Cdt, 1adj, QM (soldes)	3'200	-	3'200	-	-	
140.301.001	Instruction (soldes)	38'000	-	38'000	-	-	
140.303.000	Ch. sociales (AVS/ALFA/AC)	600	-	600	-	-	
140.305.000	Cotis. assurance accidents	60	-	60	-	-	
140.309.000	Frais de cours	10'000	-	3'000	-	-7'000	
140.309.002	Frais d'intervention	9'000	-	11'000	-	2'000	
140.310.000	Administration générale	1'500	-	1'500	-	-	
140.312.000	Eclairage des locaux + eau	1'000	-	1'000	-	-	
140.313.000	Matériel + Equipement (subv.)	35'000	-	44'500	-	9'500	Remplacement des appareils respiratoires irréparables
140.314.000	Entretien des locaux	500	-	500	-	-	
140.315.000	Entretien des véhicules	5'000	-	5'000	-	-	
140.315.010	Entretien matériel (non subv.)	4'200	-	4'200	-	-	
140.317.000	Récept. & manifest. & représ.	6'000	-	6'000	-	-	
140.318.000	Téléphone&Radios&Ctrale alarme	3'000	-	5'500	-	2'500	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
140.318.001	Cotisations obligatoires Corps	1'900	-	1'900	-	-	
140.318.002	Assurance matériel SP + vhc	4'100	-	4'100	-	-	
140.318.003	Frais visites médicales + divers	2'000	-	2'000	-	-	
140.318.040	Assurances diverses	1'000	-	200	-	-800	
140.331.000	Amortissements	8'500	-	6'900	-	-1'600	
140.390.000	Part Hres Adm - Sap. pomp.	3'500	-	4'600	-	1'100	
140.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	3'000	-	3'000	-	-	
140.436.000	Prestations facturées à tiers	-	500	-	500	-	
140.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-	260	-	260	-	
140.461.000	Subv. cant. mat.+équipem. 50%	-	23'100	-	22'250	850	
141	Défense incendie par tiers	320'800	-	335'000	-	14'200	
141.300.000	Commission du feu	5'800	-	20'000	-	14'200	3h*40s*8 commissaires * 20.-/h
141.315.000	Entretien des hydrants	42'700	-	42'700	-	-	
141.352.000	Particip. au Centre de secours	161'000	-	161'000	-	-	Maintient provisoire en vue de l'introduction de l'organisation du Littoral
141.352.010	Participation SIS + chimiques	111'300	-	111'300	-	-	Maintient provisoire en vue de l'introduction de l'organisation du Littoral
150	Défense nationale militaire	14'900	7'600	13'300	1'600	4'400	
150.312.000	Chauffage+ventilation	4'000	-	4'000	-	-	
150.312.001	Electricité des locaux	1'500	-	1'500	-	-	
150.312.002	Fourniture d'eau	200	-	200	-	-	
150.313.000	Matériel+produits nettoyage	300	-	300	-	-	
150.314.000	Entretien+aménagement locaux	2'000	-	2'000	-	-	
150.315.000	Remplacement de vaisselle	300	-	300	-	-	
150.318.000	Assurance bâtiment+divers	3'000	-	2'000	-	-1'000	
150.318.001	Téléphones+taxes TV	400	-	400	-	-	
150.390.002	Répartition interne personnel	3'200	-	2'600	-	-600	
150.427.000	Revenus des locations	-	6'000	-	1'500	4'500	Diminution des locations de la STPA
150.436.000	Recettes tél.+électr.Colombier	-	1'500	-	-	1'500	
150.436.001	Remplacement de vaisselle	-	100	-	100	-	
151	Stand de tir	7'100	-	7'100	-	-	
151.314.000	Location stand de tir	7'100	-	7'100	-	-	
160	Protection civile	160'200	2'400	185'000	2'400	24'800	
160.312.000	Chauffage & éclairage locaux	7'200	-	7'200	-	-	
160.314.000	Entretien des locaux	4'000	-	34'000	-	30'000	30' mise en conformité remplacement 140 lits et matelas et réfection sanitaires
160.318.040	Assurances	200	-	200	-	-	
160.318.045	Assurances ECAP	1'300	-	500	-	-800	
160.331.000	Amortissements	16'600	-	12'200	-	-4'400	
160.351.000	Contribution fonds cantonal PC	124'900	-	124'900	-	-	
160.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	1'500	-	1'500	-	-	
160.390.003	Part chauff. Pci Longueville 1	4'500	-	4'500	-	-	
160.427.010	Local à disposition Samaritain	-	900	-	900	-	
160.427.070	Part Rochefort et Brot-Dessous	-	1'500	-	1'500	-	
2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION		9'240'900	441'000	9'726'700	494'600	432'200	
200	Ecole enfantine	20'000	-	-	-	-20'000	
200.331.000	Amortissements	20'000	-	-	-	-20'000	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
210	Ecole primaire	1'774'750	441'000	1'890'800	494'600	62'450	
210.301.010	Traitements des concierges	494'400	-	549'900	-	55'500	+ 0.5 poste repris de la voirie + indemnité de piquet 4'
210.301.011	Primes de fidélité concierges	-	-	-	-	-	
210.301.012	Heures suppl. concierges	-	-	-	-	-	
210.301.014	Alloc. compl. enf. concierges	8'700	-	12'200	-	3'500	
210.301.015	Allocations enfants concierges	12'000	-	14'300	-	2'300	
210.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	72'400	-	83'000	-	10'600	
210.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	79'300	-	105'600	-	26'300	
210.304.001	Cotisation CCAP	3'500	-	3'600	-	100	
210.305.000	Cotisat. assurance accidents	13'450	-	18'800	-	5'350	
210.305.001	Cotis.ass.perte gain concierge	2'350	-	4'000	-	1'650	
210.308.00	Personnel temporaire	-	-	15'700	-	15'700	Enveloppe pour collaborateurs sur appel pour grand nettoyage à 25%
210.312.000	Chauffage Vernes	60'000	-	60'000	-	-	
210.312.001	Electricité Vernes	22'000	-	22'000	-	-	
210.312.002	Energie douches halle Vernes	3'500	-	3'500	-	-	
210.312.003	Eau collège-école-halle Vernes	4'000	-	4'000	-	-	
210.312.005	Chauffage Mûriers Collège	17'500	-	17'500	-	-	
210.312.007	Electricité Mûriers Collège	18'000	-	18'000	-	-	
210.312.009	Eau Mûriers Collège	3'500	-	3'500	-	-	
210.312.010	Taxe déchets	-	-	3'200	-	3'200	
210.312.051	Chauff. & éclairage Auvernier	14'000	-	14'000	-	-	
210.312.070	Chauffage des locaux Bôle	22'000	-	22'000	-	-	
210.312.071	Electricité et eau des locaux Bôle	6'000	-	6'000	-	-	
210.313.000	Matériel et produits nettoyage	33'950	-	32'000	-	-1'950	
210.314.000	Entretien Vernes collège +cour	48'000	-	77'000	-	29'000	17' dégazage citerne +5' stores +10' toilettes
210.314.002	Entretien Vernes halle de gymn	23'500	-	23'500	-	-	
210.314.004	Entretien loc. Perce-Neige	2'000	-	2'000	-	-	
210.314.005	Entretien Mûriers Collège	40'000	-	65'000	-	25'000	25' travaux modifications suite inondations
210.314.050	Entretien du Collège Auvernier	12'000	-	12'000	-	-	
210.314.070	Entretien du Collège Bôle	4'000	-	14'000	-	10'000	10' création d'une marquise entrée Nord
210.315.070	Entretien du matériel	3'000	-	3'000	-	-	
210.318.011	Ass. immob. collèges et halles	14'700	-	17'200	-	2'500	
210.318.012	Assurances diverses	8'800	-	8'700	-	-100	
210.318.020	Leçons d'orthophonie	5'900	-	9'000	-	3'100	Augmentation du nombre d'enfants pris en charge
210.318.021	Frais permanence orthophonique	1'400	-	1'400	-	-	
210.318.022	Part à ville NE perman. ortho.	50'700	-	30'000	-	-20'700	Renégociation à la baisse de la convention sans effet pour les enfants
210.318.030	Téléphones + abo. centrale alarme	-	-	1'100	-	1'100	
210.331.000	Amortissements	525'400	-	469'300	-	-56'100	
210.352.000	Ecol. payés à autres communes	27'000	-	27'000	-	-	
210.390.012	Conciergerie Collège Vernes	117'800	-	117'800	-	-	
210.427.000	Locations concierges	-	23'400	-	23'400	-	
210.427.001	Locations halles gymnastique	-	13'900	-	13'900	-	
210.427.010	Locations classes et locaux	-	27'000	-	27'000	-	
210.433.000	Ecolage élèves externes	-	3'800	-	3'800	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
210.434.000	Location Espace polyvalent	-	5'600	-	5'600	-	
210.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-	30'500	-	35'100	-4'600	
210.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	31'800	-	41'800	-10'000	
210.436.021	Cotis. CCAP	-	1'800	-	1'800	-	
210.436.025	Cotis. ass. acc., part employé	-	5'700	-	4'900	800	
210.436.030	Rembours. assurance accidents	-	-	-	-	-	
210.436.031	Remb. alloc. perte gains	-	1'000	-	-	1'000	
210.436.050	Remb. chauffage concierges	-	3'600	-	3'600	-	
210.436.051	Hres conciergerie P'tit Croqu'	-	24'500	-	24'500	-	
210.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-	9'600	-	14'300	-4'700	
210.490.001	Hres conciergerie bur communal	-	12'300	-	18'200	-5'900	
210.490.004	Hres conciergerie Bât. commun	-	12'300	-	12'300	-	
210.490.005	Hres conciergerie Imm Verger 6	-	4'700	-	4'700	-	
210.490.008	Conciergerie Bibliothèque	-	2'900	-	2'900	-	
210.490.009	Conciergerie Temples	-	7'100	-	7'100	-	
210.490.011	Conciergerie GSR	-	18'900	-	20'400	-1'500	
210.490.012	Hres conciergerie Collège Vern	-	117'800	-	117'800	-	
210.490.013	Hres conciergerie Théâtre	-	-	-	48'500	-48'500	Part service conciergerie 50% pour le théâtre
210.490.060	Hres conciergerie Salle polyvalente	-	61'700	-	61'700	-	
210.490.061	Hres conciergerie Temples	-	1'300	-	1'300	-	
210.490.062	Hres conciergerie Bâtiment public	-	1'900	-	-	1'900	
210.490.063	Hres conciergerie Adm communale	-	5'900	-	-	5'900	
210.490.050	Part location EP par P'tit Cro	-	12'000	-	-	12'000	Transféré au 943.427.005
211	Ecoles secondaires	7'368'500	-	7'758'200	-	389'700	
211.352.000	Cercle scolaire Cescole	7'358'000	-	7'747'700	-	389'700	+ 392.- / élève pour environ 1052 élèves
211.352.001	Ecol.autres écoles secondaires	10'500	-	10'500	-	-	
213	Ecoles secondaires supérieures	9'000	-	9'000	-	-	
213.352.000	Lycée Artistique	9'000	-	9'000	-	-	
220	Ecoles spécialisées	65'000	-	65'000	-	-	
220.361.000	Part cant. école spécialisée	65'000	-	65'000	-	-	
239	Bourses d'apprentissage et d'études	3'650	-	3'700	-	50	
239.361.000	Fonds parit. de formation FFPP	3'650	-	3'700	-	50	
3. CULTURE, LOISIRS ET SPORTS		2'266'960	593'250	2'195'310	539'000	-26'700	
300	Bibliothèques	92'300	1'300	89'330	1'300	-2'970	
300.301.000	Traitements bibliothécaires	21'100	-	21'100	-	-	
300.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	3'000	-	3'000	-	-	
300.305.000	Cotisat. assurance accidents	50	-	50	-	-	
300.310.000	Fournitures de bureau + divers	5'500	-	2'500	-	-3'000	
300.312.001	Frais entretien des locaux	500	-	500	-	-	
300.318.000	Bibliobus	56'400	-	56'400	-	-	
300.318.001	Téléphones, Téléfax	200	-	200	-	-	
300.318.040	Assurances	50	-	80	-	30	
300.365.050	Subv. biblioth. enfantine	1'100	-	1'100	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
300.390.000	Part écl./chauff. locaux H. 25	1'500	-	1'500	-	-	
300.390.001	Conciergerie Bibliothèque	2'900	-	2'900	-	-	
300.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-	1'300	-	1'300	-	
301	Musées	2'700	-	4'000	-	1'300	
301.365.000	Subv. musée vigne et vin	2'700	-	4'000	-	1'300	Prix par habitant
302	Théâtre de Colombier	401'100	58'300	385'100	32'000	10'300	
302.300.000	Direction du théâtre	-	-	30'000	-	30'000	Enveloppe pour la direction du théâtre
302.301.000	Traitements	90'400	-	-	-	-90'400	Suppression du poste de régisseur à 20% et du poste de concierge titulaire à 100%
302.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	14'800	-	7'000	-	-7'800	
302.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	-	-	-	-	-	
302.305.000	Cotisat. assurance accidents	3'300	-	1'600	-	-1'700	
302.305.001	Cotis. assurance perte de gain	700	-	400	-	-300	
302.308.000	Personnel temporaire	10'000	-	17'400	-	7'400	Augmentation de 10% du poste de régisseur en tant qu'auxiliaire
302.310.000	Fournitures de bureau	1'000	-	1'000	-	-	
302.311.000	Mobilier,matériel,machines	15'000	-	15'000	-	-	
302.312.000	Chauff.+ éclair. rue Haute 22	27'000	-	27'000	-	-	
302.312.001	Eau rue Haute 22	1'000	-	1'000	-	-	
302.312.010	Taxe déchets rue Haute 22	1'600	-	1'600	-	-	
302.314.000	Entretien bâtiment	20'000	-	20'000	-	-	
302.318.000	Assurance immobilière	3'500	-	3'500	-	-	
302.318.010	Téléphones, Téléfax	2'500	-	2'500	-	-	
302.318.020	Marketing du Théâtre	10'000	-	10'000	-	-	
302.318.040	Assurances	3'300	-	1'600	-	-1'700	
302.331.000	Amortissements	197'000	-	197'000	-	-	
302.390.000	Imputation concierge 50%	-	-	48'500	-	48'500	Imputation 1/2 poste du service de conciergerie au lieu du titulaire à 100%
302.434.000	Location Foyer	-	5'000	-	5'000	-	
302.434.001	Location Théâtre	-	35'000	-	20'000	15'000	Estimation selon nouveau programme
302.434.100	Location Hrs régisseurs	-	6'000	-	4'000	2'000	
302.434.110	Location Hrs conciergerie	-	-	-	-	-	
302.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-	6'300	-	3'000	3'300	
302.436.002	Cotis.ass.acc., part employé	-	800	-	-	800	
302.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	5'200	-	-	5'200	
303	Théâtre, concerts	238'020	-	236'820	-	-1'200	
303.331.000	Amortissements	7'700	-	5'600	-	-2'100	
303.362.000	Part exploit. Synd. théâtre NE	199'600	-	200'500	-	900	
303.365.000	Subv. Musique Militaire	-	-	-	-	-	
303.365.002	Subv. L'avant-scène opéra	-	-	-	-	-	
303.365.003	Subv. Pontet-Musique	500	-	500	-	-	
303.365.010	Subventions diverses	220	-	220	-	-	
303.365.302	Subventions à la culture	15'000	-	15'000	-	-	
303.365.303	Accueil de spectacles Théâtre	15'000	-	15'000	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
309	Autres tâches culturelles	37'760	3'500	37'760	3'500	-	
309.311.010	Drapeaux, oriflammes	-	-	-	-	-	
309.318.000	Frais du 1er août - Boom à Bôle	14'000	-	14'000	-	-	
309.318.010	Charges manifestations par SP	7'000	-	7'000	-	-	
309.365.000	Subventions diverses	16'220	-	16'220	-	-	
309.365.001	Subvention Club de loisirs	540	-	540	-	-	
309.452.000	Recettes manifestations par SP	-	3'500	-	3'500	-	
320	Télé-réseau	48'100	48'100	48'000	48'000	-	
320.352.000	Différence sur abonnements TV	48'000	-	48'000	-	-	
320.390.000	Répartition interne personnel	100	-	-	-	-100	
320.480.000	Prélèvement réserve télé-réseau	-	48'100	-	48'000	100	
330	Parcs publics et chemins pédestres	46'300	-	28'000	-	-18'300	
330.314.000	Entr. bancs, jardins, allées	8'000	-	-	-	-8'000	Supprimé
330.314.001	Entr. rives + abords RN5	23'000	-	23'000	-	-	
330.314.002	Taille des arbres	5'000	-	5'000	-	-	
330.390.000	Heures voirie	8'900	-	-	-	-8'900	Supprimé
330.390.003	Heures de transport	1'400	-	-	-	-1'400	Supprimé
340	Sport, Activités générales	499'215	15'000	506'350	15'000	-2'165	
340.312.050	Chauff. & éclair. Salle polyvalente	30'000	-	30'000	-	-	
340.313.050	Matériel & produits nettoyage	6'000	-	-	-	-6'000	Transféré au 943.313.000
340.314.050	Entretien Salle polyvalente	20'000	-	20'000	-	-	
340.314.051	Entretien Stade d'Auvernier	15'000	-	8'000	-	-7'000	Séparation de l'entretien de la pelouse par un nouveau compte
340.314.052	Entretien de la pelouse d'Auvernier	-	-	9'300	-	-	Nouveau compte
340.315.050	Entretien mobilier, matériel, salle poly	10'000	-	10'000	-	-	
340.318.000	La Suisse bouge	5'200	-	5'200	-	-	
340.318.050	Assurances	3'700	-	5'650	-	1'950	
340.318.051	Téléphones	500	-	500	-	-	
340.331.000	Amortissements	39'600	-	38'900	-	-700	
340.352.010	Entretien Parcours mesurés	1'000	-	1'000	-	-	
340.362.000	Part exploit.Synd.anneau athl.	75'800	-	80'000	-	4'200	
340.362.001	Part exploit.Synd.patin. Litto	175'100	-	177'000	-	1'900	
340.362.002	Part exploit. Skatepark	-	-	3'500	-	3'500	Nouveau poste suite à la création du Skatepark
340.365.000	Subv. Sociétés locales /Budget	51'200	-	51'200	-	-	
340.365.001	Subv. FSG Colombier	-	-	-	-	-	
340.365.002	Subv. VBC Colombier	-	-	-	-	-	
340.365.003	Subv. TC du Vignoble	-	-	-	-	-	
340.365.004	Subv. TC Colombier	-	-	-	-	-	
340.365.005	Subventions diverses	4'415	-	4'400	-	-15	
340.365.006	Subv. ZETA Cycling club	-	-	-	-	-	
340.365.008	Subv. FCC Colombier	-	-	-	-	-	
340.390.050	Part Hrs conciergerie	61'700	-	61'700	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
340.427.050	Location salle polyvalente	-	14'000		14'000	-	
340.427.051	Location terrain foot. Auvernier	-	1'000		1'000	-	
341	Stade des Chézards	189'750	5'300	202'000	15'700	1'850	
341.314.000	Part entretien par le FCC	60'000	-	60'000		-	
341.314.010	Entretien + aménag. Installations	25'000	-	18'000		-7'000	Séparation de l'entretien de la pelouse par un nouveau compte
341.314.011	Entretien de la pelouse			19'600		19'600	Nouveau compte
341.318.000	Assurance immobilière	1'100	-	1'100		-	
341.318.040	Assurances	750	-	400		-350	
341.331.000	Amortissements	102'900	-	102'900		-	
341.434.000	Location FCC	-	5'300		5'300	-	
341.436.000	Redevance antennes	-	-		10'400	-10'400	Nouveau poste
342	Champ Rond	139'600	15'050	131'450	15'050	-8'150	
342.312.000	Chauffate+son entretien techn.	10'000	-	10'000		-	
342.312.001	Electricité place de sport	3'600	-	3'600		-	
342.312.002	Eau place de sport	3'000	-	3'000		-	
342.314.000	Entretien + aménag. Installations	25'000	-	25'000		-	
342.314.001	Entretien de la pelouse	22'000	-	23'550		1'550	
342.315.000	Entretien du matériel	1'000	-	1'000		-	
342.316.000	Déchets	-	-	400		400	
342.318.001	Assurance RC et divers	3'500	-	1'600		-1'900	
342.331.000	Amortissements	55'500	-	47'300		-8'200	
342.390.000	Répartition interne personnel	16'000	-	16'000		-	
342.427.000	Revenus des locations	-	15'000		15'000	-	
342.436.000	Remplacement vaisselle	-	50		50	-	
343	Port	445'600	445'600	407'350	407'350	-	
343.301.000	Traitements du personnel	100'600	-	101'900		1'300	
343.301.005	Primes de fidélité	-	-	-		-	
343.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	14'900	-	15'100		200	
343.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	19'800	-	21'900		2'100	
343.304.001	Cotisations CCAP	2'500	-	2'500		-	
343.305.000	Cotisat. assurance accidents	2'000	-	3'400		1'400	
343.305.001	Cotis.assurance perte de gains	-	-	700		700	
343.311.000	Achat de mobilier, matériel, machines	3'000	-	10'500		7'500	5'9 remplacement Karcher + 1'6 échaffaudage
343.314.000	Entretien zone portuaire	50'000	-	74'200		24'200	8' modifications bers + 16' 07 grills demandés par Commission
343.314.001	Entretien paysager	40'000	-	41'000		1'000	
343.314.002	Entretien terrain de beach-volley	1'600	-	2'000		400	
343.315.000	Entretien ponton et amarrages	5'000	-	5'000		-	
343.315.001	Entretien engins de levage	7'000	-	7'000		-	
343.316.000	Location de la capitainerie	19'000	-	19'000		-	
343.318.001	Téléphones	1'000	-	2'000		1'000	Connexion internet pour le port
343.318.040	Assurance immobilière	-	-	350		350	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
343.318.050	Taxe et assurance bateau garde port	-	-	500		500	
343.319.000	Frais divers et sécurité	27'000	-	27'000		-	
343.330.000	Pertes sur débiteurs	500	-	500		-	
343.380.000	Attribution réserve pour entretien	79'900	-	-		-79'900	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
343.390.001	Part Hrs police	6'900	-	7'100		200	
343.390.002	Part Hrs trav. publ.	35'900	-	36'700		800	
343.390.003	Imput. interne administration	29'000	-	29'000		-	Forfait
343.434.000	Location places d'amarrage	-	355'000		330'000	25'000	Tarif d'Auvernier pour les locataires de Bôle et de Colombier
343.434.001	Location places à terre	-	17'000		16'200	800	
343.434.002	Taxes d'hivernage	-	3'700		3'700	-	
343.434.003	Taxes utilisation grue	-	15'000		15'000	-	
343.434.004	Loc. emplacements bers	-	7'500		7'500	-	
343.434.005	Location bers	-	1'300		1'800	-500	
343.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-	6'300		6'400	-100	
343.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-	2'000		900	1'100	
343.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	8'200		8'700	-500	
343.436.021	Cotis. CCAP	-	1'200		1'250	-50	
343.439.000	Prises électriques visiteurs	-	4'000		4'000	-	
343.480.000	Prélèvement à réserve port	-	-		11'900	-11'900	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
343.490.000	Part Hrs routes communales	-	18'300		-	18'300	Supprimé, garde port à 100% (anciennement 80%)
343.490.001	Part Hrs réseau électr.	-	6'100		-	6'100	Supprimé, garde port à 100% (anciennement 80%)
350	Autres loisirs	15'065	-	11'150	-	-3'915	
350.314.050	Entret. Locaux+terrains publics	2'000	-	2'000		-	
350.315.050	Entretien du matériel	500	-	500		-	
350.331.000	Amortissements	4'400	-	-		-4'400	
350.365.000	Ludothèque Basse-Areuse	1'260	-	1'250		-10	
350.365.001	Forum économique régions	290	-	-		-290	
350.365.002	Subventions diverses	4'215	-	5'000		785	1' Musée militaire de C'bier
350.365.003	Sub. Fête Villageoise /impaire	2'400	-	2'400		-	
350.365.006	Subv. Scouts La Colombe	-	-	-		-	
390	Paroisse protestante	92'650	1'100	89'200	1'100	-3'450	
390.301.000	Traitements du personnel	2'500	-	2'500		-	
390.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	100	-	100		-	
390.305.000	Cotisat. assurance accidents	-	-	-		-	
390.305.001	Cotis.assurance perte de gains	-	-	-		-	
390.312.000	Chauffage et éclairage Temples	16'000	-	16'000		-	
390.314.000	Entretien des Temples	11'000	-	22'000		11'000	7'5 changement horloge Auvernier + 1'5 contrat entretien des trois horloges
390.315.000	Entretien des orgues	3'000	-	8'500		5'500	5'5 stabilisation tubes orgues Colombier
390.315.001	Entretien du mobilier	600	-	600		-	
390.315.002	Entretien horloge	600	-	-		-600	Regroupé au 390.314.000
390.318.000	Assurance immobilière	1'700	-	4'200		2'500	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
390.318.040	Assurances	3'850	-	1'700		-2'150	
390.318.050	Indemnités organiste suppl.	500	-	500		-	
390.331.000	Amortissements	34'800	-	15'100		-19'700	
390.365.000	Subvention communale	9'600	-	9'600		-	
390.390.000	Part Hrs conciergerie	8'400	-	8'400		-	
390.434.001	Locations	-	1'000		1'000	-	
390.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-	100		100	-	
391	Paroisse catholique	18'800	-	18'800	-	-	
391.365.000	Subv. paroisse catholique	18'800	-	18'800		-	
4. SANTE		257'940.00	-	258'440	-	500.00	
440	Soins ambulatoires	2'240	-	2'740	-	500	
440.365.003	Subv. Ctre handicapés vue	950	-	1'450		500	Participation au nombre d'habitants, y.c. Bôle
440.365.004	Don Foyer de la Côte	720	-	720		-	
440.365.020	Subv. sté des samaritains	500	-	500		-	
459.365.001	Subventions diverses	70	-	70		-	
460	Service médical des écoles						
461	Soins dentaires	500	-	500	-	-	
461.318.001	Subv. pour frais dentaires	500	-	500		-	
470	Contrôles des denrées alimentaires						
490	Autres dépenses de santé	255'200	-	255'200	-	-	
490.309.050	Sécurité au travail du personnel	500	-	500		-	
490.318.000	Part frais ambulance intercom.	254'700	-	254'700		-	
5. PREVOYANCE SOCIALE		6'434'045	1'845'100	7'487'850	2'103'250	795'655	
530	Prestations complémentaires AVS	21'000	-	24'000	-	3'000	
530.365.050	Aide au logement Pacottes 23-27	21'000	-	24'000		3'000	Enveloppe maximum selon arrêté CG Auvernier
540	Structures d'accueils petite enfance	1'062'640	-	1'181'400	-	118'760	
540.312.050	Eclairgae + chauffage locaux	1'440	-	1'400		-40	
540.331.000	Amortissements	2'000	-	2'000		-	
540.365.000	Subv. communale crèches	632'000	-	708'000		76'000	Augmentation de l'offre cantonale des places en crèches
540.365.010	Subv. communale parascolaire	384'000	-	470'000		86'000	Très forte augmentation de la fréquentation du parascolaire
540.390.000	Part loc. locaux P'tit Croqu'	31'200	-	-		-31'200	Transféré au 943.427.005
540.390.010	Part location EP P'tit Croqu'	12'000	-	-		-12'000	Transféré au 943.427.005
541	Autres charges et revenus	6'600	-	6'600	-	-	
541.365.010	Part communale à NOCTAMBUS	6'600	-	6'600		-	
542	Parascolaire						
580	Action sociale communale	15'105	-	13'100	-	-2'005	
580.300.050	Jetons Comm. Anim'Ainés	1'500	-	1'500		-	
580.319.000	Cotisations diverses	1'605	-	1'600		-5	
580.365.000	Subvention Latitude 21	2'000	-	-		-2'000	
580.366.050	Don Noël bénéf. PC personnes âgées	1'500	-	1'500		-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
580.366.051	Frais Comm. Anim'Ainés	8'500	-	8'500		-	
582	Mesures d'intégration professionnelle	373'600	-	300'600	-	-73'000	
582.361.000	Part aux mesures intégrat prof	373'600	-	300'600		-73'000	
583	Part communale à l'action sociale	3'030'100	-	3'773'100	-	743'000	
583.352.000	Part à Guichet Social Régional	451'500	-	507'500		56'000	
583.361.000	Part à aide sociale cantonale	2'506'200	-	3'173'600		667'400	Participation des communes, depuis 2013 à la différence entre le subside LAMAL de la catégorie
583.361.010	Part à program. insertion cant	72'400	-	92'000		19'600	ordinaire" et le montant de la prime moyenne cantonale pour les bénéficiaire de l'aide sociale
585	Guichet social régional Littoral Ouest	1'845'100	1'845'100	2'103'250	2'103'250	-	60% des coûts estimés pour l'exercice 2013, facturés en 2014
585.301.001	Personnel Assistants sociaux	660'900	-	684'000		23'100	0.5 EPT de +
585.301.002	Personnel ARAVS	133'400	-	140'300		6'900	Adaptation classe 5 à l'ARAVS
585.301.005	Personnel Administratif	337'500	-	331'300		-6'200	0.7 MIP de + et stagiaire 39 semaines
585.301.006	Personnel ACCORD	36'800	-	178'200		141'400	Salaires sur toute l'année 2014 au lieu des 3 mois de démarrage 2013
585.301.030	Allocations pour enfants	4'800	-	8'200		3'400	Intégration alloc. 2 employées
585.301.040	Allocations compl. enfants	9'800	-	12'500		2'700	Intégration alloc. 2 employées
585.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	172'800	-	197'200		24'400	
585.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	237'600	-	291'100		53'500	
585.305.000	Cotisat. assurance accidents	12'300	-	14'100		1'800	
585.305.001	Cotis.assurance perte de gains	7'100	-	8'100		1'000	
585.309.000	Frais de formation	11'000	-	10'000		-1'000	
585.309.010	Frais de personnel	2'000	-	2'500		500	
585.310.000	Fourniture de bureau	8'000	-	7'000		-1'000	
585.310.010	Fr. impression + photocopies	10'000	-	10'000		-	
585.310.020	Publications et annonces	1'500	-	1'500		-	
585.310.030	Abonnements journaux & revues	1'000	-	1'000		-	
585.311.000	Mobilier, matériel et machines	8'800	-	10'800		2'000	3 postes informatiques + 2 imprimantes à prévoir
585.312.000	Electricité	1'500	-	2'000		500	
585.312.010	Chauffage, eau	1'500	-	2'000		500	
585.312.020	Taxe déchets	600	-	700		100	
585.314.000	Entretien des locaux	2'000	-	2'500		500	
585.315.000	Entretien mobilier, matériel,	600	-	600		-	
585.316.000	Loyer locaux	39'300	-	45'700		6'400	Surface supplémentaire ACCORD
585.317.000	Frais de déplacements	2'000	-	2'500		500	
585.318.000	Frais de ports	8'000	-	10'000		2'000	
585.318.010	Taxes postales	3'000	-	3'000		-	
585.318.020	Téléphones, Téléfax	8'000	-	10'000		2'000	
585.318.040	Assurances diverses	2'400	-	4'500		2'100	
585.318.060	Licence CCNC	100	-	150		50	
585.318.061	Licence SACSO	49'900	-	49'900		-	
585.318.062	Licence Interflex	600	-	900		300	
585.319.000	Cotisations diverses	600	-	600		-	
585.319.999	Projet ACCORD	26'300	-	-		-26'300	
585.390.000	Part trait inform. 020.490.015	20'900	-	35'400		14'500	
585.390.010	Part conciergerie 210.490.011	18'900	-	20'400		1'500	
585.390.020	Part gérance 020.490.585	3'600	-	4'600		1'000	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
585.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-	73'000	-	83'400	-10'400	
585.436.015	Cotis. ass.acc., part employé	-	10'400	-	11'700	-1'300	
585.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	97'900	-	116'300	-18'400	
585.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-	4'800	-	8'200	-3'400	
585.452.000	Participation communes membres	-	1'485'100	-	1'663'850	-178'750	
585.461.000	Subvention cantonale SSR	-	126'100	-	126'100	-	
585.461.010	Subvention CCNC pour l'ARAVS	-	47'800	-	48'700	-900	
585.461.020	Subvention cantonale ACCORD	-	-	-	45'000	-45'000	
589	Autres tâches d'assistance	79'900	-	85'800	-	5'900	
589.361.000	Part cantonale ALFA sans activ	78'700	-	84'600	-	5'900	principalement augmentation du nombre de personnes bénéficiaires de l'ordre de 8%
589.365.050	Subv. œuvres diverses	1'200	-	1'200	-	-	
6. TRAFIC		2'783'200	334'450	2'650'725	273'800	-71'825	
620	Routes communales	2'068'600	334'450	1'976'825	273'800	-31'125	
620.301.000	Traitements du personnel	835'300	-	839'000	-	3'700	Transferts: -0.5 poste à la sécurité, -0.5 poste à la conciergerie, +1 poste concierge théâtre
620.301.001	Primes de fidélité	-	-	-	-	-	
620.301.004	Allocations compl. enfants	5'200	-	1'700	-	-3'500	
620.301.005	Allocations pour enfants	7'200	-	2'400	-	-4'800	
620.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	122'900	-	124'100	-	1'200	
620.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	145'900	-	171'600	-	25'700	
620.304.001	Cotisation CCAP	3'700	-	4'000	-	300	
620.305.000	Cotizat. assurance accidents	21'500	-	27'800	-	6'300	
620.305.001	Cotis.assurance perte de gains	4'200	-	5'600	-	1'400	
620.306.000	Equipement personnel voirie	11'000	-	11'000	-	-	
620.308.000	Personnel temporaire	-	-	-	-	-	
620.309.000	Autres charges de personnel	250	-	2'000	-	1'750	Frais de formation
620.310.020	Publications et annonces	200	-	200	-	-	
620.311.000	Achats mobilier-mat.-machines	13'000	-	27'000	-	14'000	Achat élévateur d'occasion + renouvellement matériel
620.311.010	Matériel signalisation	2'200	-	-	-	-2'200	Transfert au 113.315.001
620.312.000	Chauffage+éclairage des locaux	13'650	-	2'275	-	-11'375	Location des locaux par un tiers
620.312.001	Energie éclairage public	93'800	-	95'000	-	1'200	
620.312.070	Eclairage public, fournitures	3'000	-	-	-	-3'000	Transfert
620.312.010	Taxe déchets	-	-	3'200	-	3'200	
620.313.000	Fournitures véhicules+essence	26'000	-	26'000	-	-	
620.313.001	Fournitures matériel+machines	6'500	-	-	-	-6'500	Transfert au 620.315.000
620.313.002	Achats sable et fondants chim.	22'000	-	22'000	-	-	
620.314.000	Entr. rues,places et trottoirs	180'000	-	183'000	-	3'000	
620.314.050	Entretien place de jeux	20'000	-	20'000	-	-	
620.314.010	Enlèvement de la neige par prestataire	12'000	-	12'000	-	-	
620.314.020	Entretien locaux voirie	5'500	-	5'500	-	-	
620.314.032	Ecl.+ entr.sous-route Transair	2'500	-	-	-	-2'500	Transfert au 620.314.000
620.314.040	Entretien des cours d'eau	1'500	-	1'500	-	-	
620.315.000	Entretien matériel et machines	16'000	-	16'500	-	500	
620.315.001	Entretien des véhicules	35'000	-	35'000	-	-	
620.316.000	Location places stationnement	4'900	-	4'900	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
620.317.000	Frais de déplacement	550	-	2'500		1'950	Forfait pour courrier interne
620.318.000	Téléphone, natel piquet	1'800	-	2'600		800	
620.318.001	Assurance immobilière	700	-	1'000		300	
620.318.002	Taxes et assurances véhicules	19'100	-	19'100		-	
620.318.020	VADEC: déchets urbains incinéré	20'000	-	20'000		-	
620.318.040	Assurances diverses	12'900	-	9'800		-3'100	
620.319.050	Frais divers	600	-	600		-	
620.331.000	Amortissements	303'850	-	217'950		-85'900	Répartition des coûts de l'Av. de la Gare entre route-eau-épuration-pgee
620.352.001	Entretien éclairage public	66'000	-	50'000		-16'000	
620.380.000	Attribution à réserve pont AVS	9'900	-	10'000		100	
620.390.050	Part Hrs garde port	18'300	-	-		-18'300	Suppression 20% taux activité du garde port
620.435.050	Eclairage public chez privés	-	4'600		4'600	-	
620.436.000	Allocations pertes de gains	-	500		500	-	
620.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-	51'900		52'400	-500	
620.436.015	Cotis. ass.acc.,part employé	-	9'000		7'400	1'600	
620.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	62'100		68'100	-6'000	
620.436.021	Cotis. CCAP par employé	-	1'800		2'000	-200	
620.436.030	Rembours. assurance accidents	-	-		-	-	
620.436.031	Remb. assurance perte de gains	-	5'000		-	5'000	
620.436.040	Dédommagements de tiers	-	26'000		8'000	18'000	Diminution du balayage à Bôle par Colombier et diminution des prestations
620.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-	7'200		2'400	4'800	
620.451.010	Part. canton aux routes comm.	-	5'800		5'800	-	
620.490.000	Hrs voirie parcs pub.+ch.péd.	-	8'900		-	8'900	Supprimé
620.490.002	Heures de transports	-	1'400		-	1'400	Supprimé
620.490.004	Hrs voirie signalisation	-	3'500		-	3'500	Supprimé
620.490.050	Part s/port	-	35'900		36'700	-800	
620.490.051	Prest. Réseau électr.	-	19'000		19'400	-400	
620.490.070	Répartition interne personnel	-	41'350		16'000	25'350	
620.490.720	Voirie imputation interne	-	50'500		50'500	-	
621	Parkings						
650	Trafic régional, chemin de fer privé	714'600	-	673'900	-	-40'700	
650.331.000	Amortissements	19'100	-	28'600		9'500	
650.364.010	Part à déficit Transp. publics	689'800	-	639'600		-50'200	
650.364.021	Part à prolongation ligne 5b	5'700	-	5'700		-	
651	Entreprises de trafic local						
7. ENVIRONNEMENT		4'876'840	4'264'990	4'554'010	3'916'800	24'710	
700	Service des eaux	1'775'750	1'775'750	1'704'400	1'704'400	-	
700.310.050	Fournitures de bureau	1'950	-	-		-1'950	
700.311.001	Achats compteurs	21'000	-	25'000		4'000	
700.312.000	Achats d'eau Neuchâtel	163'000	-	163'000		-	
700.312.050	Achats d'eau C'bier	35'000	-	-		-35'000	
700.312.002	Frais expl. sta. pomp.intercom	80'000	-	80'000		-	
700.313.000	Traitement et contrôle d'eau	22'100	-	20'000		-2'100	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
700.314.000	Entr.réservoirs + frais d'expl	91'000	-	90'000		-1'000	
700.314.002	Entretien courant du réseau	150'000	-	155'000		5'000	
700.314.003	Entret. extraordinaire réseau	60'000	-	-		-60'000	Supprimé
700.314.050	Entret. des fontaines	6'000	-	9'000		3'000	3' réfection fontaine Bôle
700.314.051	Entret. conduite eau sulfatage	15'000	-	-		-15'000	Supprimé
700.315.010	Relevés et facturation	60'000	-	86'400		26'400	2 * 13'200 mandat SIB
700.318.050	Ets Manuel Ass. Qualité (MAQ)	5'000	-	5'000		-	
700.318.070	Mise à jour plans cadastraux	1'000	-	-		-1'000	
700.318.040	Assurances	950	-	900		-50	
700.318.045	Assurances ECAP	1'700	-	2'200		500	
700.319.000	Cotis. association profession.	2'610	-	2'600		-10	
700.330.050	Pertes sur débiteurs	300	-	300		-	
700.331.000	Amortissements	363'550	-	345'000		-18'550	
700.371.000	Paielement redevances au canton	478'000	-	478'000		-	
700.380.000	Attribution à réserve eau	39'240	-	92'000		52'760	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
700.380.010	Amortissement avance eau	-	-	-		-	
700.390.050	Part Hres police	4'500	-	11'100		6'600	
700.390.020	Part fr. généraux 020.490.700	41'850	-	38'800		-3'050	
700.390.021	Part Hres cadastre 020.490.002	20'000	-	22'000		2'000	
700.390.070	Répartition interne personnel	7'600	-	-		-7'600	Supprimé
700.390.940	Part à int. passif 940.490.700	104'400	-	78'100		-26'300	
700.435.000	Ventes d'eau SIB	-	980'000		970'000	10'000	
700.435.001	Taxes + abonnem. s/eau SIB	-	242'000		242'000	-	
700.435.002	Frais de mise en eau SIB	-	4'900		4'900	-	
700.435.003	Taxe de débit SIB	-	21'000		-	21'000	
700.435.050	Vente d'eau jardins et sulfates	-	8'100		8'000	100	
700.435.070	Vente eau à usage communal	-	3'000		-	3'000	Supprimé
700.435.010	Acompte ventes d'eau SIB	-	-		-	-	
700.435.050	Consommation d'eau+Bôle ETIC	-	33'100		-	33'100	Supprimé
700.435.099	Différence d'arrondi SIB	-	-		-	-	
700.436.000	Factures à tiers ETIC	-	100		100	-	
700.439.000	Frais de rappels SIB	-	1'300		1'300	-	
700.439.010	Intérêts SIB	-	100		100	-	
700.474.000	Redevances cant s/ventes d'eau	-	478'000		478'000	-	
700.480.000	Prélèvement à réserve eau	-	4'150		-	4'150	
700.480.010	Attribution à avance eau	-	-		-	-	
710	Epuration des eaux	1'315'070	1'315'070	1'250'000	1'250'000	-	
710.312.000	Frais expl. station élévation	2'500	-	2'500		-	
710.314.000	Entr.canalisations communales	100'000	-	10'000		-90'000	
710.314.001	Entretien station de relevage	6'500	-	6'500		-	
710.318.070	Honoraires, frais de plans	6'000	-	-		-6'000	Supprimé

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
710.319.050	Frais divers	800	-	-	-	-800	Supprimé
710.331.000	Amortissements	57'795	-	99'700	-	41'905	
710.352.000	Part aux frais Syndicat STEP	709'621	-	740'100	-	30'479	
710.352.050	Participation CANEP	9'000	-	9'000	-	-	
710.380.000	Attribution à rés. protect eau	58'800	-	60'000	-	1'200	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
710.380.010	Amortissement avance épuration	-	-	-	-	-	
710.390.000	Part des charges eaux claires	307'170	-	270'900	-	-36'270	
710.390.070	Répartition interne personnel	2'400	-	-	-	-2'400	Supprimé
710.390.071	Informatique rép. Frais	1'050	-	-	-	-1'050	Supprimé
710.390.940	Part à int. passif 940.490.710	53'434	-	51'300	-	-2'134	
710.434.000	Taxe d'épuration des eaux SIB	-	1'240'540	-	1'250'000	-9'460	
710.434.010	Acompte taxe d'épuration SIB	-	-	-	-	-	
710.480.000	Prélèvement à rés. protect eau	-	74'530	-	-	74'530	
710.480.010	Attribution à avance épuration	-	-	-	-	-	
711	Evacuation des eaux claires	307'170	307'170	270'900	270'900	-	
711.314.000	Entretien réseau eaux claires	23'000	-	23'000	-	-	
711.318.070	Honoraires ingénieur conseil	4'000	-	-	-	-4'000	Supprimé
711.318.071	Mise à jour plans cadastraux	1'000	-	-	-	-1'000	Supprimé
711.331.000	Amortissements	154'275	-	137'000	-	-17'275	
711.390.940	Part à int. passif 940.490.711	124'895	-	110'900	-	-13'995	
711.490.000	Transfert charges eaux claires	-	307'170	-	270'900	36'270	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
720	Déchets ménages	973'050	713'400	814'560	598'350	-43'440	Financement par impôts 30%
720.311.000	Matériel	12'000	-	12'000	-	-	
720.315.000	Entretien du matériel	3'000	-	3'000	-	-	
720.315.010	Gestion des écopoints	10'000	-	10'000	-	-	
720.318.010	Ramassage déchets urbains	228'000	-	119'000	-	-109'000	Appel d'offre en marché publique forfait de 119.000.- au lieu de 228.000.-
720.318.011	Ramassage déchets encomb. inci	8'000	-	-	-	-8'000	Supprimé à Bôle
720.318.012	Ramassage déchets encombrants nd	2'000	-	-	-	-2'000	Supprimé à Bôle
720.318.040	Compostage (ramassage/traiteme	183'000	-	180'000	-	-3'000	
720.318.050	Récupération ferraille	1'500	-	-	-	-1'500	Supprimé
720.318.060	Ramassage huiles usées	800	-	-	-	-800	Supprimé
720.318.070	Recyclage et collecte de verre	29'000	-	29'000	-	-	
720.318.080	Récupération du papier	13'500	-	30'000	-	16'500	Augmentation du volume
720.318.090	Frais divers	4'500	-	2'000	-	-2'500	
720.318.091	Récupération aluminium	1'800	-	-	-	-1'800	Supprimé
720.318.250	Assurances RC	800	-	60	-	-740	
720.330.000	Pertes s/débiteurs déchets	7'000	-	7'000	-	-	
720.331.000	Amortissements	65'600	-	20'150	-	-45'450	
720.352.000	Participation déchetterie	224'750	-	222'900	-	-1'850	Fr. 25.- / habitant
720.361.000	Traitement déchets spéciaux	2'500	-	2'500	-	-	
720.366.000	Mesures sociales	12'800	-	12'800	-	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
720.380.000	Attribution avance ménages	-	-	2'900		2'900	
720.380.010	Remboursement avance ménages	-	-			-	
720.390.000	Part gestion administrative	106'100	-	101'450		-4'650	
720.390.620	Voirie imputation interne	55'500	-	50'500		-5'000	
720.390.940	Part à int. passif 940.490.720	900	-	9'300		8'400	
720.434.010	Taxe déchets ménages	-	353'000		365'200	-12'200	
720.435.000	Récupération (verre-papiers)	-	30'000		50'000	-20'000	Augmentation du volume
720.436.000	Rétrocession VADEC	-	142'000		142'000	-	
720.439.000	Frais de rappels	-	3'500		3'500	-	
720.439.010	Recettes diverses	-	1'000		1'000	-	
720.480.000	Prélèvement à réserve déchets	-	109'600		-	109'600	La réserve a été dissoute avec l'excédent de 2012
720.480.010	Attribution à avance déchets m	-	-		-	-	
720.490.010	Imputation interne entreprises	-	74'300		36'650	37'650	
722	Déchets entreprises	109'700	109'700	46'350	46'350	-650	
722.318.000	VADEC inciné. déchets au poids	13'000	-	-		-13'000	Supprimé
722.318.010	Ramassage déchets au poids	15'000	-	-		-15'000	Supprimé
722.330.000	Pertes s/débiteurs	500	-	500		-	
722.331.000	Amortissements	-	-	-		-	
722.380.000	Attribution avance entreprises	6'900	-	-		-6'900	
722.380.010	Remboursement avance entreprise	-	-	9'200		9'200	
722.390.020	Administration imput. interne	8'600	-	7'600		-1'000	
722.390.620	Voirie imputation interne	15'200	-	7'000		-8'200	
722.390.630	Matériel & entretien matériel	-	-	-		-	
722.390.700	Ramassage déchets urbains	34'200	-	8'300		-25'900	
722.390.710	Ramassage déchets encomb. inci	600	-	-		-600	
722.390.720	Ramas. déchet encomb. non inci	200	-	-		-200	
722.390.730	Compostage (ramassage & trait.	14'300	-	12'500		-1'800	
722.390.740	Récupération feraille	100	-	-		-100	
722.390.750	Ramassage huiles usées	100	-	-		-100	
722.390.760	Verres / papier	1'000	-	600		-400	
722.390.940	Intérêts (invest et ou avance)			650			
722.434.000	Taxe de base entreprises	-	45'100		27'600	17'500	
722.434.010	Taxe déchets entreprises (poid	-	54'000		-	54'000	Supprimé
722.436.000	Rétrocession VADEC (sac)	-	10'600		10'600	-	
722.480.000	Prélèvement à réserve déchets	-	-		8'150	-8'150	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
722.480.010	Attribution à avance déchets	-	-		-	-	
722.490.020	Intérêts sur réserves entrepri	-	-		-	-	
740	Cimetières et crématoires	36'100	9'500	30'600	7'000	-3'000	
740.311.000	Achats de matériel	1'500	-	-		-1'500	Transfert au 740.314.000
740.314.000	Entretien des cimetières	15'500	-	15'500		-	Invest. mur extérieur et intérieure
740.318.000	Frais d'inhumation	5'400	-	5'400		-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
740.318.001	Assurances ECAP	200	-	200		-	
740.318.040	Assurances	100	-	100		-	
740.331.000	Amortissements	9'600	-	9'400		-200	
740.390.070	Répartition interne personnel	3'800	-	-		-3'800	Supprimé
740.434.000	Part inhumat. défunts externes	-	4'500		2'000	2'500	
740.434.010	Locations Columbarium	-	5'000		5'000	-	
780	Autres tâches protec. environnement	9'900	-	8'500	-	-1'400	
780.314.000	Entret. édicules et WC publics	7'500	-	7'500		-	
780.331.000	Amortissements	2'400	-	1'000		-1'400	
790	Aménagement	319'300	34'400	397'500	39'800	72'800	
790.301.000	Traitements du personnel	174'400	-	243'500		69'100	Augmentation 0.5 poste en interne et remplacement du responsable de service 20'
790.301.002	Heures supplémentaires	-	-	-		-	
790.301.005	Primes de fidélité	-	-	-		-	
790.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	25'800	-	36'000		10'200	
790.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	53'400	-	51'500		-1'900	
790.305.000	Cotisat. assurance accidents	2'300	-	2'500		200	
790.305.001	Cotis.assurance perte de gains	1'100	-	1'700		600	
790.318.000	Honoraires, frais de plans	45'000	-	45'000		-	
790.331.000	Amortissements	17'300	-	17'300		-	
790.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-	10'900		15'200	-4'300	
790.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-	1'600		2'100	-500	
790.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-	19'900		20'500	-600	
790.436.050	Récupération frais de contrôle	-	2'000		2'000	-	
791	Plans de développement	30'800	-	31'200	-	400	
791.361.000	Part réseau urbain neuch. RUN	22'000	-	22'300		300	
791.361.010	Part Communau. Urb. Litt COMUL	8'800	-	8'900		100	
8. ECONOMIE PUBLIQUE		2'143'265	2'989'100	2'112'687	2'494'337	464'185	
802	Indemnités garde des vignes	15'100	550	15'100	550	-	
802.301.000	Indemnités garde des vignes	13'200	-	13'200		-	
802.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	1'500	-	1'500		-	
802.305.000	Cotisat. assurance accidents	400	-	400		-	
802.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-	550		550	-	
802.436.015	Cotis. ass.acc.,part employé	-	-		-	-	
804	Agriculture et viticulture	3'050	11'800	2'987	13'037	-1'300	
804.318.020	Frais de garde des vignes	1'550	-	1'550		-	
804.380.000	Attrib. à rés.garde des vignes	-	-	437		437	
804.436.000	Remb. tiers garde des vignes	-	8'750		13'037	-4'287	
804.480.000	Prél. à rés. garde des vignes	-	3'050		-	3'050	
805.314.000	Entretien chemins de vignes	1'500	-	1'000		-500	
812	Sylviculture	164'250	164'250	155'750	155'750	-	
812.301.000	Part frais g/forestier+ouvrier	18'400	-	18'400		-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
812.311.000	Machines et véhicules	-	-	-	-	-	
812.313.000	Matériel d'exploitation	3'600	-	3'600	-	-	
812.313.010	Reboisement + soins culturaux	7'300	-	7'300	-	-	
812.314.000	Entretien de la dévestiture	19'800	-	9'800	-	-10'000	Fin des gros travaux pour Colombier
812.314.050	Entretien Grande-Sagneule	1'000	-	1'000	-	-	
812.317.000	Déplacements,indemn. vacations	4'100	-	4'100	-	-	
812.318.000	Frais de façonnage + débardage	95'800	-	95'800	-	-	
812.318.010	Frais de transports	1'500	-	1'500	-	-	
812.318.020	Frais de ventes (+Fds du bois)	900	-	900	-	-	
812.318.021	Escomptes s/ventes de bois	1'000	-	1'000	-	-	
812.318.030	Téléphones, Téléfax	150	-	150	-	-	
812.319.001	Impôts	140	-	-	-	-140	Impôt facturé par Bôle à Colombier
812.319.002	Cotisations et divers	2'260	-	3'900	-	1'640	Renouvellement certification
812.351.000	Part. frais gestion technique	8'300	-	8'300	-	-	
812.380.000	Attrib.réserve forest. surexpl	-	-	-	-	-	
812.435.000	Ventes bois de service	-	67'900	-	55'000	12'900	Le marché du bois feuillu se dégrade
812.435.005	Ventes bois d'industrie	-	8'500	-	22'000	-13'500	
812.435.010	Ventes bois de feu	-	7'500	-	7'500	-	
812.435.020	Produits forestiers divers	-	100	-	100	-	
812.439.001	Concession Grp-E	-	120	-	120	-	
812.439.003	Autres recettes	-	1'000	-	1'000	-	
812.460.000	Prest. multifonctionnelle CH	-	44'700	-	44'700	-	
812.460.010	Restit. droit douane carburant	-	500	-	500	-	
812.461.000	Prest. multifonctionnelle NE	-	20'800	-	20'800	-	
812.480.000	Prél.réserve forest.sous-expl.	-	13'130	-	4'030	9'100	
830	Tourisme	51'880	28'200	64'450	42'200	-1'430	
830.319.000	Cartes journalières CFF (2 abo	24'600	-	36'900	-	12'300	Acquisition d'un 3ème abonnement
830.365.002	Cotis. ANTP tour. pédestre	580	-	580	-	-	
830.365.003	Contri.à Tourisme Neuchâtelois	26'330	-	26'800	-	470	
830.375.000	Taxes séjour appart.reversées	370	-	170	-	-200	
830.406.000	Encaiss. taxes séjour appart.	-	200	-	200	-	
830.439.000	Cartes journalières CFF -vente	-	28'000	-	42'000	-14'000	
860	Réseau de distribution de l'électricité	1'015'585	1'065'900	1'005'700	1'005'700	50'315	
860.310.000	Imprimés et photocopies	3'000	-	-	-	-3'000	
860.311.000	Achat matériel et compteurs	20'000	-	30'000	-	10'000	
860.312.001	Utilisation du réseau amont	440'900	-	470'500	-	29'600	
860.312.002	Services système réseau de transport	32'500	-	65'300	-	32'800	Swissgrid
860.312.005	Energie pour les pertes de réseau	53'100	-	40'000	-	-13'100	
860.314.000	Entretien du réseau	30'000	-	30'000	-	-	
860.315.000	Entr. & rempl. compteurs	10'500	-	20'000	-	9'500	
860.315.010	Facturation	-	-	83'600	-	83'600	2 * 41'8 Sous-traitance facturation aux SIB

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
860.318.000	Contrôles des installations (OIBT)	6'500	-	6'500		-	
860.318.002	Etalonnages officiels	500	-	1'000		500	
860.318.003	Comptage courbes de charge et EDM	2'700	-	2'700		-	
860.318.070	Plans du réseau et études	2'000	-	2'000		-	
860.318.071	Assurances RC et choses	1'000	-	140		-860	
860.319.000	Frais divers et consultant	17'000	-	15'000		-2'000	
860.330.000	Pertes sur débiteurs	4'000	-	2'000		-2'000	
860.331.000	Amortissements	74'590	-	48'290		-26'300	
860.370.000	Taxes fédérales: RPC et FFS	47'600	-	51'000		3'400	
860.380.001	Attrib. réserve réseau de distrib. élect	84'600	-	62'270		-22'330	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
860.380.002	Excédent de couverture réseau distrib	-	-	-		-	
860.390.000	Intérêts passifs	31'575	-	25'600		-5'975	
860.390.001	Imput. traitements & C.S. de administr	59'800	-	-		-59'800	
860.390.002	Imput. traitements & C.S. de police	4'500	-	9'000		4'500	
860.390.005	Imput. traitements & C.S. de port (che	6'100	-	-		-6'100	
860.390.012	Location locaux	2'000	-	2'000		-	
860.390.013	Logiciels et machines	5'600	-	-		-5'600	
860.390.014	Prest. aux collect. pub. - éclairage pub	19'000	-	19'400		400	
860.390.015	Prest. aux collect. pub. - bât. publics	19'000	-	19'400		400	
860.390.070	Répartition interne du coût pe	29'220	-	-		-29'220	
860.390.071	Informatique rép. Frais	6'300	-	-		-6'300	
860.390.072	Imputation frais bancaires	2'000	-	-		-2'000	
860.434.000	Revenu de l'utilisation du réseau - cor	-	363'800		315'700	48'100	
860.434.001	Revenu de l'utilisation du réseau - cor	-	123'400		111'600	11'800	
860.434.002	Revenu de l'utilisation du réseau - rac	-	4'400		9'400	-5'000	
860.434.070	Utilisation du réseau (revenus)	-	455'000		413'700	41'300	
860.434.071	Services système (Swissgrid)	-	18'000		36'700	-18'700	
860.434.003	Services système - consomm. modéré	-	10'400		20'800	-10'400	
860.434.004	Services système - consomm. élevées	-	3'700		7'700	-4'000	
860.434.005	Services système - racc. temporaires	-	200		300	-100	
860.434.010	Revenu taxe communale pour l'éclaira	-	19'000		19'400	-400	
860.434.011	Revenu taxe communale pour les bât	-	19'000		19'400	-400	
860.470.000	Perception des taxes et redevances f	-	49'000		51'000	-2'000	
861	Service du gaz	-	364'000	-	68'000	296'000	
861.434.010	Droit de sol Viteos (ex GANSA)	-	270'000		-	270'000	
861.434.020	Redevance Viteos (ex GANSA)	-	94'000		68'000	26'000	
863	Commerce d'énergie	866'600	948'500	843'200	953'600	-28'500	
863.312.000	Achat d'énergie	866'600	-	843'200		-23'400	Baisse tarif du Groupe-E
863.380.002	Excédent de couverture commerce d'	-	-	-		-	
863.435.000	Ventes d'énergie - consomm. modéré	-	288'600		312'300	-23'700	
863.435.001	Ventes d'énergie - consomm. élevées	-	100'200		90'900	9'300	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
863.435.002	Ventes d'énergie - raccord. temporaire	-	1'600		3'700	-2'100	
863.435.003	Ventes d'énergie pour les pertes de ré	-	23'100		22'500	600	
863.435.070	Vente énergie-consom. Finaux	-	505'000		506'700	-1'700	
863.435.071	Vente énergie-pertes de réseau	-	30'000		17'500	12'500	
863.480.000	Prélèvement à la réserve commerce d	-	-		-	-	
864	Energie verte	26'800	26'800	25'500	25'500	-	
864.312.000	Energie de compensation	-	-	600		600	
864.312.001	Achat énergie solaire			1'600		1'600	
864.317.000	Bons de réduction TN	4'000	-	4'000		-	
864.318.000	Frais divers	1'000	-	1'000		-	
864.365.000	Subventions études énergétiques bâti	2'000	-	-		-2'000	
864.365.001	Couverture déficit Mobility Car	500	-	500		-	
864.380.000	Attrib. réserve promotion énergies ren	19'300	-	17'800		-1'500	Compte de régulation pour autofinancement du chapitre
864.434.012	Perception taxe comm. sur les énergies	-	19'000		19'400	-400	
864.435.004	Ventes d'énergie verte	-	5'600		4'600	1'000	
864.439.000	RPC micro-turbine réservoir Auvernie	-	2'200		1'500	700	
867	Réseau de distribution de l'électricité	-	379'100	-	230'000	149'100	
867.434.010	Droit de sol Groupe E (ct/kWh)	-	230'000		230'000	-	
867.434.020	Redevance Groupe E -> 2013	-	149'100		-	149'100	
9. FINANCES ET IMPÔTS		7'299'310	25'830'225	5'996'400	26'011'450	-1'461'135	
900	Impôts	305'600	24'074'380	390'000	24'271'700	-112'920	
900.329.000	Int. rémun. & compensat. SIPP	19'300	-	20'000		700	C12 20'
900.330.000	Remises,NV,ADB, débiteurs SIPP	248'500	-	300'000		51'500	C12 348'
900.330.030	Remises, NV, abandons s/déb PM	100	-	35'000		34'900	C12 70'
900.340.050	Imputations forfaitaires	21'000	-	20'000		-1'000	C12 15'
900.351.000	Taxes chiens, part Etat	16'700	-	15'000		-1'700	
900.400.000	Impôt s/revenu pers. physiques	-	18'996'000		18'500'000	496'000	Ne tient pas compte de la réforme de la bascule d'impôts PP 2014
900.400.001	Réforme fiscalité pers.physiques		-778'000			-778'000	
900.400.010	Impôt s/fortune pers.physiques	-	2'162'880		2'200'000	-37'120	Ne tient pas compte de la réforme de la bascule d'impôts PP 2014
900.400.020	Prestation en capital	-	150'500		200'000	-49'500	Ne tient pas compte de la réforme de la bascule d'impôts PP 2014
900.400.021	Insuffisances d'impôts	-	180'000		100'000	80'000	
900.400.030	Récup. pers. physiques SIPP	-	48'000		50'000	-2'000	
900.400.031	Gain en loterie	-	6'000		5'000	1'000	
900.400.050	Part sur impôt des frontaliers	-	107'000		100'000	7'000	Ne tient pas compte de la réforme 2014
900.400.100	Impôt à la source	-	413'000		450'000	-37'000	Ne tient pas compte de la réforme 2014
900.400.999	Prélèvement à provision impôts	-	-		-	-	
900.401.000	Impôt s/bénéfice pers. morales	-	858'100		600'000	258'100	Ne tient pas compte de la réforme 2014
900.401.010	Impôt s/capital pers. morales	-	-		-	-	
900.401.030	Impôt corporations publiques	-	300		-	300	Transfert au 900.401.035
900.401.035	Impôt foncier	-	156'200		160'000	-3'800	
900.401.040	Récup. pers. morales	-	41'100		40'000	1'100	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
900.406.000	Taxe des chiens	-	64'400		60'000	4'400	
900.406.020	Taxe sur les spectacles	-	4'700		4'700	-	(Auvernier Jazz Festival)
900.421.000	Int. moratoires&compensat.SIPP	-	189'000		200'000	-11'000	
900.421.010	Int. moratoires & compensat.PM	-	2'500		2'000	500	
900.462.000	Garantie déficit fonds de répartition	-	1'472'700		1'600'000	-127'300	Si réforme 2014 refusée et loi prorogée: garantie 872'700.- + montant excédentaire 727'300.-
922	Contrib. versées à la péréquation fin.	4'884'600	-	3'667'800	-	-1'216'800	
922.361.000	Contribution versée à péréqu.	4'884'600	-	3'667'800	-	-1'216'800	
932	Parts comm. aux patentes	-	14'300	-	14'300	-	
932.441.000	Part à patentes vente d'alcool	-	14'300	-	14'300	-	
933	Parts comm. aux émol. et droits cant.	-	1'200	-	1'200	-	
933.441.000	Part taxes s/appareils autom.	-	1'200	-	1'200	-	
940	Intérêts	1'306'540	337'295	1'262'900	357'900	-64'245	
940.318.000	Frais bancaires	1'050	-	1'300	-	250	
940.318.001	Frais sur titres	2'500	-	2'500	-	-	
940.322.000	Emprunts à court terme < 1 an	-	-	-	-	-	
940.322.021	SUVA 12/2021 1.24%	-	-	16'500	-	16'500	
940.322.038	SUVA 12/2021 1.24%	-	-	16'100	-	16'100	
940.322.044	Vaudoise Assur. 04/2013 3.12%	93'600	-	-	-	-93'600	
940.322.045	Kommunkredit 04/2014 3.26%	163'000	-	163'000	-	-	
940.322.046	Vaudoise Ass. 05/2015 2.59%	51'800	-	51'800	-	-	
940.322.047	Bayerische Land. 05/2015 2.60%	130'000	-	130'000	-	-	
940.322.048	PostFinance 05/2013 2.29%	44'800	-	-	-	-44'800	
940.322.049	UBS 07/2017 3.06% trimestr.	53'900	-	46'300	-	-7'600	
940.322.050	Bayerische Land. 07/2017 3.105%	124'200	-	124'200	-	-	
940.322.051	PostFinance 08/2018 3.39%	26'400	-	22'000	-	-4'400	
940.322.052	UBS 09/2019 2.475% trimestr.	38'300	-	32'800	-	-5'500	
940.322.053	SUVA 12/2022 1.42%	56'800	-	56'800	-	-	
940.322.055	La Poste 05/2016 2,82%	28'200	-	28'200	-	-	
940.322.056	Kommunalkredit 05/2017 2,83%	28'300	-	28'300	-	-	
940.322.057	La Poste 06/2018 3,18%	31'800	-	31'800	-	-	
940.322.058	Kommunalkredit 01/2013 4,27 %	9'100	-	-	-	-9'100	
940.322.059	Kommunalkredit 04/2014 3,27 %	39'200	-	39'200	-	-	
940.322.060	La Poste 07/2019 3,73%	42'000	-	39'200	-	-2'800	
940.322.061	La Poste 07/2019 3,74%	28'100	-	26'200	-	-1'900	
940.322.062	Rentes Genevoises 11/2026 2,79%	27'900	-	25'100	-	-2'800	
940.322.063	Kommunalkredit 01/2013 3,86 %	16'900	-	-	-	-16'900	
940.322.064	Kommunalredit 03/2015 3,48 %	43'500	-	43'500	-	-	
940.322.071	Vaudoise vie 2017 3.5%	42'000	-	42'000	-	-	
940.322.072	BCN P1528.23 2015 4.25%	6'470	-	-	-	-6'470	
940.322.073	Kommunalkredit 04/2014 3.10%	68'200	-	68'200	-	-	
940.322.074	SUVA 2016 2.66%	58'520	-	58'500	-	-20	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
940.322.075	BCGE 12/2022 1.66%	50'000	-	33'200		-16'800	
940.322.800	Postfinance 13/2023 1.89%	-	-	66'200		66'200	
940.322.801	Postfinance 13/2024 2.0%	-	-	70'000		70'000	
940.322.999	Intérêts s/nouveaux emprunts	-	-	-		-	
940.420.000	Intérêts bancaires créditeurs	-	2'500		2'000	500	
940.420.003	Intérêts CCP créditeurs	-	8'000		4'000	4'000	Selon comptes 2013
940.422.080	Actions Groupe E SA	-	4'600		8'800	-4'200	
940.422.081	Actions VITEOS	-	2'300		3'000	-700	
940.422.082	Actions ELI10				60'000	-60'000	Dividendes Eli10
940.422.083	Ation VIDEO 2000	-	4'700		4'900	-200	
940.422.085	Parts soc. APVC Caves Cort.	-	-		-	-	
940.490.700	Intérêts passifs 700.390.940	-	104'400		78'100	26'300	
940.490.710	Intérêts passifs 710.390.940	-	53'400		51'300	2'100	
940.490.711	Intérêts passifs 711.390.940	-	124'895		110'900	13'995	
940.490.720	Intérêts passifs 720.390.940	-	900		9'300	-8'400	
940.490.860	Intérêts passifs 860.390.940	-	31'600		25'600	6'000	
942	Biens du patrimoine financier	340'470	1'012'900	336'350	991'700	17'080	
942.301.000	Traitements du personnel	16'000	-	16'600		600	
942.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	2'300	-	2'400		100	
942.305.000	Cotimat. assurance accidents	500	-	550		50	
942.305.001	Cotimat.assurance perte de gains	70	-	100		30	
942.312.000	Chauff.éclairage imm. Verger 6	13'000	-	13'000		-	
942.312.001	Eau immeuble Verger 6	2'000	-	2'000		-	
942.312.003	Eau immeuble atelier Vernes 1b	200	-	200		-	
942.312.007	Chauffage imm. Longueville 01	23'000	-	23'000		-	
942.312.008	Eau imm. Longueville 01	4'500	-	4'500		-	
942.312.009	Electricité imm. Longueville 1	6'500	-	6'500		-	
942.312.050	Chauff., éclair., eau, imm. Bâla 8-10	12'000	-	12'000		-	
942.312.051	Chauff., éclair., eau, imm. Pacotte 5	10'000	-	-		-10'000	Bâtiment vendu
942.312.052	Chauff., éclair., eau, imm. Pacotte 23	22'000	-	22'000		-	
942.312.053	Chauff., éclair., eau, imm. Lac 3	8'000	-	8'000		-	
942.312.054	Chauff., éclair., eau, imm. Epanch. 15	2'000	-	2'000		-	
942.312.055	Chauff., éclair., eau, imm. Bâla 18	1'500	-	1'500		-	
942.312.058	Chauff., éclair., eau, Capitainerie	1'600	-	1'600		-	
942.314.000	Entretien locaux SI	5'000	-	25'000		20'000	20' assainissement ventilation garage
942.314.002	Entretien atelier Vernes 1b	500	-	500		-	
942.314.003	Entretien imm. Verger 6	8'000	-	8'000		-	
942.314.005	Entretien imm. Longueville 1	27'000	-	27'000		-	
942.314.050	Entr. Domaine de la Sagneule	15'000	-	30'000		15'000	20' participation réfection chemin d'accès +10' réparation toiture
942.314.051	Entr. Domaine des Cucheroux	10'000	-	3'000		-7'000	
942.314.052	Entr. immeubles Bâla 8-10			8'000		8'000	Demande de crédit pour rénovation

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
942.314.053	Entr. immeuble Pacotte 5			-		-	Bâtiment vendu
942.314.054	Entr. immeubles Pacotte 23-27			45'000		45'000	30' étanchéité façade
942.314.055	Entr. immeuble Lac 3			5'000		5'000	
942.314.056	Entr. immeuble Epancheurs 15			5'000		5'000	
942.314.058	Entr. masions des pêcheurs			12'000		12'000	
942.314.059	Entr. buvette du port			5'000		5'000	
942.314.060	Entr. capitainerie			2'000		2'000	
942.314.061	Entr. boxes "Le Vanel"			7'300		7'300	
942.314.062	Entretien autres immeubles			500		500	
942.314.999	Entr. immeubles - budget global	100'000	-	-		-100'000	Supprimé
942.318.000	Assurance immobilière	14'700	-	17'100		2'400	
942.318.001	Assurances diverses	900	-	5'600		4'700	
942.318.010	Frais divers vignes/jardins	400	-	400		-	
942.318.040	Assurances diverses	1'600	-	5'600		4'000	
942.318.045	Assurances ECAP SI	3'700	-	-		-3'700	Transfert au 942.318.000
942.318.070	Frais divers bâtiments	600	-	600		-	
942.341.050	Impôts à d'autres communes	800	-	800		-	
942.380.050	Attribut. Fds rénov. Parking	7'000	-	7'000		-	
942.390.000	Conciergerie imm. Longuev. 1	13'100	-	-		-13'100	Supprimé
942.390.013	Part chauffage locaux SI	7'000	-	-		-7'000	Supprimé
942.423.002	Loyer atelier Vernes 1b	-	11'200		11'200	-	
942.423.003	Loyer des vignes	-	1'500		1'500	-	
942.423.004	Fermages de terrains divers	-	11'000		11'600	-600	
942.423.005	Fermage terrain de Planeyse	-	500		500	-	
942.423.050	Loyer immeubles Bâla 8-10	-	66'600		66'600	-	
942.423.051	Loyer immeuble Pacotte 5	-	15'300		-	15'300	Bâtiment vendu
942.423.052	Loyer immeuble Pacotte 23-27	-	180'000		180'000	-	
942.423.053	Loyer immeuble Lac 3	-	47'800		47'800	-	
942.423.054	Loyer immeuble Epancheurs 15	-	17'200		17'200	-	
942.423.056	Loyer maisons des pêcheurs	-	35'300		35'300	-	
942.423.057	Loyer buvette du port	-	41'600		41'600	-	
942.423.058	Loyer capitainerie	-	19'000		19'000	-	
942.423.059	Loyer Domaine de la Sagneule	-	15'700		15'700	-	
942.423.060	Loyer Domaine des Cucheroux	-	6'300		6'300	-	
942.423.061	Loyer autres immeubles	-	100		100	-	
942.423.062	Droits superficie Graviers	-	11'300		11'300	-	
942.423.063	Loyer parking "Le Vanel"	-	54'500		54'500	-	
942.423.070	Locations des jardins	-	600		-	600	Transféré au 942.423.004
942.427.000	Location locaux Longuev. 1	-	117'000		117'000	-	
942.427.005	Loyers imm. Longueville 1	-	161'200		161'200	-	
942.427.010	Chauffage-eau remb locaux Long	-	15'000		15'000	-	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
942.427.020	Loyer immeuble Verger6 - Morel	-	66'400		66'400	-	
942.436.000	Chauffage, remb.locat. Verger	-	11'800		11'800	-	
942.436.003	Cotis. AVS/AC part employé	-	1'000		1'000	-	
942.436.008	Chauff.remb.imm. Longuev. 1	-	19'600		19'600	-	
942.436.009	Conciergerie rbt.imm.Longu1	-	4'700		4'700	-	
942.436.010	Conciergerie rbt locat. Verger	-	2'400		2'400	-	
942.436.050	Part locat. charges imm. Bâla 8-10	-	14'000		14'000	-	
942.436.051	Part locat. charges imm. Pacotte 5	-	9'000		9'000	-	
942.436.053	Part locat. charges imm. Lac 3	-	8'000		8'000	-	
942.436.054	Part locat./coprop. charges "Le Vane	-	1'600		1'600	-	
942.436.055	Part locat. charges imm. Pacotte 23	-	30'000		30'000	-	
942.436.056	Part locat. charges buvette du port	-	500		500	-	
942.436.058	Part locat. charges imm. Epancheurs	-	700		700	-	
942.436.061	Cotis. ass.acc.,part employé	-	-		-	-	
942.439.050	Part coprop. fonds rénov. parking "Le	-	3'000		4'100	-1'100	
942.490.008	Part chauff. Pci Longueville 1	-	4'500		4'500	-	
942.490.009	Part chauff. locaux SI	-	7'000		-	7'000	Supprimé
943	Biens du patrimoine administratif	326'100	390'150	339'350	374'650	51'750	
943.310.000	Annonces pr.appart.et pl.parc	400	-	400		-	
943.312.001	Chauff.éclair. imm. bât. comm.	23'000	-	23'000		-	
943.312.002	Chauffage éclair. imm. Mûriers	18'000	-	18'000		-	
943.312.004	Eau bâtiment communal	3'000	-	3'000		-	
943.312.005	Eau immeuble Mûriers	400	-	400		-	
943.312.006	Eau immeuble voirie	1'500	-	250		-1'250	Location par un tiers
943.312.010	Electricité +eau imm. Haute 25	600	-	600		-	
943.312.011	Chauff.éclairage imm. Haute 25	4'800	-	4'800		-	
943.312.050	Chauff.éclairage Les Graviers	12'000	-	15'000		3'000	Augmentation du chauffage suite regroupement personnel voirie
943.313.000	Matériel et produits nettoyage	8'000	-	11'000		3'000	
943.314.001	Entretien imm. bâtiment comm.	25'000	-	25'000		-	
943.314.002	Entretien immeuble voirie	6'000	-	5'000		-1'000	
943.314.003	Entretien immeuble Mûriers	4'500	-	5'000		500	
943.314.004	Entretien Mûriers anc. école	5'000	-	10'000		5'000	5' adaptation pour locaux P'tit Croqu'
943.314.005	Entretien Citrouille	-	-	12'000		12'000	10' jardin + 2' entretien courant
943.314.006	Entretien immeuble Haute 25	4'000	-	4'000		-	
943.314.050	Entretien maison de commune	3'000	-	3'000		-	
943.314.051	Entretien autres immeubles	2'000	-	2'000		-	
943.314.052	Entretien les Graviers	2'000	-	7'000		5'000	5' aménagement utilisation TP
943.318.000	Assurance immobilière	5'100	-	9'900		4'800	
943.318.001	Assurances diverses	10'600	-	3'700		-6'900	
943.319.050	Frais divers	500	-	500		-	
943.331.000	Amortissements	167'800	-	158'800		-9'000	

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	Commentaires
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
943.390.000	Conciergerie Bâtiment communal	14'200	-	12'300	-	-1'900	
943.390.001	Conciergerie imm. Verger 6	4'700	-	4'700	-	-	
943.427.001	Loyers bâtiment communal H20	-	74'900	-	64'100	10'800	Départ d'un locataire pour extension GSR
943.427.002	Loyer immeuble Mûriers	-	23'700	-	23'700	-	
943.427.003	Loyer crèche La Citrouille	-	84'000	-	84'000	-	
943.427.004	Loyer immeuble voirie	-	12'100	-	12'100	-	
943.427.005	Loyer P'tit Croqu'	-	-	-	43'200	-43'200	Location P'tit Croqu'
943.427.006	Loyers immeuble Haute 25	-	13'400	-	13'400	-	
943.427.007	Loyer locaux voirie Colombier	-	-	-	23'000	-	Nouveau locataire
943.427.030	Taxes d'affichages	-	1'200	-	1'200	-	
943.427.050	Loc. grande salle et locaux collège	-	22'100	-	22'100	-	y.c. Parascol 10'800.-
943.427.051	Loc. de terrains en vignes	-	2'400	-	2'400	-	
943.427.052	Loc. grèves & zone technique	-	5'600	-	5'600	-	
943.427.053	Loc. places et dépôts	-	11'800	-	11'800	-	
943.427.054	Loc. des jardins	-	3'500	-	3'500	-	
943.427.055	Loc. Les Graviers	-	38'800	-	-	38'800	Occupation par les TP et perte de la location par le TCS
943.427.056	Loc. marchés & forains	-	200	-	200	-	
943.427.057	Loyer administration Parascolaire	-	-	-	3'400	-3'400	Transfert personnel administratif à Auvernier (42m2 à 80.-)
943.427.070	Loc. terrain Pierre-à-Sisier	-	900	-	900	-	
943.427.071	Loc. diverses&indemnités	-	250	-	250	-	
943.427.072	Loyer Coup d'Bôl	-	-	-	8'400	-8'400	220 m2 à 80.-=17'6 moins 9'2 subv
943.436.001	Chauff.remb.locat.bât.communal	-	7'000	-	7'000	-	
943.436.004	Chauf.-eau remb. loc. Haute 25	-	2'400	-	2'400	-	
943.436.006	Conciergerie rbt loc.bât.comm.	-	4'500	-	4'500	-	
943.436.007	Chauff.remb.locat.imm.voirie	-	2'200	-	2'200	-	
943.436.011	Cpteurs mach.à laver immeubles	-	900	-	900	-	
943.490.000	Part chauff. admin. bât. comm.	-	9'000	-	9'000	-	
943.490.004	Part chauff. Pci Mûriers	-	1'500	-	1'500	-	
943.490.005	Part chauff. biblioth H.25	-	1'500	-	1'500	-	
943.490.006	Part chauff. pol. feu Mûriers	-	3'000	-	3'000	-	
943.490.060	Prest. réseau électr.- bâtim. com.	-	19'000	-	19'400	-400	
943.490.020	Conciergerie imm. Longuev. 1	-	13'100	-	-	13'100	Supprimé
943.490.050	Part location par P'tit Cro	-	31'200	-	-	31'200	Supprimé
950	Contribution de solidarité pour l'Etat	136'000	-	-	-	-136'000	
950.361.000	Contribution solidarité 2013	136'000	-	-	-	-136'000	Supprimé
	Intérêts passifs nouvelle dette	-	-	-	-	-	
950.480.000	Financement amortissements	-200'000	-	-	-	200'000	
950.480.000	Financement 1 poste de travail	-	200'000	-	200'000	-	
950.480.000	Financement restructuration	-	-	-	-	-	
TOTAL	RESULTAT	39'071'900	37'700'445	38'910'722	37'049'097	490'170	
			1'371'455		1'861'625		

**Charges
&
revenus**

par nature

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13
N3. CHARGES		39'272'200	-	38'910'900	-	-361'300
30 AUTORITES, COMMISSIONS		6'189'800	-	6'639'500	-	449'700
300	Autorités, commissions	324'300	-	462'000	-	137'700
301	Personnel administr. et expl.	4'164'700	-	4'286'000	-	121'300
302	Personnel enseignant	-	-	-	-	-
303	Assurances sociales	654'600	-	683'700	-	29'100
304	Caisse de pensions	887'000	-	979'100	-	92'100
305	Assurances maladie - accidents	99'800	-	116'800	-	17'000
306	Prestations en nature	11'300	-	11'000	-	-300
307	Prestations aux retraités	-	-	-	-	-
308	Personnel temporaire	10'000	-	33'100	-	23'100
309	Autres charges de personnel	38'100	-	67'800	-	29'700
31 Fourn. bureaux, mat. enseign.		6'315'900	-	6'239'100	-	-76'800
310	Fourn. bureaux, mat. enseign.	104'300	-	95'100	-	-9'200
311	Mobilier, machines, véhicules	104'000	-	137'300	-	33'300
312	Eau, énergie, combustibles	2'258'800	-	2'237'900	-	-20'900
313	Autres marchandises	192'800	-	188'700	-	-4'100
314	Prest. tiers p. entr. immeuble	1'448'000	-	1'466'900	-	18'900
315	Prest. tiers p. entr. objets	260'200	-	373'600	-	113'400
316	Locations	63'200	-	70'000	-	6'800
317	Dédommagements	80'600	-	53'000	-	-27'600
318	Honoraires & prest. de service	1'688'100	-	1'516'500	-	-171'600
319	Frais divers	115'900	-	100'100	-	-15'800
32 BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES		1'322'300	-	1'279'100	-	-43'200
321	Dettes à court terme	-	-	-	-	-
322	Dettes à moyen et long termes	1'303'000	-	1'259'100	-	-43'900
329	Autres intérêts passifs	19'300	-	20'000	-	700
33 AMORTISSEMENTS		2'542'800	-	2'327'100	-	-215'700
330	Patrimoine financier	262'300	-	346'700	-	84'400
331	Patrimoine admin. - Amo légaux	2'280'500	-	1'980'400	-	-300'100
332	Patrimoine adm. - Amo complém.	-	-	-	-	-
34 PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA.		21'800	-	20'800	-	-1'000
340	Parts recettes à des communes	21'000	-	20'000	-	-1'000
341	Contributions à des communes	800	-	800	-	-
35 DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.		9'900'700	-	10'341'400	-	440'700
350	Confédération	-	-	-	-	-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13
351	Cantons	653'600	-	634'900	-	-18'700
352	Communes	9'247'100	-	9'706'500	-	459'400
36	SUBVENTIONS ACCORDEES	10'552'600	-	9'944'200	-	-608'400
361	Cantons	8'161'900	-	7'429'400	-	-732'500
362	Communes	450'500	-	461'000	-	10'500
363	Propres établissements	-	-	-	-	-
364	Sociétés d'économie mixte	695'500	-	645'300	-	-50'200
365	Institutions privées	1'221'900	-	1'385'700	-	163'800
366	Personnes physiques	22'800	-	22'800	-	-
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES	526'000	-	529'200	-	3'200
370	Confédération	47'600	-	51'000	-	3'400
371	Cantons	478'000	-	478'000	-	-
375	Institutions privées	400	-	200	-	-200
38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.	305'600	-	261'600	-	-44'000
380	Attrib. aux financements spéc.	305'600	-	261'600	-	-44'000
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'594'700	-	1'328'900	-	-265'800
390	Imputations internes	1'594'700	-	1'328'900	-	-265'800
N4. REVENUS		-200'000	37'700'745	-	37'049'275	19'870
40	IMPOTS	-	22'410'400	-	22'469'900	59'500
400	Impôts s/revenu et fortune	-	21'285'400	-	21'605'000	319'600
401	Impôts s/bénéfice et capital	-	1'055'700	-	800'000	-255'700
406	Imp.s/la propriété & dépense	-	69'300	-	64'900	-4'400
41	PATENTES, CONCESSIONS	-	200	-	200	-
410	Patentes, concessions	-	200	-	200	-
42	REVENUS DES BIENS	-	1'599'200	-	1'646'200	47'000
420	Banques	-	10'500	-	6'000	-4'500
421	Créances	-	191'500	-	202'000	10'500
422	Capitaux patrimoine financier	-	11'600	-	76'700	65'100
423	Immeubles patrimoine financier	-	535'500	-	520'200	-15'300
424	Gains compt s/placem patr fin	-	-	-	-	-
427	Immeubles patrimoine administ.	-	850'100	-	841'300	-8'800
43	CONTRIBUTIONS	-	7'580'700	-	6'970'000	-610'700
430	Contributions de remplacement	-	-	-	-	-
431	Emoluments administratifs	-	99'700	-	99'700	-
433	Ecolages	-	3'800	-	3'800	-

Compte	Désignation	Budget 2013		Budget 2014		Ecart	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	BG14-BG13	
434	Autres redev. utilis.et prest.	-	3'938'500	-	3'337'000	-601'500	
435	Ventes	-	2'364'800	-	2'322'300	-42'500	
436	Dédommagements de tiers	-	1'129'700	-	1'148'600	18'900	
437	Amendes	-	-	-	-	-	
438	Prestat. internes pour invest.	-	-	-	-	-	
439	Autres contributions	-	44'200	-	58'600	14'400	
44	PART A RECETTES SANS AFFECTAT.	-	145'500	-	145'500	-	
440	Part à des recettes fédérales	-	-	-	-	-	
441	Part à des recettes cantonales	-	145'500	-	145'500	-	
45	DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.	-	1'599'500	-	1'779'300	179'800	
450	Confédération	-	3'900	-	3'900	-	
451	Cantons	-	107'000	-	108'000	1'000	
452	Communes	-	1'488'600	-	1'667'400	178'800	
46	SUBVENTIONS ACQUISES	-	1'735'700	-	1'908'100	172'400	
460	Confédération	-	45'200	-	45'200	-	
461	Cantons	-	217'800	-	262'900	45'100	
462	Communes	-	1'472'700	-	1'600'000	127'300	
469	Autres subventions	-	-	-	-	-	
47	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	-	527'000	-	529'000	2'000	
470	Confédération	-	49'000	-	51'000	2'000	
474	Particuliers	-	478'000	-	478'000	-	
48	PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.	-200'000	507'845	-	272'175	435'670	
480	Prélèv. sur financements spéc.	-200'000	507'845	-	272'175	435'670	
49	IMPUTATIONS INTERNES	-	1'594'700	-	1'328'900	-265'800	
490	Imputations internes	-	1'594'700	-	1'328'900	-265'800	
499	Financement Milvignes	-	-	-	-	-	
RESULTAT 3 - 4			39'072'200	37'700'745	38'910'900	37'049'275	490170
NET				1'371'455		1'861'625	

Plan
des nouveaux
investissements

Lieu	Genre de travaux	Chapitre comptable	Voté	Invest. brut	Subvent. / particip.	Dépenses jusqu'au 31.12.13	Invest. net	2014	2015	2016 et plus	Solde	
Travaux publics - SI												
C	Step - Lac	Dédoublement exutoire (PGEE)	710/711	-	500	-100	400			400	0	
C	Route Arsenal	Eau usée & claire (PGEE - Mesure no 2)	710/711	-	500	-100	400		500	-100	0	
C	Rue Basse	PGEE	710/711	-	350	-70	280			280	0	
C	Rue de la Colline	PGEE	710/711	-	750	-150	600			600	0	
C	Rue du Château	PGEE + Chaussée	710/711 + 620	-	300	-30	270			270	0	
C	Rue Basse, supérieure	PGEE + Chaussée	710/711 + 620	-	350	-30	320			320	0	
C	STAP Camping	Changement pompes	710	-	41		41	21	20		0	
C	Crêt-Mouchet	Réparation candélabres + Ele + EP étape 1	620/860	-	138		138	138			0	
C	Crêt-Mouchet	Réparation candélabres + Ele + EP étape 2	620/860	-	101		101			101	0	
C	Cescole	Réparation éclairage	620	-	20		20		20		0	
C	Unimog	Remplacement véhicule	620	-	150		150	150			0	
B	Gare/PN CFF Nord	Remplacement conduite eau usée	710	-	120		120			120	0	
B	Gare/PN CFF Nord	Eau claire - Séparatif	711	-	165		165			165	0	
B	Carrefour Vadec	Réseau eau usée (déversoir)	710	2013	58		58	58			0	
B	Rue Temple	PGEE	710/711	-	150		150			150	0	
B	Rue Peupliers	Eau claire - Séparatif	711	2008	110		110			110	0	
B	Rue Prairie	Michaud (réseau électricité)	860	2010	37		37		20	17	0	
B	Pont CFF (Bois Coinchiez)	Elargissement pour piéton	620	-	50	0	50		50		0	
B	Pont CFF (Bois Coinchiez)	Remplacement par CFF	620	-	200	0	200		200		0	
B	Rue Vy d'Etraz	Aménagement piétonnier	620	-	50	0	50			50	0	
B	Rue Prairie	Michaud (éclairage public)	620	2010	6		6		6		0	
B	Rue Vy d'Etraz	Réfection tapis routier	620	2001	94		94		94		0	
B	Rue Sous-le-Pré	Lotissement Meier	710/711/860	-	240		240		240		0	
B	Chasselas / Chapons Marion	Sentier piétons	620	2008	95		95			95	0	
	Milvignes	Acquisition d'une épaveuse	620	-	20		20	20			0	
	Milvignes	Lampes au mercure	620	-	0		0		?		0	
	Milvignes (Auviernier+Bôle)	Remplacement compteurs électriques	860	-	140		140	140			0	
B	Goutte d'Or	Fin bouclage EP et électricité (avec Viteos)	620/860	-	103		103	103			0	
B	Temple	Aménagement de route y.c. PGEE+EP+Ele	0	-	0		0		?	?	0	
B	Mur propriété Chanet 24	Création contrefort	620	-	0		0	?			0	
B	Liaison Longchamps-Goutte d'Or	Assainissement eaux usées	710	-	67		67	67			0	
B	Cimetière	Réfection des murs	620	-	0		0	?			0	
A	Parking Fontenettes	Barrière	620	-	101		101	101			0	
A	Ch. des Tires	Réfection	620	-	140		140		140		0	
B	Village - Déchets	Containers enterrés (15)	720	2012	200		200	200			0	
					5'346	-480	0	4'866	998	1'290	2'578	0

Réseau d'eau potable

C	Rue de la Colline	Bouclage, pose conduite DN 100 mm	700	-	30		30			30	0
C	Rue de la Colline	Assainis. conduite obsolète DN 80 mm	700	-	50		50			50	0
C	Rue du Loclat	Remplacement conduite DN 100 mm	700	-	150		150			150	0
C	Liaison Chanet-pont CFF-Prise Roulet	Pose nouvelle conduite DN 160 mm en collaboration avec VADEC pour assurer la défense incendie	700	-	90		90		90		0
C	Rue de l'Etang	Bouclage, pose conduite DN 100 mm	700	-	45		45		45		0
C	Perreuses - sud Vernes	Remplacer par conduite DN 160 mm	700	-	170		170			170	0
C	Rue du Collège - Sentier	Pose nouvelle conduite de DN 100 mm	700	-	80		80			80	0
C	Rue des Coteaux	Remplacement par conduite DN 100 mm	700	-	65		65			65	0

Lieu	Genre de travaux	Chapitre comptable	Voté	Invest. brut	Subvent. / particip.	Dépenses jusqu'au 31.12.13	Invest. net	2014	2015	2016 et plus	Solde
C Nord Ruaux - sud Rosy	Remplacer conduite 2" par DN 100 mm	700	-	45			45			45	0
C Automatisation réseau	Renouvellement informatique	700	-	100			100		100		0
C Station de pompage interc.	Etanchéité toiture (estimation sommaire)	700	-	30			30	30			0
C Rue du Château		700	-	80			80			80	0
C Rue Basse, supérieure	Remplacement conduite	700	-	90			90			90	0
C Système de chloration et traitement UV		700	-	100			100			100	0
C Chanet/Cottendart	Conduite	700	2011	97			97		97		0
C Bregot	Sécurisation captage	700	-				0	?			0
C Plaine d'Areuse captage	Surveillance électronique	700	-				0	?			0
B Rues Verger/Croix	Bouclage eau potable	700	-	300			300		150	150	0
B Rue du Lac	Réseau eau potable	700	-	300			300			300	0
A Réservoir Auvernier	Mise en conformité	700	-	200			200		200		0
A Route des Clos	Réfection - Réseau d'eau	700	-	150			150			150	0
A Secteur Fleurette	Déplacement canalisation	700	2012	50			50	50			0
				2'222	0	0	2'222	80	682	1'460	0

Bâtiments

C Collège des Vernes	Aménagements extérieurs	210	-	30			30			30	0
C Collège des Vernes	Façades	210	-	200			200			200	0
C Bâtiment Mûriers 2	Réfection enveloppe bâtiment	210	-	600			600			600	0
C Bâtiment Mûriers 2	Transf. et isolation instal. chauffage	210	-	50			50	50			0
C Halle de gym Vernes	Réfection toiture	210	-	40			40	40			0
A Bâla	Immeubles des Missions	942	2012	5'600	500	5'600	2'550	2'550			0
A Bâla 8	Transformation et création de 2 appartements	942	-	700	-85		615	615			0
A Local Scouts	Réfection	340	-	20			20		20		0
B Temple	Rénovation 2	390	-	400			400			400	0
B Champ-Rond	Assainissement bâtiment (étude)	340	-	20			20			20	0
B Champ-Rond	Assainissement bâtiment	340	-	400			400			400	0
				8'060	-85	500	7'975	3'255	2'570	1'650	85

Divers

A Port	Travaux pontons no 2	343	-	120			120	120			0
A Port	Débarcadère	343	-	92			92	92			0
B Terrain foot	Terrain synthétique	340	-				0	?			0
Projets agglomération	Abris vélos	650	-				0	?	?		0
				212	0	0	212	212	0	0	0

15'840	-565	500	15'275	4'545	4'542	5'688	85
---------------	------	-----	---------------	-------	-------	-------	-----------

Patrimoine administratif :

1'380

