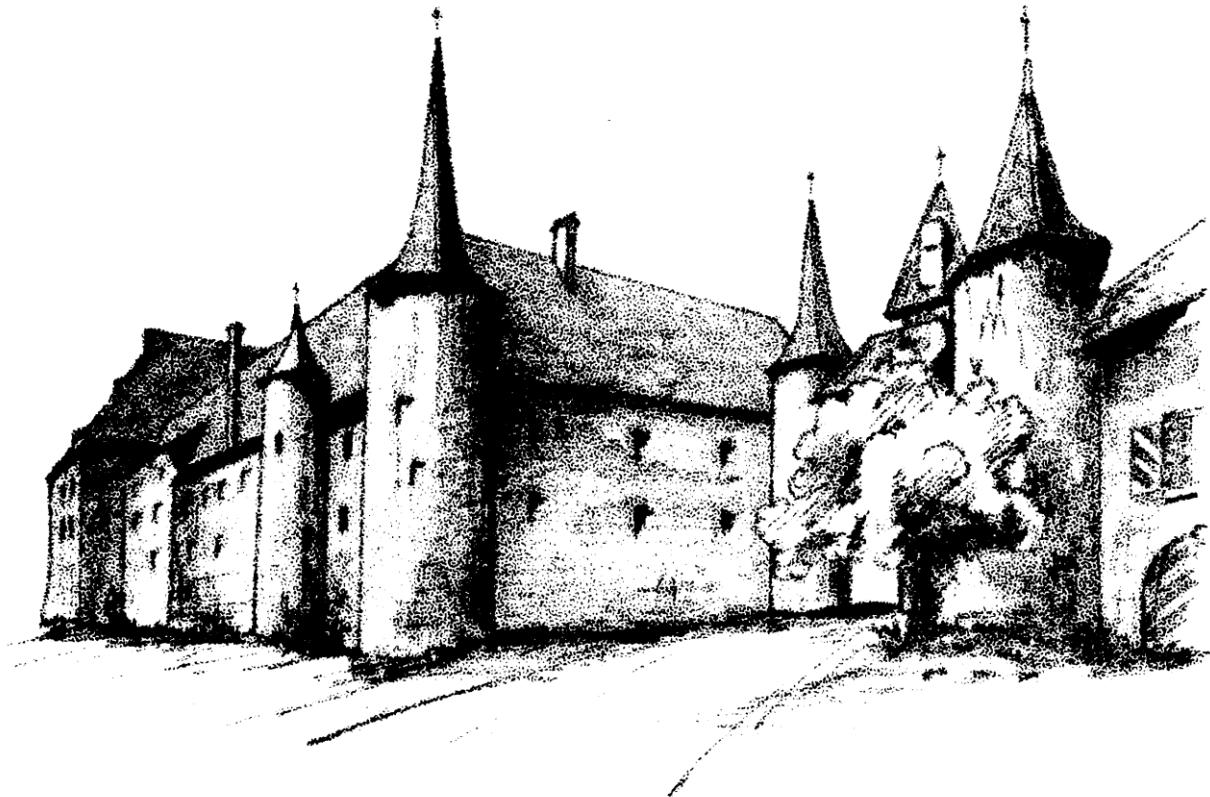




COMMUNE DE COLOMBIER

# RAPPORT & COMPTES

## pour l'exercice 2012



# RAPPORT COMPTES 2012

	Pages
<b>Synthèse financière</b>	2
<b>Situation économique</b>	3
Confédération	3
Etat de Neuchâtel	3
Colombier	3
<b>Partage des charges</b>	4
Répercussions pour Colombier	4
 <b>Commune de Colombier</b>	
<b>Charges</b>	5
Traitements & refacturations externes	5
Intérêts passifs	5
Amortissements	6
<b>Recettes fiscales</b>	7
Impôts	7
<b>Investissements</b>	8
<b>Bilan</b>	9
Evolution de la fortune, de la dette et des réserves causales	9
<b>Compte administratif</b>	10
Clôture	10
<b>Arrêté</b>	11
<b>Site Internet</b>	12
 <b>Comptes détaillés de fonctionnement</b>	
Table des matières	
Résultats par chapitre	0
Détails des charges & revenus avec commentaires par compte	1-30
Charges & revenus par nature	1-4
Bilan :    actif	1-4
passif	5-7

Madame la présidente, Mesdames et Messieurs,

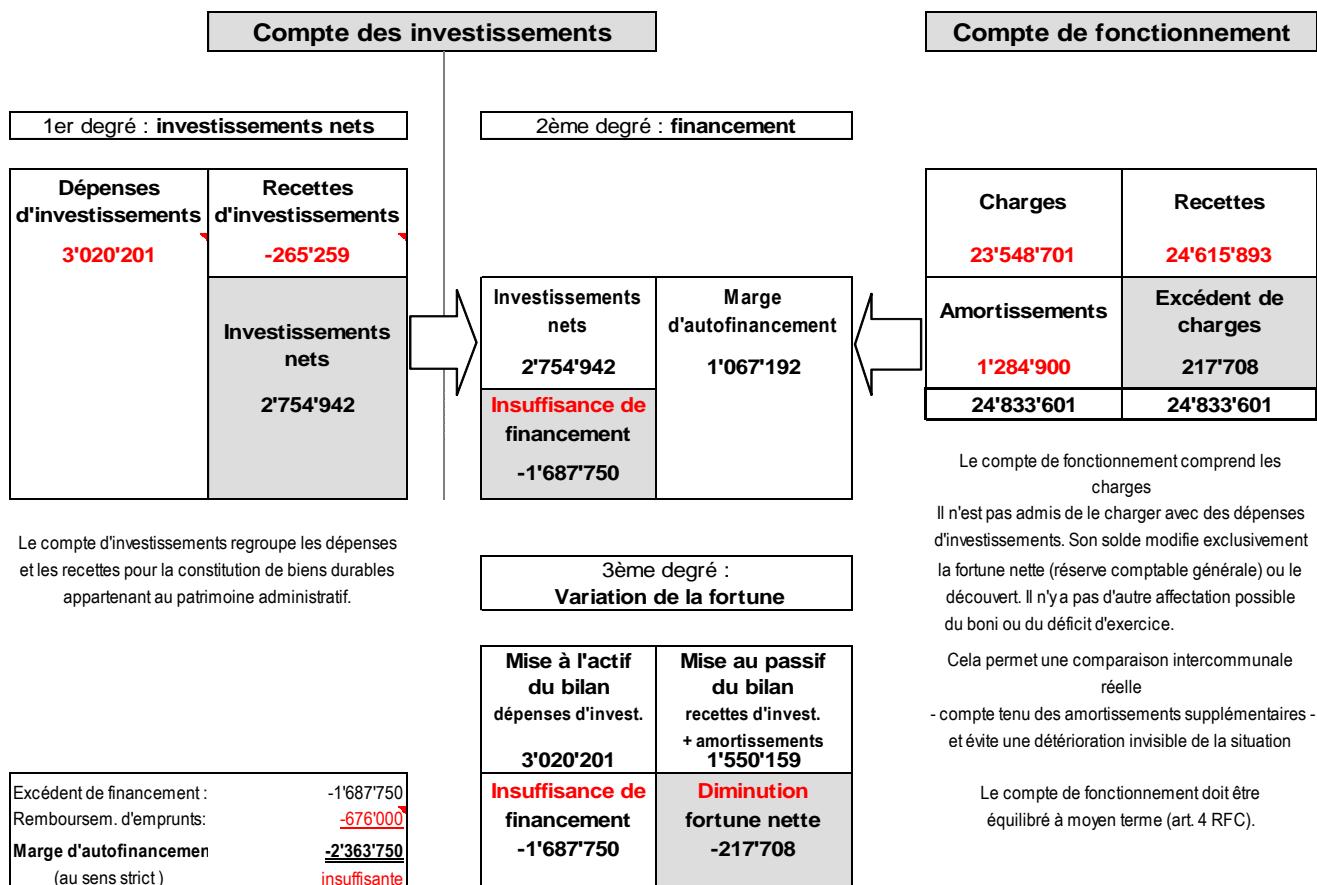
*Conformément à l'article 3.1 de la Convention de fusion signée par les Conseil généraux des communes d'Auvernier, Bôle et Colombier, les boulements des comptes 2012 des anciennes communes sont effectués par la nouvelle commune. Ces comptes sont adoptés par le Conseil général de la nouvelle commune.*

**L'exercice 2012 termine avec un excédent de charges de Fr. 217'707.97, soit Fr. 1,4 million de moins qu'au déficit du budget 2012.** Ce résultat tient compte de la recette de Fr. 849'392.-, non budgété, reçu du fonds de répartition des personnes morales ainsi que d'une recette non budgété de Fr. 387'416, due à l'augmentation rétroactive de 5 points du coefficient d'impôts.

Après transfert à la fortune de l'excédent de charges de l'exercice 2012, la fortune s'élève à 2,1 millions contre 2,3 millions aux comptes 2011.

	Comptes 2008	Comptes 2009	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012
Résultat avant amort. compl.	-187'083	6'631	821'275	1'950'113	1'649'173	<b>217'708</b>
Amort. complémentaires	139'671	-		-	-	-
<b>+ charges / - boni</b>	<b>-47'412</b>	<b>6'631</b>	<b>821'275</b>	<b>1'950'113</b>	<b>1'649'173</b>	<b>217'708</b>

## 1. SYNTHÈSE FINANCIÈRE



## 2. SITUATION ECONOMIQUE GENERALE

### 2.1 CONFEDERATION

(Source : rapport département fédéral des finances)

Berne, 13.02.2013 – **Comptes de la Confédération : excédent de revenus de 1,3 milliard**

La Confédération clôture l'exercice comptable 2012 avec un excédent de 1,3 milliard, alors qu'il était prévu de présenter des comptes équilibrés. Le bas niveau des dépenses d'intérêts a permis cette amélioration malgré la diminution des recettes. Dans ses directives budgétaires, le Conseil fédéral a communiqué ses décisions préliminaires concernant le budget 2014 et le plan financier 2015-2017. La première actualisation du plan financier prévoit des excédents structurels pour les trois années à venir.

### 2.2 ETAT DE NEUCHÂTEL

(Source : communiqué du Conseil d'Etat)

Neuchâtel, le 21 février 2012 - **Comptes de l'Etat 2012 : excédent de revenus de 0.1 million**

Le compte de fonctionnement 2012 boucle avec un léger excédent de revenus de 96.000 francs, en amélioration de 17,4 millions de francs par rapport au budget. Ce résultat total est calculé après les opérations de clôture qui représentent une charge nette de 13 millions dont certaines sont soumises à approbation du Grand Conseil. Les investissements nets se montent à 58,1 millions et sont proches de l'enveloppe allouée au budget de 60,5 millions.

### 2.3 COLOMBIER

Le **compte de fonctionnement** présente un excédent de charges de Fr. **217'707.97**, soit une amélioration de **1,4** million par rapport au budget 2012.

L'amélioration de 1,1 million du chapitre 90 Impôts, augmentée par la diminution des charges dans différents chapitres, est la principale cause de ce résultat.

Les dépenses nettes du **compte des investissements** sont de **2,3** millions inférieures au budget 2012. La différence est due principalement à l'anticipation de l'acquisition de la Citrouille en 2011 pour 1,2 million et aux dépenses à cheval entre 2012 et 2013 pour l'Av. de la Gare.

**La marge d'autofinancement** est positive de **1,1** million mais ne couvre pas les investissements nets de **2,8** millions.

**L'insuffisance de financement** qui s'élève à **1,7** million diminué des remboursements d'emprunts de **0,7** million donne une marge d'autofinancement, au sens strict, négative de **2,4** millions.

### 3. PARTAGE DES CHARGES

#### Dépenses partagées de l'Etat

		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>/ habitant 5549</b>
200	Harmos 1 à 2	379'744	383'350	376'164	-3'580	-7'186	68
210	Harmos 3 à 7	2'709'110	2'723'930	2'593'248	-115'862	-130'682	467
211	Harmos 8 à 11	2'884'352	3'107'200	2'890'824	6'472	-216'376	521
213	Ecole supérieures	4'500	4'500	6'750	2'250	2'250	1
220	Ecole spécialisées	33'644	40'600	53'139	19'495	12'539	10
23	Formation professionnelle	-	2'800	2'809	2'809	9	1
		<b>6'011'350</b>	<b>6'262'380</b>	<b>5'922'933</b>	<b>-88'417</b>	<b>-339'447</b>	<b>1'067</b>
<b>Santé, social, transport</b>		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>par habitant</b>
530.361.000	Remise de cotisations AVS		21'400	0	-	-21'400	0
582.361.000	Part aux mesures de crise cantonales	330'541	375'800	312'509	-18'033	-63'291	56
583.352.000	Part au Guichet Social Régional Littoral Ouest	220'606	237'800	250'048	29'442	12'248	45
583.361.000	Part à l'action sociale cantonale	1'438'630	1'597'700	1'471'444	32'813	-126'256	265
583.361.010	Part au programme d'insertion cantonal	34'096	53'600	37'498	3'402	-16'102	7
589.361.000	Allocations familiales personnes sans activité	42'220	25'800	38'086	-4'135	12'286	7
650.364.010	Part à déficit Transports publics	368'092	410'600	362'164	-5'927	-48'436	65
650.364.020	Part à prolongation ligne 10	187'034	188'100	195'114	8'080	7'014	35
		<b>2'621'220</b>	<b>2'910'800</b>	<b>2'666'863</b>	<b>45'642</b>	<b>-243'937</b>	<b>481</b>
							0
<b>Péréquation financière + contribution</b>		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>par habitant</b>
922.361.000	Contribution versée à la péréquation	2'554'337	2'229'000	2'350'300	-204'037	121'300	424
950.361.000	Contribution extraordinaire	0	0	0	-	-	-
<b>Participat. à des Syndicats, SA et Fondat.</b>		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>par habitant</b>
101.352.000	Etat civil de district	32'585	36'100	30'780	-1'805	-5'320	6
141.352.000	Participation aux centres de secours	64'464	68'400	62'924	-1'540	-5'476	11
141.352.010	Participation SIS chimique	31'282	31'300	30'862	-420	-438	6
160.351.000	Contribution au fonds cantonal PC	78'204	78'200	84'196	5'992	5'996	15
300.318.000	Bibliobus	43'062	43'100	42'485	-578	-615	8
303.362.000	Part exploit.Syndicat théâtre régional NE	118'199	120'800	117'522	-678	-3'278	21
340.362.000	Part exploit.Syndicat anneau athlétisme	59'460	53'400	52'200	-7'260	-1'200	9
340.362.001	Part exploit.Syndicat patinoires du littoral	116'602	114'300	111'355	-5'247	-2'945	20
490.318.000	Part frais ambulance intercommunale	156'459	162'100	142'726	-13'733	-19'374	26
541.365.010	Part à déficit Noctambus	3'500	4'670	4'813	1'313	143	1
710.352.000	Part aux frais Syndicat Step	434'690	462'400	462'532	27'842	132	83
791.361.000	RUN	14'065	14'100	13'778	-288	-323	2
791.361.010	COMUL	5'586	5'600	5'511	-75	-89	1
		<b>1'158'157</b>	<b>1'194'470</b>	<b>1'161'681</b>	<b>3'523</b>	<b>-32'789</b>	<b>209</b>
<b>Quote-parts aux recettes de l'Etat</b>		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>par habitant</b>
932.441.000	Part à patentes vente d'alcool	-11'676	-11'000	-10'745	931	255	-2
933.441.000	Part taxes s/appareils automatiques	-540	-600	-853	-313	-253	0
		<b>-12'216</b>	<b>-11'600</b>	<b>-11'598</b>	<b>619</b>	<b>2</b>	<b>-2</b>
<b>Dépenses partagées de l'Etat</b>		<b>COMPTEs 2011</b>	<b>BUDGET 2012</b>	<b>COMPTEs 2012</b>	<b>Variation C12/C11</b>	<b>Variation C12/B12</b>	<b>par habitant</b>
Contribution péréquation + extraordinaire		8'632'571	9'173'180	8'589'795	-42'775	-583'385	1'548
Participat. à des Syndicats, SA, Fondations		2'554'337	2'229'000	2'350'300	-204'037	121'300	424
		1'158'157	1'194'470	1'161'681	3'523	-32'789	209
		<b>12'345'065</b>	<b>12'596'650</b>	<b>12'101'776</b>	<b>-243'289</b>	<b>-494'874</b>	<b>2'181</b>
Quote-parts aux recettes de l'Etat		-12'216	-11'600	-11'598	619	2	-2
<b>TOTAL DES DÉPENSES PARTAGÉES</b>		<b>12'332'849</b>	<b>12'585'050</b>	<b>12'090'179</b>	<b>-242'670</b>	<b>-494'871</b>	<b>2'179</b>
<b>Compte de fonctionnement</b>		<b>25'166'005</b>	<b>25'289'401</b>	<b>24'833'601</b>	<b>-332'404</b>	<b>-455'800</b>	<b>4'475</b>
<b>Compétence communale</b>		<b>12'833'157</b>	<b>12'704'351</b>	<b>12'743'423</b>	<b>-89'734</b>	<b>39'071</b>	<b>2'297</b>
<b>Compétence communale y.c. 200+210</b>		<b>51%</b>	<b>50%</b>	<b>51%</b>			
		<b>15'922'010</b>	<b>15'811'631</b>	<b>15'712'834</b>	<b>-209'176</b>	<b>-98'797</b>	<b>2'832</b>
		<b>63%</b>	<b>63%</b>	<b>63%</b>			

## 4. CHARGES

### 4.1.1 Traitements

Les traitements de la fonction publique sont définis en fonction d'un indice des prix à la consommation (IPC) de 101.1 points (base 2001), auquel se rajoute chaque année une compensation du renchérissement et une revalorisation.

L'allocation de renchérissement 2012 passe de 8.90% à 9.30% (+0.37%) par rapport à la base 2001, conformément à la progression annuelle de l'IPC entre mai 2010 et mai 2011.

Une retenue obligatoire grève les traitements de la fonction publique depuis 2007. Cette retenue a été réduite et est passée de 1.11% à 0.56% en 2012.

Les échelons automatiques 2012 ont été octroyés sur l'ensemble de l'échelle des traitements, sans blocage du 4ème quart (échelons 25 à 38).

### 4.1.2 Refacturations externes

La Commune de Colombier a la responsabilité de la gestion :

- des finances et de l'administration de la Station d'épuration de la Saunerie (STEP)  
Auvernier, Bôle, Boudry, Corcelles-Cormondrèche, Cortaillod, Peseux, Colombier, Rochefort, Montmollin
- des finances et de l'administration du corps des sapeurs-pompiers de Bôle-Colombier
- du Guichet Social Régional Littoral Ouest (onze communes)  
Auvernier, Bevaix, Bôle, Boudry, Colombier, Cortaillod, Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges, Vaumarcus
- du nettoyage des rues de Bôle, des cours du CPMB et de Cescole par notre personnel et avec notre balayeuse

### 4.3 Intérêts passifs

Comme cela doit se pratiquer dans toutes les communes (directives du Service des Communes), les intérêts passifs ont été totalement répartis dans les comptes concernés, proportionnellement à la valeur résiduelle des comptes au bilan.

Le taux moyen de la dette est de 2,83% aux comptes 2012 contre 2,81% aux comptes 2011.

Bilan	Intérêts passifs	Taux	Prêteurs	Durée années	Echéances	Solde	Intérêts	Rembours.	Solde	Echus	
B221.940.102	940.322.021	2.12%	SUVA Lucerne	2005	2012	reconduit	1'334'000		28'280.80	2012	
B221.940.104	940.322.038	2.12%	SUVA Lucerne	2005	2012	reconduit	1'300'000		27'560.00	2'634'000	
B221.940.701	940.322.044	3.12%	Vaudoise Assurances	2004	2013	17.05	3'000'000		93'600.00	2013	
B221.940.705	940.322.048	2.29%	La Poste Suisse PostFinance	2005	2013	trimestriel	2'031'250		46'633.70	4'956'250	
B221.940.702	940.322.045	3.26%	KommunalKredit	2004	2014	17.05	5'000'000		163'000.00	5'000'000	
B221.940.703	940.322.046	2.59%	Vaudoise Assurances	2005	2015	16.02	2'000'000		51'800.00	2015	
B221.940.704	940.322.047	2.60%	Bayerische Landesbank	2005	2015	28.04	5'000'000		130'722.22	7'000'000	
B221.940.706	940.322.049	3.06%	UBS	2007	2017	trimestriel	2'012'500		59'681.70	2017	
B221.940.707	940.322.050	3.105%	Bayerische Landesbank	2007	2017	28.09	4'000'000		124'200.00	4'762'500	
B221.940.708	940.322.051	3.39%	La Poste Suisse PostFinance	2008	2018		910'000		30'849.00	130'000	
B221.940.709	940.322.052	2.475%	UBS	2009	2019	trimestriel	1'768'000		41'691.70	221'000	
B221.940.710	940.322.053	1.42%	SUVA Lucerne	2012	2022	30.3	0		4'000.00	4'000'000	
							28'355'750		802'019.12	676'000	31'679'750

Intérêt moyen C12 :	2.83%
---------------------	-------

Intérêt moyen C11 :	2.81%
Intérêt moyen BG12 :	2.83%

#### 4.4 Amortissements

Comptes	Désignation	Comptes bilan	Bilan au 31.12.11	Taux	Amort. légal	Remarques
021.331.000	Amort. s/ Étude de fusion ABC	B149.021.000	29'171.15	10.0%	3'000	
140.331.001	Amort. s/ hangar Mûriers	B143.140.000	147'950.00	2.0%	6'900	
160.331.001	Amort. s/ protection civile Longueville1	B143.160.001	413'636.45	2.0%	12'200	
210.331.000	Amort. s/ collège Vernes	B143.210.000	579'480.20	2.0%	20'000	
210.331.002	Amort. s/ halle gymnastique Vernes	B143.210.004	375'154.00	2.0%	18'000	
210.331.012	Amort. s/nouveau collège+halle gym Mû	B143.210.012	6'262'406.95	4.0%	377'300	
210.331.149	Amort. s/ participation 100ème	B149.210.000	9'832.15	20.0%	4'900	
302.331.000	Amort. s/ transformation Grande salle	B143.302.000	3'538'452.85	5.0%	197'000	
303.331.000	Amort. s/ actions Immob. Théâtre	B154.301.000	212'800.00	2.0%	5'600	
340.331.000	Amort. s/ participation Beach-volley	B141.340.000	12'735.35	10.0%	1'800	
340.331.001	Amort. s/ participation Skatepark	B141.340.00?		10.0%		
340.331.003	Amort. s/ actions Patinoires Littoral	B154.302.000	218'600.00	2.0%	5'800	
341.331.000	Amort. s/ Stade des Chézards	B143.340.000	1'305'307.00	5.0%	102'900	
390.331.000	Amort. s/ Temple	B143.390.000	248'142.55	2.0%	10'000	
390.331.001	Amort. s/ Temple chauffage	B143.390.000	51'927.05	5.0%	3'500	
390.331.002	Amort. s/ Temple isolation toiture	B143.390.000	29'670.45	5.0%	1'600	
620.331.000	Amort. s/ routes-places	B141.620.000	0.00	10.0%		
620.331.050	Amort. s/ Av. Gare : solde	B141.620.000	-319'838.45	2.5%	0	
620.331.010	Amort. s/ trottoirs	B141.620.010	261'864.60	5.0%	20'700	
620.331.020	Amort. s/parking	B141.621.000	194'581.10	5.0%	13'900	
620.331.030	Amort. s/ éclairage public ch. Perreuses	B141.620.030	56'234.35	5.0%	2'800	
620.331.060	Amort. s/ Unimog	B146.620.000	154'437.95	10.0%	18'600	
620.331.061	Amort. s/ mini-tracteur	B146.620.011	65'613.50	10.0%	7'300	
650.331.000	Amort. s/barrières TN	B141.650.000	17'200.00	5.0%	3'100	
700.331.000	Amort. s/ réservoirs	B141.700.001	1'507'716.65	2.5%	43'300	
700.331.001	Amort. s/ réseau d'eau	B141.700.000	1'385'183.30	5.0%	129'100	
700.331.001	Amort. s/ réseau d'eau	B146.100.000	32'307.50	20.0%	6'500	
700.331.003	Amort. s/ stat. pomp. g. civil	B141.700.002	298'031.40	2.5%	10'800	
700.331.004	Amort. s/ stat. pomp. inst. pomp.	B141.700.003	65'424.05	5.0%	20'700	
710.331.000	Amort. s/ canalisations	B141.710.000	822'448.35	2.5%	20'600	
711.331.000	Amort. s/ évacuation des eaux claires	B141.711.000	1'954'308.15	2.5%	67'900	
740.331.000	Amort. s/ désaffectaton 2 parcelles cime	B143.740.010	205'080.65	3.0%	6'200	
	Amort. s/ actions Groupe E SA 800	B154.860.000	32'000.00		P.M.	
942	Amort. s/ villa Sentier 17	B123.942.001	46'000.00		0	EC 221'000
942	Amort. s/ atelier Vernes	B123.942.002	60'000.00		0	EC 67'000
942	Amort. s/ bureau-atelier Longueville 1	B123.942.003	1'496'118.75		0	EC 1980'625
942	Amort. s/ locatif Longueville 1	B123.942.004	1'853'696.70		0	EC 2'578'375
942	Amort. s/ immeuble Verger 6	B123.942.000	767'803.50		0	EC 690'000
943.331.001	Amort. s/ bâtiment communal Haute 20	B143.020.000	767'579.85	2.0%	48'600	
943.331.002	Amort. s/ immeuble dépôt voirie	B143.620.000	216'200.00	2.0%	8'600	
943.331.003	Amort. s/ La Citrouille	B143.543.000	1'115'000.00	4.0%	44'600	
943.331.004	Amort. s/ réfection logement Mûriers	B143.943.008	100'906.55	5.0%	7'500	
943.331.007	Amort. s/ Mûriers 2 : P'tit Croqu'	B143.210.002	28'061.00	5.0%	2'400	
943.331.020	Amort. s/ réfection locaux H20 GSR	B143.943.020	147'327.50	10.0%	16'400	
943.331.006	Amort. s/ réfect. imm. Haute 25	B143.943.001	350'253.95	2.0%	9'200	
943.331.008	Amort. s/ réfection place parc H20	B143.943.007	77'463.95	5.0%	5'600	
<b>TOTAUX</b>			<b>27'194'271.00</b>		<b>1'284'900</b>	

## 5. RECETTES FISCALES

**Postes les plus importants détaillés ci-dessous :**

### 5.1.1 Impôts personnes physiques

	Comptes 2009	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. C12/C11	%	Diff. C12/B12	%
Impôt s/revenu pers. physiques	11'625'229	10'970'475	10'716'406	11'240'000	11'627'416	911'010	109	387'416	103
Impôt s/fortune pers. physiques	919'475	1'085'088	930'182	1'090'000	991'598	61'416	107	-98'402	91
<b>Total</b>	<b>12'544'704</b>	<b>12'055'563</b>	<b>11'646'587</b>	<b>12'330'000</b>	<b>12'619'014</b>	<b>972'426</b>	<b>108</b>	<b>289'014</b>	<b>102</b>

Amélioration de 0,3 million pour l'impôt des personnes physiques par rapport au budget 2012.

Par rapport aux comptes 2011 nous constatons une augmentation de 0,6 million suite à l'augmentation du coefficient de 60 à 65 pour laquelle nous espérions une augmentation de 1 million.

### 5.1.2 Masse imposable personnes physiques

REVENUS	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Masse imposable</b>	<b>162'613'041</b>	<b>170'998'980</b>	<b>177'965'529</b>	<b>185'217'798</b>	<b>183'169'462</b>	<b>180'712'340</b>	<b>182'144'198</b>
Ecart		8'385'939	6'966'549	7'252'269	-2'048'336	-2'457'122	1'431'858
FORTUNE	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Masse imposable</b>	<b>544'461'797</b>	<b>572'743'292</b>	<b>586'645'636</b>	<b>555'021'928</b>	<b>568'676'903</b>	<b>532'942'739</b>	<b>520'887'897</b>
Ecart		28'281'495	13'902'344	-31'623'708	13'654'975	-35'734'164	-12'054'842

Après une diminution de 2,5 millions de la progression en 2011 de la masse imposable, nous constatons également une progression de 1,4 millions en 2012 pour les revenus et une diminution de 12 millions pour la fortune par rapport à 2011.

L'effet de levier (différence entre les comptes payés et l'impôt réellement dû) se fait encore sentir, en particulier pour les « gros contribuables ».

### 5.2 Impôts personnes morales

	Comptes 2009	Comptes 2010	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012	Diff. C12/C11	%	Diff. C12/B12	%
Impôt s/bénéfice pers. morales	805'712	743'783	369'474	536'300	382'526	13'052	104	-153'774	71
Impôt s/capital pers. morales	179'724	210'169	100'592	100'000	91'559	-9'034	91	-8'441	92
Reçu du fond répartition PM			265'766	-	849'393	583'627	320	849'393	-
<b>Total</b>	<b>985'436</b>	<b>953'952</b>	<b>735'832</b>	<b>636'300</b>	<b>1'323'477</b>	<b>587'645</b>	<b>180</b>	<b>687'177</b>	<b>208</b>

Détérioration de 0,2 million pour l'impôt des personnes morales par rapport au budget 2012.

Par rapport aux comptes 2011 nous constatons une stabilité.

Très difficile de prévoir l'évolution de l'impôt s/bénéfice (voir l'évolution de 2009 à 2012).

## **6. INVESTISSEMENTS**

## 7. BILAN

### 7.1 Déficit de l'exercice 2012

L'excédent de charges de l'exercice 2012 de Fr. **217'707.97** a été prélevé sur la fortune nette, rubrique B290.900.001.

### 7.2 Fortune nette (B290.900.001)

La fortune nette qui était de Fr. 2'338'416.67 au bilan au 31.12.2011 a été diminuée notamment de la perte de l'exercice 2012.

**La fortune nette au bilan au 31.12.2012 se monte à Fr. **2'120'708.70****

La fortune nette est représentée par les biens communaux qui font partie du patrimoine administratif (terrains bâtis et non bâtis, ouvrages de génie civil, forêts, mobilier, machines, véhicules) qui ne sont pas aliénables.

*Seuls pourraient être réalisés financièrement les biens du patrimoine financier suivants : Immeuble et ateliers Longueville 1, Atelier Vernes 1b, champs, vergers, vignes (rubriques B123.802.000 à B123.942.002). Des actions et parts sociales (rubriques B121) pourraient aussi être vendues.*

### 7.3 Emprunts

Dette consolidée au 31.12.2011	Fr. 28'355'750.-
Emprunts	Fr. 4'000'000.-
Amortissements sur emprunts	Fr. --
Remboursements sur emprunts	Fr. -676'000.-
<b>Total de la dette consolidée au 31.12.2012</b>	<b>Fr. 31'679'750.-</b>

Soit une augmentation de nos emprunts de	Fr. 3'324'000.-
--	-----------------

### 7.4 Réserves sur taxes causales (eau, épuration, déchets)

Il n'y a pas de limite ou de principe pour déterminer le montant maximal d'une réserve sur les taxes causales. Mais en cas de déficit et si la réserve est insuffisante, le déficit doit être amorti sur 5 ans en augmentant le tarif.

Une réserve sur taxes causales (suite à des bénéfices) ne peut pas être prélevée pour un crédit d'investissement, contrairement aux taxes d'équipements, à l'exception de la taxe d'épuration.

B280.700.000 Réserve eau	Fr. 626'481.42
B280.710.000 Réserve épuration	Fr. 199'966.91
B180.720.000 <u>Découvert</u> déchets	Fr. 116'971.37

### 7.5 Réserves fusion Milvignes B280.021.000

Concerne les dépenses spécifiques à la mise en place de la nouvelle commune de Milvignes qui seront financés par la subvention de l'aide à la fusion versé par l'Etat dès 2013 en trois anuitées

## 8. CLÔTURE DU COMPTE ADMINISTRATIF

<b><u>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</u></b>	<b>CHARGES</b>	<b>REVENUS</b>
<b>TOTAL DES CHARGES (sans 331,332,333)</b>	<b>23'548'701.09</b>	
<b>AMORTISSEMENTS (331, 332,333)</b>	<b>1'284'900.00</b>	
<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>24'615'893.12</b>
<b>EXCEDENT DE CHARGES</b>		<b>217'707.97</b>
<b><u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u></b>	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES</b>	<b>3'020'201.28</b>	
<b>TOTAL DES RECETTES (SUBV. ETC.)</b>		<b>265'259.45</b>
<b>INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION</b>		<b>2'754'941.83</b>
<b><u>FINANCEMENT</u></b>		
<b>INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION</b>	<b>2'754'941.83</b>	
<b>AMORTISSEMENTS</b>		<b>1'284'900.00</b>
<b>C/FONCT. EXCEDENT DE CHARGES</b>	<b>217'707.97</b>	
<b>INSUFFISANCE DE FINANCEMENT</b>		<b>1'687'749.80</b>
<b><u>VARIATION DE LA FORTUNE NETTE</u></b>		
<b>INSUFFISANCE DE FINANCEMENT</b>	<b>1'687'749.80</b>	
<b>REPORT AU BILAN / DEPENSES</b>		<b>3'020'201.28</b>
<b>REPORT AU BILAN / RECETTES</b>	<b>1'550'159.45</b>	
<b>FORTUNE NETTE / DIMINUTION</b>		<b>217'707.97</b>
<b>REPRISE DU RESULTAT DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT</b>		
	<b>CHARGES</b>	<b>REVENUS</b>
<b>BONI NET</b>		
<b>DEFICIT NET</b>	<b>217'707.97</b>	
<b>AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES</b>		<b>0.00</b>
<b>(COMPTE PAR NATURE 332)</b>		
<b>BONI REEL</b>		
<b>DEFICIT REEL</b>		<b>217'707.97</b>

## **ARRETE**

Le Conseil général de Milvignes, dans sa séance du 30 avril 2013,

### **a r r ê t e**

#### **Article premier :**

Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de la Commune de Colombier de l'exercice 2012, qui comprennent :

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

Charges	Fr. 24'833'601.09
Revenus	Fr. - 24'615'893.12
Excédent de charges	Fr. 217'707.97

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

Dépenses	Fr. 3'020'201.28
Recettes	Fr. - 265'259.45
Investissements nets/augmentation	Fr. 2'754'941.83

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

Dépenses	Fr. --
Recettes	Fr. --

d) le bilan au 31 décembre 2012

#### **Article 2 :**

La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2012 est approuvée.

#### **Article 3 :**

Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au Service des communes.

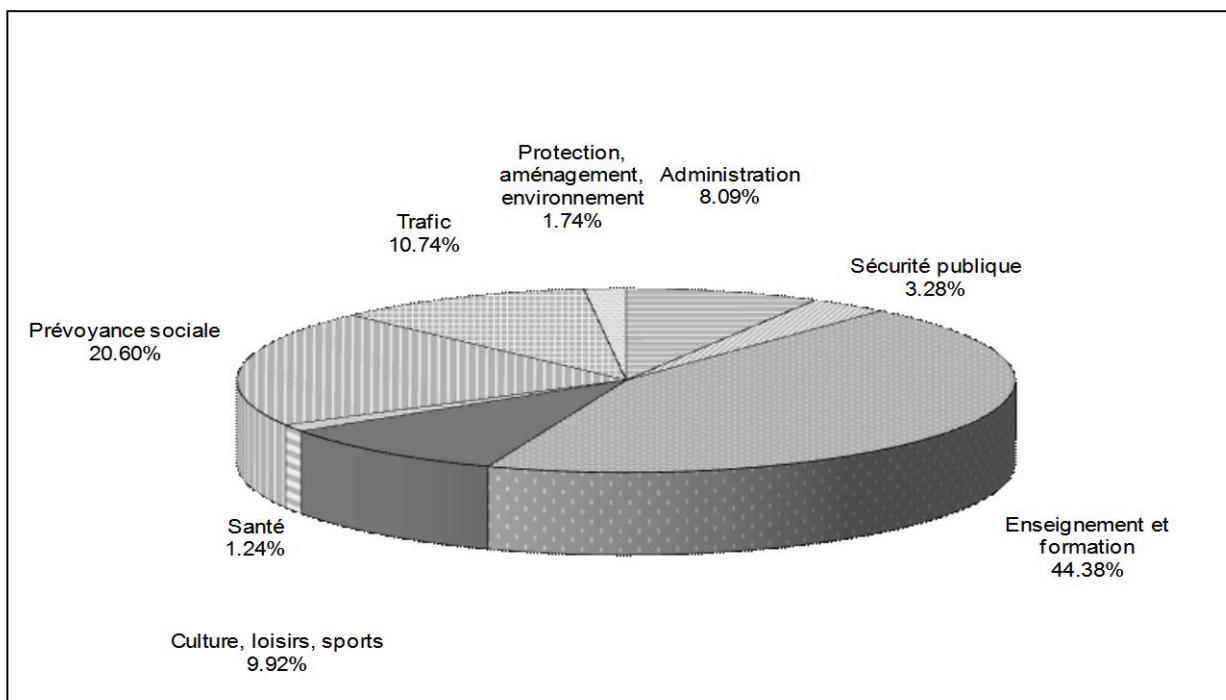
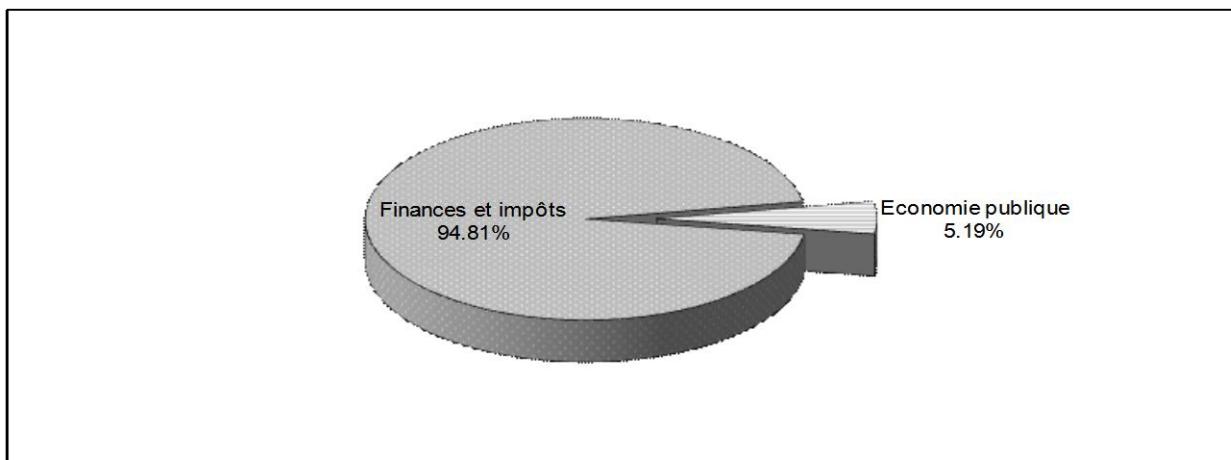
AU NOM DU CONSEIL GENERAL  
Le secrétaire: La présidente:

P. Bärfuss

V. Schindler

**Pour mémoire :**

Messagerie :	Bibliothèque communale : P'tit Croqu' La Citrouille Théâtre de Colombier	<a href="mailto:bibliobus.colombier@ne.ch">bibliobus.colombier@ne.ch</a> <a href="mailto:PtitCroqu.colombier@ne.ch">PtitCroqu.colombier@ne.ch</a> <a href="mailto:lacitrouille@bluewin.ch">lacitrouille@bluewin.ch</a> <a href="mailto:theatre.colombier@ne.ch">theatre.colombier@ne.ch</a>
	Agence régionale AVS Littoral Ouest Guichet social régional Littoral Ouest	<a href="mailto:ARAVS.LittoralOuest@ne.ch">ARAVS.LittoralOuest@ne.ch</a> <a href="mailto:GSR.LittoralOuest@ne.ch">GSR.LittoralOuest@ne.ch</a>
	STEP la Saunerie	<a href="mailto:contact@steplasaunerie.ch">contact@steplasaunerie.ch</a>

**Comptes 2012 : répartition des charges et recettes nettes****Charges nettes****Recettes nettes**



**Charges**

**&**

**revenus**

**par compte**

# COMPTES 2012

## TABLE DES MATIERES

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

<u>Chapitres</u>	<u>Pages</u>	<u>Chapitres</u>	<u>Pages</u>
<b>0 ADMINISTRATION</b>		<b>5 PREVOYANCE SOCIALE</b>	
011 Conseil général	1	540 Structures d'accueil petite enfance	14
012 Conseil communal	1	541 Autres charges et revenus	15
020 Administration communale	1-3	542 P'tit Croqu'	15-16
		580 Action sociale	16
		582 Mesures de crises cantonales	16
		583 Part action sociale	16
		585 Guichet Social Régional (GSR)	16-17
		589 ALFA	17
<b>1 SECURITE PUBLIQUE</b>			
100 Cadastre, poids et mesures	3		
101 Justice, divers	3		
113 Police	4	<b>6 TRAFIC</b>	
14 Police du feu	4		
15 Défense nationale militaire	5	620 Réseau des routes communales	17-19
16 Défense nationale civile	5	65 Trafic régional	19
<b>2 ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>		<b>7 PROT. AMENAGEMENT ENVIRONNEMENT</b>	
200 Ecole enfantine	6	700 Service des eaux	19-20
210 Ecole primaire	6-8	710 Epuration des eaux	20
211 Ecoles secondaires	9	711 Evacuation des eaux claires	20-21
213 Ecoles secondaires supérieures	9	720 Déchets ménages	21
23 Formation professionnelle	9	721 Autres charges & revenus déchets (supprimé)	22
		722 Déchets entreprises	22
		74 Cimetière	22-23
		78 Autres tâches prot. environnement	23
		79 Aménagement	23
<b>3 CULTURE, LOISIRS, SPORTS</b>			
300 Bibliothèque	9		
301 Musées	10		
302 Théâtre de Colombier	10	<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>	
303 Théâtres, concerts	10-11		
309 Autres tâches culturelles	11	80 Agriculture	23-24
33 Parcs publics & ch. pédestres	11	81 Sylviculture	24
34 Sports	11-12	83 Tourisme	24-25
341 Stade des Chézards	12	86 Energie	25
35 Autres loisirs	12		
390 Paroisse protestante	12-13		
391 Paroisse catholique	13	<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>	
<b>4 SANTE</b>			
44 Soins ambulatoires	13	90 Impôts	25-26
45 Lutte contre les maladies	13	92 Péréquation financière	26
46 Service médical des écoles	13-14	93 Quote-parts aux recettes	26
49 Autres dépenses de santé	14	940 Intérêts	26-27
		942 Biens du patrimoine financier	27-28
		943 Biens du patrimoine administratif	28-30
		950 Contribution de solidarité	30



No compte	Désignation	Comptes 2011		Budget 2012		Comptes 2012		Diff. Budget 2012 / 2012
		Doit/Avoir		Doit	Avoir	2011 / 2012		
0	ADMINISTRATION	906'909.59	980'000.00	1'540'861.52	460'809.01	173'142.92	100'052.51	1'080'052.51
1	SECURITE PUBLIQUE	399'389.91	411'090.00	617'841.10	179'729.55	38'721.64	27'021.55	438'111.55
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION	6'011'350.27	6'262'380.00	8'057'867.96	2'134'935.05	- 88'417.36	- 339'447.09	5'922'932.91
3	CULTURE - LOISIRS - SPORTS	1'259'427.30	1'313'800.00	1'384'730.45	61'039.75	64'263.40	9'890.70	1'323'690.70
4	SANTE	177'757.20	186'090.00	166'167.15	639.40	- 12'229.45	- 20'562.25	165'527.75
5	PREVOYANCE SOCIALE	2'732'981.57	2'900'143.91	4'371'416.55	1'622'528.45	15'906.53	- 151'255.81	2'748'888.10
6	TRAFIC	1'458'131.88	1'564'300.00	1'589'545.10	156'175.95	- 24'762.73	- 130'930.85	1'433'369.15
7	PROT. AMENAGEM. ENVIRONNEMENT	327'348.55	216'699.00	2'837'506.87	2'604'826.92	- 94'668.60	15'980.95	232'679.95
8	ECONOMIE PUBLIQUE	- 695'461.95	- 692'300.00	113'741.08	795'115.05	14'087.98	10'926.03	681'373.97
9	FINANCES ET IMPOTS	- 10'627'721.65	- 11'493'030.00	4'153'923.31	16'600'093.99	- 1'818'449.03	- 953'140.68	12'446'170.68
TOTAL		-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
		1'950'112.67	1'649'172.91	24'833'601.09	24'615'893.12	- 1'732'404.70	- 1'431'464.94	217'707.97
		1'950'112.67	1'649'172.91	24'833'601.09	24'833'601.09	- 1'732'404.70	- 1'431'464.94	=====

## **Remarques sur les différents chapitres**

*Nous vous rappelons que le règlement sur les finances et la comptabilité des communes du 18 mai 1992 stipule à son article 83 que les dépassements **relativement importants** de crédits budgétisés doivent être justifiés. Nos remarques de détail respectent cette disposition.*

### **Traitements et charges sociales**

*Selon points 3 et 6 des commentaires généraux*

#### **Part à intérêts passifs**

*Les intérêts passifs sont totalement répartis dans les comptes concernés, proportionnellement à la valeur résiduelle des comptes au bilan.*

#### 012.317.001 Réceptions & manifestations & représentations

Dans cette dépense sont compris :

Les apéritifs et autres vins d'honneur offerts par le Conseil communal à des sociétés ou groupements.

Le repas offert annuellement aux anciens Conseillers communaux et employés retraités, l'apéritif dînatoire annuel du personnel communal.

Divers cadeaux et fleurs offerts à l'occasion de départs à la retraite, naissances, mariages et décès au sein du personnel et des autorités.

Le coup de pouce pour majeurs et frais de réception des jeunes de 18 ans

Les présents aux nonagénaires (cartes, tourtes, journaux date naissance,...)

Cotisation et repas des Vignolants

Divers

#### 012.319.000 Cotisations diverses

Nouvelle cotisation à la Cité de l'énergie



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date:

26-MAR-13 09:26:25

Page:

1

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>						
01	LEGISLATIF ET EXECUTIF						
011	CONSEIL GENERAL						
011.300.000	Jetons présence CG+Commissions	3,320.00	3,500.00	4,450.00		1,130.00	950.00
011.310.000	Elections + votations	1,106.50	1,900.00	1,900.00		793.50	0.00
011.310.020	Publications et annonces	743.65	1,000.00	1,575.70		832.05	575.70
011.317.000	Manifestations et divers	0.00	200.00	477.50		477.50	277.50
<b>TOTAL</b>	<b>CONSEIL GENERAL</b>	<b>5,170.15</b>	<b>6,600.00</b>	<b>8,403.20</b>	<b>0.00</b>	<b>3,233.05</b>	<b>1,803.20</b>
	Solde net				8,403.20		
012	CONSEIL COMMUNAL						
012.300.000	Honoraires du Conseil communal	81,500.00	81,500.00	81,500.00		0.00	0.00
012.300.020	Vacations du Conseil communal	10,000.00	10,000.00	10,000.00		0.00	0.00
012.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	7,356.35	11,700.00	2,343.65		-5,012.70	-9,356.35
012.305.000	Cotisat. assurance accidents	204.65	200.00	177.70		-26.95	-22.30
012.317.001	Récept. & manifest. & représ.	28,593.60	20,000.00	25,739.65		-2,853.95	5,739.65
012.319.000	Cotisations diverses	5,860.80	4,100.00	8,643.50		2,782.70	4,543.50
012.436.000	Cotis. AVS/AC part conseillers	-2,340.35	-4,900.00		917.85	1,422.50	3,982.15
<b>TOTAL</b>	<b>CONSEIL COMMUNAL</b>	<b>131,175.05</b>	<b>122,600.00</b>	<b>128,404.50</b>	<b>917.85</b>	<b>-3,688.40</b>	<b>4,886.65</b>
	Solde net				127,486.65		
<b>TOTAL</b>	<b>LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>	<b>136,345.20</b>	<b>129,200.00</b>	<b>136,807.70</b>	<b>917.85</b>	<b>-455.35</b>	<b>6,689.85</b>
	Solde net				135,889.85		
<b>02</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>						
020	ADMINISTRATION COMMUNALE						
020.301.000	Traitements du personnel	626,235.30	647,300.00	655,044.55		28,809.25	7,744.55
020.301.003	Allocations compl. enfants	1,740.00	1,700.00	2,398.30		658.30	698.30
020.301.004	Allocations pour enfants	3,360.00	3,400.00	3,380.10		20.10	-19.90
020.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	88,265.80	94,700.00	93,234.30		4,968.50	-1,465.70
020.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	104,919.10	118,600.00	117,694.20		12,775.10	-905.80
020.305.000	Cotisat. assurance accidents	6,650.70	8,100.00	6,667.75		17.05	-1,432.25
020.305.001	Cotis.assurance perte de gains	4,533.80	4,000.00	4,298.10		-235.70	298.10
020.309.000	Frais apprentis communaux	1,294.25	1,500.00	1,710.00		415.75	210.00
020.309.001	Frais de formation	3,484.45	4,500.00	2,842.55		-641.90	-1,657.45
020.310.000	Fournitures de bureau	6,133.11	5,800.00	5,506.00		-627.11	-294.00
020.310.010	Fr. d'impression + photocopies	11,576.30	14,000.00	13,633.05		2,056.75	-366.95
020.310.020	Publications et annonces	13,826.90	10,000.00	9,710.85		-4,116.05	-289.15
020.310.030	Abonnements journaux et revues	1,266.00	1,500.00	1,573.00		307.00	73.00
020.311.000	Mobilier, matériel et machines	2,642.20	2,200.00	2,173.85		-468.35	-26.15
020.312.000	Eclairage des locaux	3,611.65	4,800.00	2,438.00		-1,173.65	-2,362.00
020.312.010	Taxe déchets	603.45	600.00	318.25		-285.20	-281.75
020.314.000	Entretien des locaux	1,451.50	4,000.00	593.75		-857.75	-3,406.25
020.315.000	Entr. mobilier-mat. machines	855.55	1,800.00	1,705.85		850.30	-94.15

020.318.020 Frais actes, frais poursuites

Augmentation du nombre de poursuites que l'on retrouve dans l'augmentation du nombre de dépôts de commandements de payer délivrés au compte 020.451.010

020.318.060 Exploitation informatique

Mise à niveau de la licence pour le cadastre

020.351.000 Bordereau unique, frais

Les frais étaient décalés par rapport au tableau de bord de l'Etat. Nous avons dès lors, regularisé ces écarts en comptabilisant 2011 et 2012 sur un même exercice

020.351.010 Sanctions de plans par l'Etat

020.431.050 Sanctions de plans facturées aux particuliers

Compensation entre ces deux comptes (charge et produit)

020.380.000 Heures et vacances dues au personnel

Valorisation des heures et vacances dues à l'ensemble du personnel (administratif, conciergerie, voirie) à fin 2012 et qui seront créditées en 2013 à Milvignes



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 2  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
020.317.000	Frais de déplacements	1,474.90	2,800.00	2,561.40		1,086.50	-238.60
020.318.000	Frais de ports	12,844.39	14,000.00	11,321.70		-1,522.69	-2,678.30
020.318.001	Taxes postales	6,427.75	7,000.00	3,947.37		-2,480.38	-3,052.63
020.318.010	Téléphones, Télifax	6,832.11	6,400.00	4,894.80		-1,937.31	-1,505.20
020.318.020	Frais actes, frais poursuites	28,003.45	22,000.00	23,460.30		-4,543.15	1,460.30
020.318.030	Expertise comptes communaux	7,020.00	7,000.00	7,020.00		0.00	20.00
020.318.040	Assurances diverses	5,470.20	5,700.00	5,762.00		291.80	62.00
020.318.050	Droits d'auteurs (DUN)	297.25	300.00	297.25		0.00	-2.75
020.318.060	Exploitation informatique	82,046.05	81,700.00	84,294.15		2,248.10	2,594.15
020.319.000	Cotisations diverses	100.00	100.00			-100.00	-100.00
020.330.000	Pertes s/débiteurs sans TVA	1,401.17	200.00	11,103.65		9,702.48	10,903.65
020.351.000	Bordereau unique, frais	-18,430.00	64,900.00	142,055.85		160,485.85	77,155.85
020.351.010	Sanctions plans par l'Etat	30,320.00	7,500.00	61,710.00		31,390.00	54,210.00
020.361.000	Contrib. structures d'accueil	0.00	0.00	8,024.40		8,024.40	8,024.40
020.380.000	Heures et vacances dues	0.00	0.00	38,104.00		38,104.00	38,104.00
020.390.000	Conciergerie bureau communal	10,600.00	11,900.00	11,900.00		1,300.00	0.00
020.390.002	Part chauff. bât. comm. admin.	9,000.00	9,000.00	9,000.00		0.00	0.00
020.390.940	Part à int. passif 940.490.020	12,604.00	12,500.00	11,844.00		-760.00	-656.00
020.431.050	Sanctions de plans	-18,075.00	-5,000.00		57,708.00	-39,633.00	-52,708.00
020.431.060	Emoluments divers	-6,840.76	-6,700.00		5,429.60	1,411.16	1,270.40
020.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-37,668.55	-40,000.00		39,367.95	-1,699.40	632.05
020.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-4,837.05	-5,100.00		5,013.40	-176.35	86.60
020.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-50,703.00	-50,600.00		50,508.90	194.10	91.10
020.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		9,523.25	-9,523.25	-9,523.25
020.436.041	Hres personnel facturées STEP	-15,612.00	-15,600.00		15,612.00	0.00	-12.00
020.436.043	Fournit & prestat fact à tiers	-406.00	-400.00		238.90	167.10	161.10
020.436.047	Taxe administrative cantonale	-18,510.00	-7,500.00		16,612.00	1,898.00	-9,112.00
020.436.048	Récupération div. +int. retard	-3,940.98	-3,600.00		3,800.15	140.83	-200.15
020.436.049	Remb.frais rappels & poursuite	-14,452.99	-16,000.00		17,557.01	-3,104.02	-1,557.01
020.436.050	Part informatique fact.STEP	-5,000.00	-5,000.00		5,000.00	0.00	0.00
020.436.060	Part finances Citrouille	0.00	0.00		6,000.00	-6,000.00	-6,000.00
020.436.070	Part informat. fact. P'TIT CRO	-3,625.00	-3,600.00		3,625.00	0.00	-25.00
020.450.000	CCNC Rétrocéssions Taxe CO2	-2,897.90	0.00		2,359.70	538.20	-2,359.70
020.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-1,740.00	-3,400.00		2,398.30	-658.30	1,001.70
020.451.010	Dépôts commandements de payer	-32,547.00	-28,000.00		38,584.00	-6,037.00	-10,584.00
020.451.020	Dédom canton encaiss redev eau	-4,255.50	-4,300.00		4,274.50	-19.00	25.50
020.490.002	Hres Cadastre pour Eau 700	-20,000.00	-20,000.00		20,000.00	0.00	0.00
020.490.003	Hres Finances pour SP	-3,500.00	-3,500.00		3,500.00	0.00	0.00
020.490.014	Part Ecole à trait. informat.	-2,400.00	-2,400.00		2,417.00	-17.00	-17.00
020.490.015	Part GSR à trait. informat.	-20,400.00	-20,600.00		20,381.00	19.00	219.00
020.490.020	Part gest. déchets 720.390.020	-20,800.00	-63,800.00		61,625.00	-40,825.00	2,175.00
020.490.022	Part gest. déchets 722.390.020	0.00	0.00		3,925.00	-3,925.00	-3,925.00
020.490.585	Redevance à commune gérante GS	-3,600.00	-3,600.00		3,600.00	0.00	0.00

021.xxx.xxx Fusion ABC

Honoraires de l'actuel Conseil communal de Milvignes pour la mise en place de la nouvelle commune. Montants attribués à la réserve pour la fusion par le compte 021.480.010

100.318.00 Cadastre, mise à jour

Mise à jour plus importante que budgétée

101.318.000 Honoraire, avocats et notaires

Augmentation du nombre de dossiers soumis à notre avocat-conseil

101.431.000 Emoluments et pièces d'identités

Manque à gagner pour la commune suite à l'offre de l'Etat d'établir à son compte le duo carte d'identité et passeport à prix préférentiel



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 3  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
020.490.700	Part à fr. généraux Eau 700	-22,000.00	-22,000.00		22,000.00	0.00	0.00
TOTAL	ADMINISTRATION COMMUNALE	764,649.60	850,800.00	1,362,223.32	421,060.66	176,513.06	90,362.66
	Solde net				941,162.66		
021	FUSION ABC						
021.300.000	Honoraires CC Milvignes	0.00	0.00	33,600.00		33,600.00	33,600.00
021.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	0.00	0.00	4,798.50		4,798.50	4,798.50
021.305.000	Cotisat. assurance accidents	0.00	0.00	432.00		432.00	432.00
021.317.000	Fusion ABC	5,914.79	0.00			-5,914.79	0.00
021.331.000	Amort. Etude fusion ABC	0.00	0.00	3,000.00		3,000.00	3,000.00
021.436.000	Cotis. AVS/AC part conseillers	0.00	0.00		2,100.00	-2,100.00	-2,100.00
021.480.010	Attribution à réserve fusion	0.00	0.00		36,730.50	-36,730.50	-36,730.50
TOTAL	FUSION ABC	5,914.79	0.00	41,830.50	38,830.50	-2,914.79	3,000.00
	Solde net				3,000.00		
TOTAL	ADMINISTRATION GENERALE	770,564.39	850,800.00	1,404,053.82	459,891.16	173,598.27	93,362.66
	Solde net				944,162.66		
TOTAL	ADMINISTRATION	906,909.59	980,000.00	1,540,861.52	460,809.01	173,142.92	100,052.51
	Solde net				1,080,052.51		
1	SECURITE PUBLIQUE						
10	PROTECTION JURIDIQUE						
100	CADASTRE, POIDS ET MESURES						
100.310.000	Plans, imprimés	252.30	1,500.00	-20.00		-272.30	-1,520.00
100.318.000	Cadastre, mise à jour	7,906.25	12,000.00	15,281.25		7,375.00	3,281.25
100.390.940	Part à int. passif 940.490.100	900.00	900.00	1,000.00		100.00	100.00
100.431.000	Partic.propriét. cadastre sout	0.00	-1,000.00		695.55	-695.55	304.45
TOTAL	CADASTRE, POIDS ET MESURES	9,058.55	13,400.00	16,261.25	695.55	6,507.15	2,165.70
	Solde net				15,565.70		
101	JUSTICE, DIVERS						
101.318.000	Honoraires avocats et notaires	9,415.00	9,000.00	13,508.00		4,093.00	4,508.00
101.318.001	Honoraires établis. de projets	2,025.00	10,000.00			-2,025.00	-10,000.00
101.351.000	Part Etat sur émol. ports + PI	15,193.30	15,000.00	12,715.55		-2,477.75	-2,284.45
101.352.000	Etat civil de district	32,585.00	36,100.00	30,779.60		-1,805.40	-5,320.40
101.431.000	Emol. ports + pièces identité	-19,880.00	-20,000.00		18,585.00	1,295.00	1,415.00
101.431.010	Emoluments Contrôle habitants	-21,446.75	-20,000.00		24,697.75	-3,251.00	-4,697.75
101.431.030	Emoluments naturalisations	-975.00	-800.00		1,500.00	-525.00	-700.00
TOTAL	JUSTICE, DIVERS	16,916.55	29,300.00	57,003.15	44,782.75	-4,696.15	-17,079.60
	Solde net				12,220.40		
TOTAL	PROTECTION JURIDIQUE	25,975.10	42,700.00	73,264.40	45,478.30	1,811.00	-14,913.90
	Solde net				27,786.10		
11	POLICE						

113.313.000 Marquage routier sous-traitance

Mise à jour du marquage

113.441.000 Part sur les amendes de police

Diminution de moitié sur le deuxième semestre

140.309.002 Frais de sinistre

Interventions plus importantes



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 4  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
113	POLICE						
113.310.020	Publications et annonces	2,216.50	2,000.00	1,959.50		-257.00	-40.50
113.313.000	Marquage routier s-traitance	22,274.95	16,000.00	18,511.20		-3,763.75	2,511.20
113.315.001	Matériel signalisat. routière	15,483.60	12,000.00	10,467.80		-5,015.80	-1,532.20
113.315.002	Entret.signalisation lumineuse	5,144.40	3,000.00	3,190.75		-1,953.65	190.75
113.315.006	Frais horodateur	1,555.20	1,400.00	360.85		-1,194.35	-1,039.15
113.351.000	Mandat prestations Police NE	119,428.50	111,000.00	78,016.40		-41,412.10	-32,983.60
113.390.001	Hres voirie signalisation	3,500.00	3,500.00	3,500.00		0.00	0.00
113.427.000	Recettes s/Horodateur	-5,697.35	-7,000.00		4,293.50	1,403.85	2,706.50
113.441.000	Part sur les amendes de police	-69,558.00	-90,000.00		54,910.00	14,648.00	35,090.00
TOTAL	POLICE	94,347.80	51,900.00	116,006.50	59,203.50	-37,544.80	4,903.00
	Solde net				56,803.00		
TOTAL	POLICE	94,347.80	51,900.00	116,006.50	59,203.50	-37,544.80	4,903.00
	Solde net				56,803.00		
14	<b>POLICE DU FEU</b>						
140	COMPAGNIE DES SAPEURS-POMPIERS						
140.301.000	Cdt, 2 adj, QM (soldes)	3,100.00	3,900.00	3,200.00		100.00	-700.00
140.301.001	Instruction (soldes)	28,928.50	38,000.00	22,191.00		-6,737.50	-15,809.00
140.303.000	Ch. sociales (AVS/ALFA/AC)	598.20	600.00	471.55		-126.65	-128.45
140.305.000	Cotis. assurance accidents	62.65	30.00	44.30		-18.35	14.30
140.309.000	Frais de cours	1,321.00	10,000.00	1,115.00		-206.00	-8,885.00
140.309.002	Frais de sinistres	10,482.40	9,000.00	13,261.30		2,778.90	4,261.30
140.310.000	Administration générale	1,289.30	1,500.00	1,444.55		155.25	-55.45
140.312.000	Eclairage des locaux + eau	967.80	1,000.00	594.05		-373.75	-405.95
140.313.000	Matériel + Equipement (subv.)	13,028.20	35,000.00	32,305.95		19,277.75	-2,694.05
140.314.000	Entretien des locaux	916.70	500.00	40.30		-876.40	-459.70
140.315.000	Entretien des véhicules	2,575.15	7,000.00	3,003.60		428.45	-3,996.40
140.315.010	Entretien matériel (non subv.)	2,236.55	3,000.00	635.40		-1,601.15	-2,364.60
140.317.000	Récept. & manifest. & représ.	4,000.80	6,000.00	6,954.90		2,954.10	954.90
140.318.000	Téléphone&Radios&Ctrale alarme	5,581.75	3,000.00	3,964.05		-1,617.70	964.05
140.318.001	Cotisations obligatoires Corps	1,547.00	1,900.00	1,390.00		-157.00	-510.00
140.318.002	Assurance matériel SP + vhc	3,680.90	4,100.00	2,961.20		-719.70	-1,138.80
140.318.003	Frais visites médicales-divers	633.00	1,500.00	1,497.80		864.80	-2.20
140.318.040	Assurances diverses	1,002.90	1,000.00	1,010.10		7.20	10.10
140.331.001	Amort. Hangar Mûriers 2 %	6,900.00	6,900.00	6,900.00		0.00	0.00
140.390.000	Part Hres Adm - Sap. pomp.	3,500.00	3,500.00	3,500.00		0.00	0.00
140.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	3,000.00	3,000.00	3,000.00		0.00	0.00
140.390.940	Part à int. passif 940.490.140	5,200.00	5,100.00	4,800.00		-400.00	-300.00
140.436.000	Prestations facturées à tiers	-1,300.00	-1,200.00			1,300.00	1,200.00
140.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-256.35	-250.00		200.00	56.35	50.00
140.452.000	Part Bôle (1/3 selon convenant.)	-30,723.00	-42,190.00		36,158.00	-5,435.00	6,032.00
140.461.000	Subv. cant. mat.+équipem. 50%	-6,827.50	-17,500.00		5,587.30	1,240.20	11,912.70

141.315.000 Entretien des hydrants

Mise en conformité de l'ensemble des hydrants pour la nouvelle législature

141.352.000 Participation au Centre de secours

Part à charge de la commune selon critères : au nombre d'habitants et valeur des assurances immobilières

160.314.000 Entretien des locaux

160.436.040 Recettes diverses

Frais de désaffectation de l'ancien abri PC des Mûriers et subvention

160.351.000 Contribution fond cantonal Protection Civile

Fr. 14.- par habitant



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date:

26-MAR-13 09:26:25

Page:

5

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
TOTAL	COMPAGNIE DES SAPEURS-POMPIERS Solde net	61,445.95	84,390.00	114,285.05	41,945.30 72,339.75	10,893.80	-12,050.25
141	DEFENSE INCENDIE PAR TIERS						
141.300.000	Commission du feu	2,020.00	2,800.00	370.00		-1,650.00	-2,430.00
141.315.000	Entretien des hydrants	7,721.05	16,700.00	49,122.10		41,401.05	32,422.10
141.352.000	Particip. au Centre de secours	64,463.80	68,400.00	62,923.75		-1,540.05	-5,476.25
141.352.010	Participation SIS chimiques	31,281.60	31,300.00	30,861.60		-420.00	-438.40
TOTAL	DEFENSE INCENDIE PAR TIERS Solde net	105,486.45	119,200.00	143,277.45	0.00	37,791.00	24,077.45
TOTAL	POLICE DU FEU Solde net	166,932.40	203,590.00	257,562.50	41,945.30 215,617.20	48,684.80	12,027.20
15	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE						
151	STAND DE TIR						
151.314.000	Location stand de tir	2,500.00	2,500.00	2,500.00		0.00	0.00
TOTAL	STAND DE TIR Solde net	2,500.00	2,500.00	2,500.00	0.00 2,500.00	0.00	0.00
TOTAL	DEFENSE NATIONALE MILITAIRE Solde net	2,500.00	2,500.00	2,500.00	0.00 2,500.00	0.00	0.00
16	DEFENSE NATIONALE CIVILE						
160	PROTECTION CIVILE						
160.314.000	Entretien des locaux	0.00	1,000.00	52,967.75		52,967.75	51,967.75
160.318.040	Assurances	206.70	200.00	206.70		0.00	6.70
160.318.045	Assurances ECAP	423.91	400.00	437.45		13.54	37.45
160.331.001	Amort. PC Longueville 1 2 %	12,200.00	12,200.00	12,200.00		0.00	0.00
160.351.000	Contribution fonds cantonal PC	78,204.00	78,200.00	84,195.80		5,991.80	5,995.80
160.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	1,500.00	1,500.00	1,500.00		0.00	0.00
160.390.003	Part chauf. Pci Longueville 1	4,500.00	4,500.00	4,500.00		0.00	0.00
160.390.940	Part à int. passif 940.490.160	13,100.00	12,900.00	12,500.00		-600.00	-400.00
160.427.010	Local à disposition Samaritain	-500.00	-500.00		500.00	0.00	0.00
160.436.040	Recettes diverses	0.00	0.00		32,602.45	-32,602.45	-32,602.45
TOTAL	PROTECTION CIVILE Solde net	109,634.61	110,400.00	168,507.70	33,102.45 135,405.25	25,770.64	25,005.25
TOTAL	DEFENSE NATIONALE CIVILE Solde net	109,634.61	110,400.00	168,507.70	33,102.45 135,405.25	25,770.64	25,005.25
TOTAL	SECURITE PUBLIQUE Solde net	399,389.91	411,090.00	617,841.10	179,729.55 438,111.55	38,721.64	27,021.55
2	ENSEIGNEMENT & FORMATION						
20	HARMOS 1 A 2						

**200 HARMOS 1 à 2**

Pour Harmos 1 à 2 (ex école enfantine) le nombre d'élèves reste identique à 2011, soit **107**

200.302.000 Traitements du personnel

Masse salariale fournie par le DECS, dont les modifications ont une incidence directe sur les charges sociales

**210 HARMOS 3 à 7**

Pour Harmos 3 à 7 (ex école primaire) le nombre d'élèves passe de 311 en 2011 à **309**

210.301.010 Traitement des concierges (heures de conciergerie et d'entretien)

L'apprenti prévu au budget a mis un terme à sa formation

210.302.000 Traitements du personnel

Masse salariale fournie par le DECS, dont les modifications ont une incidence directe sur les charges sociales



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 6  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
200	HARMOS 1 A 2						
200.302.000	Traitements corps enseignant	532,883.65	543,900.00	543,075.05		10,191.40	-824.95
200.302.003	Allocations compl. enfants	5,295.30	5,400.00	5,174.65		-120.65	-225.35
200.302.004	Allocations pour enfants	10,120.00	11,500.00	14,856.65		4,736.65	3,356.65
200.302.020	Primes de fidélité enseignants	700.50	1,600.00	715.45		14.95	-884.55
200.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	80,483.75	80,400.00	81,447.90		964.15	1,047.90
200.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	74,019.50	72,700.00	72,285.05		-1,734.45	-414.95
200.304.001	Cotis. caisse de remplacement	7,993.65	8,200.00	8,145.60		151.95	-54.40
200.305.010	Cotisat. assurance accidents	8,925.65	7,000.00	8,708.15		-217.50	1,708.15
200.309.000	Cours de perfectionnement: CES	220.00	250.00	40.00		-180.00	-210.00
200.310.000	Matériel d'enseignement: CES	4,812.65	4,200.00	4,385.40		-427.25	185.40
200.311.000	Achats mobilier et équipem.:CE	6,629.45	7,200.00	3,907.75		-2,721.70	-3,292.25
200.311.001	Entr. mobilier + matériel: CES	0.00	300.00			0.00	-300.00
200.317.000	Patinoire entrées: CES	0.00	300.00			0.00	-300.00
200.351.000	Fr. gestion payés à l'Etat	720.00	1,000.00	350.00		-370.00	-650.00
200.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-33,304.50	-34,000.00		33,363.70	-59.20	636.30
200.436.001	Cotis. C/Pensions part employé	-40,986.75	-38,900.00		40,049.20	937.55	-1,149.20
200.436.002	Cotis. C/remplac. part employé	-2,664.30	-2,700.00		2,715.10	-50.80	-15.10
200.436.003	Cotis. ass.acc., part employé	-5,050.80	-4,500.00		5,177.45	-126.65	-677.45
200.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-10,120.00	-11,500.00		14,856.65	-4,736.65	-3,356.65
200.461.000	Subventions cantonales	-260,934.10	-269,000.00		270,766.00	-9,831.90	-1,766.00
TOTAL	HARMOS 1 A 2	379,743.65	383,350.00	743,091.65	366,928.10	-3,580.10	-7,186.45
	Solde net				376,163.55		
TOTAL	HARMOS 1 A 2	379,743.65	383,350.00	743,091.65	366,928.10	-3,580.10	-7,186.45
	Solde net				376,163.55		
21	<b>HARMOS 3 A 11</b>						
210	HARMOS 3 A 7						
210.301.000	Administration scolaire	48,945.00	50,000.00	29,215.90		-19,729.10	-20,784.10
210.301.005	Maitre principal/ Prép. mat.:	2,180.00	2,200.00	1,090.00		-1,090.00	-1,110.00
210.301.010	Traitements des concierges	400,434.15	376,700.00	384,643.30		-15,790.85	7,943.30
210.301.014	Alloc. compl. enf. concierges	3,480.00	3,500.00	3,480.00		0.00	-20.00
210.301.015	Allocations enfants concierges	4,800.00	4,800.00	4,800.00		0.00	0.00
210.302.000	Traitements corps enseignant	1,759,237.65	1,760,100.00	1,766,777.00		7,539.35	6,677.00
210.302.002	Remplacements divers	4,319.25	17,000.00	13,211.10		8,891.85	-3,788.90
210.302.003	Allocations compl. enfants	18,306.10	15,600.00	17,778.60		-527.50	2,178.60
210.302.004	Allocations pour enfants	27,314.35	27,500.00	32,810.00		5,495.65	5,310.00
210.302.011	Devoirs surveillés: CES	4,497.00	7,000.00	3,147.00		-1,350.00	-3,853.00
210.302.020	Primes de fidélité enseignants	3,367.65	4,800.00	2,596.05		-771.60	-2,203.95
210.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	332,448.20	325,900.00	325,784.25		-6,663.95	-115.75
210.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	382,639.80	413,900.00	373,112.90		-9,526.90	-40,787.10
210.304.010	Cotis. caisse de remplacement	26,394.15	26,700.00	26,626.50		232.35	-73.50
210.305.000	Cotisat. assurance accidents	40,614.60	36,500.00	41,095.65		481.05	4,595.65

210.314.005 Entretien Mûriers collège

Remplacement de la porte Fr. 18'000.-



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 7  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
210.305.001	Cotis.ass.perte gain concierge	3,420.25	2,700.00	2,788.45		-631.80	88.45
210.309.000	Cours de perfectionnement: CES	1,000.00	1,000.00	190.00		-810.00	-810.00
210.310.000	Fournitures de bureau: CES	140.75	200.00	203.15		62.40	3.15
210.310.020	Publications et annonces: CES	0.00	500.00			0.00	-500.00
210.310.030	Matériel scolaire: CES	7,358.50	7,000.00	5,951.60		-1,406.90	-1,048.40
210.310.031	Matériel général enseignem.:CE	23,329.85	25,000.00	19,328.10		-4,001.75	-5,671.90
210.310.032	Matériel travaux manuels: CES	1,357.30	1,650.00	231.90		-1,125.40	-1,418.10
210.310.034	Mat. activités créatrices: CES	2,657.50	2,500.00	1,450.33		-1,207.17	-1,049.67
210.310.040	Bibliothèque scolaire: CES	2,275.00	2,180.00			-2,275.00	-2,180.00
210.311.000	Achats mobilier&équipement: CE	6,850.80	7,000.00	1,338.55		-5,512.25	-5,661.45
210.312.000	Chauffage Vernes	58,055.25	65,000.00	51,156.85		-6,898.40	-13,843.15
210.312.001	Electricité Vernes	22,468.70	22,000.00	22,731.50		262.80	731.50
210.312.002	Energie douches halle Vernes	2,990.85	3,500.00	3,007.75		16.90	-492.25
210.312.003	Eau collège-école-halle Vernes	3,425.90	5,500.00	4,399.10		973.20	-1,100.90
210.312.005	Chauffage Mûriers Collège	14,833.15	17,500.00	17,529.50		2,696.35	29.50
210.312.007	Electricité Mûriers Collège	16,877.20	18,000.00	17,074.95		197.75	-925.05
210.312.009	Eau Mûriers Collège	4,673.75	3,000.00	3,849.05		-824.70	849.05
210.312.010	Taxe déchets	6,034.50	6,000.00	2,747.10		-3,287.40	-3,252.90
210.313.000	Matériel et produits nettoyage	15,675.34	17,300.00	17,489.85		1,814.51	189.85
210.314.000	Entretien Vernes collège +cour	72,050.68	48,000.00	46,476.47		-25,574.21	-1,523.53
210.314.002	Entretien Vernes halle de gymn	10,741.50	23,500.00	22,699.06		11,957.56	-800.94
210.314.003	Entret. place sport Vernes: CE	427.60	500.00			-427.60	-500.00
210.314.004	Entretien loc. Perce-Neige	291.95	2,000.00			-291.95	-2,000.00
210.314.005	Entretien Mûriers Collège	48,567.65	33,000.00	59,710.50		11,142.85	26,710.50
210.315.000	Entret. mobilier&matériel: CES	1,310.90	1,500.00	330.95		-979.95	-1,169.05
210.317.000	Déplacements et réceptions: CE	1,338.25	2,000.00	1,549.55		211.30	-450.45
210.317.006	Patinoire entrées EP + trsport	2,040.00	2,500.00	1,920.00		-120.00	-580.00
210.317.007	Location piscine Cescole: CES	2,800.00	2,800.00	1,000.00		-1,800.00	-1,800.00
210.317.008	Trsport piscines+patinoire: CE	781.40	1,100.00	768.00		-13.40	-332.00
210.318.000	Transports d'élèves: CES	1,234.50	1,300.00	1,680.00		445.50	380.00
210.318.011	Ass. immob. collèges et halles	10,986.95	10,700.00	11,151.60		164.65	451.60
210.318.012	Assurances diverses	15,619.00	15,600.00	15,700.70		81.70	100.70
210.318.020	Leçons d'orthophonie	3,696.00	2,800.00	4,156.75		460.75	1,356.75
210.318.021	Frais permanence orthophonique	13,557.45	1,700.00	470.75		-13,086.70	-1,229.25
210.318.022	Part à ville NE perman. ortho.	39,677.35	67,700.00	28,819.80		-10,857.55	-38,880.20
210.318.030	Tél. &ports divers & Billag:CE	6,216.00	6,400.00	6,756.60		540.60	356.60
210.318.040	Conférence-cinéma-spectacle:CE	3,226.30	3,800.00	4,808.00		1,581.70	1,008.00
210.318.050	Informatique / fournitures: CE	252.35	2,000.00	655.60		403.25	-1,344.40
210.318.051	Redevance RPN: CES	350.00	600.00	982.30		632.30	382.30
210.319.000	Frais divers: CES	967.70	1,800.00	1,469.20		501.50	-330.80
210.331.000	Amort. s/collège Vernes 2 %	20,000.00	20,000.00	20,000.00		0.00	0.00
210.331.002	Amort. s/halle gym. Vernes 2 %	18,000.00	18,000.00	18,000.00		0.00	0.00
210.331.012	Amo. s/constr collège+halle 4%	377,300.00	377,300.00	377,300.00		0.00	0.00

- 210.434.000 Location Espace polyvalent  
210.490.050 Part location Espace polyvalent par le P'tit Croqu'

L'imputation interne a été remplacée par une facture adressée au P'tit Croqu' qui peut dès 2012 la prendre en charge dans ses comptes

#### **Coût de l'élève Harmos 1 à 7 (chapitres 200 + 210)**

Aux comptes 2012 le coût est de Fr. 7'138.- pour un effectif de 416 élèves  
Au budget 2012, le coût prévu était de Fr. 7'506.- pour un effectif de 414 élèves  
Aux comptes 2011 le coût était de Fr. 7'390.- pour un effectif de 418 élèves

#### **211 HARMOS 8 à 11**

- 211.352.000 Ecolages Cescole  
211.461.000 Subventions cantonales

#### **Coût de l'élève pour Colombier**

Aux comptes 2012 le coût est de Fr. 10'251.- pour un effectif de 281 élèves  
Au budget 2012 le coût était de Fr. 10'797.- pour un effectif de 287 élèves  
Aux comptes 2011 le coût était de Fr. 10'076.- pour un effectif de 285 élèves



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 8  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
210.331.149	Amort. s/100è Collège 20%	4,900.00	4,900.00	4,900.00		0.00	0.00
210.351.000	Frais gestion payés à l'Etat	3,000.00	3,000.00	1,300.00		-1,700.00	-1,700.00
210.352.000	Ecol. payés à autres communes	21,440.50	27,000.00	27,996.05		6,555.55	996.05
210.390.001	Part trait inform. 020.490.014	2,400.00	2,400.00	2,417.00		17.00	17.00
210.390.006	Conciergerie Halle gym Vernes	20,300.00	22,900.00	22,900.00		2,600.00	0.00
210.390.007	Conciergerie Orthophonie	2,500.00	2,800.00	2,800.00		300.00	0.00
210.390.008	Conciergerie ancien Mûriers	13,000.00	14,700.00	14,700.00		1,700.00	0.00
210.390.012	Conciergerie Collège Vernes	101,700.00	114,500.00	114,500.00		12,800.00	0.00
210.390.013	Conciergerie collège Mûriers	113,900.00	128,200.00	128,200.00		14,300.00	0.00
210.390.940	Part à int. passif 940.490.210	231,000.00	226,700.00	217,500.00		-13,500.00	-9,200.00
210.427.000	Locations concierges	-11,900.00	-15,600.00		14,700.00	-2,800.00	900.00
210.427.001	Locations halles gymnastique	-11,347.00	-11,900.00		12,010.00	-663.00	-110.00
210.427.010	Locations classes et locaux	-27,490.00	-24,000.00		26,840.00	650.00	-2,840.00
210.433.000	Ecolage élèves externes	0.00	0.00		1,800.00	-1,800.00	-1,800.00
210.434.000	Location Espace polyvalent	-5,590.00	-3,900.00		21,873.75	-16,283.75	-17,973.75
210.436.000	Allocations pertes de gains	-1,411.20	0.00			1,411.20	0.00
210.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-138,633.30	-137,700.00		136,391.75	2,241.55	1,308.25
210.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-175,320.25	-179,600.00		163,229.75	12,090.50	16,370.25
210.436.025	Cotis. ass. acc., part employé	-20,263.65	-18,000.00		20,172.70	90.95	-2,172.70
210.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		3,946.80	-3,946.80	-3,946.80
210.436.040	Cotis. C/remplac. part employé	-8,813.45	-8,800.00		8,875.25	-61.80	-75.25
210.436.050	Remb. chauffage concierges	-1,400.00	-1,800.00		1,650.00	-250.00	150.00
210.436.051	Hres conciergerie P'tit Croqu'	-24,900.00	-23,900.00		23,900.00	1,000.00	0.00
210.439.000	Récupérations diverses	0.00	0.00		250.00	-250.00	-250.00
210.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-35,340.00	-27,500.00		27,755.05	7,584.95	-255.05
210.461.000	Subventions cantonales	-867,757.55	-870,100.00		873,511.90	-5,754.35	-3,411.90
210.490.001	Hres conciergerie bur communal	-10,600.00	-11,900.00		11,900.00	-1,300.00	0.00
210.490.003	Hres conciergerie Grande Salle	-65,100.00	-73,300.00		91,600.00	-26,500.00	-18,300.00
210.490.004	Hres conciergerie Bât. commun	-10,600.00	-11,900.00		11,900.00	-1,300.00	0.00
210.490.005	Hres conciergerie Imm Verger 6	-4,100.00	-4,600.00		4,600.00	-500.00	0.00
210.490.006	Conciergerie Halle gym Vernes	-20,300.00	-22,900.00		22,900.00	-2,600.00	0.00
210.490.007	Conciergerie Orthophonie	-2,500.00	-2,800.00		2,800.00	-300.00	0.00
210.490.008	Conciergerie Bibliothèque	-2,500.00	-2,800.00		2,800.00	-300.00	0.00
210.490.009	Conciergerie Temple	-6,100.00	-6,900.00		6,900.00	-800.00	0.00
210.490.010	Conciergerie ancien Mûriers	-13,000.00	-14,700.00		14,700.00	-1,700.00	0.00
210.490.011	Conciergerie GSR	-16,300.00	-18,300.00		18,300.00	-2,000.00	0.00
210.490.012	Hres conciergerie Collège Vern	-101,700.00	-114,500.00		114,500.00	-12,800.00	0.00
210.490.013	Hres conciergerie Mûriers	-113,900.00	-128,200.00		128,200.00	-14,300.00	0.00
210.490.050	Part location EP par P'tit Cro	-12,000.00	-13,900.00			12,000.00	13,900.00
TOTAL	HARMOS 3 A 7	2,709,110.12	2,723,930.00	4,361,254.86	1,768,006.95	-115,862.21	-130,682.09
	Solde net				2,593,247.91		
211	HARMOS 8 A 11						
211.352.000	Ecolages Cescole	2,871,787.00	3,098,600.00	2,880,546.00		8,759.00	-218,054.00

220.361.000 Part cantonale école spécialisée

Plus grand nombre d'enfants placés en école spécialisée



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 9  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
211.352.001	Ecol.autres écoles secondaires	12,565.40	8,600.00	10,277.90		-2,287.50	1,677.90
TOTAL	HARMOS 8 A 11	2,884,352.40	3,107,200.00	2,890,823.90	0.00	6,471.50	-216,376.10
	Solde net				2,890,823.90		
213	ECOLES SUPERIEURES						
213.352.000	Lycée Artistique	4,500.00	4,500.00	6,750.00		2,250.00	2,250.00
TOTAL	ECOLES SUPERIEURES	4,500.00	4,500.00	6,750.00	0.00	2,250.00	2,250.00
	Solde net				6,750.00		
TOTAL	HARMOS 3 A 11	5,597,962.52	5,835,630.00	7,258,828.76	1,768,006.95	-107,140.71	-344,808.19
	Solde net				5,490,821.81		
22	ECOLES SPECIALISEES						
220	ECOLES SPECIALISEES						
220.361.000	Part cant. école spécialisée	33,644.10	40,600.00	53,139.00		19,494.90	12,539.00
TOTAL	ECOLES SPECIALISEES	33,644.10	40,600.00	53,139.00	0.00	19,494.90	12,539.00
	Solde net				53,139.00		
TOTAL	ECOLES SPECIALISEES	33,644.10	40,600.00	53,139.00	0.00	19,494.90	12,539.00
	Solde net				53,139.00		
23	FORMATION PROFESSIONNELLE						
239	AUTRES FORMAT.PROFESSIONNELLES						
239.361.000	Fonds parit. de formation FFPP	0.00	2,800.00	2,808.55		2,808.55	8.55
TOTAL	AUTRES FORMAT.PROFESSIONNELLES	0.00	2,800.00	2,808.55	0.00	2,808.55	8.55
	Solde net				2,808.55		
TOTAL	FORMATION PROFESSIONNELLE	0.00	2,800.00	2,808.55	0.00	2,808.55	8.55
	Solde net				2,808.55		
TOTAL	ENSEIGNEMENT & FORMATION	6,011,350.27	6,262,380.00	8,057,867.96	2,134,935.05	-88,417.36	-339,447.09
	Solde net				5,922,932.91		
3	CULTURE - LOISIRS - SPORTS						
30	CULTURE						
300	BIBLIOTHEQUE						
300.301.000	Traitements bibliothécaires	21,086.25	20,700.00	20,927.20		-159.05	227.20
300.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	3,076.45	3,000.00	3,083.40		6.95	83.40
300.305.000	Cotisat. assurance accidents	36.10	50.00	38.60		2.50	-11.40
300.310.000	Fournitures de bureau + divers	339.65	650.00	180.00		-159.65	-470.00
300.312.001	Frais entretien des locaux	0.00	500.00			0.00	-500.00
300.318.000	Bibliobus	43,062.20	43,100.00	42,484.70		-577.50	-615.30
300.318.001	Téléphones, Télifax	172.68	200.00	210.45		37.77	10.45
300.318.040	Assurances	47.10	50.00	48.20		1.10	-1.80
300.390.000	Part écl./chauff. locaux H. 25	1,500.00	1,500.00	1,500.00		0.00	0.00
300.390.001	Conciergerie Bibliothèque	2,500.00	2,800.00	2,800.00		300.00	0.00

302 La Direction du théâtre de Colombier (DTC) a obtenu de la part de la Loterie romande une subvention à hauteur de Fr. 135'000.-, pour autant qu'elle trouve une somme égale à investir pour un total d'investissements nécessaires au théâtre de Fr. 270'000.-. La Loterie limitera son investissement à la somme effectivement dépensée hors de sa subvention (exemple : si la DTC trouve Fr. 50'000.-, la Loterie limite sa subvention à Fr. 50'000.- ; si la DTC trouve Fr. 135'000.-, elle verse l'entier de sa subvention). L'ancienne Association des Amis de la Grande Salle a alors mis à disposition l'entier de son capital, soit Fr. 80'000.-. Pour les Fr. 55'000.- restants, la DTC a proposé et obtenu que la commune les prenne en charge de la manière suivante :

- Investissements prévus ou prévisibles aux budgets 2012, 2013 et 2014 (compte 302.311.000) : trois fois Fr. 15'000.- = Fr. 45'000.- (aucun surcoût par rapport à l'activité usuelle)
- Investissement spécial en 2012 : Fr. 10'000.-.

L'investissement spécial en 2012 se monte réellement à Fr. 14'175.50 (dépassement des comptes 302.308.000 et 302.311.000). Le dépassement est justifié par l'installation de tout le matériel acquis.

302.308.000 Personnel temporaire

302.434.100 Refacturation des heures de régie

Au budget : Fr. 6'000.- pour les engagements de personnel dans le cadre de l'activité de régie

Revenu des locations de personnel de régie refacturés aux locataires au bénéfice du compte 302.434.100: Fr. 12'340.50

Total des montants disponibles pour 2012 : 6'000+12'340.5 = Fr. 18'340.50

Dépassement effectif lié aux investissements spéciaux 2012 dans le cadre de la subvention de la Loterie romande : 25'447.50-18'340.5 = Fr. 7'107.-

302.310.000 Fournitures de bureau

En 2011, le budget était de Fr. 2'000.- et la DTC avait eu moins de frais de bureau que prévu, donc le budget avait été adapté à la baisse pour 2012 à Fr. 1'000.-. Les frais effectifs de Fr. 2'551.90 montrent que le budget 2014 devra éventuellement être réadapté sur la base des résultats 2013.

302.311.000 Mobilier, matériel, machines

Dépassement du budget initial de Fr. 7'068.50 engendré par les investissements spéciaux dans le cadre de la subvention de la Loterie romande.

302.390.000 Part heures conciergerie et entretien

Augmentation de 80 à 100% du taux d'activité du personnel de conciergerie et d'entretien y.c. les heures de piquet lors des spectacles



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 10  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
300.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-1,317.75	-1,300.00		1,307.90	9.85	-7.90
TOTAL	BIBLIOTHEQUE	70,502.68	71,250.00	71,272.55	1,307.90	-538.03	-1,285.35
	Solde net				69,964.65		
301	MUSEES						
301.365.000	Subv. musée vigne et vin	2,513.70	2,200.00	2,479.95		-33.75	279.95
TOTAL	MUSEES	2,513.70	2,200.00	2,479.95	0.00	-33.75	279.95
	Solde net				2,479.95		
302	THÉÂTRE DE COLOMBIER						
302.301.000	Traitements : DTC	13,899.80	13,600.00	14,858.40		958.60	1,258.40
302.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	2,291.20	2,900.00	4,988.35		2,697.15	2,088.35
302.305.000	Cotisat. assurance accidents	382.90	700.00	770.05		387.15	70.05
302.305.001	Cotis. assurance perte de gain	103.00	200.00	182.95		79.95	-17.05
302.308.000	Personnel temporaire: DTC	2,959.00	6,000.00	25,447.50		22,488.50	19,447.50
302.310.000	Fournitures de bureau: DTC	713.15	1,000.00	2,551.90		1,838.75	1,551.90
302.311.000	Mobilier,matériel,machines:DTC	14,487.05	15,000.00	22,068.50		7,581.45	7,068.50
302.312.000	Chauff.+ éclair. rue Haute 22	23,897.15	30,000.00	24,246.80		349.65	-5,753.20
302.312.001	Eau rue Haute 22	737.25	1,000.00	867.10		129.85	-132.90
302.312.010	Taxe déchets rue Haute 22	1,609.20	1,600.00	494.45		-1,114.75	-1,105.55
302.314.000	Entretien bâtiment	16,938.25	20,000.00	20,562.45		3,624.20	562.45
302.318.000	Assurance immobilière	3,372.20	3,400.00	3,479.70		107.50	79.70
302.318.010	Téléphones, Télifax: DTC	1,930.10	2,200.00	2,334.65		404.55	134.65
302.318.020	Marketing du Théâtre : DTC	9,953.70	10,000.00	8,380.55		-1,573.15	-1,619.45
302.318.040	Assurances	3,308.60	3,300.00	3,637.10		328.50	337.10
302.318.050	Prestations de service: DTC	5,116.40	0.00			-5,116.40	0.00
302.331.000	Amort. Théâtre de Colombier 5%	197,000.00	197,000.00	197,000.00		0.00	0.00
302.390.000	Part Hres concierge&entretien	65,100.00	73,300.00	91,600.00		26,500.00	18,300.00
302.390.940	Part à int. passif 940.490.302	115,300.00	113,100.00	106,600.00		-8,700.00	-6,500.00
302.434.000	Location Foyer : DTC	-6,160.00	-5,000.00		4,860.00	1,300.00	140.00
302.434.001	Location Théâtre: DTC	-35,520.00	-35,000.00		28,820.00	6,700.00	6,180.00
302.434.100	Location Hres régisseurs: DTC	-2,338.00	0.00		12,340.50	-10,002.50	-12,340.50
302.434.110	Location Hres conciergerie:DTC	0.00	0.00		100.00	-100.00	-100.00
302.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-981.70	-1,200.00		2,115.25	-1,133.55	-915.25
302.436.002	Cotis.ass.acc., part employé	-110.90	-100.00		233.85	-122.95	-133.85
TOTAL	THÉÂTRE DE COLOMBIER	433,988.35	453,000.00	530,070.45	48,469.60	47,612.50	28,600.85
	Solde net				481,600.85		
303	THEATRES, CONCERTS						
303.331.000	Amort. actions Immob. Théat.2%	5,600.00	5,600.00	5,600.00		0.00	0.00
303.362.000	Part exploit. Synd. théâtre NE	118,199.22	120,800.00	117,521.55		-677.67	-3,278.45
303.365.000	Subv. Musique Militaire	10,330.00	0.00	10,489.00		159.00	10,489.00
303.365.002	Subv. L'avant-scène opéra	2,804.00	0.00	2,659.00		-145.00	2,659.00
303.365.003	Subv. Pontet-Musique	500.00	500.00			-500.00	-500.00
303.365.010	Subventions diverses	130.00	220.00			-130.00	-220.00

303.365.302 Subvention à la culture

Gratuité accordée pour la location du théâtre Fr. 3'520.-

309.318.010 Charges manifestations assurées par les Sapeurs-pompiers

Plus forte sollicitation en 2012

330.314.002 Taille des arbres

Taille plus conséquente que budgété

340.365.000 Subvention aux sociétés locales / budget (membres de l'ASLC)

Selon arrêté communal sur les subventions approuvé par  
la Commission culture, loisirs et sports

**46'300.-**

303.365.000 Musique Militaire	10'489.-
303.365.002 L'Avant-Scène Opéra	2'659.-
340.365.001 FSG Colombier	3'501.-
340.365.002 VBC Colombier	6'851.-
340.365.003 TC du Vignoble	3'111.-
340.365.004 TC Colombier	5'864.-
340.365.006 ZETA Cycling club	3'446.-
340.365.007 Scouts La Colombe	3'349.-
340.365.008 FCC Colombier	<u>7'046.-</u>
<b>Total des subventions accordées</b>	<b>46'316.-</b>



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 11  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
303.365.302	Subventions à la culture	22,715.10	15,000.00	18,520.00		-4,195.10	3,520.00
303.365.303	Accueil de spectacles Théâtre	0.00	15,000.00	9,238.45		9,238.45	-5,761.55
303.390.940	Part à int. passif 940.490.303	6,900.00	6,800.00	6,400.00		-500.00	-400.00
TOTAL	THEATRES, CONCERTS	167,178.32	163,920.00	170,428.00	0.00	3,249.68	6,508.00
	Solde net				170,428.00		
309	AUTRES TACHES CULTURELLES						
309.311.010	Drapeaux, oriflammes	948.25	5,000.00			-948.25	-5,000.00
309.318.000	Frais du 1er août /paire	0.00	6,800.00	7,609.80		7,609.80	809.80
309.318.010	Charges manifestations par SP	1,831.55	7,000.00	9,177.50		7,345.95	2,177.50
309.365.000	Subventions diverses	250.00	720.00			-250.00	-720.00
309.365.001	Subvention Club de loisirs	0.00	540.00			0.00	-540.00
309.452.000	Recettes manifestations par SP	-1,366.00	-3,500.00		4,770.25	-3,404.25	-1,270.25
TOTAL	AUTRES TACHES CULTURELLES	1,663.80	16,560.00	16,787.30	4,770.25	10,353.25	-4,542.95
	Solde net				12,017.05		
TOTAL	CULTURE	675,846.85	706,930.00	791,038.25	54,547.75	60,643.65	29,560.50
	Solde net				736,490.50		
33	PARCS PUBLICS & CH.PEDESTRES						
330	ENTRETIEN						
330.314.000	Entr. bancs, jardins, allées	5,228.35	8,000.00	457.25		-4,771.10	-7,542.75
330.314.001	Entr. rives + abords RN5	16,200.00	23,000.00	19,089.35		2,889.35	-3,910.65
330.314.002	Taille des arbres	2,128.00	5,000.00	9,336.60		7,208.60	4,336.60
330.390.000	Heures voirie	8,845.00	8,900.00	8,845.00		0.00	-55.00
330.390.003	Heures de transport	1,440.00	1,400.00	1,440.00		0.00	40.00
330.390.940	Part à int. passif 940.490.330	21,900.00	21,500.00	21,400.00		-500.00	-100.00
TOTAL	ENTRETIEN	55,741.35	67,800.00	60,568.20	0.00	4,826.85	-7,231.80
	Solde net				60,568.20		
TOTAL	PARCS PUBLICS & CH.PEDESTRES	55,741.35	67,800.00	60,568.20	0.00	4,826.85	-7,231.80
	Solde net				60,568.20		
34	SPORTS						
340	ACTIVITES GENERALES						
340.318.000	La Suisse bouge	2,628.75	1,500.00	1,962.65		-666.10	462.65
340.331.000	Amort. part. beach-volley 20%	1,800.00	1,800.00	1,800.00		0.00	0.00
340.331.003	Amort. actions Patin. Litto.2%	5,800.00	5,800.00	5,800.00		0.00	0.00
340.352.000	Entretien Beach volley	533.35	600.00	692.95		159.60	92.95
340.352.010	Entretien Parcours mesurés	148.20	500.00			-148.20	-500.00
340.362.000	Part exploit.Synd.anneau athl.	59,460.00	53,400.00	52,200.00		-7,260.00	-1,200.00
340.362.001	Part exploit.Synd.patin. Litto	116,602.05	114,300.00	111,354.80		-5,247.25	-2,945.20
340.362.002	Part exploit. Skatepark	0.00	2,700.00			0.00	-2,700.00
340.365.000	Subv. Sociétés locales /Budget	0.00	46,300.00			0.00	-46,300.00
340.365.001	Subv. FSG Colombier	3,558.00	0.00	3,501.00		-57.00	3,501.00

390.314.000 Entretien du Temple

Remplacement de l'humidificateur pour orgue Fr. 8'000.-

Remplacement de la porte d'entrée en chêne à 2 vantaux Fr. 14'000.-



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 12  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
340.365.002	Subv. VBC Colombier	6,461.00	0.00	6,851.00		390.00	6,851.00
340.365.003	Subv. TC du Vignoble	3,193.00	0.00	3,111.00		-82.00	3,111.00
340.365.004	Subv. TC Colombier	5,954.00	0.00	5,864.00		-90.00	5,864.00
340.365.005	Subventions diverses	215.00	210.00	215.00		0.00	5.00
340.365.006	Subv. ZETA Cycling club	3,738.00	0.00	3,446.00		-292.00	3,446.00
340.365.007	Subv. Scouts La Colombe	3,366.00	0.00	3,349.00		-17.00	3,349.00
340.365.008	Subv. FCC Colombier	6,938.00	0.00	7,046.00		108.00	7,046.00
340.390.940	Part à int. passif 940.490.340	7,100.00	7,000.00	6,600.00		-500.00	-400.00
TOTAL	ACTIVITES GENERALES	227,495.35	234,110.00	213,793.40	0.00	-13,701.95	-20,316.60
	Solde net				213,793.40		
341	STADE DES CHEZARDS						
341.314.000	Part entretien par le FCC	60,000.00	60,000.00	60,000.00		0.00	0.00
341.314.010	Entretien communal	31,693.85	25,000.00	18,910.85		-12,783.00	-6,089.15
341.318.000	Assurance immobilière	1,059.60	1,100.00	1,093.35		33.75	-6.65
341.318.040	Assurances	737.40	700.00	728.00		-9.40	28.00
341.331.000	Amort. stade des Chézards 5%	102,900.00	102,900.00	102,900.00		0.00	0.00
341.390.940	Part à int. passif 940.490.341	43,500.00	42,600.00	39,300.00		-4,200.00	-3,300.00
341.434.000	Location FCC	-5,292.00	-5,000.00		5,292.00	0.00	-292.00
TOTAL	STADE DES CHEZARDS	234,598.85	227,300.00	222,932.20	5,292.00	-16,958.65	-9,659.80
	Solde net				217,640.20		
TOTAL	SPORTS	462,094.20	461,410.00	436,725.60	5,292.00	-30,660.60	-29,976.40
	Solde net				431,433.60		
35	AUTRES LOISIRS						
350	DIVERS						
350.365.000	Ludothèque Basse-Areuse	360.00	360.00	360.00		0.00	0.00
350.365.001	Forum économique régions	0.00	290.00			0.00	-290.00
350.365.002	Subventions diverses	420.00	210.00	460.00		40.00	250.00
350.365.003	Sub. Fête Villageoise /impaire	2,400.00	0.00			-2,400.00	0.00
TOTAL	DIVERS	3,180.00	860.00	820.00	0.00	-2,360.00	-40.00
	Solde net				820.00		
TOTAL	AUTRES LOISIRS	3,180.00	860.00	820.00	0.00	-2,360.00	-40.00
	Solde net				820.00		
39	EGLISES						
390	PAROISSE PROTESTANTE						
390.312.000	Chauffage et éclairage Temple	6,810.60	8,000.00	7,552.15		741.55	-447.85
390.314.000	Entretien du Temple	4,304.70	15,000.00	36,074.55		31,769.85	21,074.55
390.315.000	Entretien des orgues	0.00	1,500.00			0.00	-1,500.00
390.315.001	Entretien du mobilier	0.00	300.00			0.00	-300.00
390.315.002	Entretien horloge	491.40	600.00			-491.40	-600.00
390.318.000	Assurance immobilière	1,676.90	1,700.00	1,730.40		53.50	30.40
390.318.040	Assurances	1,921.30	1,900.00	1,921.30		0.00	21.30

Pas de commentaire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 13  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
390.331.000	Amortissement du Temple 2 %	10,000.00	10,000.00	10,000.00		0.00	0.00
390.331.001	Amort. chauffage Temple 5 %	3,500.00	3,500.00	3,500.00		0.00	0.00
390.331.002	Amort. isolation Temple 5 %	1,600.00	1,600.00	1,600.00		0.00	0.00
390.365.000	Subvention communale	3,600.00	3,600.00	3,600.00		0.00	0.00
390.390.000	Part à conciergerie	6,100.00	6,900.00	6,900.00		800.00	0.00
390.390.940	Part à int. passif 940.490.390	10,600.00	10,400.00	9,900.00		-700.00	-500.00
390.434.001	Locations	-840.00	-1,000.00		1,200.00	-360.00	-200.00
TOTAL	PAROISSE PROTESTANTE	49,764.90	64,000.00	82,778.40	1,200.00	31,813.50	17,578.40
	Solde net				81,578.40		
391	PAROISSE CATHOLIQUE						
391.365.000	Subv. paroisse catholique	12,800.00	12,800.00	12,800.00		0.00	0.00
TOTAL	PAROISSE CATHOLIQUE	12,800.00	12,800.00	12,800.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net				12,800.00		
TOTAL	EGLISES	62,564.90	76,800.00	95,578.40	1,200.00	31,813.50	17,578.40
	Solde net				94,378.40		
TOTAL	CULTURE - LOISIRS - SPORTS	1,259,427.30	1,313,800.00	1,384,730.45	61,039.75	64,263.40	9,890.70
	Solde net				1,323,690.70		
4	SANTE						
44	SOINS AMBULATOIRES						
440	DIVERS						
440.365.003	Subv. Ctre handicapés vue	833.20	750.00	920.55		87.35	170.55
440.365.004	Don Foyer de la Côte	720.00	720.00	720.00		0.00	0.00
440.365.020	Subv. sté des samaritains	500.00	500.00	500.00		0.00	0.00
TOTAL	DIVERS	2,053.20	1,970.00	2,140.55	0.00	87.35	170.55
	Solde net				2,140.55		
TOTAL	SOINS AMBULATOIRES	2,053.20	1,970.00	2,140.55	0.00	87.35	170.55
	Solde net				2,140.55		
45	LUTTE CONTRE LES MALADIES						
459	-						
459.365.001	Subventions diverses	70.00	70.00			-70.00	-70.00
TOTAL	-	70.00	70.00	0.00	0.00	-70.00	-70.00
	Solde net						
TOTAL	LUTTE CONTRE LES MALADIES	70.00	70.00	0.00	0.00	-70.00	-70.00
	Solde net						
46	SERVICE MEDICAL ECOLES						
460	DIVERS /SUP						
460.301.000	Traitemen infirmière scolaire	3,664.45	3,800.00	3,699.75		35.30	-100.25
460.318.000	Médecine scolaire (honoraires)	3,200.00	2,900.00	3,200.00		0.00	300.00
460.318.001	Contrôle de l'ouïe & GIS	5,435.55	7,400.00	5,455.55		20.00	-1,944.45

540.365.000 Crèches : Subvention communale selon article 15 de la RALSAPE

540.365.010 Parascolaire : Subvention communale selon article 15 de la RALSAPE

Subventionnement sur la base du revenu fiscal qui est en diminution et augmentation du nombre de places



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 14  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
TOTAL	DIVERS /SUP	12,300.00	14,100.00	12,355.30	0.00	55.30	-1,744.70
	Solde net				12,355.30		
461	DIVERS /SUP						
461.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	1,503.05	1,500.00	1,461.00		-42.05	-39.00
461.305.000	Cotisat. assurance accidents	90.00	50.00	94.95		4.95	44.95
461.318.000	Dentiste scolaire (honoraires)	3,660.00	3,500.00	3,330.00		-330.00	-170.00
461.318.001	Subv. pour frais dentaires	0.00	500.00	809.70		809.70	309.70
461.318.010	ACDM, (caravane dentaire)	2,280.00	2,900.00	3,250.00		970.00	350.00
461.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-657.75	-600.00		639.40	18.35	-39.40
TOTAL	DIVERS /SUP	6,875.30	7,850.00	8,945.65	639.40	1,430.95	456.25
	Solde net				8,306.25		
TOTAL	SERVICE MEDICAL ECOLES	19,175.30	21,950.00	21,300.95	639.40	1,486.25	-1,288.45
	Solde net				20,661.55		
49	<b>AUTRES DEPENSES DE SANTE</b>						
490	DIVERS						
490.318.000	Part frais ambulance intercom.	156,458.70	162,100.00	142,725.65		-13,733.05	-19,374.35
TOTAL	DIVERS	156,458.70	162,100.00	142,725.65	0.00	-13,733.05	-19,374.35
	Solde net				142,725.65		
TOTAL	AUTRES DEPENSES DE SANTE	156,458.70	162,100.00	142,725.65	0.00	-13,733.05	-19,374.35
	Solde net				142,725.65		
TOTAL	<b>SANTE</b>	<b>177,757.20</b>	<b>186,090.00</b>	<b>166,167.15</b>	<b>639.40</b>	<b>-12,229.45</b>	<b>-20,562.25</b>
	<b>Solde net</b>				<b>165,527.75</b>		
5	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>						
53	<b>AUTRES ASSURANCES SOCIALES</b>						
530	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES						
530.361.000	Remise canton cotis. AVS	0.00	21,400.00			0.00	-21,400.00
TOTAL	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES	0.00	21,400.00	0.00	0.00	0.00	-21,400.00
	Solde net						
TOTAL	AUTRES ASSURANCES SOCIALES	0.00	21,400.00	0.00	0.00	0.00	-21,400.00
	Solde net						
54	<b>PROTECTION DE LA JEUNESSE</b>						
540	STRUCTURE D'ACCUEIL PETITE ENF						
540.365.000	Subv. communale crèches	411,690.60	371,000.00	422,775.65		11,085.05	51,775.65
540.365.010	Subv. communale parascolaire	199,033.05	199,275.00	208,210.35		9,177.30	8,935.35
540.390.000	Part loc. locaux P'tit Croqu'	31,200.00	0.00			-31,200.00	0.00
540.390.010	Part location EP P'tit Croqu'	12,000.00	0.00			-12,000.00	0.00

## 542 P'tit Croqu'

Les comptes de fonctionnement du P'tit Croqu' sont gérés dans sa comptabilité  
Les structures parascolaire et préscolaire ont leurs propres comptabilités



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 15  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
TOTAL	STRUCTURE D'ACCUEIL PETITE ENF	653,923.65	570,275.00	630,986.00	0.00	-22,937.65	60,711.00
	Solde net				630,986.00		
541	AUTRES CHARGES ET REVENUS						
541.365.010	Part communale à NOCTAMBUS	3,499.70	4,670.00	4,812.55		1,312.85	142.55
TOTAL	AUTRES CHARGES ET REVENUS	3,499.70	4,670.00	4,812.55	0.00	1,312.85	142.55
	Solde net				4,812.55		
542	P'TIT CROQU'						
542.301.501	Traitemet personnel	268,327.90	275,738.45			-268,327.90	-275,738.45
542.303.510	Charges sociales (AVS, AC, Alf	15,533.98	24,820.00			-15,533.98	-24,820.00
542.304.511	Cotisations Caisse de Pensions	22,579.15	20,779.00			-22,579.15	-20,779.00
542.305.512	Cotis.Ass.accidents/maladie	3,960.88	1,650.00			-3,960.88	-1,650.00
542.309.520	Frais recherche personnel	108.70	0.00			-108.70	0.00
542.309.521	Frais de formation continue	3,561.00	0.00			-3,561.00	0.00
542.309.522	Autres frais du personnel	68.65	0.00			-68.65	0.00
542.310.420	Matériel éducatif, jeux, etc	3,277.88	1,000.00			-3,277.88	-1,000.00
542.310.650	Frais de bureau, fourn. de bur	3,166.45	2,830.00			-3,166.45	-2,830.00
542.311.605	Entretien courant des locaux	0.00	500.00			0.00	-500.00
542.311.606	Entretien mobilier et installa	626.80	500.00			-626.80	-500.00
542.312.646	Taxe d'enlèvement des déchets	160.90	320.00			-160.90	-320.00
542.313.400	Alimentation	95,260.75	95,000.00			-95,260.75	-95,000.00
542.313.410	Pharmacie	170.45	120.00			-170.45	-120.00
542.313.411	Articles d'Hygiène	427.80	600.00			-427.80	-600.00
542.315.604	Frais de nettoyages	31,633.45	32,800.00			-31,633.45	-32,800.00
542.317.660	Frais de représentation, publi	139.00	400.00			-139.00	-400.00
542.318.600	Part locat. locaux par P'tit C	43,200.00	0.00			-43,200.00	0.00
542.318.651	Frais de téléphone, fax, ports	2,843.95	2,550.00			-2,843.95	-2,550.00
542.318.653	Honoraires fiduciaire	468.40	1,000.00			-468.40	-1,000.00
542.318.657	Frais informatique + taxes inf	4,701.34	5,000.00			-4,701.34	-5,000.00
542.318.680	Charges financières	647.55	650.00			-647.55	-650.00
542.319.670	Frais divers	1,534.45	700.00			-1,534.45	-700.00
542.330.801	Perte sur débiteurs	1,758.00	0.00			-1,758.00	0.00
542.331.691\$	Amortissement mobilier	0.00	2,000.00			0.00	-2,000.00
542.331.694	Amortiss. matériel éduc. +jeux	2,000.00	0.00			-2,000.00	0.00
542.380.812	Attribut. provision fluct. rés	30,629.33	0.00			-30,629.33	0.00
542.390.000	Loyer	0.00	43,200.00			0.00	-43,200.00
542.420.361	Produits financiers	-58.25	0.00			58.25	0.00
542.431.300	Contributions des parents	-206,537.70	-199,275.00			206,537.70	199,275.00
542.431.301	Recettes gardes à l'heure	-16,499.00	-12,615.00			16,499.00	12,615.00
542.431.305	Refacturation frais téléphone	-50.00	0.00			50.00	0.00
542.431.306	Refacturation autres frais	-5,465.00	-5,100.00			5,465.00	5,100.00
542.436.329	Prestations d'ass.-acc./maladi	-9,172.80	0.00			9,172.80	0.00
542.436.360	Dons	-644.80	0.00			644.80	0.00

583.352.000 Part à Guichet social régional

Répartition des charges de fonctionnement du chapitre 585 entre les communes membres du GSR au nombre d'habitants (50%) et au nombre de dossiers (50%)

585.301.001 Personnel assistants sociaux

Augmentation de la dotation en personnel au niveau assistants sociaux d'un 60% supplémentaire en 2012

585.309.000 Frais de formation

Demande accrue en raison de l'évolution du GSR Littoral Ouest en terme de dotation de personnel et de conseil et soutien à dispenser auprès de la population

585.310.000 Fourniture de bureau

Augmentation liée à l'augmentation de la dotation en personnel

585.311.000 Mobilier, matériel et machines

Frais supplémentaires à l'ARAVS liés à l'ouverture accrue du guichet communal & intégration des frais de badgeuse dans ce poste

585.318.061 Licence SACSO

Licence pour le logiciel de gestion des dossiers des bénéficiaires de l'aide sociale, auparavant facturée par l'Etat aux communes

589.361.000 Allocations familiales personnes sans activité lucrative

Commentaire du Conseil d'Etat : *La contribution des communes aux allocations familiales pour les personnes sans activité lucrative découle de la loi d'introduction de la loi fédérale sur les allocations familiales (LILAFam), adoptée par le Grand Conseil le 3 septembre 2008. L'article 27 de la LILAFam prévoit une participation des communes selon les mêmes modalités que celles instituées dans le domaine de l'action sociale*



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 16  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
542.436.369	Autres produits hors exploitat	-117.65	0.00			117.65	0.00
542.460.322	Subvention fédérale	-7,615.35	-8,000.00			7,615.35	8,000.00
542.461.320	Subvention cantonale	-47,437.81	-44,693.54			47,437.81	44,693.54
542.462.302	Contributions Commune Colombie	-199,988.40	-199,275.00			199,988.40	199,275.00
542.469.329	Autres subventions 542.318.600	-43,200.00	-43,200.00			43,200.00	43,200.00
TOTAL	P'TIT CROQU'	0.00	-1.09	0.00	0.00	0.00	1.09
	Solde net						
TOTAL	PROTECTION DE LA JEUNESSE	657,423.35	574,943.91	635,798.55	0.00	-21,624.80	60,854.64
	Solde net				635,798.55		
<b>58</b>	<b>ACTION SOCIALE</b>						
580	ACTIONS COMMUNALES						
580.319.000	Cotisations diverses	1,290.00	1,600.00	1,505.00		215.00	-95.00
580.361.000	Aide tempor.pers.en difficult.	-82.85	0.00			82.85	0.00
580.365.000	Subvention Latitude 21	2,000.00	2,000.00	2,000.00		0.00	0.00
TOTAL	ACTIONS COMMUNALES	3,207.15	3,600.00	3,505.00	0.00	297.85	-95.00
	Solde net				3,505.00		
582	MESURES DE CRISES CANTONALES						
582.361.000	Part aux mesures intégrat prof	330,541.30	375,800.00	312,508.60		-18,032.70	-63,291.40
TOTAL	MESURES DE CRISES CANTONALES	330,541.30	375,800.00	312,508.60	0.00	-18,032.70	-63,291.40
	Solde net				312,508.60		
583	PART ACTION SOCIALE						
583.318.060	Licence SACSO /SUP	6,256.35	9,500.00			-6,256.35	-9,500.00
583.352.000	Part à Guichet Social Régional	220,606.32	237,800.00	250,048.35		29,442.03	12,248.35
583.361.000	Part à aide sociale cantonale	1,438,630.35	1,597,700.00	1,471,443.55		32,813.20	-126,256.45
583.361.010	Part à program. insertion cant	34,096.40	53,600.00	37,498.35		3,401.95	-16,101.65
TOTAL	PART ACTION SOCIALE	1,699,589.42	1,898,600.00	1,758,990.25	0.00	59,400.83	-139,609.75
	Solde net				1,758,990.25		
585	GUICHET SOCIAL REGIONAL (GSR)						
585.301.001	Personnel Assistants sociaux	587,363.85	620,100.00	686,348.70		98,984.85	66,248.70
585.301.002	Personnel ARAVS	163,560.70	136,000.00	131,728.80		-31,831.90	-4,271.20
585.301.005	Personnel Administratif	261,668.90	276,700.00	244,533.15		-17,135.75	-32,166.85
585.301.030	Allocations pour enfants	2,400.00	2,400.00	2,400.00		0.00	0.00
585.301.040	Allocations compl. enfants	2,784.00	7,000.00	13,224.00		10,440.00	6,224.00
585.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	147,733.70	152,700.00	156,607.90		8,874.20	3,907.90
585.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	179,591.95	191,500.00	196,627.05		17,035.10	5,127.05
585.305.000	Cotisat. assurance accidents	7,526.85	10,800.00	7,504.35		-22.50	-3,295.65
585.305.001	Cotis.assurance perte de gains	7,134.00	6,300.00	7,096.20		-37.80	796.20
585.309.000	Frais de formation	1,230.00	5,000.00	6,112.30		4,882.30	1,112.30
585.309.010	Frais de personnel	1,284.00	1,500.00	2,006.80		722.80	506.80
585.310.000	Fourniture de bureau	4,448.70	6,000.00	7,358.55		2,909.85	1,358.55
585.310.010	Fr. impression + photocopies	5,679.35	9,500.00	6,069.85		390.50	-3,430.15

620.315.001 Entretien des véhicules

Réparation du camion utilitaire défectueux pour Fr. 23'430.-

620.318.020 VADEC : déchets urbains incinérables

L'Etat a demandé de séparer les déchets urbains des déchets ménages et d'entreprises (chapitre 720 et 722)



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 17  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
585.310.020	Publications et annonces	0.00	1,500.00	637.20		637.20	-862.80
585.310.030	Abonnements journaux & revues	796.00	900.00	589.10		-206.90	-310.90
585.311.000	Mobilier, matériel et machines	3,284.10	2,000.00	4,310.95		1,026.85	2,310.95
585.312.000	Électricité	1,295.30	500.00	1,384.30		89.00	884.30
585.312.010	Chauffage, eau	0.00	1,500.00			0.00	-1,500.00
585.312.020	Taxe déchets	713.15	600.00	123.80		-589.35	-476.20
585.314.000	Entretien des locaux	1,418.90	2,000.00	44.85		-1,374.05	-1,955.15
585.315.000	Entretien mobilier, matériel,	76.20	600.00	126.75		50.55	-473.25
585.316.000	Loyer locaux	39,300.00	39,300.00	39,300.00		0.00	0.00
585.317.000	Frais de déplacements	1,770.95	2,000.00	1,520.30		-250.65	-479.70
585.318.000	Frais de ports	7,588.55	7,000.00	7,448.85		-139.70	448.85
585.318.010	Taxes postales	2,160.70	2,800.00	2,408.00		247.30	-392.00
585.318.020	Téléphones, Téléfax	7,602.72	6,500.00	5,133.50		-2,469.22	-1,366.50
585.318.040	Assurances diverses	2,383.00	2,400.00	2,410.10		27.10	10.10
585.318.060	Licence CCNC	97.55	0.00	130.00		32.45	130.00
585.318.061	Licence SACSO	0.00	0.00	46,787.20		46,787.20	46,787.20
585.319.000	Cotisations diverses	5,582.40	500.00	274.90		-5,307.50	-225.10
585.390.000	Part trait inform. 020.490.015	20,400.00	20,600.00	20,381.00		-19.00	-219.00
585.390.010	Part conciergerie 210.490.011	16,300.00	18,300.00	18,300.00		2,000.00	0.00
585.390.020	Part gérance 020.490.585	3,600.00	3,600.00	3,600.00		0.00	0.00
585.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-63,287.85	-64,500.00		66,412.25	-3,124.40	-1,912.25
585.436.015	Cotis. ass.acc., part employé	-8,292.30	-8,500.00		8,703.55	-411.25	-203.55
585.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-82,512.00	-81,600.00		83,302.40	-790.40	-1,702.40
585.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-2,400.00	-2,400.00		2,400.00	0.00	0.00
585.452.000	Participation communes membres	-1,156,531.62	-1,233,400.00		1,255,512.95	-98,981.33	-22,112.95
585.461.000	Subvention cantonale SSR	-126,054.75	-99,300.00		158,808.40	-32,753.65	-59,508.40
585.461.010	Subvention CCNC pour l'ARAVS	-47,697.00	-48,400.00		47,388.90	308.10	1,011.10
TOTAL	GUICHET SOCIAL REGIONAL (GSR) Solde net	0.00	0.00	1,622,528.45	1,622,528.45	0.00	0.00
589	ALFA						
589.361.000	Part cantonale ALFA sans activ	42,220.35	25,800.00	38,085.70		-4,134.65	12,285.70
TOTAL	ALFA Solde net	42,220.35	25,800.00	38,085.70	0.00	-4,134.65	12,285.70
TOTAL	ACTION SOCIALE Solde net	2,075,558.22	2,303,800.00	3,735,618.00	1,622,528.45	37,531.33	-190,710.45
TOTAL	PREVOYANCE SOCIALE Solde net	2,732,981.57	2,900,143.91	4,371,416.55	1,622,528.45	15,906.53	-151,255.81
6	TRAFC						
62	ROUTES COMMUNALES						
620	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES						
620.301.000	Traitements du personnel	463,203.10	468,600.00	469,884.65		6,681.55	1,284.65

650.364.010 Part à déficit Transports publics

Pas de commentaire de l'Etat

700.312.000 Achat d'eau

Il s'agit de la nouvelle convention obligatoire signée avec Viteos pour assurer la qualité du droit d'eau en provenance de l'aqueduc



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 18  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
620.301.001	Primes de fidélité	6,165.80	0.00			-6,165.80	0.00
620.301.004	Allocations compl. enfants	5,220.00	3,500.00	5,220.00		0.00	1,720.00
620.301.005	Allocations pour enfants	8,160.00	4,800.00	8,560.00		400.00	3,760.00
620.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	68,480.15	69,300.00	69,251.55		771.40	-48.45
620.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	81,558.55	81,500.00	84,465.40		2,906.85	2,965.40
620.305.000	Cotisat. assurance accidents	12,546.35	16,100.00	11,859.40		-686.95	-4,240.60
620.305.001	Cotis.assurance perte de gains	3,543.05	2,900.00	3,146.25		-396.80	246.25
620.306.000	Equipement personnel voirie	4,975.63	7,500.00	10,111.40		5,135.77	2,611.40
620.307.000	Prestations aux retraités/SUP	1,239.00	0.00			-1,239.00	0.00
620.309.000	Autres charges de personnel	490.15	200.00			-490.15	-200.00
620.310.020	Publications et annonces	0.00	200.00			0.00	-200.00
620.311.000	Achats mobilier-mat.-machines	2,219.70	5,000.00	4,379.50		2,159.80	-620.50
620.311.010	Matériel signalisation	1,012.15	2,000.00	89.65		-922.50	-1,910.35
620.312.000	Chauffage+éclairage des locaux	12,309.80	11,000.00	10,693.65		-1,616.15	-306.35
620.312.001	Energie éclairage public	78,195.25	60,000.00	47,291.70		-30,903.55	-12,708.30
620.312.010	Taxe déchets	804.60	800.00	106.95		-697.65	-693.05
620.313.000	Fournitures véhicules+essence	11,534.50	11,000.00	11,794.15		259.65	794.15
620.313.001	Fournitures matériel+machines	3,997.95	3,500.00	3,126.00		-871.95	-374.00
620.313.002	Achats sable et fondants chim.	13,746.55	14,000.00	4,773.60		-8,972.95	-9,226.40
620.314.000	Entr. rues,places et trottoirs	103,498.25	90,000.00	48,153.15		-55,345.10	-41,846.85
620.314.010	Enlèvement de la neige	2,780.00	10,000.00	9,000.00		6,220.00	-1,000.00
620.314.020	Entretien locaux voirie	474.20	4,500.00	318.60		-155.60	-4,181.40
620.314.032	Ecl.+ entr.sous-route Transair	0.00	2,500.00	1,423.85		1,423.85	-1,076.15
620.314.040	Entretien des cours d'eau	1,500.00	1,500.00	2,200.00		700.00	700.00
620.315.000	Entretien matériel et machines	5,746.00	5,000.00	9,559.10		3,813.10	4,559.10
620.315.001	Entretien des véhicules	18,512.75	23,000.00	45,249.45		26,736.70	22,249.45
620.317.000	Frais de déplacement	0.00	400.00			0.00	-400.00
620.318.000	Téléphone, natel piquet	986.45	1,000.00	1,002.05		15.60	2.05
620.318.001	Assurance immobilière	667.40	700.00	688.65		21.25	-11.35
620.318.002	Taxes et assurances véhicules	11,973.55	13,200.00	11,524.25		-449.30	-1,675.75
620.318.020	VADEC: déchets urbains incinér	0.00	0.00	27,688.30		27,688.30	27,688.30
620.318.040	Assurances diverses	1,978.20	2,000.00	1,988.80		10.60	-11.20
620.331.000	Amort. routes - places 10%	27,700.00	27,700.00			-27,700.00	-27,700.00
620.331.010	Amort. trottoirs 5%	20,700.00	20,700.00	20,700.00		0.00	0.00
620.331.020	Amort. parking 5%	13,900.00	13,900.00	13,900.00		0.00	0.00
620.331.030	Amort. éclairage public 5%	2,800.00	2,800.00	2,800.00		0.00	0.00
620.331.050	Amort. Av. Gare 2.5%	0.00	31,300.00			0.00	-31,300.00
620.331.060	Amort. Bucher 10%	18,600.00	18,600.00	18,600.00		0.00	0.00
620.331.061	Amort. mini-tracteur 10%	7,300.00	7,300.00	7,300.00		0.00	0.00
620.352.001	Entretien éclairage public	48,926.20	35,000.00	29,430.50		-19,495.70	-5,569.50
620.380.000	Attribution à réserve pont AVS	9,902.00	9,900.00	9,902.00		0.00	2.00
620.390.940	Part à int. passif 940.490.620	31,000.00	30,400.00	19,000.00		-12,000.00	-11,400.00
620.436.000	Allocations pertes de gains	-3,824.00	-500.00		777.60	3,046.40	-277.60

Pas de commentaire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 19  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
620.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-29,334.45	-29,300.00		29,368.05	-33.60	-68.05
620.436.015	Cotis. ass.acc.,part employé	-3,843.95	-3,800.00		3,847.95	-4.00	-47.95
620.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-36,242.70	-34,600.00		35,944.50	298.20	-1,344.50
620.436.040	Dédommages de tiers	-25,657.05	-20,000.00		15,648.85	10,008.20	4,351.15
620.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-8,160.00	-4,800.00		8,560.00	-400.00	-3,760.00
620.451.010	Part. canton aux routes comm.	-5,844.00	-5,800.00		5,844.00	0.00	-44.00
620.490.000	Hres voirie parcs pub.+ch.péd.	-8,845.00	-8,900.00		8,845.00	0.00	55.00
620.490.002	Heures de transports	-1,440.00	-1,400.00		1,440.00	0.00	-40.00
620.490.004	Hres voirie signalisation	-3,500.00	-3,500.00		3,500.00	0.00	0.00
620.490.720	Voirie imputation interne	0.00	-42,400.00		42,400.00	-42,400.00	0.00
620.490.721	Hres TP déchets non incinér/SU	-82,350.00	0.00			82,350.00	0.00
TOTAL	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES	899,306.13	958,300.00	1,025,182.55	156,175.95	-30,299.53	-89,293.40
	Solde net				869,006.60		
TOTAL	ROUTES COMMUNALES	899,306.13	958,300.00	1,025,182.55	156,175.95	-30,299.53	-89,293.40
	Solde net				869,006.60		
<b>65</b>	<b>TRAFIC REGIONAL</b>						
650	DIVERS						
650.331.000	Amort. barrières TN 5%	3,100.00	3,100.00	3,100.00		0.00	0.00
650.364.010	Part à déficit Transp. publics	368,091.75	410,600.00	362,164.30		-5,927.45	-48,435.70
650.364.020	Part à prolongation ligne 10	187,034.00	188,100.00	195,113.70		8,079.70	7,013.70
650.364.021	Part à prolongation ligne 5b	0.00	3,600.00	3,484.55		3,484.55	-115.45
650.390.940	Part à int. passif 940.490.650	600.00	600.00	500.00		-100.00	-100.00
TOTAL	DIVERS	558,825.75	606,000.00	564,362.55	0.00	5,536.80	-41,637.45
	Solde net				564,362.55		
TOTAL	TRAFIC REGIONAL	558,825.75	606,000.00	564,362.55	0.00	5,536.80	-41,637.45
	Solde net				564,362.55		
<b>TOTAL</b>	<b>TRAFIC</b>	<b>1,458,131.88</b>	<b>1,564,300.00</b>	<b>1,589,545.10</b>	<b>156,175.95</b>	<b>-24,762.73</b>	<b>-130,930.85</b>
	<b>Solde net</b>				<b>1,433,369.15</b>		
<b>7</b>	<b>PROT. AMENAGEM. ENVIRONNEMENT</b>						
<b>70</b>	<b>APPROVISIONNEMENT EN EAU</b>						
700	SERVICE DES EAUX						
700.311.001	Achats compteurs	7,004.85	20,000.00	16,568.15		9,563.30	-3,431.85
700.312.000	Achats d'eau	48,902.30	50,000.00	53,316.00		4,413.70	3,316.00
700.312.002	Frais expl. sta. pomp.intercom	3,658.85	70,000.00	80,150.45		76,491.60	10,150.45
700.313.000	Traitemet et contrôle d'eau	8,612.20	15,000.00	15,069.95		6,457.75	69.95
700.314.000	Entr.réservoirs + frais d'expl	49,240.85	60,000.00	37,202.15		-12,038.70	-22,797.85
700.314.002	Entretien courant du réseau	127,630.15	150,000.00	141,357.90		13,727.75	-8,642.10
700.314.003	Entret. extraordinaire réseau	56,357.65	90,000.00	26,260.80		-30,096.85	-63,739.20
700.315.010	Relevés et facturation	47,280.00	60,000.00	46,140.00		-1,140.00	-13,860.00
700.318.040	Assurances	837.90	800.00	837.90		0.00	37.90

700.371.000 Paiement redevances au canton  
700.474.000 Redevances cantonales sur la vente d'eau (page 20)

Taxe de Fr. -.70 par m<sup>3</sup> d'eau vendue prélevée et versée à l'Etat

700.380.000 Prélèvement à la réserve

Alors que le budget prévoyait un bénéfice de Fr. 102'750.-, l'exercice termine avec un excédent de recettes Fr. 121'518.50. Celui-ci est viré au compte B280.700.000 Réserve eau

710.380.000 Prélèvement à la réserve

Alors que le budget prévoyait un bénéfice de Fr. 115'300.-, l'exercice termine avec un excédent de recettes Fr. 54'594.32. Celui-ci est viré au compte B280.710.000 Réserve épuration

710.390.000 Part des charges eaux claires  
711.490.000 Transfert charges eaux claires

Selon rapport du Conseil communal au Conseil général relatif au financement de l'évacuation des eaux claires par la taxe d'épuration pour pouvoir récupérer la TVA



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 20  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
700.318.045	Assurances ECAP	1,603.95	1,600.00	1,654.85		50.90	54.85
700.319.000	Cotis. association profession.	2,267.25	2,300.00	2,254.20		-13.05	-45.80
700.331.000	Amort. s/réservoir 2,5 %	43,300.00	43,300.00	43,300.00		0.00	0.00
700.331.001	Amort. s/réseau d'eau 5 %	135,100.00	135,100.00	135,600.00		500.00	500.00
700.331.003	Amort.s/stat.pomp.g.civil 2,5%	10,800.00	10,800.00	10,800.00		0.00	0.00
700.331.004	Amort.s/stat.pomp.inst.pom.5%	20,700.00	20,700.00	20,700.00		0.00	0.00
700.331.050	Amort. Av. Gare 5%	0.00	11,000.00			0.00	-11,000.00
700.371.000	Paiement redevances au canton	307,816.60	339,000.00	313,883.20		6,066.60	-25,116.80
700.380.000	Attribution à réserve eau	181,792.35	102,750.00	121,518.50		-60,273.85	18,768.50
700.390.020	Part fr. généraux 020.490.700	22,000.00	22,000.00	22,000.00		0.00	0.00
700.390.021	Part Hres cadastre 020.490.002	20,000.00	20,000.00	20,000.00		0.00	0.00
700.390.940	Part à int. passif 940.490.700	69,959.00	67,800.00	68,785.00		-1,174.00	985.00
700.435.000	Ventes d'eau SIB	-619,173.80	-678,000.00		628,045.60	-8,871.80	49,954.40
700.435.001	Taxes + abonnem. s/eau SIB	-180,389.55	-212,000.00		182,979.80	-2,590.25	29,020.20
700.435.002	Frais de mise en eau SIB	-1,880.00	-3,800.00		1,760.00	120.00	2,040.00
700.435.003	Taxe de débit SIB	-21,131.01	-21,000.00		23,248.98	-2,117.97	-2,248.98
700.435.010	Acompte ventes d'eau SIB	-200.00	0.00		100.00	100.00	-100.00
700.435.050	Consommation d'eau+Bôle ETIC	-33,114.94	-37,000.00		26,098.72	7,016.22	10,901.28
700.436.000	Factures à tiers ETIC	-3.50	-250.00		0.70	2.80	249.30
700.439.000	Frais de rappels SIB	-975.00	-1,100.00		1,150.00	-175.00	-50.00
700.439.010	Intérêts SIB	-179.50	0.00		132.05	47.45	-132.05
700.474.000	Redevances cant s/ventes d'eau	-307,816.60	-339,000.00		313,883.20	-6,066.60	25,116.80
TOTAL	SERVICE DES EAUX	0.00	0.00	1,177,399.05	1,177,399.05	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	APPROVISIONNEMENT EN EAU	0.00	0.00	1,177,399.05	1,177,399.05	0.00	0.00
	Solde net						
71	<b>PROTECTION DES EAUX</b>						
710	EPURATION DES EAUX						
710.312.000	Frais expl. station élévation	2,151.00	2,500.00	1,541.80		-609.20	-958.20
710.314.000	Entr.canalisations communales	67,182.90	65,000.00	48,765.45		-18,417.45	-16,234.55
710.314.001	Entretien station de relevage	13.65	1,500.00			-13.65	-1,500.00
710.331.000	Amort. s/canalisations 2,5 %	20,300.00	20,300.00	20,600.00		300.00	300.00
710.331.001	Amort.s/étude plan PGEE 10 %	14,257.30	0.00			-14,257.30	0.00
710.352.000	Part aux frais Syndicat STEP	434,689.96	462,400.00	462,532.11		27,842.15	132.11
710.380.000	Attribution à rés. protect eau	46,804.64	115,300.00	54,594.32		7,789.68	-60,705.68
710.390.000	Part des charges eaux claires	150,851.15	149,100.00	126,800.00		-24,051.15	-22,300.00
710.390.940	Part à int. passif 940.490.710	19,362.00	19,900.00	16,927.00		-2,435.00	-2,973.00
710.434.000	Taxe d'épuration des eaux SIB	-755,352.60	-836,000.00		731,630.68	23,721.92	104,369.32
710.434.010	Acompte taxe d'épuration SIB	-260.00	0.00		130.00	130.00	-130.00
TOTAL	EPURATION DES EAUX	0.00	0.00	731,760.68	731,760.68	0.00	0.00
	Solde net						
711	EVACUATION DES EAUX CLAIRES						

711.490.000 Transfert charges eaux claires  
710.390.000 Part des charges eaux claires

Selon rapport du Conseil communal au Conseil général relatif au financement de l'évacuation des eaux claires par la taxe d'épuration pour pouvoir récupérer la TVA

720 Déchets ménages  
722 Déchets entreprises

L'introduction de la taxe au sac et du nouveau régime de financement des déchets a entraîné une réduction significative de la quantité de déchets incinérables.

A contrario les dépenses pour l'aménagement et la gestion des Ecopoints (déchets non incinérables), ont été nettement plus importantes que prévu.

720.480.010 Attribution à avance déchets ménages

Alors que le budget prévoyait un excédent de recettes de Fr. 990.-, l'exercice termine avec un excédent de charges de Fr. 92'784.79. Celui-ci est comptabilisé au compte B180.720.000 Découvert déchets



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 21  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
711.314.000	Entretien réseau eaux claires	20,551.15	20,000.00			-20,551.15	-20,000.00
711.331.000	Amo s/réseau eaux claires 2.5%	67,900.00	67,900.00	67,900.00		0.00	0.00
711.390.940	Part à int. passif 940.490.711	62,400.00	61,200.00	58,900.00		-3,500.00	-2,300.00
711.490.000	Transfert charges eaux claires	-150,851.15	-149,100.00		126,800.00	24,051.15	22,300.00
TOTAL	EVACUATION DES EAUX CLAIRES Solde net	0.00	0.00	126,800.00	126,800.00	0.00	0.00
TOTAL	PROTECTION DES EAUX Solde net	0.00	0.00	858,560.68	858,560.68	0.00	0.00
<b>72</b>	<b>TRAITEMENT DES DECHETS</b>						
720	DECHETS MENAGES						
720.311.000	Matériel	4,196.80	10,000.00	37,834.04		33,637.24	27,834.04
720.315.000	Entretien du matériel	0.00	500.00			0.00	-500.00
720.315.010	Gestion des écopoints	0.00	0.00	54,877.80		54,877.80	54,877.80
720.318.010	Ramassage déchets urbains	217,664.90	148,400.00	187,097.60		-30,567.30	38,697.60
720.318.020	Part. incinérat. VADEC /SUP	381,010.55	0.00			-381,010.55	0.00
720.318.021	Ramas. déch. incinérables enco	0.00	9,400.00	9,879.05		9,879.05	479.05
720.318.030	Ramas. déch. encomb. non incin	0.00	10,000.00	9,883.60		9,883.60	-116.40
720.318.040	Compostage (ramassage/traiteme	0.00	89,000.00	153,241.80		153,241.80	64,241.80
720.318.050	Récupération ferraille	0.00	0.00	682.50		682.50	682.50
720.318.070	Recyclage et collecte de verre	0.00	16,000.00	13,142.25		13,142.25	-2,857.75
720.318.080	Récupération du papier	0.00	7,500.00	21,174.60		21,174.60	13,674.60
720.318.250	Assurances RC	0.00	700.00			0.00	-700.00
720.319.000	Réduction TVA préalable REDIP	0.00	0.00	1,127.15		1,127.15	1,127.15
720.330.000	Pertes s/débiteurs déchets	7,075.15	5,000.00	18,890.35		11,815.20	13,890.35
720.352.000	Participation déchetterie	73.20	141,000.00	94,109.45		94,036.25	-46,890.55
720.361.000	Traitemen déchets spéciaux	0.00	1,500.00	110.80		110.80	-1,389.20
720.366.000	Mesures sociales	0.00	7,480.00	7,417.20		7,417.20	-62.80
720.380.000	Attribution avance ménages	0.00	990.00			0.00	-990.00
720.390.000	Part gestion administrative	0.00	61,625.00	61,625.00		61,625.00	0.00
720.390.020	Administration imput. interne	20,800.00	0.00			-20,800.00	0.00
720.390.620	Voirie imputation interne	0.00	42,400.00	42,400.00		42,400.00	0.00
720.390.940	Part à int. passif 940.490.720	0.00	0.00	163.00		163.00	163.00
720.434.000	Taxe déchets entreprises /SUP	-101,429.73	0.00			101,429.73	0.00
720.434.010	Taxe déchets ménages	-468,743.96	-239,105.00		240,092.98	228,650.98	-987.98
720.435.000	Récupération (verre-papiers)	0.00	-10,000.00		30,441.45	-30,441.45	-20,441.45
720.436.000	Rétrocession VADEC	0.00	-127,164.00		116,562.00	-116,562.00	10,602.00
720.439.000	Frais de rappels	-6,914.42	-7,000.00		3,699.97	3,214.45	3,300.03
720.480.000	Prélèvement à réserve déchets	-34,141.06	0.00			34,141.06	0.00
720.480.010	Attribution à avance déchets m	-19,591.43	0.00		92,784.79	-73,193.36	-92,784.79
720.490.010	Imputation interne entreprises	0.00	-11,677.00		37,458.00	-37,458.00	-25,781.00
TOTAL	DECHETS MENAGES Solde net	0.00	156,549.00	713,656.19	521,039.19	192,617.00	36,068.00

#### 722.480.010 Attribution à avance déchets entreprises

Alors que le budget prévoyait l'équilibre des charges et recettes, l'exercice termine avec un excédent de charges de Fr. 17'667.06. Celui-ci est comptabilisé au compte B180.722.000 Découvert déchets



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 22  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
721	AUTRES CHARGES&REVENUS DECHETS						
721.318.000	Décharge /SUP	5,490.15	0.00			-5,490.15	0.00
721.318.020	Compostage /SUP	122,071.65	0.00			-122,071.65	0.00
721.318.025	Récupération du papier /SUP	9,620.10	0.00			-9,620.10	0.00
721.318.030	Déch. encomb. non incin/SUP	72,023.10	0.00			-72,023.10	0.00
721.318.040	Assurances /SUP	682.50	0.00			-682.50	0.00
721.390.620	Part gest. TP. 620.490.721/SU	82,350.00	0.00			-82,350.00	0.00
TOTAL	AUTRES CHARGES&REVENUS DECHETS	292,237.50	0.00	0.00	0.00	-292,237.50	0.00
	Solde net						
722	DECHETS ENTREPRISES						
722.380.000	Attribution avance entreprises	0.00	32.00			0.00	-32.00
722.390.020	Administration imput. interne	0.00	2,175.00	3,925.00		3,925.00	1,750.00
722.390.620	Voirie imputation interne	0.00	2,101.00	2,539.00		2,539.00	438.00
722.390.630	Matériel & entretien matériel	0.00	358.00	2,265.00		2,265.00	1,907.00
722.390.640	Gestion des écopoints	0.00	0.00	3,286.00		3,286.00	3,286.00
722.390.700	Ramassage déchets urbains	0.00	5,060.00	11,203.00		11,203.00	6,143.00
722.390.710	Ramassage déchets encomb. inci	0.00	321.00	592.00		592.00	271.00
722.390.720	Ramas. déchet encomb. non inci	0.00	341.00	592.00		592.00	251.00
722.390.730	Compostage (ramassage & trait.	0.00	3,035.00	9,176.00		9,176.00	6,141.00
722.390.740	Récupération feraille	0.00	0.00	41.00		41.00	41.00
722.390.760	Verres	0.00	461.00	787.00		787.00	326.00
722.390.761	Papier	0.00	0.00	1,268.00		1,268.00	1,268.00
722.390.762	Déchetterie	0.00	0.00	5,635.00		5,635.00	5,635.00
722.390.763	Déchets spéciaux	0.00	0.00	7.00		7.00	7.00
722.390.780	Réduction sur impôt TVA	0.00	0.00	67.00		67.00	67.00
722.434.000	Taxe de base entreprises	0.00	-9,396.00		16,291.44	-16,291.44	-6,895.44
722.436.000	Rétrocession VADEC (sac)	0.00	-4,488.00		7,424.50	-7,424.50	-2,936.50
722.480.010	Attribution à avance déchets	0.00	0.00		17,667.06	-17,667.06	-17,667.06
TOTAL	DECHETS ENTREPRISES	0.00	0.00	41,383.00	41,383.00	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	TRAITEMENT DES DECHETS	292,237.50	156,549.00	755,039.19	562,422.19	-99,620.50	36,068.00
	Solde net				192,617.00		
74	CIMETIERE						
740	DIVERS						
740.311.000	Achats de matériel	881.95	1,500.00			-881.95	-1,500.00
740.314.000	Entretien du cimetière	7,772.45	10,000.00	7,471.10		-301.35	-2,528.90
740.318.000	Frais d'inhumation	1,855.95	2,500.00	2,084.80		228.85	-415.20
740.318.001	Assurances ECAP	171.70	200.00	177.10		5.40	-22.90
740.318.040	Assurances	76.00	100.00	76.00		0.00	-24.00
740.331.000	Amort. s/désafect cimetière 3%	100.00	6,900.00	6,200.00		6,100.00	-700.00
740.390.940	Part à int. passif 940.490.740	100.00	100.00	6,200.00		6,100.00	6,100.00

791.361.000 Participation à l'association du Réseau Urbain Neuchâtelois (RUN)

Fr. 2.50 / habitant à titre de cotisation  
Fr. 100.- de cotisation à titre individuel

791.361.010 Participation à l'association de la Communauté Urbaine du Littoral (COMUL)

Fr. 0.70 / habitant à titre de contribution au Fonds pour pré-études  
Fr. 0.30 / habitant à titre de cotisation

802 Indemnités garde des vignes

804 Frais garde des vignes

Le solde de Fr. 3'500.- de ces deux chapitres correspond à la subvention communale



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 23  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
740.434.000	Part inhumat. défunts externes	-900.00	-350.00		300.00	600.00	50.00
740.434.010	Locations Columbarium	-733.20	0.00		6,145.00	-5,411.80	-6,145.00
TOTAL	DIVERS	9,324.85	20,950.00	22,209.00	6,445.00	6,439.15	-5,186.00
	Solde net				15,764.00		
TOTAL	CIMETIERE	9,324.85	20,950.00	22,209.00	6,445.00	6,439.15	-5,186.00
	Solde net				15,764.00		
78	<b>AUTRES TACHES PROT. ENVIRONN.</b>						
780	DIVERS						
780.314.000	Entret. édicules et WC publics	6,135.20	4,500.00	5,010.45		-1,124.75	510.45
TOTAL	DIVERS	6,135.20	4,500.00	5,010.45	0.00	-1,124.75	510.45
	Solde net				5,010.45		
TOTAL	AUTRES TACHES PROT. ENVIRONN.	6,135.20	4,500.00	5,010.45	0.00	-1,124.75	510.45
	Solde net				5,010.45		
79	<b>AMENAGEMENT</b>						
790	DIVERS						
790.318.000	Honoraires, frais de plans	0.00	15,000.00			0.00	-15,000.00
TOTAL	DIVERS	0.00	15,000.00	0.00	0.00	0.00	-15,000.00
	Solde net						
791	DIVERS						
791.361.000	Part réseau urbain neuch. RUN	14,065.00	14,100.00	13,777.50		-287.50	-322.50
791.361.010	Part Communau. Urb. Litt COMUL	5,586.00	5,600.00	5,511.00		-75.00	-89.00
TOTAL	DIVERS	19,651.00	19,700.00	19,288.50	0.00	-362.50	-411.50
	Solde net				19,288.50		
TOTAL	AMENAGEMENT	19,651.00	34,700.00	19,288.50	0.00	-362.50	-15,411.50
	Solde net				19,288.50		
TOTAL	<b>PROT. AMENAGEM. ENVIRONNEMENT</b>	327,348.55	216,699.00	2,837,506.87	2,604,826.92	-94,668.60	15,980.95
	Solde net				232,679.95		
8	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>						
80	<b>AGRICULTURE</b>						
802	INDEMNITES GARDE DES VIGNES						
802.301.000	Indemnités garde des vignes	0.00	7,200.00	4,350.00		4,350.00	-2,850.00
802.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	0.00	600.00			0.00	-600.00
802.305.000	Cotisat. assurance accidents	182.00	200.00	227.90		45.90	27.90
802.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	0.00	-250.00			0.00	250.00
TOTAL	INDEMNITES GARDE DES VIGNES	182.00	7,750.00	4,577.90	0.00	4,395.90	-3,172.10
	Solde net				4,577.90		
804	FRAIS GARDE DES VIGNES						

812

## FORETS COMMUNALES

L'exploitation de nos forêts est assurée par la Commune de Rochefort  
La vente des bois est assurée par l'Association forestière neuchâteloise (AFN)

La perte de Fr. 9'000.- a été prélevé à la réserve B280.812.000



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date:

26-MAR-13 09:26:25

Page:

24

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahri

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
804.318.020	Frais de garde des vignes	247.85	550.00	1,105.20		857.35	555.20
804.436.000	Remb. tiers garde des vignes	5,147.95	-2,950.00		0.15	-5,148.10	2,949.85
804.480.000	Prél. à rés. garde des vignes	-5,577.80	-1,850.00		2,182.95	3,394.85	-332.95
TOTAL	FRAIS GARDE DES VIGNES	-182.00	-4,250.00	1,105.20	2,183.10	-895.90	3,172.10
	Solde net			1,077.90			
805	CHEMIN DES VIGNES						
805.314.000	Entretien chemins de vignes	416.75	1,500.00			-416.75	-1,500.00
TOTAL	CHEMIN DES VIGNES	416.75	1,500.00	0.00	0.00	-416.75	-1,500.00
	Solde net						
TOTAL	AGRICULTURE	416.75	5,000.00	5,683.10	2,183.10	3,083.25	-1,500.00
	Solde net				3,500.00		
81	SYLVICULTURE						
812	FORETS COMMUNALES						
812.301.000	Part frais g/forestier+ouvrier	5,432.85	3,500.00	7,688.70		2,255.85	4,188.70
812.313.000	Matériel d'exploitation	3,646.12	4,400.00	3,907.40		261.28	-492.60
812.313.010	Reboisement + soins culturaux	1,292.45	9,000.00	3,216.50		1,924.05	-5,783.50
812.314.000	Entretien de la dévastiture	14,334.50	3,000.00	2,205.30		-12,129.20	-794.70
812.317.000	Déplacements,indemn. vacations	4,079.82	2,700.00	3,128.95		-950.87	428.95
812.318.000	Frais de façonnage + débardage	30,825.16	42,000.00	42,458.70		11,633.54	458.70
812.318.020	Frais de ventes (+Fds du bois)	124.95	500.00	371.05		246.10	-128.95
812.318.021	Escomptes s/ventes de bois	259.85	300.00	595.53		335.68	295.53
812.318.030	Téléphones, Télifax	150.00	150.00	150.00		0.00	0.00
812.319.001	Impôts	270.60	140.00	135.30		-135.30	-4.70
812.319.002	Cotisations et divers	753.50	560.00	309.50		-444.00	-250.50
812.351.000	Part. frais gestion technique	2,571.25	2,500.00	2,558.50		-12.75	58.50
812.435.000	Ventes bois de service	-4,508.40	-16,000.00		15,357.85	-10,849.45	642.15
812.435.005	Ventes bois d'industrie	-22,940.05	-14,000.00		3,739.45	19,200.60	10,260.55
812.435.010	Ventes bois de feu	-958.45	-4,400.00		14,562.00	-13,603.55	-10,162.00
812.439.001	Concession Grp-E	-5,038.50	-120.00		124.00	4,914.50	-4.00
812.460.000	Prest. multifonctionnelle CH	-29,731.00	-25,800.00		23,001.00	6,730.00	2,799.00
812.460.010	Restit. droit douane carburant	-287.15	-200.00		456.00	-168.85	-256.00
812.461.000	Prest. multifonctionnelle NE	-1,094.40	-4,600.00			1,094.40	4,600.00
812.480.000	Prél.réserv forest.sous-expl.	0.00	-3,630.00		9,000.00	-9,000.00	-5,370.00
TOTAL	FORETS COMMUNALES	-816.90	0.00	66,725.43	66,240.30	1,302.03	485.13
	Solde net				485.13		
TOTAL	SYLVICULTURE	-816.90	0.00	66,725.43	66,240.30	1,302.03	485.13
	Solde net				485.13		
83	TOURISME						
830	DIVERS						
830.319.000	Cartes journalières CFF (2 abo	22,600.00	22,600.00	24,600.00		2,000.00	2,000.00
830.365.002	Cotis. ANTP tour. pédestre	279.30	300.00	275.55		-3.75	-24.45

900.330.000 Remises, non-valeurs, actes de défauts de bien  
Augmentation des non-valeurs et actes de défauts qui sont gérés par l'Etat

900.330.010 Imputations forfaitaires  
Pas d'imputations forfaitaires

900.400.000 Impôt s/revenu pers. physiques  
900.400.010 Impôt s/fortune pers. physiques  
900.400.020 Prestation en capital (sortie du compte 900.400.000)

*Selon point 5 des commentaires généraux*

900.400.021 Insuffisance d'impôts  
Récupération de fraudes fiscales

900.400.030 Récupération personnes physiques  
N'est pas prévisible, budget basé sur comptes 2010

900.401.000 Impôt s/bénéfice  
900.401.010 Impôt s/capital

*Selon point 5 des commentaires généraux*

900.462.000 Reçu du fonds répartition PM

Pas reçu d'indication lors de l'établissement du budget



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 25  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
830.365.003	Contri.à Tourisme Neuchâtelois	16,758.00	16,800.00	16,533.00		-225.00	-267.00
830.375.000	Taxes séjour appart.reversées	47.50	0.00	-76.00		-123.50	-76.00
830.439.000	Cartes journalières CFF -vente	-22,650.00	-25,000.00		21,183.00	1,467.00	3,817.00
TOTAL	DIVERS	17,034.80	14,700.00	41,332.55	21,183.00	3,114.75	5,449.55
	Solde net				20,149.55		
TOTAL	TOURISME	17,034.80	14,700.00	41,332.55	21,183.00	3,114.75	5,449.55
	Solde net				20,149.55		
86	<b>ENERGIE</b>						
860	ELECTRICITE (chapitre pour TVA)						
860.434.010	Droit de sol Groupe E (ct/kWh)	-229,703.80	-230,000.00		228,538.65	1,165.15	1,461.35
860.434.020	Redevance Groupe E -> 2013	-149,115.00	-149,000.00		149,115.00	0.00	-115.00
TOTAL	ELECTRICITE (chapitre pour TVA)	-378,818.80	-379,000.00	0.00	377,653.65	1,165.15	1,346.35
	Solde net			377,653.65			
861	GAZ (chapitre pour TVA)						
861.434.010	Droit de sol Viteos (ex GANSA)	-270,000.00	-270,000.00		270,000.00	0.00	0.00
861.434.020	Redevance Viteos (ex GANSA)	-63,277.80	-63,000.00		57,855.00	5,422.80	5,145.00
TOTAL	GAZ (chapitre pour TVA)	-333,277.80	-333,000.00	0.00	327,855.00	5,422.80	5,145.00
	Solde net			327,855.00			
TOTAL	ENERGIE	-712,096.60	-712,000.00	0.00	705,508.65	6,587.95	6,491.35
	Solde net			705,508.65			
TOTAL	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>-695,461.95</b>	<b>-692,300.00</b>	<b>113,741.08</b>	<b>795,115.05</b>	<b>14,087.98</b>	<b>10,926.03</b>
	<b>Solde net</b>			<b>681,373.97</b>			
9	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>						
90	<b>IMPOTS</b>						
900	FISCALITE						
900.329.000	Int. rémun. & compensat. SIPP	16,134.84	11,000.00	12,606.34		-3,528.50	1,606.34
900.330.000	Remises,NV,ADB, débiteurs SIPP	299,195.73	161,000.00	260,301.39		-38,894.34	99,301.39
900.330.010	Imputations forfaitaires	0.00	7,000.00			0.00	-7,000.00
900.330.030	Remises, NV, abandons s/déb PM	68,563.45	100.00	68,847.11		283.66	68,747.11
900.351.000	Taxes chiens, part Etat	9,720.00	9,500.00	9,390.00		-330.00	-110.00
900.351.001	Taxes chiens, médailles	0.00	0.00	282.95		282.95	282.95
900.400.000	Impôt s/revenu pers. physiques	-10,716,405.65	-11,240,000.00		11,627,416.05	-911,010.40	-387,416.05
900.400.010	Impôt s/fortune pers.physiques	-930,181.60	-1,090,000.00		991,597.60	-61,416.00	98,402.40
900.400.020	Prestation en capital	-241,539.25	0.00		215,058.25	26,481.00	-215,058.25
900.400.021	Insuffisances d'impôts	-145,058.10	-33,000.00		161,189.65	-16,131.55	-128,189.65
900.400.030	Récup. pers. physiques SIPP	-32,044.67	-147,000.00		61,117.25	-29,072.58	85,882.75
900.400.031	Gain en loterie	-7,902.60	-6,000.00		1,287.85	6,614.75	4,712.15
900.400.050	Part sur impôt des frontaliers	-47,162.00	-42,000.00		46,733.00	429.00	-4,733.00
900.400.100	Impôt à la source	-258,211.16	-253,000.00		304,021.80	-45,810.64	-51,021.80
900.401.000	Impôt s/bénéfice pers. morales	-369,473.90	-536,300.00		382,525.80	-13,051.90	153,774.20

900.401.040 Récupération personnes morales  
N'est pas prévisible, budget basé sur comptes 2010

922.361.000 Contribution versée à la péréquation

L'Etat promet depuis plusieurs années une révision de la péréquation

## **940 INTERETS**

La répartition des intérêts de la dette communale est calculée afin que les chapitres concernés en supportent une part proportionnelle à la valeur résiduelle des actifs qui les composent

Voir tableau commentaire général



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 26  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
900.401.010	Impôt s/capital pers. morales	-100,592.15	-100,000.00		91,558.55	9,033.60	8,441.45
900.401.030	Impôt corporations publiques	-342.80	-300.00			342.80	300.00
900.401.035	Impôt foncier	-118,331.50	-114,000.00		140,690.00	-22,358.50	-26,690.00
900.401.040	Récup. pers. morales	-50.81	-52,000.00		2,044.64	-1,993.83	49,955.36
900.406.000	Taxe des chiens	-37,325.00	-38,000.00		37,860.00	-535.00	140.00
900.406.020	Taxe sur les spectacles	0.00	-200.00			0.00	200.00
900.421.000	Int. moratoires&compensat.SIPP	-137,223.44	-100,000.00		132,895.49	4,327.95	-32,895.49
900.421.010	Int. moratoires & compensat.PM	-1,295.11	-2,000.00		401.32	893.79	1,598.68
900.462.000	Reçu du fonds répartition PM	-265,766.00	0.00		849,392.00	-583,626.00	-849,392.00
TOTAL	FISCALITE	-13,015,291.72	-13,565,200.00	351,427.79	15,045,789.25	-1,679,069.74	-1,129,161.46
	Solde net			14,694,361.46			
TOTAL	IMPOTS	-13,015,291.72	-13,565,200.00	351,427.79	15,045,789.25	-1,679,069.74	-1,129,161.46
	Solde net			14,694,361.46			
<b>92</b>	<b>PEREQUATION FINANCIERE</b>						
922	PEREQUATION INTERCOMMUNALE						
922.361.000	Contribution versée à péréqu.	2,554,337.00	2,229,000.00	2,350,300.00		-204,037.00	121,300.00
TOTAL	PEREQUATION INTERCOMMUNALE	2,554,337.00	2,229,000.00	2,350,300.00	0.00	-204,037.00	121,300.00
	Solde net				2,350,300.00		
TOTAL	PEREQUATION FINANCIERE	2,554,337.00	2,229,000.00	2,350,300.00	0.00	-204,037.00	121,300.00
	Solde net				2,350,300.00		
<b>93</b>	<b>QUOTE - PARTS AUX RECETTES</b>						
932	ALCOOL						
932.441.000	Part à patentes vente d'alcool	-11,676.40	-11,000.00		10,745.05	931.35	254.95
TOTAL	ALCOOL	-11,676.40	-11,000.00	0.00	10,745.05	931.35	254.95
	Solde net			10,745.05			
933	APPAREILS AUTOMATIQUES						
933.441.000	Part taxes s/appareils autom.	-540.00	-600.00		852.50	-312.50	-252.50
TOTAL	APPAREILS AUTOMATIQUES	-540.00	-600.00	0.00	852.50	-312.50	-252.50
	Solde net			852.50			
TOTAL	QUOTE - PARTS AUX RECETTES	-12,216.40	-11,600.00	0.00	11,597.55	618.85	2.45
	Solde net			11,597.55			
<b>94</b>	<b>GERANCE DE LA FORTUNE + DETTES</b>						
940	INTERETS						
940.318.000	Frais bancaires	124.23	150.00	179.75		55.52	29.75
940.318.001	Frais sur titres	1,900.55	1,800.00	1,913.35		12.80	113.35
940.318.002	Finance active	0.00	4,000.00			0.00	-4,000.00
940.322.000	Emprunts à court terme < 1 an	0.00	0.00	1,762.25		1,762.25	1,762.25
940.322.021	SUVA 05/2012 2.12%	28,280.80	28,300.00	28,280.80		0.00	-19.20

Pas de commentaire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 27  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
940.322.038	SUVA 05/2012 2.12%	27,560.00	27,600.00	27,560.00		0.00	-40.00
940.322.044	Vaudoise Assur. 04/2013 3.12%	93,600.00	93,600.00	93,600.00		0.00	0.00
940.322.045	Kommunkredit 04/2014 3.26%	163,000.00	163,000.00	163,000.00		0.00	0.00
940.322.046	Vaudoise Ass. 05/2015 2.59%	51,800.00	51,800.00	51,800.00		0.00	0.00
940.322.047	Bayerische Land. 05/2015 2.60%	130,000.00	130,000.00	130,722.22		722.22	722.22
940.322.048	PostFinance 05/13 2.29%	48,245.90	46,500.00	46,633.70		-1,612.20	133.70
940.322.049	UBS 07/17 3.06% trimestr.	67,266.90	61,600.00	59,681.70		-7,585.20	-1,918.30
940.322.050	Bayerische Land. 07/17 3.105%	124,200.00	124,200.00	124,200.00		0.00	0.00
940.322.051	PostFinance 08/18 3.39%	35,256.00	30,800.00	30,849.00		-4,407.00	49.00
940.322.052	UBS 09/19 2.475% trimestr.	47,115.85	43,800.00	41,691.70		-5,424.15	-2,108.30
940.322.053	SUVA 12/22 1.42%	0.00	0.00	4,000.00		4,000.00	4,000.00
940.420.000	Intérêts bancaires créditeurs	-1,745.65	-2,600.00		2,899.24	-1,153.59	-299.24
940.420.003	Intérêts CCP créditeurs	-5,812.35	-16,000.00		606.00	5,206.35	15,394.00
940.422.080	800 actions Groupe E SA	-2,320.00	-2,300.00		2,440.00	-120.00	-140.00
940.422.081	50 actions VITEOS	-3,000.00	-3,000.00		2,000.00	1,000.00	1,000.00
940.422.083	01 action VIDEO 2000	-4,900.00	-4,900.00		4,720.00	180.00	180.00
940.490.020	Intérêts passifs 020.390.940	-12,604.00	-12,500.00		11,844.00	760.00	656.00
940.490.100	Intérêts passifs 100.390.940	-900.00	-900.00		1,000.00	-100.00	-100.00
940.490.140	Intérêts passifs 140.390.940	-5,200.00	-5,100.00		4,800.00	400.00	300.00
940.490.160	Intérêts passifs 160.390.940	-13,100.00	-12,900.00		12,500.00	600.00	400.00
940.490.210	Intérêts passifs 210.390.940	-231,000.00	-226,700.00		217,500.00	13,500.00	9,200.00
940.490.302	Intérêts passifs 302.390.940	-115,300.00	-113,100.00		106,600.00	8,700.00	6,500.00
940.490.303	Intérêts passifs 303.390.940	-6,900.00	-6,800.00		6,400.00	500.00	400.00
940.490.330	Intérêts passifs 330.390.940	-21,900.00	-21,500.00		21,400.00	500.00	100.00
940.490.340	Intérêts passifs 340.390.940	-7,100.00	-7,000.00		6,600.00	500.00	400.00
940.490.341	Intérêts passifs 341.390.940	-43,500.00	-42,600.00		39,300.00	4,200.00	3,300.00
940.490.390	Intérêts passifs 390.390.940	-10,600.00	-10,400.00		9,900.00	700.00	500.00
940.490.620	Intérêts passifs 620.390.940	-31,000.00	-30,400.00		19,000.00	12,000.00	11,400.00
940.490.650	Intérêts passifs 650.390.940	-600.00	-600.00		500.00	100.00	100.00
940.490.700	Intérêts passifs 700.390.940	-69,959.00	-67,800.00		68,785.00	1,174.00	-985.00
940.490.710	Intérêts passifs 710.390.940	-19,362.00	-19,900.00		16,927.00	2,435.00	2,973.00
940.490.711	Intérêts passifs 711.390.940	-62,400.00	-61,200.00		58,900.00	3,500.00	2,300.00
940.490.720	Intérêts passifs 720.390.940	0.00	0.00		163.00	-163.00	-163.00
940.490.740	Intérêts passifs 740.390.940	-100.00	-100.00		6,200.00	-6,100.00	-6,100.00
940.490.942	Intérêts passifs 942.390.940	-129,200.00	-126,800.00		127,300.00	1,900.00	-500.00
940.490.943	Intérêts passifs 943.390.940	-35,600.00	-34,900.00		66,400.00	-30,800.00	-31,500.00
TOTAL	INTERETS	-15,752.77	-22,850.00	805,874.47	814,684.24	6,943.00	14,040.23
	Solde net			8,809.77			
942	BIENS DU PATRIMOINE FINANCIER						
942.312.000	Chauff.éclairage imm. Verger 6	13,043.95	12,000.00	10,246.90		-2,797.05	-1,753.10
942.312.001	Eau immeuble Verger 6	1,921.05	2,000.00	1,937.75		16.70	-62.25
942.312.002	Eau villa Sentier 17	127.20	0.00	118.75		-8.45	118.75
942.312.003	Eau immeuble atelier Vernes 1b	161.25	250.00	118.35		-42.90	-131.65

942.314.003 Entretien immeuble Verger 6

Le budget a été fait au 943.314.000

942.423.001 Loyer villa Sentier 17

Départ du locataire fin septembre 2011 et vente de la parcelle  
(CG du 19 mars 2012)

942.427.005 Loyers immeuble Longueville 1

Départ d'un locataire qui n'a pas pu être remplacé immédiatement



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 28  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
942.312.007	Chauffage imm. Longueville 01	20,042.70	23,000.00	25,356.35		5,313.65	2,356.35
942.312.008	Eau imm. Longueville 01	5,099.65	4,000.00	5,312.70		213.05	1,312.70
942.312.009	Electricité imm. Longueville 1	6,398.95	6,500.00	5,103.05		-1,295.90	-1,396.95
942.314.000	Entretien locaux SI	4,100.00	5,000.00			-4,100.00	-5,000.00
942.314.001	Entretien villa Sentier 17	1,036.35	2,000.00	984.25		-52.10	-1,015.75
942.314.002	Entretien atelier Vernes 1b	0.00	500.00			0.00	-500.00
942.314.003	Entretien imm. Verger 6	0.00	0.00	3,190.40		3,190.40	3,190.40
942.314.005	Entretien imm. Longueville 1	21,673.60	27,000.00	26,630.80		4,957.20	-369.20
942.318.000	Assurance immobilière	1,883.25	1,900.00	1,943.30		60.05	43.30
942.318.001	Assurances diverses	861.20	900.00	861.20		0.00	-38.80
942.318.010	Frais divers vignes/jardins	0.00	400.00			0.00	-400.00
942.318.040	Assurances RC, incendie, SI	1,610.20	1,600.00	1,610.90		0.70	10.90
942.318.045	Assurances ECAP SI	3,605.19	3,600.00	3,720.05		114.86	120.05
942.390.000	Conciergerie imm. Longuev. 1	13,100.00	13,100.00	13,100.00		0.00	0.00
942.390.013	Part chauffage locaux SI	7,000.00	7,000.00	7,000.00		0.00	0.00
942.390.940	Part à int. passif 940.490.942	129,200.00	126,800.00	127,300.00		-1,900.00	500.00
942.423.001	Loyer villa Sentier 17	-10,485.00	-9,000.00			10,485.00	9,000.00
942.423.002	Loyer atelier Vernes 1b	-11,208.00	-11,200.00		11,208.00	0.00	-8.00
942.423.003	Loyer des vignes	-1,478.80	-1,500.00		1,478.80	0.00	21.20
942.423.004	Fermages de terrains divers	-10,995.80	-11,000.00		29,202.00	-18,206.20	-18,202.00
942.423.005	Fermage terrain de Planeyse	-502.10	-500.00		502.10	0.00	-2.10
942.427.000	Location locaux Longuev. 1	-117,000.00	-117,000.00		117,000.00	0.00	0.00
942.427.005	Loyers imm. Longueville 1	-161,280.00	-161,200.00		158,750.00	2,530.00	2,450.00
942.427.010	Chauffage-eau remb locaux Long	-15,000.00	-15,000.00		15,000.00	0.00	0.00
942.427.020	Loyer immeuble Verger6 - Morel	-67,629.00	-66,400.00		67,629.00	0.00	-1,229.00
942.436.000	Chauffage, remb.locat. Verger	-9,748.10	-11,800.00		9,859.15	-111.05	1,940.85
942.436.008	Chauff.remb.imm. Longuev. 1	-14,055.70	-19,600.00		12,480.40	1,575.30	7,119.60
942.436.009	Conciergerie rbt.imm.Longu1	-4,700.00	-4,700.00		4,700.00	0.00	0.00
942.436.010	Conciergerie rbt locat. Verger	-2,400.00	-2,400.00		2,400.00	0.00	0.00
942.490.008	Part chauff. Pci Longueville 1	-4,500.00	-4,500.00		4,500.00	0.00	0.00
942.490.009	Part chauff. locaux SI	-7,000.00	-7,000.00		7,000.00	0.00	0.00
TOTAL	BIENS DU PATRIMOINE FINANCIER Solde net	-207,117.96	-205,250.00	234,534.75 207,174.70	441,709.45	-56.74	-1,924.70
943	BIENS DU PATRIM. ADMINISTRATIF						
943.301.001	Conciergerie imm. Longuev. 01	11,429.60	11,600.00	11,049.45		-380.15	-550.55
943.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	1,667.95	1,700.00	1,628.40		-39.55	-71.60
943.305.000	Cotisat. assurance accidents	125.40	400.00	115.05		-10.35	-284.95
943.305.001	Cotis. assurance perte de gain	86.85	70.00	74.70		-12.15	4.70
943.310.000	Annonces pr.appart.et pl.parc	0.00	400.00			0.00	-400.00
943.312.001	Chauff.éclair. imm. bât. comm.	20,385.20	23,000.00	24,752.25		4,367.05	1,752.25
943.312.002	Chauffage éclair. imm. Mûriers	16,541.50	18,000.00	21,546.10		5,004.60	3,546.10
943.312.004	Eau bâtiment communal	2,006.15	4,500.00	3,445.65		1,439.50	-1,054.35

943.314.002 Entretien immeuble voirie

Réfection de 5 vantaux Fr. 7'600.-

943.427.002 Location immeuble Mûriers

Suspension de la location de l'ancien abri PC au vu de sa désaffection



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
 Page: 29  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
943.312.005	Eau immeuble Mûriers	0.00	400.00			0.00	-400.00
943.312.006	Eau immeuble voirie	1,489.55	2,000.00	1,263.50		-226.05	-736.50
943.312.010	Electricité +eau imm. Haute 25	562.50	600.00	286.80		-275.70	-313.20
943.312.011	Chauff.éclairage imm. Haute 25	4,075.30	4,500.00	4,258.15		182.85	-241.85
943.313.000	Matériel et produits nettoyage	4,751.45	7,100.00	7,500.05		2,748.60	400.05
943.314.000	Entretien imm. Verger 6/SUP	7,562.30	8,000.00			-7,562.30	-8,000.00
943.314.001	Entretien imm. bâtiment comm.	27,229.45	25,000.00	16,679.70		-10,549.75	-8,320.30
943.314.002	Entretien immeuble voirie	5,327.25	6,000.00	12,014.60		6,687.35	6,014.60
943.314.003	Entretien immeuble Mûriers	2,113.40	4,500.00	1,252.65		-860.75	-3,247.35
943.314.004	Entretien Mûriers anc. école	1,305.85	5,000.00	4,915.00		3,609.15	-85.00
943.314.006	Entretien immeuble Haute 25	2,693.10	4,000.00	3,636.45		943.35	-363.55
943.318.000	Assurance immobilière	4,627.00	4,600.00	5,101.90		474.90	501.90
943.318.001	Assurances diverses	2,478.90	2,500.00	2,478.90		0.00	-21.10
943.331.001	Amort. bâtiment communal 2 %	48,600.00	48,600.00	48,600.00		0.00	0.00
943.331.002	Amort. immeuble voirie 2 %	8,600.00	8,600.00	8,600.00		0.00	0.00
943.331.003	Amort. La Citrouille 4 %	0.00	0.00	44,600.00		44,600.00	44,600.00
943.331.004	Amort. réfect. log. Mûriers 5%	7,500.00	7,500.00	7,500.00		0.00	0.00
943.331.006	Amort. réf. Haute 25 2%	9,200.00	9,200.00	9,200.00		0.00	0.00
943.331.007	Amort. anc. Mûriers 2 5 %	2,400.00	2,400.00	2,400.00		0.00	0.00
943.331.008	Amort. place parc H20 5%	5,600.00	5,600.00	5,600.00		0.00	0.00
943.331.020	Amort. locaux GSR 10%	16,400.00	16,400.00	16,400.00		0.00	0.00
943.390.000	Conciergerie Bâtiment communal	10,600.00	11,900.00	11,900.00		1,300.00	0.00
943.390.001	Conciergerie imm. Verger 6	4,100.00	4,600.00	4,600.00		500.00	0.00
943.390.940	Part à int. passif 940.490.943	35,600.00	34,900.00	66,400.00		30,800.00	31,500.00
943.427.001	Loyers bâtiment communal H20	-74,760.00	-74,900.00		74,760.00	0.00	140.00
943.427.002	Loyer immeuble Mûriers	-21,614.40	-23,700.00		19,514.40	2,100.00	4,185.60
943.427.003	Loyer crèche La Citrouille	0.00	0.00		84,000.00	-84,000.00	-84,000.00
943.427.004	Loyer immeuble voirie	-12,060.00	-12,100.00		12,060.00	0.00	40.00
943.427.005	Loyer P'tit Croqu'	0.00	0.00		44,200.00	-44,200.00	-44,200.00
943.427.006	Loyers immeuble Haute 25	-13,440.00	-13,400.00		13,440.00	0.00	-40.00
943.427.030	Taxes d'affichages	-1,140.00	-1,400.00		949.80	190.20	450.20
943.427.040	Location matériel	0.00	0.00		-4,989.95	4,989.95	4,989.95
943.436.001	Chauff.remb.locat.bât.communal	-3,343.40	-7,000.00		3,634.75	-291.35	3,365.25
943.436.003	Cotis. AVS/AC part employé	-714.55	-700.00		690.70	23.85	9.30
943.436.004	Chauf.-eau remb. loc. Haute 25	-2,665.90	-2,400.00		2,665.90	0.00	-265.90
943.436.005	Cotis. ass.acc., part employés	-46.80	0.00		90.65	-43.85	-90.65
943.436.006	Conciergerie rbt loc.bât.comm.	-4,500.00	-4,500.00		4,500.00	0.00	0.00
943.436.007	Chauff.remb.locat.imm.voirie	-2,160.00	-2,200.00		2,160.00	0.00	40.00
943.436.011	Cpteurs mach.à laver immeubles	-1,110.10	-1,000.00		766.05	344.05	233.95
943.436.015	Cotis. ass.acc., part employé	116.65	0.00		-228.80	112.15	228.80
943.490.000	Part chauff. admin. bât. comm.	-9,000.00	-9,000.00		9,000.00	0.00	0.00
943.490.004	Part chauff. Pci Mûriers	-1,500.00	-1,500.00		1,500.00	0.00	0.00
943.490.005	Part chauff. biblioth H.25	-1,500.00	-1,500.00		1,500.00	0.00	0.00

Pas de commentaire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:26:25  
Page: 30  
Liste: CO01LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
943.490.006	Part chauff. pol. feu Mûriers	-3,000.00	-3,000.00		3,000.00	0.00	0.00
943.490.020	Conciergerie imm. Longuev. 1	-13,100.00	-13,100.00		13,100.00	0.00	0.00
943.490.050	Part location par P'tit Cro	-31,200.00	-29,300.00			31,200.00	29,300.00
TOTAL	BIENS DU PATRIM. ADMINISTRATIF Solde net	68,320.20	82,870.00	347,799.30	286,313.50 61,485.80	-6,834.40	-21,384.20
TOTAL	GERANCE DE LA FORTUNE + DETTES Solde net	-154,550.53	-145,230.00	1,388,208.52 154,498.67	1,542,707.19	51.86	-9,268.67
95	<b>CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE DE</b>						
950	-						
950.361.000	Contribution solidarité 2013	0.00	0.00	63,987.00		63,987.00	63,987.00
TOTAL	-	0.00	0.00	63,987.00	0.00	63,987.00	63,987.00
	Solde net				63,987.00		
TOTAL	CONTRIBUTION EXTRAORDINAIRE DE Solde net	0.00	0.00	63,987.00	0.00	63,987.00	63,987.00
TOTAL	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>-10,627,721.65</b>	<b>-11,493,030.00</b>	<b>4,153,923.31</b>	<b>16,600,093.99</b>	<b>-1,818,449.03</b>	<b>-953,140.68</b>
	Solde net			12,446,170.68			

**Charges**

**&**

**revenus**

**par nature**



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date:

26-MAR-13 09:11:14

Page:

1

Liste:

CO07LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
<b>N3</b>	<b>CHARGES</b>						
<b>N30</b>	<b>Autorités, commissions</b>						
N300	Autorités, commissions	96,840.00	97,800.00	129,920.00	0.00	33,080.00	32,120.00
N301	Personnel administr. et expl.	2,947,570.15	2,986,738.45	2,733,915.95	0.00	-213,654.20	-252,822.50
N302	Personnel enseignant	2,366,041.45	2,394,400.00	2,400,141.55	0.00	34,100.10	5,741.55
N303	Assurances sociales	749,438.78	769,820.00	745,100.75	0.00	-4,338.03	-24,719.25
N304	Caisse de pensions	879,695.85	933,879.00	878,956.70	0.00	-739.15	-54,922.30
N305	Assurances maladie - accidents	100,129.68	97,950.00	95,322.50	0.00	-4,807.18	-2,627.50
N306	Prestations en nature	4,975.63	7,500.00	10,111.40	0.00	5,135.77	2,611.40
N307	Prestations aux retraités	1,239.00	0.00	0.00	0.00	-1,239.00	0.00
N308	Personnel temporaire	2,959.00	6,000.00	25,447.50	0.00	22,488.50	19,447.50
N309	Autres charges de personnel	24,544.60	32,950.00	27,277.95	0.00	2,733.35	-5,672.05
<b>TOTAL</b>	<b>Autorités, commissions</b>	<b>7,173,434.14</b>	<b>7,327,037.45</b>	<b>7,046,194.30</b>	<b>0.00</b>	<b>-127,239.84</b>	<b>-280,843.15</b>
<b>N31</b>	<b>BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES</b>				<b>7,046,194.30</b>		
N310	Fourn. bureaux, mat. enseign.	98,763.29	106,410.00	86,219.73	0.00	-12,543.56	-20,190.27
N311	Mobilier, machines, véhicules	50,784.10	78,200.00	92,670.94	0.00	41,886.84	14,470.94
N312	Eau, énergie, combustibles	407,642.50	485,970.00	457,361.55	0.00	49,719.05	-28,608.45
N313	Autres marchandises	194,418.71	228,020.00	117,694.65	0.00	-76,724.06	-110,325.35
N314	Prest. tiers p. entr. immeuble	805,788.63	874,000.00	748,136.33	0.00	-57,652.30	-125,863.67
N315	Prest. tiers p. entr. objets	140,622.20	170,700.00	224,770.40	0.00	84,148.20	54,070.40
N316	Locations	39,300.00	39,300.00	39,300.00	0.00	0.00	0.00
N317	Dédommages	52,933.51	43,200.00	45,620.25	0.00	-7,313.26	2,420.25
N318	Honoraires & prest. de service	1,479,394.73	982,500.00	1,069,637.05	0.00	-409,757.68	87,137.05
N319	Frais divers	41,226.70	34,400.00	40,318.75	0.00	-907.95	5,918.75
<b>TOTAL</b>	<b>BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>3,310,874.37</b>	<b>3,042,700.00</b>	<b>2,921,729.65</b>	<b>0.00</b>	<b>-389,144.72</b>	<b>-120,970.35</b>
<b>N32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>				<b>2,921,729.65</b>		
N322	Dettes à moyen et long termes	816,325.45	801,200.00	803,781.37	0.00	-12,544.08	2,581.37
N329	Autres intérêts passifs	16,134.84	11,000.00	12,606.34	0.00	-3,528.50	1,606.34
<b>TOTAL</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>832,460.29</b>	<b>812,200.00</b>	<b>816,387.71</b>	<b>0.00</b>	<b>-16,072.58</b>	<b>4,187.71</b>
<b>N33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>				<b>816,387.71</b>		
N330	Patrimoine financier	377,993.50	173,300.00	359,142.50	0.00	-18,851.00	185,842.50
N331	Patrimoine admin. - Amo légaux	1,274,357.30	1,309,200.00	1,284,900.00	0.00	10,542.70	-24,300.00
<b>TOTAL</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>1,652,350.80</b>	<b>1,482,500.00</b>	<b>1,644,042.50</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,308.30</b>	<b>161,542.50</b>



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:11:14  
 Page: 2  
 Liste: CO07LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
N35	<b>DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.</b>						
N351	Cantons	240,727.05	292,600.00	392,575.05	0.00	151,848.00	99,975.05
N352	Communes	3,743,600.53	4,151,800.00	3,886,948.26	0.00	143,347.73	-264,851.74
<b>TOTAL</b>	<b>DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.</b>	<b>3,984,327.58</b>	<b>4,444,400.00</b>	<b>4,279,523.31</b>	<b>0.00</b>	<b>295,195.73</b>	<b>-164,876.69</b>
N36	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>						
N361	Cantons	4,453,037.65	4,367,900.00	4,357,194.45	0.00	-95,843.20	-10,705.55
N362	Communes	294,261.27	291,200.00	281,076.35	0.00	-13,184.92	-10,123.65
N364	Sociétés d'économie mixte	555,125.75	602,300.00	560,762.55	0.00	5,636.80	-41,537.45
N365	Institutions privées	727,629.65	694,035.00	750,737.05	0.00	23,107.40	56,702.05
N366	Personnes physiques	0.00	7,480.00	7,417.20	0.00	7,417.20	-62.80
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>6,030,054.32</b>	<b>5,962,915.00</b>	<b>5,957,187.60</b>	<b>0.00</b>	<b>-72,866.72</b>	<b>-5,727.40</b>
N37	<b>SUBVENTIONS REDISTRIBUEES</b>						
N371	Cantons	307,816.60	339,000.00	313,883.20	0.00	6,066.60	-25,116.80
N375	Institutions privées	47.50	0.00	-76.00	0.00	-123.50	-76.00
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS REDISTRIBUEES</b>	<b>307,864.10</b>	<b>339,000.00</b>	<b>313,807.20</b>	<b>0.00</b>	<b>5,943.10</b>	<b>-25,192.80</b>
N38	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.</b>						
N380	Attrib. aux financements spéc.	269,128.32	228,972.00	224,118.82	0.00	-45,009.50	-4,853.18
<b>TOTAL</b>	<b>ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.</b>	<b>269,128.32</b>	<b>228,972.00</b>	<b>224,118.82</b>	<b>0.00</b>	<b>-45,009.50</b>	<b>-4,853.18</b>
N39	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
N390	Imputations internes	1,605,511.15	1,649,677.00	1,630,610.00	0.00	25,098.85	-19,067.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>1,605,511.15</b>	<b>1,649,677.00</b>	<b>1,630,610.00</b>	<b>0.00</b>	<b>25,098.85</b>	<b>-19,067.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>CHARGES</b>	<b>25,166,005.07</b>	<b>25,289,401.45</b>	<b>24,833,601.09</b>	<b>0.00</b>	<b>-332,403.98</b>	<b>-455,800.36</b>
	<b>Solde net</b>					<b>24,833,601.09</b>	



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:11:14  
 Page: 3  
 Liste: CO07LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
N4	<b>REVENUS</b>						
N40	<b>IMPOTS</b>						
N400	Impôts s/revenu et fortune	-12,378,505.03	-12,811,000.00	0.00	13,408,421.45	-1,029,916.42	-597,421.45
N401	Impôts s/bénéfice et capital	-588,791.16	-802,600.00	0.00	616,818.99	-28,027.83	185,781.01
N406	Imp.s/la propriété & dépense	-37,325.00	-38,200.00	0.00	37,860.00	-535.00	340.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>-13,004,621.19</b>	<b>-13,651,800.00</b>	<b>0.00</b>	<b>14,063,100.44</b>	<b>-1,058,479.25</b>	<b>-411,300.44</b>
N42	<b>REVENUS DES BIENS</b>				<b>14,063,100.44</b>		
N420	Banques	-7,616.25	-18,600.00	0.00	3,505.24	4,111.01	15,094.76
N421	Créances	-138,518.55	-102,000.00	0.00	133,296.81	5,221.74	-31,296.81
N422	Capitaux patrimoine financier	-10,220.00	-10,200.00	0.00	9,160.00	1,060.00	1,040.00
N423	Immeubles patrimoine financier	-34,669.70	-33,200.00	0.00	42,390.90	-7,721.20	-9,190.90
N427	Immeubles patrimoine administ.	-540,857.75	-544,100.00	0.00	660,656.75	-119,799.00	-116,556.75
<b>TOTAL</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>	<b>-731,882.25</b>	<b>-708,100.00</b>	<b>0.00</b>	<b>849,009.70</b>	<b>-117,127.45</b>	<b>-140,909.70</b>
N43	<b>CONTRIBUTIONS</b>				<b>849,009.70</b>		
N431	Emoluments administratifs	-295,769.21	-270,490.00	0.00	108,615.90	187,153.31	161,874.10
N433	Ecolages	0.00	0.00	0.00	1,800.00	-1,800.00	-1,800.00
N434	Autres redev. utilis. et prest.	-2,095,256.09	-1,846,751.00	0.00	1,774,585.00	320,671.09	72,166.00
N435	Ventes	-884,296.20	-996,200.00	0.00	926,333.85	-42,037.65	69,866.15
N436	Dédommagements de tiers	-917,581.57	-1,041,052.00	0.00	1,064,158.26	-146,576.69	-23,106.26
N439	Autres contributions	-35,757.42	-33,220.00	0.00	26,539.02	9,218.40	6,680.98
<b>TOTAL</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>	<b>-4,228,660.49</b>	<b>-4,187,713.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,902,032.03</b>	<b>326,628.46</b>	<b>285,680.97</b>
N44	<b>PART A RECETTES SANS AFFECTAT.</b>				<b>3,902,032.03</b>		
N441	Part à des recettes cantonales	-81,774.40	-101,600.00	0.00	66,507.55	15,266.85	35,092.45
<b>TOTAL</b>	<b>PART A RECETTES SANS AFFECTAT.</b>	<b>-81,774.40</b>	<b>-101,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>66,507.55</b>	<b>15,266.85</b>	<b>35,092.45</b>
N45	<b>DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.</b>						
N450	Confédération	-2,897.90	0.00	0.00	2,359.70	538.20	-2,359.70
N451	Cantons	-100,406.50	-87,700.00	0.00	104,672.50	-4,266.00	-16,972.50
N452	Communes	-1,188,620.62	-1,279,090.00	0.00	1,296,441.20	-107,820.58	-17,351.20
<b>TOTAL</b>	<b>DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.</b>	<b>-1,291,925.02</b>	<b>-1,366,790.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,403,473.40</b>	<b>-111,548.38</b>	<b>-36,683.40</b>



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:11:14  
 Page: 4  
 Liste: CO07LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2011	Budget 2012	Comptes 2012		Différence 2011/2012	Différence Bu2012/2012
				Charges	Revenus		
<b>N46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
N460	Confédération	-37,633.50	-34,000.00	0.00	23,457.00	14,176.50	10,543.00
N461	Cantons	-1,357,803.11	-1,353,593.54	0.00	1,356,062.50	1,740.61	-2,468.96
N462	Communes	-465,754.40	-199,275.00	0.00	849,392.00	-383,637.60	-650,117.00
N469	Autres subventions	-43,200.00	-43,200.00	0.00	0.00	43,200.00	43,200.00
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>-1,904,391.01</b>	<b>-1,630,068.54</b>	<b>0.00</b>	<b>2,228,911.50</b>	<b>-324,520.49</b>	<b>-598,842.96</b>
<b>N47</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>			<b>2,228,911.50</b>			
N474	Particuliers	-307,816.60	-339,000.00	0.00	313,883.20	-6,066.60	25,116.80
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>-307,816.60</b>	<b>-339,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>313,883.20</b>	<b>-6,066.60</b>	<b>25,116.80</b>
<b>N48</b>	<b>PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.</b>						
N480	Prélèv. sur financements spéc.	-59,310.29	-5,480.00	0.00	158,365.30	-99,055.01	-152,885.30
<b>TOTAL</b>	<b>PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.</b>	<b>-59,310.29</b>	<b>-5,480.00</b>	<b>0.00</b>	<b>158,365.30</b>	<b>-99,055.01</b>	<b>-152,885.30</b>
<b>N49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
N490	Imputations internes	-1,605,511.15	-1,649,677.00	0.00	1,630,610.00	-25,098.85	19,067.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>-1,605,511.15</b>	<b>-1,649,677.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,630,610.00</b>	<b>-25,098.85</b>	<b>19,067.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>REVENUS</b>	<b>-23,215,892.40</b>	<b>-23,640,228.54</b>	<b>0.00</b>	<b>24,615,893.12</b>	<b>-1,400,000.72</b>	<b>-975,664.58</b>
	<b>Solde net</b>			<b>24,615,893.12</b>			

# **B i l a n**



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
Page: 1  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B1	ACTIF						
B10	DISPONIBILITES						
B100	PATRIMOINE FINANCIER						
B100.900.000	Caisse	17,991.80	0.00	53,906.75	61,459.80	0.00	10,438.75
B100.900.050	Caisse GSR Littoral Ouest	5,124.40	0.00	6,157.75	8,985.55	0.00	2,296.60
<b>TOTAL</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>23,116.20</b>	<b>0.00</b>	<b>60,064.50</b>	<b>70,445.35</b>	<b>0.00</b>	<b>12,735.35</b>
B101	-						
B101.900.001	CCP 20-236-5 Adm	729,564.07	0.00	6,791,922.63	6,874,614.07	0.00	646,872.63
B101.900.002	CCP 20-1193-5 Perception	13,539.30	0.00	35,901.45	46,001.50	0.00	3,439.25
B101.900.003	CCP 17-511671-0 GSR Littoral O	445,988.18	0.00	746,927.77	758,060.23	0.00	434,855.72
B101.900.004	CCP E-Deposito 92-30113-0	20.70	0.00		20.70	0.00	0.00
B101.900.005	CCP E-Deposito 92-316747-3	6,802.15	0.00	4.25	6,802.15	0.00	4.25
B101.900.006	CCP P'tit Croqu' 17-655531-3	112,953.26	0.00		112,953.26	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	-	<b>1,308,867.66</b>	<b>0.00</b>	<b>7,574,756.10</b>	<b>7,798,451.91</b>	<b>0.00</b>	<b>1,085,171.85</b>
B102	-						
B102.940.000	BCN C0015.41.01 Adm	529,826.92	0.00	25,837,398.15	26,066,630.29	0.00	300,594.78
<b>TOTAL</b>	-	<b>529,826.92</b>	<b>0.00</b>	<b>25,837,398.15</b>	<b>26,066,630.29</b>	<b>0.00</b>	<b>300,594.78</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>1,861,810.78</b>	<b>0.00</b>	<b>33,472,218.75</b>	<b>33,935,527.55</b>	<b>0.00</b>	<b>1,398,501.98</b>
B11	AVOIRS						
B111	Comptes courants Etat						
B111.580.001	Avances assistance sociale	1,400,745.70	0.00	540,458.45		0.00	1,941,204.15
B111.900.000	Encaissements SIPP/PM/ISIS	0.00	0.00	14,596,904.89	14,596,904.89	0.00	0.00
B111.940.000	Impôt anticipé à récupérer	6,198.20	0.00	4,428.65	6,198.20	0.00	4,428.65
<b>TOTAL</b>	<b>Comptes courants Etat</b>	<b>1,406,943.90</b>	<b>0.00</b>	<b>15,141,791.99</b>	<b>14,603,103.09</b>	<b>0.00</b>	<b>1,945,632.80</b>
B112	IMPOTS A ENCAISSER						
B112.000.000	Débiteur SIPP année courante	1,650,884.57	0.00	12,858,274.60	12,857,846.05	0.00	1,651,313.12
B112.900.000	Débiteur SIPP année précédente	418,528.32	0.00	833,484.62	926,869.76	0.00	325,143.18
B112.900.001	Contentieux Personnes morales	3,796.91	0.00	1,227.86		0.00	5,024.77
B112.900.004	Débiteurs impôts à la source	14,268.23	0.00	304,592.15	295,986.47	0.00	22,873.91
B112.900.008	Débiteur P.M. année courante	0.00	80,129.04	516,423.29	444,900.48	0.00	-8,606.23
B112.900.009	Débiteur Personnes Morales	0.00	108,247.48	86,176.37	46,328.11	0.00	-68,399.22
B112.900.013	Déb. insuffisance impôts Commu	5,287.30	0.00		4,949.55	0.00	337.75
B112.900.014	Débiteur impôt foncier	0.00	0.00	140,690.00	140,690.00	0.00	0.00
B112.900.015	Débiteur corp. droit public	0.00	0.00		343.30	0.00	-343.30
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOTS A ENCAISSER</b>	<b>2,092,765.33</b>	<b>188,376.52</b>	<b>14,740,868.89</b>	<b>14,717,913.72</b>	<b>0.00</b>	<b>1,927,343.98</b>
B115	AUTRES DEBITEURS						
B115.020.000	Débiteurs Milvignes ETIC	1,545,225.09	0.00	2,003,052.48	1,635,255.92	0.00	1,913,021.65
B115.020.001	Autres débiteurs Commune	0.00	0.00	531,109.65		0.00	531,109.65



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
Page: 2  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B115.020.002	Autres débiteurs Commune ETIC	146,093.70	0.00	1,602,138.15	1,705,117.70	0.00	43,114.15
B115.542.110	Débiteurs P'tit Croqu'	7,401.08	0.00		7,401.08	0.00	0.00
B115.542.111	Provision pour pertes s/client	0.00	1,758.00	1,758.00		0.00	0.00
B115.542.114	Débiteur commune	854.15	0.00		854.15	0.00	0.00
B115.542.115	Débiteurs Etat P'tit Cro	7,792.30	0.00		7,792.30	0.00	0.00
B115.542.130	Actifs transitoires P'tit Croq	97.37	0.00		97.37	0.00	0.00
B115.580.000	Autres débiteurs Sacso	129,373.40	0.00		153,225.90	0.00	-23,852.50
B115.700.000	Débiteurs Eau - Epuration SIB	496,576.03	0.00	2,021,415.49	2,099,684.17	0.00	418,307.35
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES DEBITEURS</b>	<b>2,333,413.12</b>	<b>1,758.00</b>	<b>6,159,473.77</b>	<b>5,609,428.59</b>	<b>0.00</b>	<b>2,881,700.30</b>
B119	IMPOT PREALABLE TVA						
B119.720.000	TVA préalable Déchets	0.00	0.00	49,255.45	49,255.45	0.00	0.00
B119.850.001	TVA préalable SIC	0.00	0.00	70,290.65	68,793.00	0.00	1,497.65
B119.850.051	TVA préalable Investis. SIC	0.00	0.00	24,091.80	24,091.80	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOT PREALABLE TVA</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>143,637.90</b>	<b>142,140.25</b>	<b>0.00</b>	<b>1,497.65</b>
<b>TOTAL</b>	<b>AVOIRS</b>	<b>5,833,122.35</b>	<b>190,134.52</b>	<b>36,185,772.55</b>	<b>35,072,585.65</b>	<b>0.00</b>	<b>6,756,174.73</b>
B12	PLACEMENTS						
B121	ACTIONS ET PARTS SOCIALES						
B121.940.200	P.soc. APVC Cave Cortaillod 3	300.00	0.00			0.00	300.00
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIONS ET PARTS SOCIALES</b>	<b>300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>300.00</b>
B123	IMMEUBLES						
B123.802.000	Champs	49,034.00	0.00			0.00	49,034.00
B123.802.001	Verger	1,000.00	0.00			0.00	1,000.00
B123.802.002	Vignes	21,299.00	0.00			0.00	21,299.00
B123.802.003	Terrains à bâtrir	125,000.00	0.00			0.00	125,000.00
B123.942.000	Verger 6 2 %	767,803.50	0.00			0.00	767,803.50
B123.942.001	Villa Sentier 17 / EC	46,000.00	0.00			0.00	46,000.00
B123.942.002	Atelier Vernes IB / EC	60,000.00	0.00			0.00	60,000.00
B123.942.003	Bureau-atelier Longueville1/EC	1,496,118.75	0.00			0.00	1,496,118.75
B123.942.004	Immeuble Longueville1 / EC	1,853,696.70	0.00			0.00	1,853,696.70
<b>TOTAL</b>	<b>IMMEUBLES</b>	<b>4,419,951.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,419,951.95</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PLACEMENTS</b>	<b>4,420,251.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4,420,251.95</b>
B13	ACTIFS TRANSITOIRES						
B132	ASSURANCES						
B132.301.001	Caisse Cant. alloc. familiale	0.00	0.00	46,910.00	46,910.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>ASSURANCES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>46,910.00</b>	<b>46,910.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>46,910.00</b>	<b>46,910.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B14	INVESTISSEMENTS						



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
Page: 3  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B140	TERRAINS NON BATIS						
B140.330.000	Terrain de Chatenaya	258,580.00	0.00			0.00	258,580.00
B140.330.001	Terrain Chaillet 4	451,549.75	0.00			0.00	451,549.75
<b>TOTAL</b>	<b>TERRAINS NON BATIS</b>	<b>710,129.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>710,129.75</b>
B141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL						
B141.340.000	Beach-volley 10 %	12,735.35	0.00		1,800.00	1,800.00	10,935.35
B141.340.001	Skatepark 10 %	0.00	0.00	38,346.00		0.00	38,346.00
B141.620.000	Routes communales 10 %	0.00	319,838.45	2,529,482.98		0.00	2,209,644.53
B141.620.010	Trottoirs communaux 5%	261,864.60	0.00		20,700.00	20,700.00	241,164.60
B141.620.030	Eclairage public ch. Perreuses	56,234.35	0.00		2,800.00	2,800.00	53,434.35
B141.621.000	Parking communal 5%	194,581.10	0.00		13,900.00	13,900.00	180,681.10
B141.650.000	Barrières & instalat. TN 5%	17,200.00	0.00		3,100.00	3,100.00	14,100.00
B141.700.000	Réseau eau potable-canal. 5 %	1,507,716.65	0.00		129,100.00	129,100.00	1,378,616.65
B141.700.001	Réservoirs d'eau 2,5 %	1,385,183.30	0.00		43,300.00	43,300.00	1,341,883.30
B141.700.002	Sta.pomp.interc.génie civil2,5	298,031.40	0.00		10,800.00	10,800.00	287,231.40
B141.700.003	Sta.pomp.interc.insta.pomp. 5%	65,424.05	0.00		20,700.00	20,700.00	44,724.05
B141.710.000	Réseau d'égoûts-canalis. 2.5 %	822,448.35	0.00		20,600.00	20,600.00	801,848.35
B141.711.000	Réseau évac. eaux claires 2.5%	1,954,308.15	0.00		67,900.00	67,900.00	1,886,408.15
B141.720.000	Containers enterrés	0.00	0.00	290,509.50		0.00	290,509.50
<b>TOTAL</b>	<b>OUVRAGES DE GENIE CIVIL</b>	<b>6,575,727.30</b>	<b>319,838.45</b>	<b>2,858,338.48</b>	<b>334,700.00</b>	<b>334,700.00</b>	<b>8,779,527.33</b>
B143	TERRAINS BATIS						
B143.020.000	Bâtiment communal 2 %	767,579.85	0.00		48,600.00	48,600.00	718,979.85
B143.140.000	Hangar pompiers Mûriers 2 %	147,950.00	0.00		6,900.00	6,900.00	141,050.00
B143.160.001	Protection civile SI 2 %	413,636.45	0.00		12,200.00	12,200.00	401,436.45
B143.210.000	Collège des Vernes 2 %	579,480.20	0.00		20,000.00	20,000.00	559,480.20
B143.210.002	Mûriers 2: P'tit Croqu'	28,061.00	0.00	53,301.30	2,400.00	2,400.00	78,962.30
B143.210.004	Halle de gymnastique 2 %	375,154.00	0.00		18,000.00	18,000.00	357,154.00
B143.210.005	Réfection ventil. Halle gym 5%	0.00	0.00	92,228.05		0.00	92,228.05
B143.210.010	Pré-étude loc. scolaires 2%	0.00	0.00			2,800.00	0.00
B143.210.011	Concours loc. scolaires 2%	0.00	0.00			135.45	0.00
B143.210.012	Nouv. collège+halle Mûriers 4%	6,262,406.95	0.00		377,300.00	377,300.00	5,885,106.95
B143.210.030	Informatique scol. câblage 25%	0.00	0.00			1,300.00	0.00
B143.210.031	Informatique scol. mobilier10%	0.00	0.00			900.00	0.00
B143.210.040	Vernes: réfect. 2 classes 5%	0.00	0.00			800.00	0.00
B143.302.000	Grande salle 5%	3,538,452.85	0.00		197,000.00	197,000.00	3,341,452.85
B143.340.000	FC Colombier 5%	1,305,307.00	0.00		102,900.00	102,900.00	1,202,407.00
B143.390.000	Temple 2 %	329,740.05	0.00		15,100.00	15,100.00	314,640.05
B143.542.154	Matériel éducatif et jeux	6,989.90	0.00		6,989.90	0.00	0.00
B143.543.000	La Citrouille 4%	1,115,000.00	0.00	61,383.45	44,600.00	44,600.00	1,131,783.45
B143.620.000	Immeuble dépôt voirie 2 %	216,200.00	0.00		8,600.00	8,600.00	207,600.00
B143.740.010	Désaffection 2 parcelles 3%	205,080.65	0.00		6,200.00	6,200.00	198,880.65
B143.943.000	Verger 6 2 % /SUP	0.00	0.00			15,800.00	0.00
B143.943.001	Haute 25 2 %	350,253.95	0.00		9,200.00	9,200.00	341,053.95



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
Page: 4  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B143.943.002	Bâtiment du Cercle 2 %	0.00	1.00	1.00		0.00	0.00
B143.943.007	Réfect. place station. H20 5%	77,463.95	0.00		5,600.00	5,600.00	71,863.95
B143.943.008	Réfect. appartement Mûriers 5%	100,906.55	0.00		7,500.00	7,500.00	93,406.55
B143.943.020	Réfect. locaux H20 10%	147,327.50	0.00		16,400.00	16,400.00	130,927.50
<b>TOTAL</b>	<b>TERRAINS BATIS</b>	<b>15,966,990.85</b>	<b>1.00</b>	<b>206,913.80</b>	<b>905,489.90</b>	<b>920,235.45</b>	<b>15,268,413.75</b>
B145	FORETS						
B145.812.000	Forêts communales	200,000.00	0.00			0.00	200,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>FORETS</b>	<b>200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>200,000.00</b>
B146	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES						
B146.100.000	Cadastre souterrain 20 %	32,307.50	0.00		6,500.00	6,500.00	25,807.50
B146.620.000	Camion voirie 10 %	154,437.95	0.00		18,600.00	18,600.00	135,837.95
B146.620.011	Mini-tracteur voirie 10%	65,613.50	0.00		7,300.00	7,300.00	58,313.50
<b>TOTAL</b>	<b>MOBILIER, MACHINES, VEHICULES</b>	<b>252,358.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32,400.00</b>	<b>32,400.00</b>	<b>219,958.95</b>
B149	AUTRES BIENS						
B149.021.000	Fusion ABC étude opérationnel.	29,171.15	0.00		3,000.00	3,000.00	26,171.15
B149.210.000	100è Collège des Vernes 20%	9,832.15	0.00		4,900.00	4,900.00	4,932.15
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES BIENS</b>	<b>39,003.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7,900.00</b>	<b>7,900.00</b>	<b>31,103.30</b>
<b>TOTAL</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>23,744,210.15</b>	<b>319,839.45</b>	<b>3,065,252.28</b>	<b>1,280,489.90</b>	<b>1,295,235.45</b>	<b>25,209,133.08</b>
B15	PRETS & PARTICIPATIONS PERMAN.						
B154	SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE						
B154.301.000	Actions SA Immob Théâtre 280	212,800.00	0.00		5,600.00	5,600.00	207,200.00
B154.302.000	Actions Patinoire Littoral,288	218,600.00	0.00		5,800.00	5,800.00	212,800.00
B154.860.000	Actions Groupe E SA 800	0.00	0.00	32,000.00		0.00	32,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE</b>	<b>431,400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>452,000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PRETS &amp; PARTICIPATIONS PERMAN.</b>	<b>431,400.00</b>	<b>0.00</b>	<b>32,000.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>452,000.00</b>
B18	AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX						
B180	FINANCEMENTS SPECIAUX						
B180.720.000	Découvert déchets ménages	19,591.43	0.00	92,784.79	13,462.43	0.00	98,913.79
B180.722.000	Découvert déchets entreprises	0.00	0.00	18,057.58		0.00	18,057.58
<b>TOTAL</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>19,591.43</b>	<b>0.00</b>	<b>110,842.37</b>	<b>13,462.43</b>	<b>0.00</b>	<b>116,971.37</b>
<b>TOTAL</b>	<b>AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>19,591.43</b>	<b>0.00</b>	<b>110,842.37</b>	<b>13,462.43</b>	<b>0.00</b>	<b>116,971.37</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIF</b>	<b>36,310,386.66</b>	<b>509,973.97</b>	<b>72,912,995.95</b>	<b>70,360,375.53</b>	<b>1,306,635.45</b>	<b>38,353,033.11</b>



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
 Page: 5  
 Liste: CO03LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B2	PASSIF						
B20	ENGAGEMENTS COURANTS						
B200	CREANCIERS						
B200.020.000	Créanciers divers Commune	0.00	206,127.20	205,887.20	295,414.35	0.00	-295,654.35
B200.020.001	C/C Fds scolaire	0.00	4,008.10	1,806.00	1,806.00	0.00	-4,008.10
B200.020.003	C/C STEP	0.00	15,111.35	488,384.45	468,390.00	0.00	4,883.10
B200.020.004	Créancier collect Commune FOU	0.00	1,888,213.75	11,819,971.57	12,202,776.22	0.00	-2,271,018.40
B200.020.005	C/C P'TIT CROQU'	0.00	0.00	227,829.70	227,829.70	0.00	0.00
B200.020.006	C/C LA CITROUILLE	0.00	0.00	427,922.45	389,317.95	0.00	38,604.50
B200.542.214	Créanciers	0.00	51,975.10	51,975.10		0.00	0.00
B200.542.230	Passifs transitoires P'tit Cro	0.00	56,556.88	56,556.88		0.00	0.00
B200.585.100	C/C CAISSE GSR Littoral Ouest	0.00	5,124.40	8,985.55	6,157.75	0.00	-2,296.60
B200.585.102	C/C POSTE GSR Littoral Ouest	0.00	406,866.30	758,060.23	786,049.65	0.00	-434,855.72
B200.585.103	C/C SOLDE GSR Littoral Ouest	0.00	0.00	134,784.28		0.00	134,784.28
<b>TOTAL</b>	<b>CREANCIERS</b>	<b>0.00</b>	<b>2,633,983.08</b>	<b>14,182,163.41</b>	<b>14,377,741.62</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,829,561.29</b>
B209	TVA DUE						
B209.320.002	TVA due ancien compte	1.85	0.00	-10.00	77.65	0.00	-85.80
B209.700.000	TVA due Eau-épuration SIB	0.00	6,444.75	21,583.80	21,263.80	0.00	-6,124.75
B209.700.010	TVA due Epuration SIB	0.00	4,609.90	63,486.17	59,729.32	0.00	-853.05
B209.700.050	TVA due Eau ETIC	0.00	105.79	619.58	653.75	0.00	-139.96
B209.720.000	TVA due Déchets ETIC	10,650.39	0.00	60,389.39	60,970.06	0.00	10,069.72
B209.850.002	TVA due SIC ETIC	24,508.05	0.00	93,654.75	80,389.95	0.00	37,772.85
<b>TOTAL</b>	<b>TVA DUE</b>	<b>35,160.29</b>	<b>11,160.44</b>	<b>239,723.69</b>	<b>223,084.53</b>	<b>0.00</b>	<b>40,639.01</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEMENTS COURANTS</b>	<b>35,160.29</b>	<b>2,645,143.52</b>	<b>14,421,887.10</b>	<b>14,600,826.15</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,788,922.28</b>
B21	DETTES A COURT TERME						
B211	EMPRUNTS						
B211.940.000	EMPRUNTS A COURT TERME < 1 AN	0.00	1,200,000.00	2,000,000.00	800,000.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>EMPRUNTS</b>	<b>0.00</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>0.00</b>	<b>1,200,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>800,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B22	DETTES A MOYEN ET LONG TERME						
B221	EMPRUNTS						
B221.940.102	SUVA 05/12 2.12 %	0.00	1,334,000.00			0.00	-1,334,000.00
B221.940.104	SUVA 05/12 2.12 %	0.00	1,300,000.00			0.00	-1,300,000.00
B221.940.701	Vaudoise Ass. 04/13 3.12%	0.00	3,000,000.00			0.00	-3,000,000.00
B221.940.702	Kommunalkredit 04/14 3.26%	0.00	5,000,000.00			0.00	-5,000,000.00
B221.940.703	Vaudoise Ass. 05/15 2.59%	0.00	2,000,000.00			0.00	-2,000,000.00
B221.940.704	Bayerische Land. 05/15 2.60%	0.00	5,000,000.00			0.00	-5,000,000.00



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
 Page: 6  
 Liste: CO03LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B221.940.705	PostFinance 05/13 2.29% trim.	0.00	2,031,250.00	75,000.00		0.00	-1,956,250.00
B221.940.706	UBS 07/17 3.06% trimestr.	0.00	2,012,500.00	250,000.00		0.00	-1,762,500.00
B221.940.707	Bayerische Land. 07/17 3.105%	0.00	4,000,000.00			0.00	-4,000,000.00
B221.940.708	PostFinance 08/18 3.39%	0.00	910,000.00	130,000.00		0.00	-780,000.00
B221.940.709	UBS 09/19 2.475% trimestr.	0.00	1,768,000.00	221,000.00		0.00	-1,547,000.00
B221.940.710	SUVA 12/22 1.42%	0.00	0.00		4,000,000.00	0.00	-4,000,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>EMPRUNTS</b>	<b>0.00</b>	<b>28,355,750.00</b>	<b>676,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-31,679,750.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DETTES A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>0.00</b>	<b>28,355,750.00</b>	<b>676,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-31,679,750.00</b>
B24	ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES						
B240	-						
B240.020.000	Provision heures et vacances	0.00	0.00		38,104.00	0.00	-38,104.00
B240.542.260	Provision P'tit Croqu'	0.00	2,263.60	2,263.60		0.00	0.00
B240.542.261	Provision pour fluctuation rés	0.00	23,534.48	23,534.48		0.00	0.00
B240.900.990	Provision débiteurs impôts	0.00	0.00		2,555.75	0.00	-2,555.75
<b>TOTAL</b>	-	<b>0.00</b>	<b>25,798.08</b>	<b>25,798.08</b>	<b>40,659.75</b>	<b>0.00</b>	<b>-40,659.75</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES</b>	<b>0.00</b>	<b>25,798.08</b>	<b>25,798.08</b>	<b>40,659.75</b>	<b>0.00</b>	<b>-40,659.75</b>
B25	PASSIFS TRANSITOIRES						
B252	-						
B252.010.000	Salaires nets à payer	0.00	0.00	4,516,039.50	4,516,039.50	0.00	0.00
B252.303.001	Caisse cantonale compensation	0.00	0.00	800,282.65	800,282.65	0.00	0.00
B252.304.001	Caisse de Pension Etat	0.00	0.00	934,292.95	934,292.95	0.00	0.00
B252.305.001	Ass. accident LAA	0.00	0.00	113,206.20	113,206.20	0.00	0.00
B252.305.002	Ass. accident cplém. LAA	0.00	0.00	2,826.95	2,826.95	0.00	0.00
B252.305.003	Ass. maladie collective	0.00	0.00	17,817.45	17,817.45	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	-	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,384,465.70</b>	<b>6,384,465.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,384,465.70</b>	<b>6,384,465.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B28	ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.						
B280	RESERVES AFFECTEES						
B280.020.000	Dépôts de clés	0.00	2,660.00		400.00	0.00	-3,060.00
B280.021.000	Réserve fusion Milvignes	0.00	0.00	76,665.65		0.00	76,665.65
B280.160.000	Contrib. remplacement abris PC	0.00	201,460.00		3,400.00	0.00	-204,860.00
B280.280.000	Réserve dessertes (taxe équip.	0.00	229,203.75		265,259.45	0.00	-494,463.20
B280.620.000	Contrib.rempl. places de parc	0.00	23,500.00			0.00	-23,500.00
B280.620.380	Réserve pont AVS - voirie	0.00	103,082.00		9,902.00	0.00	-112,984.00
B280.700.000	Réserve eau	0.00	504,962.92		121,518.50	0.00	-626,481.42
B280.710.000	Réserve épuration	0.00	145,372.59		54,594.32	0.00	-199,966.91
B280.740.000	Réserve embellissement cimetière	814.05	0.00			0.00	814.05



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2012 au 31/12/2012)

Date: 26-MAR-13 09:10:12  
Page: 7  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2011		Mouvements 2012		Dont amorts. 2012	Solde fin 2012
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B280.740.010	Réserve réfec. voute cimetière	0.00	0.00		5,801.00	0.00	-5,801.00
B280.802.000	Réserve garde-vignes	0.00	9,144.60	2,182.95		0.00	-6,961.65
B280.812.000	Fond forestier de réserve	0.00	140,893.90	18,500.00		0.00	-122,393.90
<b>TOTAL</b>	<b>RESERVES AFFECTEES</b>	<b>814.05</b>	<b>1,360,279.76</b>	<b>97,348.60</b>	<b>460,875.27</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,722,992.38</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.</b>	<b>814.05</b>	<b>1,360,279.76</b>	<b>97,348.60</b>	<b>460,875.27</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,722,992.38</b>
B29	FORTUNE NETTE						
B290	FORTUNE COMMUNALE						
B290.900.001	Fortune nette	0.00	2,249,415.67	217,707.97	89,001.00	0.00	-2,120,708.70
<b>TOTAL</b>	<b>FORTUNE COMMUNALE</b>	<b>0.00</b>	<b>2,249,415.67</b>	<b>217,707.97</b>	<b>89,001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,120,708.70</b>
<b>TOTAL</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>	<b>0.00</b>	<b>2,249,415.67</b>	<b>217,707.97</b>	<b>89,001.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2,120,708.70</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PASSIF</b>	<b>35,974.34</b>	<b>35,836,387.03</b>	<b>23,823,207.45</b>	<b>26,375,827.87</b>	<b>0.00</b>	<b>-38,353,033.11</b>

