

COMMUNE DE MILVIGNES



BUDGET 2015

Monsieur le président, Mesdames, Messieurs

Nous vous remettons ci-joint les éléments du budget de la commune de Milvignes pour l'année 2015.

Notre commune, comme toutes celles du canton, reste confrontée au problème d'une évaluation relativement aléatoire lors de l'élaboration de son budget en raison des décisions cantonales – prises par le Grand Conseil lors de ses débats budgétaires – et qui demeurent inconnues jusqu'au début du mois de décembre. Toutefois, suite aux demandes et interpellations auprès du Conseil d'Etat et des représentants au Grand Conseil, en vue d'obtenir une modification des usages permettant aux communes de présenter en fin d'année, un budget crédible et consolidé sur la base de décisions cantonales connues et validées, nous constatons, et espérons, pour cette fin d'année que le risque de variation conséquente est moindre.

Les données qui vous sont transmises intègrent les informations du Conseil d'Etat issues du budget cantonal 2015 reçues fin septembre dont voici les éléments principaux :

1 – Masse salariale : *L'effet des adaptations individuelles de traitement sur la masse salariale de l'Etat devra se limiter à un taux de progression annuel de 0,5% afin de correspondre à l'estimation de l'accroissement des revenus de l'Etat. La progression de l'indice des prix à la consommation sur la période de référence fixée dans la loi sur le statut de la fonction publique ne sera pas répercutee sur les traitements de la fonction publique.*

Sensible aux arguments des syndicats, le Conseil d'Etat va adopter un régime transitoire en attendant la mise en place d'un régime salarial pérenne, identique pour le personnel de la fonction publique et le personnel enseignant.

2 – Recettes fiscales : *Les recettes des personnes morales enregistrent un léger tassement lié à un ralentissement économique sur certains marchés. Concernant les personnes physiques, nous constatons que les revenus continuent d'évoluer positivement. Ceci compense en partie les effets de la réforme fiscale, principalement l'adaptation de la déduction pour enfant.*

3 – Facture sociale : *Avec l'entrée en vigueur de la facture sociale au 1er janvier 2015, à la différence des années précédentes, ce ne sont plus seulement les charges de l'aide matérielle, des programmes d'insertion, des mesures d'intégration professionnelle et des allocations familiales pour personnes sans activité lucrative qui seront réparties entre l'Etat et les communes mais également les subsides LAMal, les bourses d'étude, les avances de contributions d'entretien, ainsi que les mandats aux services sociaux privés.*

4 – Emoluments sur les étrangers : Ce projet de nouvelle répartition des émoluments (90%/10%, Etat/commune) a été contesté par les communes et fait l'objet d'une analyse complémentaire. Notre budget intègre toutefois les chiffres correspondants à cette répartition provisoire de 90/10.

5 – Loi sur la police neuchâteloise : *Le rapport sur la nouvelle loi sur la police neuchâteloise, qui entrera en vigueur au 1er janvier 2015, sera présenté au Grand Conseil en novembre. La LPOL 2015 vise à mettre en oeuvre une politique de sécurité à l'échelle du canton, à mieux impliquer les communes et à clarifier les compétences de ces dernières dans la gouvernance de la sécurité de proximité. Afin de corriger les incidences financières liées à l'abandon des mandats de prestations ainsi qu'à l'augmentation de l'effectif de la police et du service de la justice, compensées en partie par la cantonalisation des radars communaux et des frais de gestion facturés aux communes pour la perception de leurs amendes, le Conseil d'Etat propose une bascule d'impôts (impôt des personnes physiques, impôt des personnes morales, impôt à la source et impôt des frontaliers) d'un point en faveur de l'Etat. Celle-ci interviendra après l'application d'un régime transitoire, en principe de deux ans, prévoyant un financement basé sur un coût par habitant pondéré. En effet, suite à la procédure de consultation, il s'est avéré qu'une bascule d'impôts dès 2015 était inopportune aux yeux de plusieurs représentants de commune, en raison notamment de l'introduction prochaine d'un nouveau système de péréquation intercommunale.*

Le montant au budget 2015 est calculé sur un coût de Fr. 23.-/hab. pour Milvignes. Mais dès 2017, le forfait estimé s'élèvera à Fr. 377'000.-

6 - Péréquation financière : *Le Conseil d'Etat a adopté le 24 septembre 2014 le projet de loi portant sur la réforme de la péréquation financière des ressources intercommunales, transmis au Grand Conseil. Dans son projet, le Conseil d'Etat propose un projet de réforme global de la péréquation des ressources qui élimine les distorsions observées dans la composition de l'indice de ressources fiscales, en fondant cet indice sur l'intégralité des ressources fiscales communales, englobant des ressources fiscales importantes qui n'étaient pas prises en considération dans l'actuelle péréquation des ressources, comme l'impôt des frontaliers et l'impôt à la source, et en corrigeant l'autre source importante de distorsions résultant de la non prise en considération dans l'indice de ressources actuel de la bascule*

de trente points d'impôt des personnes physiques des communes à l'Etat. En fondant le nouveau système de péréquation sur les ressources communales harmonisées, de manière à tenir compte de la compétence des communes de fixer le coefficient d'impôt des personnes physiques et donc d'influencer le niveau de leurs ressources fiscales, le nouveau système de péréquation, à l'instar du système mis en place à Berne, réagit automatiquement aux variations de disparités de ressources entre les communes, à la hausse comme à la baisse, sans intervention politique. Contrairement à l'actuelle péréquation qui ne réagissait qu'imparfaitement aux variations de disparités de ressources fiscales entre les communes. Le volet de réforme de la péréquation des charges structurelles n'étant pour l'heure pas suffisamment abouti, des discussions se poursuivront avec les représentants communaux en vue d'aboutir à un projet de réforme de ce volet d'ici à 2017.

Le nouveau régime de péréquation des ressources doit entrer en vigueur le 1er janvier 2015. Il est prévu de fonder la péréquation financière sur les données de trois exercices bouclés lors de l'élaboration des budgets, pour offrir plus de stabilité et de lisibilité aux communes chargées de préparer leur budget. Cette nouvelle mesure ne pourra cependant entrer en vigueur qu'après une phase transitoire requise par la prise en considération dans la péréquation des ressources, des réformes de l'harmonisation des clés de répartition des impôts entre l'Etat et les communes et de la redistribution de l'impôt communal sur les personnes morales entre les communes. Ces réformes, entrées en vigueur le 1er janvier 2014, déployeront pleinement leurs effets dès l'exercice 2015. Il est donc prévu, à titre transitoire, de fonder la péréquation 2015, à l'image de l'actuelle péréquation, sur les données des exercices 2013 et 2014. Ce dernier exercice n'étant pas bouclé, les données qui vous sont communiquées sont fondées sur les données issues des tableaux de bord du 1er septembre 2014 et ne sont donc pas définitives. Le décompte définitif vous sera communiqué en septembre 2015.

7 – Programme de redressement des finances : Le Conseil d'Etat a défini au travers de son programme de législature une série de propositions devant permettre de mieux maîtriser la croissance des charges et de casser les dynamiques négatives à l'oeuvre. A partir du constat que cela ne suffisait pas pour assainir durablement les finances et en vue de répondre à la motion 13.186 (programme d'assainissement d'environ 164 millions à l'horizon 2016), le gouvernement a effectué un intense travail de réflexion politique dans le but de jeter les bases d'un important programme de redressement des finances qui se déclinera sur plusieurs années. Au vu des défis qui s'annoncent, un effort sera requis de tous : bénéficiaires de prestations, contribuables, fonction publique, communes, etc. Parmi les mesures complémentaires à envisager, certaines devront être négociées avec divers partenaires, d'autres solliciteront de nouvelles sources de financement, et d'autres encore remettront en question des répartitions de compétences et de responsabilités. Le Conseil d'Etat entend développer le programme de redressement par étapes, en présentant des paquets de mesures d'améliorations durables en accompagnement du budget 2015 et des budgets ultérieurs. Le programme de redressement fera l'objet d'un développement permanent selon un processus itératif incluant une mise à jour systématique du plan financier et des tâches (PFT). Cette manière de faire anticipatrice, en amont des cycles budgétaires, devrait permettre de faciliter la préparation des budgets ultérieurs, et partant de réduire l'adoption de mesures dans la précipitation. Compte tenu de l'important effort de redressement à consentir et vu leur situation de départ moins défavorable, les communes seront appelées elles aussi à participer à hauteur de 30 à 40 millions de francs. Pour autant, le Conseil d'Etat continuera d'éviter des reports décidés à la dernière minute et imposés sans concertation, raison pour laquelle il a évité autant que possible des reports sur les budgets 2014 et 2015, et raison pour laquelle il souhaite désormais ouvrir sans délai le chantier 2016-2017.

En transposant les chiffres principaux dans le budget 2015, les écarts par rapport au budget 2014 totalisent un gain de Fr. 216'400.- grâce à la diminution de notre contribution à la péréquation des ressources et au mandat de police.

| | BG14 | BG15 | BG15 - BG14 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------------|
| Péréquation | 3'667'800 | 2'925'600 | -742'200 Boni |
| Transports | 639'600 | 732'000 | 92'400 Déficit |
| Facture sociale | 3'650'800 | 4'118'800 | 468'000 Déficit |
| Police mandat | 328'600 | 205'000 | -123'600 Boni |
| Police radars | -130'000 | -80'000 | 50'000 Déficit |
| Emoluments étrangers | -64'000 | -25'000 | 39'000 Déficit |
| TOTAL | 8'092'800 | 7'876'400 | -216'400 Boni |

Plus globalement, les éléments chiffrés du budget 2015 pour la commune de Milvignes se présentent comme suit :

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | Budget 2014 | | Budget 2015 | | Ecart | Ecart |
|-------------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | | |
| 0. ADMINISTRATION | | 6'088'530 | 4'241'352 | 2'569'800 | 708'550 | 2'776'760 | 725'960 | 203'622 | 189'550 |
| 1. SECURITE PUBLIQUE | | 1'195'141 | 400'986 | 1'358'800 | 307'310 | 1'334'620 | 219'410 | 321'054 | 63'820 |
| 2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION | | 9'133'188 | 471'254 | 9'726'700 | 494'600 | 9'512'900 | 521'500 | 329'465 | -240'700 |
| 3. CULTURE, LOISIRS ET SPORTS | | 2'220'434 | 552'575 | 2'195'310 | 539'000 | 2'338'100 | 574'950 | 95'291 | 106'840 |
| 4. SANTE | | 228'346 | - | 258'440 | - | 308'470 | - | 80'198,75 | 50'030 |
| 5. PREVOYANCE SOCIALE | | 6'656'646 | 1'817'984 | 7'487'850 | 2'103'250 | 8'183'450 | 2'258'150 | 1'086'638 | 540'700 |
| 6. TRAFIC | | 2'768'869 | 316'776 | 2'650'725 | 273'800 | 2'856'800 | 303'700 | 101'006 | 176'175 |
| 7. ENVIRONNEMENT | | 4'668'023 | 4'121'079 | 4'584'010 | 3'946'800 | 4'741'160 | 4'024'700 | 169'516 | 79'250 |
| 8. ECONOMIE PUBLIQUE | | 2'039'261 | 2'665'200 | 2'112'687 | 2'494'337 | 2'192'000 | 2'543'850 | 274'089 | 29'800 |
| 9. FINANCES ET IMPÔTS | | 7'124'673 | 27'287'035 | 5'996'400 | 28'022'550 | 5'027'900 | 28'467'650 | -3'277'388 | -1'413'600 |
| 950.480.002 | Financement 1 poste de travail | | 200'000 | | 200'000 | | 200'000 | - | - |
| TOTAL | | 42'123'111 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 42'772'160 | 39'839'670 | | |
| RESULTAT I | | | 48'872 | | -149'475 | | -567'710 | 616'582 | 418'235 |
| 029.380.000 | Prévoyance.ne - provision | 3'288'778 | | | | 3'500'000 | | 3'500'000 | 3'500'000 |
| 583.380.000 | Action sociale - provision | - | | | | | | | |
| TOTAL | | 45'411'889 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 42'772'160 | 39'839'670 | | |
| RESULTAT II | | | 3'337'650 | | -149'475 | | 2'932'290 | -405'360 | 3'081'765 |

Le résultat I présente un **excédent de revenus de Fr. 567'710.-**

L'harmonisation des taux de financement des prestations d'action sociale entre l'Etat et les communes, autrement dit de la facture sociale, implique le fait pour les communes de passer au principe d'échéance pour financer ces prestations dès le 1er janvier 2015. L'obligation de faire coïncider la comptabilisation de la prestation avec la période au cours de laquelle elle est due découle aussi de la loi sur les finances de l'Etat et des communes dont l'entrée en vigueur est prévue le 1er janvier 2015.

Notre commune qui comptabilisait encore les prestations payées selon le principe de caisse doit comptabiliser la charge de l'exercice 2014 (selon le principe de caisse) et celle de 2015 (selon le principe d'échéance) au cours de l'exercice 2015. Cette mesure implique un versement de deux années sur une seule avec pour conséquence un rattrapage de 3,5 millions pour Milvignes. Afin d'intégrer cette mesure de manière transparente, le Conseil communal a choisi d'établir son budget avec un résultat en deux étapes : le premier résultat pour l'année 2015 présente un bénéfice de Fr. 567'710.- et le deuxième résultat intégrant cette mesure un déficit de Fr. 2'932'290.-.

Faisant référence à presque deux années de notre nouvelle commune, les charges communales de fonctionnement 2015, outre les adaptations relevées lors du bouclement des comptes 2013 et autres compléments expliqués ci-dessous spécifiquement, restent relativement stables. Le Conseil communal souhaite être attentif à ne pas présenter de variation conséquente du montant total annuel des charges communales, ceci afin d'observer une meilleure lisibilité et comparaison sur plusieurs années consécutives. Les charges relatives à des travaux spécifiques et non récurrents sont dès lors reportées dans le tableau des investissements, en particulier pour les chapitres avec réserves et pour l'entretien des biens du patrimoine financier (frais couverts par un loyer).

Par chapitre :

0 - Administration : +189'550.-

Augmentation de 0.5% de la masse salariale selon directive de l'Etat et engagement d'un chancelier à 100%, d'un stagiaire et d'une deuxième apprentie. Les besoins futurs éventuels en personnel ne sont pas intégrés et seront présentés dans un rapport séparé au Conseil général +134'000.-

Augmentation pour les besoins informatiques : licences, maintenance et accompagnement +40'000.-

1 - Sécurité publique : +63'820.-

Police : engagement d'un chargé de sécurité (masse salariale + équipement + formation) en lien avec la nouvelle loi cantonale.

2 - Enseignement et formation : -240'700.-

Cescole : le montant inscrit au budget 2014 intégrait amortissement et intérêt pour Prévoyance.ne, finalement payé en 2013 et comptabilisé sur les comptes communaux d'où une fausse diminution du montant au budget 2015. En réalité,

L'écolage augmente de Fr. 100.-/élève, ceci en raison principalement de l'augmentation de la masse salariale, de la participation à la caisse de remplacement et de la création d'un demi poste de soutien scolaire.

Coût moyen net par élève (comparaison budget hors Prévoyance.ne) :

2013 = Fr. 6'971.90 ; 2014 = Fr. 7'172.84 ; 2015 = Fr. 7'269.73

3 - Culture, loisirs et sports : + 106'840.-

Bibliothèques : Manifestation du 30^{ème} et augmentation du tarif du bibliobus +6'000.-

Théâtre : Augmentation de 15% du taux d'activité pour l'année 2015 qui sera revue (confirmée ou pas) ultérieurement

Travaux d'isolation phonique du foyer et changement du plan de travail en 2015 +15'000.-

Suppression du poste de régisseur (traitements) par une externalisation (frais de régie)

Regroupement et ventilation du compte Accueil de spectacles 303.365.303 +15'000.-

Frais d'accueil Fr. 28'500.-

Frais de régie Fr. 9'900.-

Billetterie Fr. -24'000.-

Net Fr. 14'400.-

Concerts / Sports / Autres tâches culturelles, Autres loisirs / Action sociale communale (chapitre 580) - selon rapport au CG : regroupement des diverses subventions du chapitre 3 en trois catégories selon tableau ci-dessous. L'augmentation de Fr. 13'000.- est prévue pour les sociétés locales formatrices qui ne bénéficiaient pas de ce règlement.

| Compte | Désignation | Budget 2014 | | Budget 2015 | | Ecart | Ecart |
|-------------|--------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|----------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 |
| 303.365.003 | Subv. Pontet-Musique | 500 | | - | | -1'000 | -500 |
| 303.365.010 | Subventions diverses | 220 | | - | | -1'700 | -220 |
| 303.365.302 | Subventions à la culture | 15'000 | | - | | -16'220 | -15'000 |
| 309.365.000 | Subventions diverses | 16'220 | | - | | -18'454 | -16'220 |
| 309.365.001 | Subvention Club de loisirs | 540 | | - | | - | -540 |
| 340.365.000 | Subv. Sociétés locales formatrices | 51'200 | | 80'000 | | 80'000 | 28'800 |
| 340.365.005 | Subventions aînés, fanfares, culture | 4'400 | | 30'000 | | 28'587 | 25'600 |
| 340.365.010 | Subventions ponctuelles | | | 10'000 | | 10'000 | 10'000 |
| 350.365.000 | Ludothèque Basse-Areuse | 1'250 | | - | | -1'250 | -1'250 |
| 350.365.002 | Subventions diverses | 5'000 | | - | | -2'600 | -5'000 |
| 580.300.050 | Jetons Comm. Anim'Ainés | 1'500 | | - | | -1'247 | -1'500 |
| 580.319.000 | Cotisations diverses | 1'600 | | - | | -700 | -1'600 |
| 580.366.050 | Don Noël bénéf. PC personnes âgées | 1'500 | | - | | -500 | -1'500 |
| 580.366.051 | Frais Comm. Anim'Ainés | 8'500 | | - | | -7'392 | -8'500 |
| | | 107'430 | | 120'000 | | 67'524 | 12'570 |

Création antenne locale de la Lanterne Magique +7'500.-

Champ Rond : Remplacement de l'installation sono +7'000.-

Temples : Pas de travaux spécifiques, hors entretien courant, pour l'entretien des temples -14'000.-

4 - Santé : +50'030.-

Augmentation estimée de la part au frais d'ambulance intercommunale de Fr. 10.-/hab.

Toutefois un projet de mutualisation des coûts est encore à l'étude suite au transfert du 144 +42'000.-

5 - Prévoyance sociale : +540'700.-

Facture sociale : +468'000.-

Guichet social régional : augmentation des charges vu l'augmentation des dossiers d'aide sociale +45'000.-

6 - Trafic : +176'175.-

Routes communales : Adaptation de l'entretien courant +27'000.-

Amortissement des investissements 2013 +59'000.-

Trafic régional : Entretien des abris bus remis à la commune par la société générale d'affichage SGA +15'000.-
Part à déficit transports publics +92'000.-, dû à une sous-estimation du budget 2014 par l'Etat

7 - Environnement : +79'250.-

Déchets : Financement par l'impôt à hauteur de 30% (maximum autorisé selon la loi cantonale) dû à la forte augmentation des charges de traitement et transports des déchets compostables +64'500.-

Aménagement : Adaptation de la masse salariale en lien avec l'engagement du nouveau chef de service en 2014 +13'000.-

8 - Economie publique : +29'800.-

Variation de la redevance Viteos en lien avec la consommation annuelle pour le gaz sur Colombier -20'000.-

Commerce d'énergie : variation de la vente tarifée au consommateur +44'000.-

9 - Finances et impôts : -1'413'600.-

Impôts : il a été tenu compte d'une baisse annoncée des recettes fiscales des personnes morales -576'000.-

Péréquation : -742'000.-

Intérêts : renouvellement d'emprunts échus à de meilleurs taux et pour des montants moindres grâce à l'apport de liquidités par le versement de la subvention à la fusion -164'000.-

Patrimoine financier : variations dues aux adaptations et transferts entre patrimoines administratif et financier +64'000.-

Fin des travaux spécifiques pour transformation des locaux pour la police de Longueville 1 : +24'000.-

Patrimoine administratif +80'000.- :

- variations dues aux adaptations et transferts entre patrimoines administratif et financier +49'000.-
- entretien immeuble bâtiment communal +18'000.-
- départ d'un locataire pour extension GSR et transfert de la location au chapitre 585 +10'000.-

Evolution de la fortune communale

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

| Fortune au 01.01.2014 | | 7'467'007 |
|---|------------|------------------|
| Financement 1 poste de travail (convention) | | -200'000 |
| Budget 2014 | si réalisé | 149'475 |
| Fortune présumée au 31.12.2014 | | 7'416'482 |
| Vente terrain Sentier 17 à Colombier | > 03.2015 | 1'094'000 |
| Financement 1 poste de travail (convention) | | -200'000 |
| Facture sociale, principe d'échéance | | -3'500'000 |
| Budget 2015 | si réalisé | 567'710 |
| Fortune présumée au 31.12.2015 | | 5'378'192 |

Avec l'entrée en vigueur de la nouvelle loi sur les finances, la revalorisation du patrimoine financier viendra augmenter la fortune communale.

Financement

Le budget 2015 présente un excédent de revenus de 0,6 million. La marge d'autofinancement est positive de 2,7 millions (addition de l'excédent de revenus au montant des amortissements) mais ne couvre pas les investissements prévus de 3.9 millions. Les investissements prévus sont déjà limités au frein à l'endettement de 4 millions. La différence entre la marge et les investissements donne une insuffisance de financement de 1,2 million, montant que nous devrions emprunter. A cela s'ajoutent les 4 millions du patrimoine financier pour le projet de construction des Missions, de la rénovation de la Bâla 8 et de l'achat du bâtiment Kull-Marine. Le financement de ces projets doit être assuré par le biais des locations.

| Compte des investissements | | Compte de fonctionnement | |
|---|---|--|--|
| 1er degré : investissements nets | | 2ème degré : financement | |
| Dépenses d'investissements 3'882'000 | Recettes d'investissements 0 | Investissements nets 3'882'000 | Marge d'autofinancement 2'658'910 |
| | | | Insuffisance de financement 1'223'090 |
| | | | |
| Le compte d'investissements regroupe les dépenses et les recettes pour la constitution de biens durables appartenant au patrimoine administratif. | | 3ème degré : Variation de la fortune | |
| Excédent de financement -1'223'090 | Subvention cantonale 0 | Mise à l'actif du bilan dépenses d'invest. 3'882'000 | Mise au passif du bilan recettes d'invest. + amortissements 2'091'200 |
| Subvention cantonale 0 | Remboursem. déprunts: -1'026'000 | Diminution fortune nette -567'710 | Insuffisance de financement 1'223'090 |
| Excédent de financement -1'223'090 | Marge d'autofinancement (au sens strict) -2'249'090 | | |
| | insuffisance | | |

Ce tableau ne prend pas en compte le passage au principe d'échéance de la facture 2014 de l'aide sociale de 3.5 millions. L'insuffisance de financement s'élève dès lors à 4.7 millions.

Basé sur la nouvelle Loi sur les Finances Etat-Communes (LFinEC), le Service des communes a préparé un règlement communal type sur les finances (RCTF) qui reprend l'article 32 de la LFinEC :

Article 32¹ les communes veillent à une gestion saine de leurs finances.

²Leur budget doit en principe présenter un résultat total équilibré. Il ne peut pas présenter un déficit supérieur à l'excédent du bilan.

³Pour y parvenir, elles adoptent des mécanismes financiers contraignants, comportant au moins une règle relative au degré d'autofinancement.

⁴Au besoin, le Conseil d'Etat invite la commune à réviser sa fiscalité. Si les mesures nécessaires ne sont pas prises, il institue, pour l'exercice concerné, un impôt communal additionnel.

Tout en sachant que le règlement de notre commune ne sera adopté par votre autorité qu'au premier semestre 2015, le Conseil communal a souhaité appliquer, pour le budget 2015, l'introduction de la règle relative au degré d'autofinancement ci-dessous selon l'article 5 du RCTF :

Degré d'autofinancement

Article 5 :

- ¹ – Pour le calcul du degré minimal d'autofinancement sont appliquées les règles suivantes :
 - a) l'autofinancement correspond à la somme des amortissements du patrimoine administratif et du solde du compte de résultats ;
 - b) les investissements nets pris en compte correspondent à 85% du montant net total porté au budget.
- ² – Le degré minimal d'autofinancement des investissements nets est défini en fonction du taux d'endettement net du dernier exercice clôturé, selon le tableau suivant :

| Taux d'endettement net | Degré d'autofinancement exigé |
|------------------------|-------------------------------|
| ≤0% | pas de limite |
| De 0% à ≤50% | 50% |
| De 50% à 100% | 70% |
| de 100% à 150% | 80% |
| de 150% à 200% | 100% |
| 200% et plus | 110% |

Calcul :

| | |
|---|-----------------|
| Taux d'endettement net au 31.12.2013 | 111. |
| Degré d'autofinancement minimum | 80 |
| BUDGET 2015 | |
| Amortissement du patrimoine administratif | 2'091'20 |
| Solde du compte de résultat | <u>567'710</u> |
| Autofinancement | 2'658'91 |
| Investissements nets | 3'882'00 |
| 85% (selon article 5 b ci-dessus) | 3'299'7 |
| Degré d'autofinancement | 8' |

Plan financier

L'élaboration d'un plan financier et des tâches sur quatre ans sera obligatoire dès 2017 dans le cadre de la mise en œuvre des états financiers selon la nouvelle Loi sur les Finances Etat-Communes (LFinEC). La commune de Milvignes fait partie des communes pilotes sous la direction du Service des communes.

La planification suivie aujourd'hui par le Conseil communal est celle mise en place dans le processus de fusion. Une réflexion à plus long terme sur l'avenir de notre commune est en cours, mais la priorité est encore d'assurer les fondements et la pérennité de nos acquets.

Sans connaître les données chiffrées du canton pour les années 2016-2018 sur lesquelles les différentes réformes actuellement en cours auront un fort impact, ni les effets pour les communes des mesures d'assainissement des finances cantonales en ce moment en discussion en partenariat avec les représentants canton/communes, ni encore le montant global dû pour la recapitalisation de Prévoyance.ne que nous devrons provisionner en vue du versement en 2039, il est à ce jour difficile d'établir une projection plus précise qu'une simple adaptation au coût de la vie. En tenant compte également de l'augmentation significative prévisible de notre population correspondant aux projets de construction connus et en cours d'étude ou de réalisation (plus de 1'000 habitants d'ici 2020), et de ses effets sur les charges (infrastructure, formation, part aux syndicats, etc.) et recettes communales, il est difficile de se prononcer sur la stabilité future de notre coefficient d'impôt actuel.

Budget cantonal (source www.ne.ch)

24.09.2014 - Le budget 2015 présente un excédent de charges de 11,2 millions de francs et des investissements nets de 72,1 millions. Le budget respecte les mécanismes de frein à l'endettement. L'insuffisance de couverture des revenus déterminants s'établit à 0,6% et est conforme à la limite maximale de 1%. Le degré d'autofinancement se monte à 70,4% et est légèrement supérieur à la limite minimale autorisée de 70%. Le Conseil d'Etat considère ce résultat comme encourageant. Par rapport au budget 2014 validé par le Grand Conseil, le déficit du compte de fonctionnement diminue de 4,2 millions et l'enveloppe d'investissements nets augmente de 13,1 millions. Ce résultat a été obtenu malgré de nouvelles contraintes légales et financières, découlant de l'introduction de la nouvelle Loi sur les Finances Etat-Communes (LFinEC).

Budget fédéral (source www.admin.ch)

29.08.2014 - Un excédent de financement ordinaire de 524 millions est prévu au budget 2015. Ce résultat découle, d'une part, de la poursuite de la reprise économique et, d'autre part, des mesures de correction budgétaire prises à court terme. Compte tenu de l'accélération de la croissance économique attendue, l'effet légèrement restrictif du budget sur l'évolution conjoncturelle peut être qualifié d'approprié.

Conclusion

En 2013, nous avons dû intégrer dans les comptes une charge exceptionnelle de plus de 3 millions pour la recapitalisation de Prévoyance.ne. En 2015, c'est un montant de 3,5 millions pour le rattrapage de la facture de l'aide sociale qui vient à nouveau grever notre budget. L'ensemble des communes neuchâteloises reste dans l'incertitude quant aux mesures pérennes qui seront prises pour l'assainissement des finances cantonales (160 millions votés par le Grand Conseil) pour lequel le Conseil d'Etat envisage une participation des communes à hauteur de 40 millions. Sans la volonté de collaboration émise et entamée par la création d'un groupe de travail avec des représentants canton/communes pour la recherche de mesures d'économies durables, la part de Milvignes d'un report de charges direct pourrait être de 2 millions soit de 6 points d'impôt. Notre commune peine à absorber ces lourdes charges successives alors que le Conseil communal s'emploie à poursuivre sa politique de prudence dans les dépenses de fonctionnement dont il a la maîtrise et que nous sommes confrontés à un rattrapage du déficit d'entretien dans les domaines des infrastructures et des bâtiments.

La bascule d'impôts canton/commune de 2 points (+3 points à l'issue de la période transitoire d'harmonisation de la répartition des impôts, moins 1 point pour le mandat de police) ainsi que le projet de réforme en cours de la péréquation financière prévus pour 2016 présentent des perspectives plus réjouissantes.

Le Conseil communal est par ailleurs satisfait de présenter un budget qui, hors charge extraordinaire de rattrapage de contribution à l'aide sociale, présenterait un excédent de revenu de Fr. 567'710.-.

Au vu de l'ensemble des éléments évoqués, nous vous invitons à approuver le budget tel qu'il vous est présenté et à voter les arrêtés qui vous sont proposés ci-après.

Le Conseil communal vous remercie pour votre collaboration et votre engagement.

COMMUNE DE MILVIGNES

Le Conseil général de la Commune de Milvignes, dans sa séance du 16 décembre 2014,
- vu la loi sur les communes
- vu le budget de l'exercice 2015
- vu le rapport écrit du Conseil communal

arrête :

Article premier.-

Est approuvé le budget de l'exercice 2015, qui comprend :

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

| | | |
|---|-----|--------------------|
| Charges (avant principe d'échéance pour l'action sociale) | Fr. | 39'272'160.- |
| Revenus | Fr. | 39'839'870.- |
| Résultat d'exercice avant principe d'échéance | | |
| Excédent de revenus | Fr. | 567'710.- |
| Charges (principe d'échéance pour l'action sociale) | Fr. | 3'500'000.- |
| Résultat total de l'exercice | | |
| Excédent de charges | Fr. | 2'932'290.- |

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

| | | |
|--|-----|--------------------|
| Dépenses | Fr. | 3'882'000.- |
| Recettes | Fr. | -.- |
| Investissements nets/augmentation | Fr. | 3'882'000.- |

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

| | | |
|----------|-----|-------------|
| Dépenses | Fr. | 3'970'000.- |
| Recettes | Fr. | -.- |

Article 2.-

Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

Au nom du Conseil général
Le président : S. Ischer Le secrétaire : O. Steiner

Colombier, le 16 décembre 2014

Glossaires

| | |
|--------------------|--|
| CG | Conseil général |
| CC | Conseil communal |
| CCAP | Caisse Cantonale d'Assurance Populaire |
| SDILC | Service de Défense Incendie du Littoral Centre |
| OPC | Office de protection civile |
| CCNC | Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation |
| CANEP | CANalisations - EPuration (Syndicat intercommunal regroupant les communes de Corcelles-Cormondrèche, Peseux et Auvernier) |
| VADEC | Société Anonyme pour la valorisation des déchets |
| pers. phys. | Personnes physiques |
| pers. mor. | Personnes morales |
| s/rev. | sur revenu |
| s/fort. | sur fortune |
| BVR | Bulletin de Versement avec Références |
| SIPP | Système d'Imposition des Personnes Physiques |
| BU | Bordereau Unique |
| PP | Personnes Physiques |
| PM | Personnes Morales |
| ETIC | Programme de facturation |
| SIB | Services industriels de Boudry |
| PM | Personnes Morales |
| N.V. | Non valeur |
| ADB | Acte de défaut de biens |

**Charges
&
revenus**

par chapitres

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart |
|--|----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|-------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | |
| 0. ADMINISTRATION | | 6'088'530 | 4'241'352 | 2'569'800 | 708'550 | 2'776'760 | 725'960 | 203'622 | 189'550 | | |
| 1. SECURITE PUBLIQUE | | 1'195'141 | 400'986 | 1'358'800 | 307'310 | 1'334'620 | 219'410 | 321'054 | 63'820 | | |
| 2. ENSEIGNEMENT ET FORMATION | | 9'133'188 | 471'254 | 972'6700 | 494'600 | 951'2900 | 521'500 | 329'465 | -240'700 | | |
| 3. CULTURE, LOISIRS ET SPORTS | | 2'220'434 | 552'575 | 2195'310 | 539'000 | 2338'100 | 574'950 | 95'291 | 106'840 | | |
| 4. SANTE | | 228'346 | - | 258'440 | - | 308'470 | - | 80'198'75 | 50'030 | | |
| 5. PREVOYANCE SOCIALE | | 6'656'646 | 1'817'984 | 7'487'850 | 2'103'250 | 8'183'450 | 2'258'150 | 1'086'638 | 540'700 | | |
| 6. TRAFIC | | 2'768'869 | 316'776 | 2'650'725 | 273'800 | 2'856'800 | 303'700 | 101'006 | 176'175 | | |
| 7. ENVIRONNEMENT | | 4'668'023 | 4'121'079 | 4'584'010 | 3'946'800 | 4'741'160 | 4'024'700 | 169'516 | 79'250 | | |
| 8. ECONOMIE PUBLIQUE | | 2'039'261 | 2'665'200 | 2'112'687 | 2'494'337 | 2'192'000 | 2'543'850 | 274'089 | 29'800 | | |
| 9. FINANCES ET IMPOTS | | 7'124'673 | 27'287'035 | 5'996'400 | 28'022'550 | 5'027'900 | 28'467'650 | -3'277'388 | -1'413'600 | | |
| 950.480.002 Financement 1 poste de travail | | 200'000 | - | 200'000 | - | 200'000 | - | 200'000 | - | | |
| TOTAL | | 42'123'111 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 39'272'160 | 39'839'870 | 616'582 | 418'235 | | |
| | RESULTAT I | | | 48'872 | -149'475 | | -567'710 | | | | |
| 029.380.000 | Prévoyance,ne - provision | 3'288'778 | | | | | | | | | |
| 583.380.000 | Action sociale - provision | - | | | | | | | | | |
| TOTAL | | 45'411'889 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 42'772'160 | 39'839'870 | 2932'290 | -405'360 | 3'081'1765 | |
| | RESULTAT II | | | 3'337'650 | -149'475 | | | | | | |

**Charges
&
revenus**

par compte

| Compte | Designation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Écart | Commentaires |
|--|-------------|--------------|-----------|-----------|-------------|------------|----------|-------------|-----------|--|---|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 0. ADMINISTRATION | | 6'068'530 | 4'241'352 | 25'69'800 | 7'08'550 | 27'77'6760 | 7'25'960 | 20'6622 | 186'550 | | | |
| 011 Conseil général | | 5'635 | - | 6'200 | - | 5'200 | - | 1'565 | 1'000 | | | |
| 011.300.000 Jetons présence CG+Commissions | | 4'700 | - | 1'000 | - | 300 | - | 500 | 1'200 | Augmentation avec l'introduction des vacances de la Commission d'urbanisme dès 2014 | | |
| 011.310.000 Elections + votations | | 269 | - | 1'000 | - | 1'500 | - | 31 | -700 | | | |
| 011.310.020 Publications et annonces | | 405 | - | 200 | - | 200 | - | 1'095 | 500 | | | |
| 011.317.000 Manifestations et divers | | 261 | - | 56'098 | 66'300 | 62'4200 | 71'900 | -61 | - | | | |
| 012 Conseil communal | | 555'885 | - | 61'9000 | - | 41'2'800 | - | 52'513 | -400 | | | |
| 012.300.000 Honoraires du Conseil communal | | 344'970 | - | 206'500 | - | 59'000 | - | 67'830 | 6'300 | Arrêté CG | | |
| 012.303.000 Charges sociales (AVS ALFA,AC) | | 50'981 | - | 60'100 | - | 92'000 | - | 8'019 | -1'100 | | | |
| 012.304.000 Cotisations Caisse de Pensions | | 70'313 | - | 90'500 | - | 4'300 | - | 21'887 | 1'700 | | | |
| 012.305.000 Colisat, assurance accidents | | 3'380 | - | 2'500 | - | 4'700 | - | 1'320 | 400 | | | |
| 012.305.001 Colisat,assurance perte de gains | | 2'482 | - | 2'500 | - | 3'500 | - | 1'018 | 1'000 | Augmentation du taux de prime suite aux APG versées en 2013 et 2014 | | |
| 012.309.000 Frais de formalion | | 1'360 | - | 2'000 | - | 2'000 | - | 640 | - | | | |
| 012.309.301 Frais forfaitaire | | 12'000 | - | 12'000 | - | 12'000 | - | - | - | Arrêté CG | | |
| 012.317.001 Récept. & manifest. & représ. | | 35'262 | - | 30'000 | - | 30'000 | - | -5'262 | - | | | |
| 012.317.003 Reception président Grand Conseil | | 29'555 | - | 11'100 | - | 8'000 | - | -29'555 | - | Supprime | | |
| 012.319.000 Cotisations diverses | | 5'582 | - | 21'960 | 25'400 | 25'800 | 26'100 | 2'419 | -3'100 | | | |
| 012.436.000 Cotis. AVSIAC part conseillers | | 21'560 | - | 3'521 | 1'000 | 3'500 | 21 | -4'240 | -400 | | | |
| 012.436.001 Recuperations diverses | | 3'030 | - | 3'600 | 3'600 | 4'000 | -970 | -2'500 | -400 | | | |
| 012.436.015 Colis. ass. acc.- part employés | | 27'987 | - | 36'300 | 36'300 | 38'600 | -10'613 | -2'300 | | | | |
| 012.436.020 Cotis. C/Pensions part employé | | 2'238'232 | 886'477 | 19'44'600 | 64'22'50 | 24'45'360 | 65'4'060 | 149'545 | 188'950 | | | |
| 020 Administration communale | | 11'862'270 | - | 958'000 | - | 10'56'000 | - | -130'270 | 98'000 | 0.5% d'augmentation de la masse salariale selon directive de l'Etat et engagement d'un chancelier à 10%, d'un stagiaire, 2ème appren | | |
| 020.301.000 Traitements du personnel | | - | - | 2'300 | - | 8'500 | - | - | - | | | |
| 020.301.002 Heures supplémentaires | | 2'175 | - | 3'500 | - | 13'000 | - | - | - | d'un chancelier à 10%, d'un stagiaire, 2ème appren | | |
| 020.301.003 Allocations compl. enfants | | 3'240 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 020.301.004 Allocations pour enfants | | 3'240 | - | - | - | - | - | - | - | d'un chancelier à 10%, d'un stagiaire, 2ème appren | | |
| 020.301.005 Primes de fidélité | | 4'912 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 020.303.000 Charges sociales (AVS ALFA,AC) | | 1'76'262 | - | 140'300 | 208'100 | 224'100 | 224'100 | -4'912 | -2'462 | 13'500 | | |
| 020.304.000 Cotisations Caisse de Pensions | | 218'132 | - | 65'332 | 11'600 | 860 | 860 | -5'968 | -5'968 | 16'000 | | |
| 020.304.001 Cotisations CCAP | | 65'332 | - | 9'700 | 9'700 | 11'800 | 11'800 | -6'4972 | -6'4972 | 10'740 | Droits acquis ex employés d'Auvergne: réduction après augmentation âge de la caisse de retraite | |
| 020.305.000 Cotisat, assurance accidents | | 11'067 | - | 6'800 | 6'800 | 14'800 | 14'800 | -6'231 | -6'231 | 8'000 | | |
| 020.305.001 Cotis.assurance perte de gains | | 8'569 | - | 2'800 | 2'800 | 2'700 | 2'700 | -1'000 | -1'000 | -100 | | |
| 020.309.000 Frais apprenants communaux | | 17'000 | - | 2'000 | 2'000 | 5'000 | 5'000 | 3'700 | 3'700 | 3'000 | 2013-2014 le personnel n'a pas eu le temps de se former suite à la mise en place de Milvignes | |
| 020.309.001 Frais de formation | | 13'000 | - | 20'000 | 20'000 | 22'700 | 22'700 | -2'2700 | -2'2700 | 2'700 | | |
| 020.309.070 Archivage part communale | | - | - | 1'0393 | 1'0393 | 11'000 | 11'000 | -607 | -607 | - | | |
| 020.310.000 Fournitures de bureau | | 29'719 | - | 30'000 | 30'000 | 25'000 | 25'000 | -4'719 | -4'719 | -5'000 | | |
| 020.310.010 Fr. d'impression + photocopies | | 22'670 | - | 20'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | -12'670 | -12'670 | -10'000 | Transfert au 020.310.025 | |
| 020.310.020 Publications et annonces | | - | - | - | - | - | - | -27'000 | -27'000 | 27'000 | | |
| 020.310.030 Abonnements journaux et revues | | 1'675 | - | 2'000 | 2'000 | 1'700 | 1'700 | -25 | -25 | -300 | | |
| 020.311.000 Mobilier, matériel et machines | | 7'032 | - | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | -32 | -32 | - | | |
| 020.312.000 Eclairage des locaux | | 3'757 | - | 14'000 | 14'000 | 14'000 | 14'000 | -10'243 | -10'243 | - | | |
| 020.312.010 Taxe déchets | | 1'332 | - | - | - | - | - | -332 | -332 | -1'000 | | |
| 020.312.070 Chauffage des locaux | | 19'368 | - | 9'000 | 9'000 | 18'000 | 18'000 | -10'368 | -10'368 | - | | |
| 020.314.000 Entretien des locaux Bôle | | 9'941 | - | 5'600 | 4'600 | 4'600 | 4'600 | -8'059 | -8'059 | -2'227 | | |
| 020.315.000 Entr. mobilier-mat., machines et véhic | | 2'373 | - | 2'000 | 2'000 | 3'700 | 3'700 | -1'000 | -1'000 | -2'700 | | |
| 020.317.000 Frais de déplacements | | 466 | - | 20'000 | 20'000 | 25'000 | 25'000 | -5'847 | -5'847 | 5'000 | Augmentation du nombre de publications destinées à la population | |
| 020.318.000 Frais de ports | | 19'153 | - | 7'326 | 7'326 | 8'000 | 8'000 | -674 | -674 | 6'700 | | |
| 020.318.001 Taxes postales | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | | Budget 2014 | | | | Budget 2015 | | | | Ecart | Commentaires |
|--|-------------|--------------|---------|----------|---------|-------------|---------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------|----------|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Ecart | | |
| 020.318.010 Téléphones, Téléfax | | 10'478 | | 8'000 | | 8'000 | | 8'000 | | -2'478 | | -2'478 | | - | |
| 020.318.020 Frais actes, frais poursuites | | 42'710 | | 44'000 | | 44'000 | | 10'000 | | 1'290 | | 1'290 | | - | |
| 020.318.030 Expertise comptes communaux | | 18'792 | | 20'000 | | | | | | -8'792 | | -8'792 | | -10'000 | |
| 020.318.040 Assurances diverses | | 7'401 | | 5'400 | | 7'400 | | | | -1 | | -1 | | 2'000 | Adaptation aux comptes 2013 |
| 020.318.050 Droits d'auteurs (DUN) | | 1'946 | | 300 | | 300 | | | | -1'646 | | -1'646 | | - | |
| 020.318.060 Exploitation informatique | | 157'362 | | 174'200 | | 198'000 | | | | 40'638 | | 40'638 | | 23'800 | Augmentation du nombres de PC refacturées au 020.436.070 et 020.490.015 + portail collaboratif |
| 020.318.070 Support informatique | | 308 | | 1'900 | | 300 | | 300 | | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | Prestations d'accompagnement en informatique |
| 020.318.071 Assurance bâtiment | | 285 | | 300 | | 400 | | | | 116 | | 116 | | -1'600 | |
| 020.319.000 Cotisations diverses | | 5'551 | | 1'400 | | 5'500 | | | | -51 | | -51 | | 1'100 | Adaptation aux comptes 2013 |
| 020.330.000 Pertes sidébiteurs sans TVA | | - | | - | | - | | | | - | | - | | Supprimé | |
| 020.331.000 Amortissements | | 108'142 | | 108'100 | | 108'100 | | | | -42 | | -42 | | - | |
| 020.351.010 Sanctions plans par l'Etat | | 588 | | 8'400 | | 6'000 | | | | -28'874 | | -28'874 | | - | |
| 020.361.000 Contrib. structures d'accueil | | -16'066 | | - | | - | | | | 12 | | 12 | | -7'800 | Contre-partie au 020.436.047 |
| 020.380.000 Heures et vacances dues | | 18'200 | | 18'200 | | 18'200 | | | | 16'066 | | 16'066 | | - | |
| 020.390.000 Conciergerie bureau communal | | 9'000 | | 9'000 | | 9'000 | | | | - | | - | | - | |
| 020.427.070 Loyer appartement et locaux | | 17'600 | | 19'200 | | 19'200 | | | | -1'600 | | -1'600 | | - | |
| 020.427.071 Loyer Coup d'Boî | | 17'600 | | - | | - | | | | 17'600 | | 17'600 | | - | |
| 020.431.050 Soutiens de plans | | 74'929 | | 20'000 | | 20'000 | | | | 54'929 | | 54'929 | | - | |
| 020.431.060 Emoluments divers | | 54'413 | | 13'700 | | 13'700 | | | | 40'713 | | 40'713 | | - | |
| 020.436.000 Allocations perte de gains | | 124 | | - | | - | | | | 124 | | 124 | | - | |
| 020.436.010 Cotis. AVS/AC part employés | | 59'200 | | 59'200 | | 59'200 | | | | 65'000 | | 65'000 | | -5'800 | |
| 020.436.015 Cotis. ass acc., part employés. | | 9'983 | | 8'100 | | 8'100 | | | | 9'700 | | 9'700 | | -1'600 | |
| 020.436.020 Cotis. C/Pensions part employé | | 88'462 | | 82'400 | | 82'400 | | | | 89'000 | | 89'000 | | -6'600 | |
| 020.436.021 Cotis. CCAP | | 8'268 | | 5'800 | | 5'800 | | | | 860 | | 860 | | 4'940 | Droits acquis ex employés d'Auvergne: réduction après augmentation âge de la caisse de retraite |
| 020.436.030 Rembours, assurance accidents | | 22'176 | | - | | - | | | | 22'176 | | 22'176 | | - | |
| 020.436.031 Remb., assurance perte de gains | | 7'379 | | - | | - | | | | 7'379 | | 7'379 | | - | |
| 020.436.041 Hres personnel facturées STEP | | 15'612 | | 15'600 | | 15'600 | | | | 15'600 | | 15'600 | | - | |
| 020.436.047 Taxe administrative cantonale | | 41'019 | | 30'000 | | 30'000 | | | | 30'000 | | 30'000 | | - | |
| 020.436.048 Récupérat. div. +int. retard | | 6'871 | | 10'900 | | 10'900 | | | | 6'700 | | 6'700 | | -1'200 | |
| 020.436.049 Remb. frais rappels & poursuite | | 33'089 | | 21'500 | | 21'500 | | | | 21'500 | | 21'500 | | - | |
| 020.436.050 Part informatique fact. STEP | | 5'000 | | 5'000 | | 5'000 | | | | 5'000 | | 5'000 | | - | |
| 020.436.060 Part finances Citrouille | | 6'000 | | 6'000 | | 6'000 | | | | 6'000 | | 6'000 | | - | |
| 020.436.070 Part informat. fact. Parascolaire | | 3'700 | | 3'700 | | 3'700 | | | | 3'700 | | 3'700 | | - | |
| 020.450.000 CCNC Rétrocension Taxe CO2 | | 1'482 | | 3'900 | | 3'900 | | | | 1'500 | | 1'500 | | -18 | |
| 020.451.000 Remb., alloc. pour enfants | | 3'240 | | 3'500 | | 3'500 | | | | 13'000 | | 13'000 | | -9'500 | |
| 020.451.010 Dépôts commandements de payer | | 49'994 | | 64'800 | | 64'800 | | | | 50'000 | | 50'000 | | -14'800 | Adaptation aux comptes 2013 |
| 020.451.020 Dédom canton encasst redev eau | | 8'264 | | 9'000 | | 9'000 | | | | 8'300 | | 8'300 | | -650 | |
| 020.480.000 Prélèvement à la réserve | | 47'504 | | - | | - | | | | 47'504 | | 47'504 | | - | |
| 020.490.002 Hres Cadastre pour Eau 700 | | 38'800 | | 38'800 | | 38'800 | | | | 38'800 | | 38'800 | | - | |
| 020.490.003 Hres Finances pour SP | | 3'600 | | 4'600 | | 4'600 | | | | 4'600 | | 4'600 | | -8'000 | Augmentation du nombre d'utilisateurs |
| 020.490.015 Part GSR à trait. informat. | | 20'900 | | 35'400 | | 35'400 | | | | 102'100 | | 102'100 | | -22'500 | |
| 020.490.020 Part gest. déchets 720.390.020 | | 101'775 | | -101'450 | | -101'450 | | | | 22'100 | | 22'100 | | -325 | |
| 020.490.050 Hres Adm pour Police | | 10'475 | | 22'100 | | 22'100 | | | | 20'900 | | 20'900 | | - | |
| 020.490.051 Hres Adm pour électricité | | 20'900 | | - | | - | | | | 29'000 | | 29'000 | | - | |
| 020.490.052 Hres Adm pour Port | | 43'885 | | 29'000 | | 29'000 | | | | 2'000 | | 2'000 | | - | |
| 020.490.060 Location locaux au réseau électrique | | 29'000 | | - | | - | | | | 27'000 | | 27'000 | | - | |
| 020.490.061 Logiciels et machines pour réseau électrique | | 2'000 | | - | | - | | | | 2'800 | | 2'800 | | - | |
| 020.490.070 Informatique rép. Frais | | 2'800 | | - | | - | | | | - | | - | | - | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2016 | | | Ecart | Commentaires |
|---|--------------------------------|--------------|-----------|---------|-------------|---------|---------|-------------|---|---|-------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 020.490.585 | Redevance à commune gérante GS | 3'600 | 22'000 | 4'600 | 22'000 | - | 6'000 | -2'400 | -1'400 | - | - | |
| 020.490.700 | Part à fr. généraux Eau 700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 021. Financement Milvignes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 021.331.000 Amortissements | - | 3'288'777 | 3'288'777 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 029.380.000 Prov. Réserve fluctuat. Valeur | 2'647'112 | 3'288'777 | - | - | - | - | - | 59'4065 | - | - | - | |
| 029.380.001 Prov. contrib. unique assainis | 594'065 | - | - | - | - | - | - | -59'4065 | - | - | - | |
| 1. SECURITE PUBLIQUE | | | | | | | | | | | | |
| 100 Cadastre, poids et mesures | 42'432 | - | 13'88'800 | 30'7310 | 13'346'20 | 21'9410 | 321'054 | 63'920 | - | - | - | |
| 100.310.000 Plans, imprimés | 1'261 | - | 26'000 | 1'000 | 15'000 | 1'000 | -28'432 | -11'000 | - | - | - | |
| 100.318.000 Cadastre, mise à jour | 41'171 | - | 3'000 | 23'000 | 2'000 | 739 | -1'000 | -10'000 | - | - | - | |
| 100.431.000 Partic.propriét. cadastre sout | - | - | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | -1'000 | -1'000 | - | - | - | |
| 101 Justice, divers | 120'241 | 65'187 | 121'500 | 65'000 | 112'100 | 26'000 | 31'046 | 29'600 | - | - | - | |
| 101.318.000 Honoraires avocats et notaires | 52'971 | - | 25'000 | 25'000 | 25'000 | - | -27'971 | - | - | - | - | |
| 101.318.001 Honoraires établis. de projets | 4'814 | - | 15'000 | 15'000 | 15'000 | - | 10'186 | - | - | - | - | |
| 101.351.000 Part Etat sur émol. ports + PI | 12'408 | - | 20'000 | 20'000 | 15'000 | - | 25'92 | -5'000 | - | - | - | |
| 101.352.000 Etat civil de district | 50'048 | - | 61'500 | - | 57'100 | - | 7'052 | -4'400 | - | - | - | |
| 101.431.000 Emol. ports + pièces identité | - | 22'470 | - | - | - | - | 22'470 | - | - | - | - | |
| 101.431.010 Emoluments Contrôle habitants | - | 38'467 | - | 64'000 | - | - | 14'467 | 39'000 | Réduction par le canton de la recette des 50% à 10% sur les émoluments facturés aux étrangers | - | - | |
| 101.431.030 Emoluments naturalisations | - | 3'250 | - | 1'000 | - | 25'000 | 1'000 | -2'250 | - | - | - | |
| 113 Police | 438'833 | 315'282 | 524'140 | 214'300 | 559'060 | 163'200 | 272'289 | 86'020 | - | - | - | |
| 113.301.000 Traitements du personnel | 52'283 | 89'800 | 172'000 | 172'000 | 172'000 | - | 119'717 | 82'200 | Création poste d'assistant de sécurité selon rapport au Conseil général du 04 novembre | - | - | |
| 113.301.003 Allouations compl. enfants | - | - | 2'610 | 2'610 | 2'610 | - | - | 2'610 | - | - | - | |
| 113.301.004 Allouations pour enfants | - | - | 6'800 | 6'800 | 6'800 | - | - | 6'800 | - | - | - | |
| 113.301.005 Primes de fidélité | 6'250 | - | - | - | - | - | -6'250 | - | - | - | - | |
| 113.303.000 Charges sociales (AVS, ALFA, AC) | 6719 | 13'300 | 16'300 | 32'700 | 25'500 | 18'781 | 12'200 | - | - | - | - | |
| 113.304.000 Cotisations Caisse de Pensions | 792 | - | 800 | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 113.304.001 Cotisations CCAP | 2'186 | - | 3'000 | 3'000 | 5'700 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.305.000 Cotisat. assurance accidents | 311 | 600 | 600 | 2'400 | 2'400 | 2'400 | - | - | - | - | - | |
| 113.305.001 Cotis.assurance perte de gains | - | - | 17'000 | 17'000 | 17'000 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.306.050 Equipment | - | - | 10'500 | 10'500 | 10'500 | - | - | 10'500 | 10'500 | - | - | |
| 113.309.050 Frais de formation | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 113.310.050 Matériel de bureau | - | - | 2'000 | 2'000 | 2'000 | - | - | 2'000 | - | - | - | |
| 113.310.020 Publications et annonces | - | - | 22'000 | 22'000 | 25'000 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.310.050 Achats mobilier, matériel, machines | 106 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.313.000 Marquage routiers/s-traillance | 209'18 | 6'422 | 6'500 | 6'500 | 6'500 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.315.001 Matériel signalisat. routière | 17'796 | 1'726 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 113.315.003 Location infraradar | 4'106 | 3'600 | 3'600 | 3'600 | 3'600 | - | - | - | - | - | - | |
| 113.315.006 Frais horodateur | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 113.315.050 Enlèvement mobilier, matériel, | - | - | 2'600 | 2'600 | 2'600 | - | - | 2'600 | - | - | - | |
| 113.317.000 Frais de déplacements | 2'562 | 143 | 540 | 150 | 150 | - | - | -390 | - | - | - | |
| 113.318.050 Assurances | - | - | 700 | 700 | 700 | - | - | 700 | - | - | - | |
| 113.318.051 Taxe et assurance véhicules | 400 | - | - | - | - | - | - | -400 | - | - | - | |
| 113.319.050 Frais divers | 296'214 | 328'600 | 205'000 | 205'000 | 205'000 | - | -912'14 | -1'238'000 | Forfait à Fr. 23.-/habitant selon volet du Grand Conseil pour deux ans | - | - | |
| 113.390.001 Hrs voirie signalisation | - | 20'900 | 22'100 | 22'100 | 22'100 | - | - | -1200 | - | - | - | |
| 113.390.050 Hrs Adm pour police | - | - | - | - | - | - | - | -1200 | - | - | - | |
| 113.410.000 Taxe de permissions tardives | - | 80 | 200 | 200 | 200 | - | - | -120 | - | - | - | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Ecart | Commentaires |
|---|-------------|--------------|-------------|-------------|---------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | |
| 113.427.000 Recettes s'Hôrodeleur | | 20467 | 21000 | -653 | - | |
| 113.427.301 Location parking Fontenettes | | 96'000 | 20'000 | 96'000 | 20'000 | |
| 113.427.601 Cotis. AVS/AC part employés | | 2'622 | 5'600 | -8'078 | -5'100 | Fin de la location par PMP |
| 113.436.015 Cotis. ass.ass. part employés | | 3'79 | 800 | 1'600 | -1'1221 | |
| 113.436.016 Cotis. AVS/AC part employés | | 2'634 | 6'500 | -10'466 | -6'600 | |
| 113.436.020 Cotis. C/Pensions part employés | | 396 | 400 | - | 396 | -800 |
| 113.436.021 Cotis. CCAP | | 2'850 | - | - | 2'850 | -6'600 |
| 113.436.031 Remb. allocat. maternité | | 8'232 | - | - | 8'232 | - |
| 113.441.000 Part sur les amendes de police | | 151'801 | 130'000 | 80'000 | 71'801 | Cantonisation des amendes pour les radars |
| 113.451.000 Récupér. alloc. pour enfants | | 11'100 | 11'100 | 6'900 | -6'800 | |
| 113.490.050 Hres police pour eau | | 9'000 | 9'000 | - | - | |
| 113.490.051 Hres police pour réseau électrique | | 7'100 | 7'100 | - | - | |
| 113.490.052 Hres police pour port | | 2'600 | 2'600 | - | - | |
| 113.490.053 Hres police pour défense nationale | | 113'752 | 139'75 | 146'760 | 23'010 | |
| 140 Police du feu | | 3'200 | 3'200 | 3'200 | 3'200 | |
| 140.301.000 CdH. 1 adj. QM (soldes) | | 20'821 | 38'000 | 38'000 | 17'180 | |
| 140.301.001 Instruction (soldes) | | 473 | 600 | 600 | 127 | |
| 140.303.000 Ch. sociales (AVS/ALFA/AC) | | 36 | 60 | 60 | 24 | |
| 140.305.000 Colis. assurance accidents | | 3'637 | 3'000 | 3'000 | -637 | |
| 140.309.000 Frais de cours | | 3'637 | 11'000 | 11'000 | -2'738 | |
| 140.309.002 Frais d'intervention | | 13'738 | 1'500 | 1'500 | 926 | |
| 140.310.000 Administration générale | | 574 | 1'000 | 1'000 | 114 | |
| 140.312.000 Éclairage des locaux + eau | | 886 | 4'450 | 4'450 | 7'989 | |
| 140.313.000 Matériel + équipement (subv.) | | 36'511 | 500 | 500 | -23 | |
| 140.314.000 Entretien des locaux | | 523 | 5'000 | 5'000 | 2'072 | |
| 140.315.000 Entretien des véhicules | | 2'928 | 4'200 | 4'200 | 1'561 | |
| 140.315.010 Entretien matériel (non subv.) | | 2'639 | 6'200 | 6'000 | 2'398 | |
| 140.317.000 Récept. & manifest. & représ. | | 3'602 | 5'500 | 5'500 | 941 | |
| 140.318.000 Téléphone&Radios&Cirafe alarme | | 4'559 | 1'900 | 1'900 | 522 | |
| 140.318.001 Colisations obligatoires Corps | | 1'378 | 4'100 | 4'100 | 18 | |
| 140.318.002 Assurance matériel SP + vhc | | 4'082 | 2'000 | 2'000 | 1'490 | |
| 140.318.003 Frais visites médicales + divers | | 510 | 200 | 200 | 43 | |
| 140.318.040 Assurances diverses | | 157 | 6'900 | 6'900 | - | |
| 140.331.000 Amortissements | | 6'900 | 4'600 | 4'600 | 1'000 | |
| 140.390.000 Part Hres Adm - San. pomp. | | 3'600 | 3'000 | 3'000 | - | |
| 140.390.001 Part chauff. locaux Müriers | | 3'000 | 500 | 500 | -500 | |
| 140.436.000 Prestations facturées à tiers | | - | 260 | 260 | -60 | |
| 140.436.010 Cotis. AVS/AC part employé | | 200 | 22'250 | 22'250 | -8'475 | |
| 140.461.000 Subv. cant. mat.+équipem. 50% | | 13'775 | - | - | -12'600 | |
| 141 Défense incendie par tiers | | 29'1392 | 335'000 | 322'400 | 31'008 | |
| 141.300.000 Commission du feu | | 5'344 | - | - | - | |
| 141.315.000 Entretien des hydrants | | 30'060 | 42'700 | 20'000 | 14'666 | |
| 141.352.000 Particip. aux Centres de secours | | 151'592 | 16'100 | 30'100 | 40 | Maintien provisoire en vue de l'introduction de l'organisation du nouveau syndicat du Littoral |
| 141.352.010 Participation SIS + chimiques | | 104'396 | 111'300 | 16'100 | 9'408 | Maintien provisoire en vue de l'introduction de l'organisation du nouveau syndicat du Littoral |
| 141.352.020 Nouveau syndicat | | - | - | - | 6'904 | Nouveau syndicat en cours de création |
| 150 Défense nationale militaire | | 15'522 | 15'53 | 16'000 | - | |
| 150.312.000 Chauffage+ventilation | | 1'400 | 4'000 | 4'000 | 2'600 | |
| 150.312.001 Electricité des locaux | | 1'675 | 1'500 | 1'500 | -175 | |
| 150.312.002 Fourniture d'eau | | 143 | 200 | 200 | 57 | |
| 150.313.000 Matériel+produits nettoyage | | - | 300 | 300 | 300 | |
| 150.314.000 Entretenir+ménagement locaux | | 7479 | 2'000 | 2'000 | 521 | |
| 150.315.000 Remplacement de vaisselle | | - | 300 | 300 | 300 | |
| 150.315.001 changement du brûleur (plus aux normes) | | - | 300 | 300 | 300 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|----------|----------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 150.318.000 Assurance bâtiment+divers | 2'018 | 2'000 | 2'000 | 400 | 400 | 2'000 | -18 | - | - | - | - | |
| 150.318.001 Téléphones+taxes TV | 206 | 2'600 | 2'600 | 2'600 | 1'500 | 2'600 | 194 | - | - | - | - | |
| 150.390.002 Répartition interne personnel | 1'513 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 150.427.000 Revenus des locations | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 150.436.000 Recettes tél.+électr. Colombier | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 150.436.001 Remplacement de vaisselle | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 151 Stand de tir | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 151.314.000 Location stand de tir | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | -2700 | - | - | - | - | |
| 151.427.000 Location stand de tir | 7'000 | 2'700 | 2'700 | 2'700 | 2'700 | 2'700 | -2700 | - | - | - | - | |
| 160 Protection civile | 165'970 | 2349 | 165'000 | 2400 | 153'000 | 2400 | -13'022 | - | -32'000 | - | - | |
| 160.312.000 Chauffage & éclairage locaux | 5'672 | - | 7'200 | - | 7'200 | - | -15'28 | - | - | - | - | |
| 160.314.000 Entretien des locaux | 16'602 | - | 34'000 | 200 | 200 | 200 | -14'602 | - | -32'000 | - | - | |
| 160.318.040 Assurances | 193 | - | 500 | - | 500 | - | 7 | - | - | - | - | |
| 160.318.045 Assurances ECAP | 492 | - | 500 | - | 500 | - | 8 | - | - | - | - | |
| 160.331.000 Amortissements | 12'200 | - | 12'200 | - | 12'200 | - | - | - | - | - | - | |
| 160.351.000 Contribution fonds cantonal PC | 124'810 | - | 124'900 | - | 124'900 | - | - | - | - | - | - | |
| 160.380.001 Part chauff. locaux Muriens | 1'500 | - | 1'500 | - | 1'500 | - | - | - | - | - | - | |
| 160.380.003 Part chaufl. Pcl Longueville 1 | 4'500 | - | 4'500 | - | 4'500 | - | - | - | - | - | - | |
| 160.427.010 Local à disposition Samaritain | 900 | - | 900 | - | 900 | - | - | - | - | - | - | |
| 160.427.070 Part Rochefort et Brot-Dessous | 1'449 | - | 1'500 | - | 1'500 | - | - | - | - | - | - | |
| 2 ENSEIGNEMENT ET FORMATION | 9'133'188 | 47'1254 | 9'726'700 | 49'4600 | 9'512'900 | 52'1500 | 329'465 | -240'700 | - | - | - | |
| 200 Ecole enfantine | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 200.331.000 Amortissements | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210 Harmonie 1 à 7 - infrastructures | 1'985'850 | 47'1254 | 1'800'800 | 49'4600 | 1'876'500 | 52'1500 | 27'404 | 4'1200 | - | - | - | |
| 210.301.010 Traitements les concierges | 54'3'410 | - | 54'9'900 | - | 54'0'800 | - | -2610 | -9100 | - | - | - | |
| 210.301.011 Primes de fidélité concierges | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.301.012 Heures suppl. concierges | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.301.014 Alloc. compl. enfants | 1'4420 | - | 12'200 | - | 13'900 | - | -520 | -1700 | - | - | - | |
| 210.301.015 Allocs. enfants | 16'460 | - | 14'300 | - | 22'100 | - | 5'640 | 7'800 | - | - | - | |
| 210.303.000 Charges sociales (AVS, ALFA, AC) | 80'662 | - | 83'000 | - | 82'300 | - | -1'438 | -700 | - | - | - | |
| 210.304.000 Cotisations Caisse de Pensions | 99'807 | - | 105'600 | - | 101'000 | - | -1'193 | -4'600 | - | - | - | |
| 210.304.001 Cotisation CCAP | 3'588 | - | 3'600 | - | - | - | -3'588 | -3'600 | - | - | - | |
| 210.305.000 Cotisation, assurance accidents | 23'646 | - | 18'800 | - | 18'600 | - | -5046 | -200 | - | - | - | |
| 210.305.001 Cotis. ass. perte gain | 3'524 | - | 4'000 | - | 7'800 | - | -4'276 | -3'800 | - | - | - | |
| 210.308.00 Personnel temporaire | - | - | 15'700 | - | 15'700 | - | - | - | - | - | - | |
| 210.312.000 Chauffage Vernex | - | - | 60'000 | - | 60'000 | - | - | - | - | - | - | |
| 210.312.001 Energie douches halle Vernex | - | - | 22'000 | - | 22'000 | - | -2'556 | - | - | - | - | |
| 210.312.002 Eau collège-école-halle Vernex | 24'558 | - | 3'500 | - | 3'500 | - | -966 | - | - | - | - | |
| 210.312.003 Chauffage Muriens Collège | 4'466 | - | 4'000 | - | 4'000 | - | -967 | -4'492 | - | - | - | |
| 210.312.005 Eau Muriens Collège | 4'967 | - | 21'992 | - | 17'500 | - | -1265 | -1'265 | - | - | - | |
| 210.312.007 Matériel et produits nettoyage | 16'735 | - | 18'000 | - | 18'000 | - | -1045 | 3'500 | - | - | - | |
| 210.312.009 Eau Muriens Collège | 2'455 | - | 3'500 | - | 3'200 | - | -3200 | -3'200 | - | - | - | |
| 210.312.010 Taxe déchets | 0 | - | 14'000 | - | 14'000 | - | -122 | -122 | - | - | - | |
| 210.312.051 Chauff. & éclairage Auvernier | 14'122 | - | 22'000 | - | 22'000 | - | -872 | -872 | - | - | - | |
| 210.312.070 Chauffage des locaux Bôle | 22'872 | - | 6'000 | - | 6'000 | - | -268 | -268 | - | - | - | |
| 210.312.071 Electricité et eau des locaux Bôle | 5'732 | - | 32'000 | - | 35'000 | - | -542 | 3'000 | - | - | - | |
| 210.313.000 Entretien Vernex halle de gym | 34'458 | - | 77'000 | - | 50'000 | - | -15'429 | -15'429 | - | - | - | |
| 210.314.000 Entretien Vernex collège +cour | 34'571 | - | 7'883 | - | 23'500 | - | -15'617 | -15'617 | - | - | - | |
| 210.314.002 Entretien loc. Parc-Neige | - | - | 2'000 | - | 2'000 | - | -2000 | -2000 | - | - | - | |
| 210.314.004 Entretien Muriens Collège | 32'360 | - | 65'000 | - | 55'000 | - | -22'640 | -22'640 | - | - | - | |
| 210.314.050 Entretien du Collège Auvernier | 27'329 | - | 12'000 | - | 34'000 | - | -6'171 | -6'171 | - | - | - | |
| 210.314.070 Entretien du Collège Bôle | 7'148 | - | 14'000 | - | 20'000 | - | -12'852 | -12'852 | - | - | - | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|------------------------------|---|--------------|---------|-----------|-------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | | |
| 210.315.070 | Entretien du matériel | 1'467 | - | 3'000 | - | 3'000 | - | 1'533 | - | 1'533 | - | BG15-BG14 |
| 210.317.000 | Frais de déplacements conciergerie | 42 | - | - | - | - | - | -42 | - | -99 | - | |
| 210.318.000 | Transports d'élèves | 99 | - | 17'200 | - | 19'500 | - | 2'313 | - | 2'300 | - | |
| 210.318.011 | Ass. immob. collèges et halles | 17'187 | - | 8'700 | - | 8'700 | - | -35 | - | -903 | - | |
| 210.318.012 | Assurances diverses | 8'735 | - | 9'000 | - | 9'000 | - | 1'037 | - | -251 | - | |
| 210.318.020 | Leçons d'orthophonie | 7'963 | - | 1'400 | - | 500 | - | -900 | - | -16'506 | - | |
| 210.318.021 | Frais permanence orthophonique | 249 | - | 30'000 | - | 30'000 | - | -2'000 | - | -36 | - | |
| 210.318.022 | Part à ville NE permanent. ortho. | 46'506 | - | 1'100 | - | 490'600 | - | 2'100 | - | 900 | - | |
| 210.318.030 | Téléphones + abo. centrale alarme | 2'036 | - | 469'300 | - | - | - | -1800 | - | -27'000 | - | Regroupement de l'amortissement de l'école enfantine de Bôle |
| 210.331.000 | Annotissments | 488'500 | - | 27'000 | - | - | - | - | - | - | - | Supprime et regroupe sous le compte 211.352.000 |
| 210.352.000 | Ecot. payés à autres communes | 1'800 | - | 117'800 | - | 117'800 | - | - | - | - | - | |
| 210.390.012 | Conciergerie Collège Vernes | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.427.000 | Locations concierges | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.427.001 | Locations halles/gymnastique | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.427.010 | Locations classes et locaux | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.433.000 | Ecollage élèves externes | 900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.434.000 | Ecollage Espace polyvalent | 16'319 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.010 | Colis. AVS/AC part employé | 33'963 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.020 | Colis. Cr/Pensions part employé | 35'664 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.021 | Colis. CCAP | 14'233 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.025 | Colis. ass. aoc. part employé | 26'960 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.030 | Rembours. assurances accidents | 900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.031 | Remb. alloc. perle gains | 4'889 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.050 | Remb. chauffage concierges | 3'856 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.436.051 | Hres conciergerie P'tit Croqu' | 3'600 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.451.000 | Récupér. alloc. pour enfants | 24'500 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.461.000 | Subventions cantonales | 16'460 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.001 | Hres conciergerie bur communal | -905 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.004 | Hres conciergerie Bât. commun | 18'200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.012 | Hres conciergerie Imm Verger 6 | 12'300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.013 | Hres conciergerie Conciergerie Bibliothèque | 4'700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.008 | Conciergerie Temples | 2'900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.009 | Conciergerie Temples | 7'100 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.011 | Conciergerie GSR | 18'900 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.012 | Hres conciergerie Collège Vern | 117'800 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.013 | Hres conciergerie Théâtre | 16'167 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.060 | Hres conciergerie Salle polyvalente | 61'700 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.061 | Hres conciergerie Temples | 1'300 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.062 | Hres conciergerie Bâtiment public | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.063 | Hres conciergerie Adm communale | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 210.490.050 | Part location EP par P'tit Cro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 211 | Harmos 1 à 11 : école | 7'168'580 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 211.352.000 | Cercle scolaire Céscole | 7'164'173 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 211.352.001 | Eccl. autres écoles | 4'406 | - | 10'500 | - | 9'000 | - | - | - | - | - | |
| 213 | Écoles secondaires supérieures | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 213.352.000 | Lycée. Artistique | 9'000 | - | 9'000 | - | 9'000 | - | - | - | - | - | |
| 220 | Écoles spécialisées | 156'565 | - | 65'000 | - | 120'000 | - | - | - | - | - | |
| 220.361.000 | Pan cant. écoles spécialisées | 156'565 | - | 65'000 | - | 120'000 | - | - | - | - | - | |
| 238 | Bourses d'apprentissage et d'études | 194 | - | 3'700 | - | 3'700 | - | - | - | - | - | |
| 239.361.000 | Fonds part. de formation FFPP | 194 | - | 3'700 | - | 3'700 | - | - | - | - | - | |
| 3 CULTURE, LOISIRS ET SPORTS | | 552'575 | - | 21'053'10 | - | 539'000 | - | - | - | - | - | |
| 300 | Bibliothèques | 91'883 | - | 89'330 | - | 98'850 | - | - | - | - | - | |
| 300.301.000 | Traitements bibliothécaires | 25'603 | - | 21'100 | - | 21'900 | - | - | - | - | - | |
| 300.303.000 | Chargés sociales (AVS, ALFA, AC) | 3'313 | - | 3'000 | - | 3'100 | - | - | - | - | - | |

211.352.000 Regroupement P'tit Croqu' 12'000
-27'000 Location P'tit Croqu'

1'037 300 -837 300 -4'736 1'400
-10'700 -1'794 1'800 -5'640 -7'800
-905 -4'889 3'856 -11'500 Augmentation des surfaces de nettoyage pour le guichet et social régional

1'300 Raigrouppé sous le 210.490.009
-1'300 Transféré au 943.427.005

-25'150 31'127 22'994 -27'1400 16'900
-55'000 55'000 -36'565 3'506 -

-13'000 -13'000 -13'000 -32'333 61'700
-1'300 -1'300 -1'300 -25'1500 Le budget 2014 intègre l'amortissement de prévoyance alors que les communes l'ont pris en charge
-27'1400 Cont des élèves scolarisés hors du cercle scolaire de Céscole

-10'563% de la masse salariale

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|-----------------------------------|--------------|---------|----------|-------------|---------|----------|-------------|-----------|--|-------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 300.305.000 | Cotisat. assurance accidents | 27 | 50 | -23 | 4'500 | 500 | -500 | 3'827 | 2'000 | - | | |
| 300.310.000 | Fournitures de bureau + divers | 673 | 2'500 | -1'827 | 500 | 500 | 0 | 500 | 0 | 30ème anniversaire | | |
| 300.312.001 | Frais entretien des locaux | - | 56'684 | -56'684 | 56'400 | 200 | -56'200 | 6'317 | 6'600 | Décision de l'Assemblée générale d'augmenter le tarif par habitants | | |
| 300.318.000 | Bibliobus | 3 | 80 | -80 | 1'100 | 100 | -1'000 | 197 | -20 | | | |
| 300.318.001 | Téléphones, Téléfax | 81 | 1'100 | -1'100 | 1'500 | 1500 | -1'000 | 20 | 20 | | | |
| 300.318.040 | Assurances | 1'100 | 1'500 | -400 | 2'900 | 2'900 | 0 | - | - | | | |
| 300.365.050 | Subv. biblioth. enfantine | 1500 | 2'900 | -1'400 | - | - | - | - | - | | | |
| 300.369.000 | Part écl./chauff. locaux H. 25 | 2900 | 1'395 | -405 | - | - | - | - | - | | | |
| 300.390.001 | Cancergerie Bibliothèque | 4'012 | 4'000 | -12 | - | - | - | - | - | Prix par habitant | | |
| 300.436.000 | Catis. AVS/AC part employé | 4'012 | 4'000 | -12 | - | - | - | - | - | | | |
| 301.365.000 | Subv. musée vigne et vin | 4'012 | 385'173 | -381'161 | 385'100 | 32'000 | -353'100 | 73'450 | 53'300 | - | | |
| 302.300.000 | Théâtre de Colombier | 48'223 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 302.300.000 | Direction du théâtre | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 302.301.000 | Traitements | 80'291 | 30'000 | -50'291 | 51'400 | -28'891 | -21'400 | 600 | 600 | Augmentation de 15% du taux pour l'année 2015 qui sera revue (confirmée ou pas) ultérieurement | | |
| 302.303.000 | Charge sociale(s) (AVS, ALFA, AC) | 11'940 | 7'000 | -4'940 | 7'600 | -600 | - | 26'000 | 26'000 | | | |
| 302.304.000 | Cotisations Caisse de Pensions | - | - | - | 26'000 | - | - | - | - | | | |
| 302.305.000 | Cotisat. assurance accidents | 3'420 | 1'600 | -1'820 | 1'700 | -1'720 | -1'720 | 100 | 100 | | | |
| 302.305.001 | Cotis. assurance perte de gain | 525 | 400 | -125 | 700 | -700 | -700 | 300 | 300 | | | |
| 302.308.000 | Personnel temporaire | 3'308 | 17'400 | -17'100 | - | - | - | -17'400 | -17'400 | Supprimé et remplacé par prestation externe au compte 302.318.031 | | |
| 302.310.000 | Fournitures de bureau | 934 | 1'000 | -834 | 1'000 | -66 | -66 | - | - | | | |
| 302.311.000 | Mobilier, matériel, machines | 13'249 | 15'000 | -1'751 | 15'000 | -1'751 | -1'751 | - | - | | | |
| 302.312.000 | Chauff.+ éclair.- rue Haute 22 | 28'332 | 27'000 | -1'332 | 27'000 | -1'668 | -1'668 | - | - | | | |
| 302.312.001 | Eau rue Haute 22 | 674 | 1'000 | -326 | 1'000 | -326 | -326 | - | - | | | |
| 302.312.010 | Taxe déchets rue Haute 22 | 395 | 1'600 | -1'205 | 400 | -5 | -5 | -1'200 | -1'200 | Isolation phonique du foyer + plan de travail | | |
| 302.314.000 | Entretien bâtiment | 15'038 | 20'000 | -4'962 | 35'000 | -19'962 | -19'962 | 400 | 400 | | | |
| 302.318.000 | Assurance, immobilier | 3'480 | 3'500 | -200 | 2'500 | -2'500 | -2'500 | - | - | | | |
| 302.318.010 | Téléphones, Téléfax | 3'014 | 10'000 | -9'986 | 10'000 | -5'476 | -5'476 | - | - | | | |
| 302.318.020 | Marketing du Théâtre | 4'524 | 28'500 | -28'500 | 28'500 | -28'500 | -28'500 | - | - | | | |
| 302.318.030 | Frais d'accueil | - | - | - | 9'900 | -9'900 | -9'900 | - | - | | | |
| 302.318.031 | Frais de régie | 1'882 | 1'600 | -282 | 1'900 | -18 | -18 | - | - | | | |
| 302.318.040 | Assurances | 19'700 | 19'700 | 0 | 48'500 | -48'500 | -48'500 | - | - | | | |
| 302.331.000 | Amortissements | 16'167 | 48'500 | -32'333 | - | - | - | - | - | | | |
| 302.350.000 | Imputation concierge 50% | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 302.424.000 | Location Foyer | 24'880 | 25'000 | -1'120 | 4'000 | -620 | -620 | - | - | | | |
| 302.434.001 | Location Théâtre | 14'018 | - | - | - | - | - | 14'018 | 4'000 | | | |
| 302.434.100 | Location Hrs régisseurs | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 302.434.110 | Location Hrs conciergerie | - | - | - | - | - | - | - | -24'000 | -24'000 | | |
| 302.434.002 | Billeterie | 5'044 | 3'000 | -2'044 | 5'600 | -2'400 | -2'400 | 1'844 | -200 | | | |
| 302.436.000 | Catis. AVS/AC part employé | 639 | - | - | 500 | -500 | -500 | 139 | -500 | | | |
| 302.436.020 | Cotis. ass. acc., part employé | 3'642 | - | - | 9'400 | -9'400 | -9'400 | -5'758 | -9'400 | | | |
| 303.331.000 | Cotis. C/Pensions part employé | 25'4657 | - | - | 23'6820 | - | - | 4'3557 | -25'520 | | | |
| 303.362.000 | Part exploit. Synd. théâtre NE | 5'600 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 303.365.000 | Subv. Harmonie Colombier | 198'138 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 303.365.002 | Subv. L'avant-scène opéra | 10'969 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 303.365.003 | Subv. Pontet-Musique | 2'813 | - | - | - | - | - | - | -2'813 | -2'813 | | |
| 303.365.010 | Subventions diverses | 1'000 | - | - | - | - | - | - | -1'000 | -1'000 | | |
| 303.365.302 | Subventions à la culture | 1'700 | 220 | -1'480 | 15'000 | -15'000 | -15'000 | -16'220 | -16'220 | - | | |

| Compte | Désignation | Charges | Revenus | Budget 2014 | Budget 2015 | Ecart | Commentaires |
|-------------|--|----------|---------|-------------|-------------|----------------|--|
| | | | | Charges | Revenus | Ecart | |
| 303.365.303 | Accueil de spectacles Théâtre | 18'217 | - | 15'000 | - | -1'8217 | BG15-BG14 |
| 309 | Autres tâches culturelles | 39'046 | - | 37'760 | 35'500 | -7'196 | |
| 309.311.010 | Drapeaux, oriflammes | 594 | - | - | - | -594 | |
| 309.311.011 | Achats verres recyclables | 16'625 | - | 14'000 | 3'750 | 3'750 | Transféré aux comptes Frais d'accueil, Frais de régie et Billetterie |
| 309.318.000 | Frais du 1er août - Boom à Bôle | 7'000 | - | 14'000 | -2'625 | - | |
| 309.318.010 | Charges manifestations par SP | 16'220 | - | 3'500 | -128 | -3'500 | |
| 309.365.000 | Subventions diverses | 18'554 | - | 540 | - | -18'454 | |
| 309.365.001 | Subvention Club de loisirs | - | - | - | - | - | |
| 309.365.002 | Prix soutien Comul SCL | - | - | - | - | - | |
| 309.365.003 | Lanterne Magique antenne Milvignes | - | - | - | - | - | |
| 309.452.000 | Recettes manifestations par SP | - | - | - | - | - | |
| 320 | Téléréseau | 41'508 | - | 41'508 | 3'500 | -3'500 | |
| 320.352.000 | Difference sur abonnements TV | 41'508 | - | 48'000 | 48'000 | - | |
| 320.390.000 | Repartition intérieur personnel | - | - | 48'000 | - | - | |
| 320.480.000 | Prélèvement réserve téléréseau | - | - | 28'000 | - | - | |
| 330 | Parcs publics et chemins pédestres | 15'200 | - | - | - | - | |
| 330.314.000 | Entr. bances, jardins, allées | 16'200 | - | - | - | - | |
| 330.314.001 | Entr. rives + abords RN5 | - | - | 23'000 | - | - | |
| 330.314.002 | Taille des arbres | - | - | 5'000 | - | - | |
| 330.390.000 | Heures voirie | - | - | - | - | - | |
| 330.390.003 | Heures de transport | - | - | - | - | - | |
| 340 | Sport, Activités générales | 5'24'343 | 15'007 | 5'06'350 | 15'000 | 56'640/-15'000 | |
| 340.312.050 | Chauff. & éclair. Salle polyvalente | 30'943 | - | 30'000 | 30'000 | -943 | |
| 340.313.050 | Matériel & produits nettoyage | 597 | - | - | - | -597 | |
| 340.314.050 | Entretien Salle polyvalente | 27'366 | - | 20'000 | 20'000 | -7'366 | |
| 340.314.051 | Entretien Stade d'Auvérin | 18'025 | - | 8'000 | 32'000 | -13'975 | |
| 340.314.052 | Entretien de la plébuse d'Auvérin | 8'417 | - | 9'300 | 9'300 | -883 | |
| 340.315.050 | Entretien mobilier, matériel, salle poly | 5'103 | - | 10'000 | 22'000 | 16'897 | |
| 340.318.000 | La Suisse bouge, mérites sportifs et o | 4'529 | - | 5'200 | 5'000 | 471 | |
| 340.318.040 | Assurance immobilière | 3'773 | - | - | 4'400 | 627 | |
| 340.318.050 | Assurances | 1'677 | - | - | 1'700 | 23 | |
| 340.318.051 | Téléphones | 339 | - | - | 500 | 161 | |
| 340.331.000 | Arrentissements | 35'300 | - | - | 38'900 | 35'300 | -3'600 |
| 340.352.010 | Entretien Parcours mesurés | - | - | - | 1'000 | 1'000 | |
| 340.362.000 | Part exploit.Synd.patin. Litto | 72'599 | - | 80'000 | 74'200 | -5'800 | |
| 340.362.001 | Part exploit.Skatepark | 218'866 | - | 177'000 | 175'800 | -43'166 | |
| 340.365.002 | Sub. Sociétés locales formarices | 5'1200 | - | - | 3'500 | 2'445 | |
| 340.365.003 | Sub. TC du Vignoble | - | - | - | 80'000 | 80'000 | |
| 340.365.004 | Sub. TC Colombier | - | - | - | - | -3'148 | |
| 340.365.005 | Subv. FSG Colombier | - | - | - | - | -7'353 | |
| 340.365.006 | Subv. ZETA Cycling club | - | - | - | - | -4'654 | |
| 340.365.007 | Subv. Scouts La Colombier | - | - | - | - | -2'789 | |
| 340.365.008 | Subv. FCC Colombier | - | - | - | - | -28'587 | |
| 340.365.009 | Subv. Boxing club | - | - | - | - | -2'860 | |
| 340.365.010 | Subventions ponctuelles | - | - | - | - | -6'434 | |
| 340.390.050 | Part Hres conciergerie | - | - | - | - | -2'540 | |
| | | - | - | - | - | 10'000 | |
| | | - | - | - | - | 10'000 | |
| | | - | - | - | - | 61'700 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | | | Commentaires |
|------------------------|---------------------------------------|--------------|---------|---------|-------------|---------|--------|-------------|---------|--------|----------|-----------|---------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | |
| 340.427.050 | Location salle polyvalente | 14'007 | 14'000 | 7 | 1'000 | 1'000 | - | 14'000 | 14'000 | - | - | - | | |
| 340.427.051 | Location terrain foot. Auvernier | 1'000 | 1'000 | 0 | 20'200 | 15'700 | -4'500 | 20'2'100 | 15'700 | -4'500 | -15'293 | -15'293 | | |
| 341 Stade des Chézards | | 5'521 | | | 60'000 | | | 60'000 | | | 2'000 | 2'000 | | |
| 341.314.000 | Part entretien par le FCC | 58'000 | 60'000 | -2'000 | 18'000 | 19'600 | -1'600 | 18'000 | 19'600 | -1'600 | -26'846 | -26'846 | | |
| 341.314.010 | Entretien + aménag. Installations | 44'846 | | | 1'000 | 1'000 | 0 | 1'000 | 1'000 | 0 | -19'600 | -19'600 | | |
| 341.314.011 | Entretien de la pelouse | - | 1'093 | -1'093 | 400 | 400 | 0 | 1'200 | 1'200 | 0 | 107 | 107 | | |
| 341.318.000 | Assurance immobilière | 374 | | | 102'900 | | | 400 | | | 26 | 26 | | |
| 341.318.040 | Assurances | 102'900 | | | | | | 102'900 | | | - | - | | |
| 341.331.000 | Amortissements | | | | | | | | 5'300 | 5'300 | -8 | -8 | -8 | |
| 341.434.000 | Location FCC | | | | | | | | 10'400 | 10'400 | -10'171 | -10'171 | -10'171 | |
| 341.436.000 | Redérance antennes | | | | | | | | 15'050 | 15'050 | -7'875 | -7'875 | -7'875 | |
| 342 Champ Rond | | 132'593 | 148'688 | -16'095 | 13'1450 | 15'050 | -1'900 | 140'650 | 150'500 | -9'200 | -9'200 | -9'200 | | |
| 342.312.000 | Chauffage+son entretien techn. | 12'767 | | | 10'000 | | | 10'000 | | | -2'767 | -2'767 | | |
| 342.312.001 | Électricité place de sport | 2'673 | | | 3'600 | | | 3'600 | | | 927 | 927 | | |
| 342.312.002 | Eu place de sport | 11'115 | | | 3'000 | | | 3'000 | | | -8'115 | -8'115 | | |
| 342.314.000 | Entretien + aménag. Installations | 15'043 | | | 25'000 | | | 25'000 | | | 16'957 | 16'957 | | |
| 342.314.001 | Entretien de la pelouse | 20'983 | | | 23'550 | | | 23'550 | | | 2'597 | 2'597 | | |
| 342.315.000 | Entretien du matériel | 1'021 | | | 1'000 | | | 1'000 | | | -1021 | -1021 | | |
| 342.316.000 | Déchets | 548 | | | 400 | | | 400 | | | -548 | -548 | | |
| 342.318.001 | Assurance RC et divers | 1'572 | | | 1'600 | | | 1'600 | | | 28 | 28 | | |
| 342.331.000 | Amortissements | 50'900 | | | 47'300 | | | 50'900 | | | -3'600 | -3'600 | | |
| 342.390.000 | Répartition intérieur personnel | 16'000 | | | 16'000 | | | 16'000 | | | -138 | -138 | | |
| 342.427.000 | Revenus des locations | | | | | | | | 15'000 | 15'000 | -44 | -44 | -44 | |
| 342.436.000 | Remplacement vaisselle | | | | | | | | 50 | 50 | - | - | - | |
| 343 Port | | 425'173 | 425'173 | 0 | 407'350 | 407'350 | 0 | 416'200 | 416'200 | 0 | 0 | 0 | | |
| 343.301.000 | Traitements du personnel | 101'906 | | | 101'900 | | | 102'100 | | | 1'034 | 1'034 | 200 | |
| 343.301.005 | Primes de fidélité | - | | | | | | | - | | - | - | - | |
| 343.303.000 | Charges sociales (AVS,ALFA,AC) | 14'936 | | | 15'100 | | | 15'100 | | | 164 | 164 | | |
| 343.304.000 | Cotisations Caisse de Pensions | 19'116 | | | 21'900 | | | 20'900 | | | 1'784 | 1'784 | | |
| 343.304.001 | Cotisations CCAP | 2'499 | | | 2'500 | | | 2'499 | | | -2'499 | -2'499 | | |
| 343.305.000 | Colisat., assurance accidents | 3'288 | | | 3'400 | | | 3'400 | | | 112 | 112 | | |
| 343.305.001 | Cotis. assurance perte de gains | 727 | | | 700 | | | 1'400 | | | 673 | 673 | | |
| 343.311.000 | Achat de mobilier, matériel, machines | 2'312 | | | 10'500 | | | 3'000 | | | 688 | 688 | | |
| 343.314.000 | Entretien zone portuaire | 12'1944 | | | 74'200 | | | 74'200 | | | -47'744 | -47'744 | | |
| 343.314.001 | Entretien paysager | 4'4926 | | | 41'000 | | | 46'000 | | | 5'000 | 5'000 | | |
| 343.314.002 | Entretien terrain de beach-volley | 1'600 | | | 2'000 | | | 10'000 | | | 8'400 | 8'400 | | |
| 343.315.000 | Entretien ponton et amarrages | 1'551 | | | 5'000 | | | 10'000 | | | 8'449 | 8'449 | | |
| 343.315.001 | Entretien engins de levage | 7'287 | | | 7'000 | | | 8'000 | | | 2'000 | 2'000 | | |
| 343.316.000 | Location de la capitainerie | 19'000 | | | 19'000 | | | 19'000 | | | 713 | 713 | | |
| 343.318.001 | Téléphones | 1'369 | | | 2'000 | | | 2'000 | | | 631 | 631 | | |
| 343.318.040 | Assurance immobilière | 338 | | | 350 | | | 300 | | | -38 | -38 | | |
| 343.318.050 | Taxe et assurance bateau garde port | 498 | | | 500 | | | 500 | | | 2 | 2 | | |
| 343.319.000 | Frais divers et sécurité | 10'748 | | | 27'000 | | | 27'000 | | | 16'252 | 16'252 | | |
| 343.330.000 | Perites sur débiteurs | -32 | | | 500 | | | 500 | | | 532 | 532 | | |
| 343.380.000 | Attribution réservée pour entretien | - | | | | | | | - | | - | - | - | |
| 343.390.001 | Part Hres police | 7'100 | | | | | | | 7'100 | | | - | - | |
| 343.390.002 | Part Hres trav. publ. | 35'900 | | | | | | | 36'700 | | | 800 | 800 | |
| 343.390.003 | Input. interne administration | 29'000 | | | | | | | 29'000 | | | - | - | |
| 343.434.000 | Location places d'amarrage | 330'000 | | | 330'000 | | | 330'000 | | | 7917 | 7917 | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2016 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|--------------------------------------|--------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------------|---------|-----------|-------|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | | |
| 343.434.001 | Location places à terre | 16'714 | | 16'200 | | 16'000 | | 714 | | 200 | | |
| 343.434.002 | Taxes d'hivernage | 4'479 | | 3'700 | | 4'000 | | 479 | | -300 | | |
| 343.434.003 | Taxes utilisation grue | 20'243 | | 15'000 | | 15'000 | | 5'243 | | - | | |
| 343.434.004 | Loc. emplacements bers | 6'540 | | 7'500 | | 7'000 | | -460 | | 500 | | |
| 343.434.005 | Location bers | 1'870 | | 1'800 | | 2'000 | | -130 | | -200 | | |
| 343.436.010 | Cotis. AVSIAC part employés | 6'317 | | 6'400 | | 6'400 | | -83 | | - | | |
| 343.436.015 | Cotis. ass. acc., part employés | 887 | | 900 | | 1'000 | | -113 | | -100 | | |
| 343.436.020 | Cotis. C/Pensions part employé | 7'682 | | 8'700 | | 8'300 | | -618 | | 400 | | |
| 343.436.021 | Cotis. CCAP | 1'249 | | 1'250 | | - | | 1'249 | | 1'250 | | |
| 343.439.000 | PriSES électriques visiteurs | 5'181 | | 4'000 | | 4'500 | | 681 | | -500 | | |
| 343.480.000 | Prélèvement à réserve port | 16'093 | | 11'900 | | 22'000 | | -5'907 | | -10'100 | | Compte de régulation pour autofinancement du chapitre |
| 343.490.001 | Part Hres routes communales | - | | - | | - | | - | | - | | |
| 343.490.001 | Part Hres réseau électr. | - | | - | | - | | - | | - | | |
| 360 | Autres loisirs | 3'650 | | 11'150 | | 2'500 | | - | | -1350 | | |
| 350.314.050 | Entret. Locaux+terrains publics | - | | 2'000 | | 2'000 | | - | | -8650 | | |
| 350.315.050 | Entretien du matériel | - | | 500 | | 500 | | - | | - | | |
| 350.331.000 | Amortissements | 1'250 | | 1'250 | | - | | - | | -1'250 | | Regroupé |
| 350.385.000 | Ludothèque Basse-Arenuse | - | | - | | - | | - | | - | | |
| 350.385.001 | Forum économique régions | - | | - | | - | | - | | - | | |
| 350.365.002 | Subventions diverses | 2'600 | | 5'000 | | - | | - | | -5'000 | | Regroupé |
| 350.385.003 | Sub. Fête Villageoise Cibier/impaire | - | | 2'400 | | - | | - | | -2'400 | | |
| 350.385.006 | Subv. Scouts La Colombe | - | | - | | - | | - | | - | | |
| 360 | Paroisse protestante | 79'983 | | 89'200 | | 11'100 | | 75'450 | | 1'000 | | |
| 390.301.000 | Traitements du personnel | 1'200 | | 2'500 | | 1'200 | | - | | -4'653 | | |
| 390.303.000 | Charges sociales (AVS, ALFA, AC) | - | | 100 | | - | | - | | -1'300 | | |
| 390.305.000 | Cotisat. assurance accidents | 12 | | - | | - | | - | | -100 | | |
| 390.305.001 | Cotisat. assurance perte de gains | - | | - | | - | | - | | -12 | | |
| 390.312.000 | Chauffage et éclairage Temples | '17'586 | | 16'000 | | 17'600 | | - | | - | | |
| 390.314.000 | Entretien des Temples | 11'853 | | 22'000 | | 9'000 | | - | | -1'600 | | |
| 390.315.000 | Entretien des orgues | 3'295 | | 8'500 | | 5'500 | | - | | -2'853 | | |
| 390.315.001 | Entretien du mobilier | - | | 600 | | 600 | | - | | -2'205 | | |
| 390.318.000 | Assurance immobilier | 4'211 | | 4'200 | | 4'800 | | - | | 14 | | |
| 390.318.040 | Assurances | 1'680 | | 1'700 | | 1'700 | | - | | -13'000 | | |
| 390.318.050 | Indemnités organiste suppl. | 2'796 | | 500 | | 2'800 | | - | | -2'800 | | |
| 390.331.000 | Amortissements | 19'350 | | 15'100 | | 14'250 | | - | | 4 | | |
| 390.365.000 | Subvention communale | 9'600 | | 9'600 | | 9'600 | | - | | -5'100 | | |
| 390.390.000 | Part Hres conciergerie | 8'400 | | 8'400 | | 8'400 | | - | | 589 | | |
| 390.432.001 | Locations | 880 | | 1'000 | | 1'000 | | - | | -120 | | |
| 390.436.010 | Cotis. AVSIAC part employés | - | | 100 | | - | | - | | 100 | | |
| 391.365.000 | Paroisse catholique | 18'800 | | 18'800 | | 18'800 | | - | | - | | |
| 391.365.000 | Subv. paroisse catholique | 18'800 | | 18'800 | | 18'800 | | - | | - | | |
| 4. SANTE | | 228'346 | | 258'440 | | 308'470 | | - | | 80'198.75 | | |
| 440 | Soins ambulatoires | 3373 | | 2740 | | 3370 | | - | | -3 | | |
| 440.365.003 | Subv. Ctre handicapés vue | 1'453 | | 1'450 | | 1'450 | | - | | -3 | | |
| 440.385.004 | Don Foyer de la Côte | 720 | | 720 | | 720 | | - | | - | | |
| 440.365.020 | Subv. slé des samaritains | 900 | | 500 | | 900 | | - | | 400 | | |
| 459.365.001 | Subventions diverses | 300 | | 70 | | 300 | | - | | 230 | | |
| 460 | Service médical des écoles | 8'439 | | - | | 1'000 | | - | | -7'439 | | |
| 461 | Soins dentaires | - | | 500 | | - | | - | | 500 | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | Budget 2014 | | Budget 2016 | | Ecart | | Commentaires |
|------------------------------|---|--------------|-----------|-------------|-----------|-------------|---------|------------------|------------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | |
| | | | | | | | | -'1132 -6'308 | 500 | |
| 461.318.001 | Subv. pour frais dentaires | 2'132 | 500 | - | - | - | - | - | - | |
| 461.318.010 | ACDM (caravane deniaise) | 6'308 | - | 255'200 | - | 304'100 | - | 87'642 | 48'800 | |
| 470 | Centrioles des denières alimentaires | 75 | - | 500 | - | 7'500 | - | 7'500 | 7'000 | Solution de branche pour l'administration et la technique et mise en place |
| 490 | Autres dépenses de santé | 216'459 | - | 254'700 | - | 296'800 | - | 80'142 | 41'900 | A l'étude d'un projet de mutualisation des cotis suite au transfert du 144 |
| 490.309.050 | Sécurité et santé au travail du person. | 216'459 | - | 2'103'250 | - | 2'258'150 | - | 54'070 | 54'070 | |
| 490.318.000 | Part frais ambulance intercom. | 6'865'646 | 181'7984 | 7'487'850 | 87'83450 | 10'867'638 | - | - | - | |
| 5. PREVOYANCE SOCIALE | | | | | | | | | | |
| 530 | Prestations complémentaires AVS | 25320 | - | 24'000 | - | 24'000 | - | - | - | |
| 530.365.050 | Aide au logement Pacottes 23-27 | 25320 | - | 1'130'969 | - | 1'122'000 | - | - | -1320 | |
| 540 | Structures d'accueils petite enfance | - | 1'181'400 | - | - | - | - | -1320 | - | |
| 540.312.050 | Eclairgæ + chauffage locaux | - | 1'400 | - | - | - | - | - | -40600 | |
| 540.331.000 | Annotissemens | 2'000 | - | 2'000 | - | 2'000 | - | - | -1400 | |
| 540.365.000 | Subv. communale crèches | 698'783 | 708'000 | 750'000 | 750'000 | 51'217 | 42'000 | 42'000 | 42'000 | Augmentation de l'offre cantonale des places en crèches |
| 540.365.010 | Subv. communale parascolaire | 430'186 | 470'000 | 470'000 | 39'814 | - | - | - | - | |
| 540.390.000 | Part loc. P'tit Croqu' | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 540.390.010 | Part location EP P'tit Croqu' | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 541 | Autres charges et revenus | 7'006 | - | 6'600 | - | 7'400 | - | 394 | 800 | |
| 541.365.010 | Part communale à NOCTAMBUS | 7'006 | - | 6'600 | - | 7'400 | - | 394 | 800 | |
| 542 | Parascolaire | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 580 | Action sociale communale | 9'839 | - | 13'100 | - | - | - | -9839 | -13'100 | |
| 580.300.050 | Jetons Comm. Anim'Aînés | 12'47 | - | 1'500 | - | - | - | -1247 | -1500 | |
| 580.319.000 | Colonisations diverses | 700 | - | 1'600 | - | - | - | -700 | -1600 | Regroupé au 340.365 |
| 580.395.000 | Subvention Latitude 21 | - | - | - | - | - | - | - | - | Regroupé au 340.365 |
| 580.366.050 | Don Noël bénéf. PC personnes âgées | 500 | - | 1'500 | - | - | - | -500 | -1500 | Regroupé au 340.365 |
| 580.366.051 | Frais Comm. Anim'Aînés | 7'392 | - | 8'500 | - | - | - | -7392 | -8'500 | Regroupé au 340.365 |
| 582 | Measures d'intégration professionnelle | 267'841 | - | 300'800 | - | - | - | -267'841 | -300'600 | |
| 582.361.000 | Part aux mesures intégrat prof | 267'841 | - | 300'600 | - | - | - | -267'841 | -300'600 | Regroupé sous facture sociale 583.361.010 |
| 583 | Part communale à l'action sociale | 3'314'337 | - | 3'377'310 | - | 4'670'900 | - | 1'359'563 | 897'800 | |
| 583.352.000 | Part à Guichet Social Régional | 421'989 | - | 50'7'500 | - | 552'100 | - | 130'111 | 44'600 | Part communale au chaire 585 |
| 583.361.000 | Part à aide sociale cantonale | 2'827'557 | - | 3'173'600 | - | - | - | -2'327'957 | -3'113'600 | Partie sous facture sociale 583.361.010 |
| 583.361.010 | Facture sociale | - | - | - | - | 4'118'800 | - | 4'118'800 | 4'118'800 | Variation Grand Conseil 18.2.14. Regroupement des comptes sociaux partagés avec l'Etat |
| 583.361.010 | Part à program Insertion cant | 6'4392 | 92'000 | 181'7984 | 2'103'250 | 2'258'150 | - | -64'392 | -92'000 | Regroupé sous facture sociale 583.361.010 |
| 585 | Guichet social régional littoral Ouest | 181'7984 | - | 2'103'250 | - | 2'258'150 | - | - | - | |
| 585.301.001 | Personnel/Assistants sociaux | 648'507 | - | 684'000 | - | 667'800 | - | 19'293 | -16'200 | |
| 585.301.002 | Personnel ARAVS | 13'410'06 | - | 14'0300 | - | 14'5'600 | - | 11'554 | 5'300 | |
| 585.301.005 | Personnel Administratif | 32'1525 | - | 33'1300 | - | 34'5000 | - | 23'475 | 13'700 | Augmentation des effectifs |
| 585.301.006 | Personnel ACCORD | 44'555 | - | 17'8'200 | - | 22'0900 | - | 17'6'345 | 42'700 | Augmentation des effectifs |
| 585.301.030 | Allocations pour enfants | 5'240 | - | 8'200 | - | 10'600 | - | 5'360 | 2'400 | |
| 585.301.040 | Allocations compl. enfants | 11'354 | - | 12'500 | - | 12'900 | - | 34'150 | 6'700 | |
| 585.303.000 | Charges sociales (AVS, ALFA, AAC) | 169'750 | - | 19'7'200 | - | 20'3900 | - | 27'6'300 | 52'631 | -14'800 |
| 585.304.000 | Cotisations Caisse de Pensions | 223'669 | - | 29'1'100 | - | 16'000 | - | 3'518 | 1'900 | |
| 585.305.000 | Colisat, assurance accidents | 12'483 | - | 14'100 | - | 10'000 | - | 7'000 | 50 | |
| 585.305.001 | Colis, assurance perte de gains | 11'540 | - | 8'100 | - | 8'100 | - | 10'000 | 10'000 | |
| 585.309.000 | Frais de formation | 6'911 | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 1'500 | 1'500 | |
| 585.309.010 | Frais de personnel | 2'155 | - | 2'500 | - | 2'500 | - | 345 | 345 | |
| 585.310.000 | Fourniture de bureau | 6'950 | - | 7'000 | - | 7'000 | - | 50 | 50 | |
| 585.310.010 | Fr. impression + photocopies | 8'928 | - | - | - | - | - | -10'72 | -10'72 | |
| 585.310.020 | Publicités et annonces | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 585.310.030 | Abonnements journaux & revues | 625 | - | 1'000 | - | 1'000 | - | 375 | 375 | |
| 585.311.000 | Mobilier, matériel et machines | 17'338 | - | 10'800 | - | 60'000 | - | 42'162 | 42'162 | |
| 585.312.000 | Électricité | 893 | - | 2'000 | - | 2'000 | - | - | - | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|------------------|-----------------------------------|--------------------------|-----------|-----------|-------------|-----------|---------|-------------|-----------|---|---|--------------|
| | | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 585.312.010 | Chauffage, eau | - | 2'000 | - | 5'700 | 5'700 | - | 3'700 | 3'700 | Adaptation surfaces supplémentaires depuis 2014 | | |
| 585.312.020 | Taxe déchets | 365 | 700 | 335 | 600 | 700 | 600 | 2'923 | 2'923 | | | |
| 585.314.000 | Entretien des locaux | 77 | 2'500 | 3'000 | 3'000 | 2'500 | 2'500 | -459 | -459 | | | |
| 585.315.000 | Entretien mobilier, matériel, | 1'059 | 600 | 600 | 45'700 | 70'200 | 30'900 | 30'900 | 24'500 | Surface supplémentaire | | |
| 585.316.000 | Loyer locaux | 39'300 | 45'700 | 2'500 | 2'500 | 12'000 | 12'000 | 4'227 | 4'227 | Surface supplémentaire | | |
| 585.317.000 | Frais de déplacements | 3'289 | 10'000 | 2'500 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 2'000 | 2'000 | | | |
| 585.318.000 | Frais de ports | 7773 | 2'630 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | -801 | -801 | | | |
| 585.318.010 | Taxes postales | 2'630 | 4'455 | 5'000 | 150 | 150 | 150 | 545 | 545 | | | |
| 585.318.020 | Téléphones, Télifax | 9'199 | 4'500 | 5'000 | 49'900 | 49'900 | 2'764 | 2'764 | 2'764 | | | |
| 585.318.040 | Assurances diverses | 130 | 130 | 150 | 4'600 | 6'000 | 1'200 | 150 | 20 | 20 | | |
| 585.318.060 | Licence CCNC | 47'137 | 47'137 | 49'900 | 49'900 | 31'900 | 31'900 | 13'000 | 13'000 | | | |
| 585.318.061 | Licence SACSO | 1050 | 900 | 900 | 600 | 600 | 600 | 492 | 492 | | | |
| 585.318.062 | Licence Interflex | 108 | 108 | 108 | - | - | - | -3'1046 | -3'1046 | | | |
| 585.319.000 | Cotisations diverses | 3'1046 | - | - | 35'400 | 43'400 | 22'500 | 22'500 | 8'000 | | | |
| 585.319.999 | Projet ACCORD | 20'900 | 20'900 | 20'400 | 20'400 | 31'900 | 31'900 | 1'1500 | 1'1500 | | | |
| 585.390.000 | Part trait inform. 020.490.015 | 18'900 | 18'900 | 4'600 | 4'600 | 6'000 | 6'000 | 2'400 | 2'400 | | | |
| 585.390.010 | Part conciergerie 210.490.011 | 3'600 | 3'000 | 7'1789 | 83'400 | 86'200 | 86'200 | -14'411 | -14'411 | | | |
| 585.390.020 | Part gérance 020.490.585 | 3'600 | 3'000 | 10'085 | 11'700 | 13'200 | 13'200 | -3'116 | -3'116 | | | |
| 585.431.000 | Emmouvements, divers | 3'600 | 83'840 | 116'300 | 116'300 | 108'500 | 108'500 | -24'660 | -24'660 | | | |
| 585.436.010 | Colis. AVSIAC part employé | 7'1789 | 83'400 | 83'400 | - | - | - | 3'000 | 3'000 | | | |
| 585.436.015 | Colis. ass. acc., part employé | 10'085 | 11'700 | 11'700 | - | - | - | -1'400 | -1'400 | | | |
| 585.436.020 | Colis. C/Pensions part employé | 83'840 | 83'840 | 83'840 | - | - | - | -2'800 | -2'800 | | | |
| 585.436.030 | Rembours. assurance accidents | 350 | 350 | 350 | - | - | - | -1'500 | -1'500 | | | |
| 585.436.030 | Remburs. assurance perte de gains | 15'607 | 15'607 | 15'607 | - | - | - | -7800 | -7800 | | | |
| 585.436.010 | Récupér. alloc. pour enfants | 4'400 | 8'200 | 8'200 | - | - | - | -2'400 | -2'400 | | | |
| 585.436.015 | Participation communies membres | 13'47116 | 1'663'850 | 1'663'850 | 1'762'450 | 1'762'450 | -98'600 | -98'600 | | | | |
| 585.436.020 | Subvention cantonale SSR | 15'448 | 126'100 | 126'100 | 154'500 | 154'500 | -3'116 | -3'116 | | | | |
| 585.436.030 | Subvention CCNC pour l'ARAVS | 47'349 | 48'700 | 48'700 | 57'700 | 57'700 | -28'400 | -28'400 | | | | |
| 585.436.030 | Subvention cantonale ACCORD | 80'000 | 45'000 | 45'000 | 65'000 | 65'000 | -9'000 | -9'000 | | | | |
| 589 | Autres tâches d'assistance | 83'350 | - | - | 1'000 | - | - | -8'2350 | -8'2350 | | | |
| 589.361.000 | Part cantonale ALFA sans activ | 83'350 | 84'600 | 84'600 | - | - | - | -8'3350 | -8'3350 | | | |
| 589.365.050 | Subv. œuvres diverses | - | 1'200 | 1'200 | 1'000 | 1'000 | -200 | 1'000 | -84'600 | Regroupé sous lecture sociale 583.361.010 | | |
| 6. TRAFIC | | Routes communales | | | 3'167'776 | 27'3800 | 30'3700 | 101'006 | 176'175 | | | |
| 620.301.000 | Traitements du personnel | 870'362 | 2'650'725 | 2'650'725 | 2'068'200 | 2'068'200 | 283'700 | 843'300 | -27'062 | 4'300 | | |
| 620.301.001 | Primes de fidélité | - | 1'700 | 1'700 | - | - | - | - | - | | | |
| 620.301.004 | Allotcations comp. enfants | 10'513 | 2'400 | 2'400 | 18'700 | 18'700 | 1'6300 | 1'6300 | 1'6300 | 10'500 | | |
| 620.301.005 | Allotcations pour enfants | 19'240 | 124'100 | 124'100 | 125'700 | 125'700 | -540 | -540 | -540 | | | |
| 620.303.000 | Charges sociales (AVS, ALFA, AC) | 128'483 | 151'919 | 151'919 | 163'200 | 163'200 | -2'783 | -2'783 | -2'783 | 16'300 | | |
| 620.304.000 | Cotisations Caisse de Pensions | 4'045 | 4'045 | 4'045 | 1'000 | 1'000 | -8'400 | -8'400 | -8'400 | | | |
| 620.304.001 | Cotisation CCAP | 40'756 | 27'800 | 27'800 | 28'200 | 28'200 | -3'045 | -3'045 | -3'045 | | | |
| 620.305.000 | Cotisat. assurance accidents | 6'075 | 5'600 | 5'600 | 11'900 | 11'900 | -12'556 | -12'556 | -12'556 | 400 | | |
| 620.305.001 | Cotis.assurance perte de gains | 6'558 | 11'000 | 11'000 | - | - | -5'825 | -5'825 | -5'825 | 6'300 | | |
| 620.306.000 | Équipement personnel voirie | - | - | - | 3'700 | 3'700 | -4'442 | -4'442 | -4'442 | - | | |
| 620.308.000 | Personnel temporaire | - | 2'000 | 2'000 | 200 | 200 | 3'360 | 3'360 | 3'360 | | | |
| 620.309.000 | Autres charges de personnel | 340 | 80 | 80 | 200 | 200 | 120 | 120 | 120 | 1'700 | Frais appren. Fr. 1'700, formation continue | |
| 620.310.020 | Publications et annonces | 80 | 4'433 | 4'433 | 27'000 | 27'000 | 15'567 | 15'567 | 15'567 | -7'000 | | |
| 620.311.000 | Achats mobilier-mat.-machines | 4'433 | 1944 | 1944 | - | - | -1'944 | -1'944 | -1'944 | -25 | | |
| 620.311.010 | Matériel signalisation | 1944 | 16'269 | 16'269 | 2'275 | 2'275 | -13'969 | -13'969 | -13'969 | | | |
| 620.312.000 | Chauffage+éclairage des locaux | 86'200 | 95'000 | 95'000 | 95'000 | 95'000 | -8'800 | -8'800 | -8'800 | - | | |
| 620.312.001 | Energie éclairage public | 1040 | - | - | -1'040 | -1'040 | - | - | - | -3'200 | Transfère au chapitre 720 | |

| Compte | | Désignation | | Comptes 2013 | | Budget 2014 | | Budget 2015 | | Budget 2016 | | Ecart | | Commentaires | |
|-------------|--|-------------|---------|--------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|-------------|---------|--|-----------|--------------|--|
| Comple | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | |
| 620.313.000 | Fournitures véhicules+essence | 28270 | - | 26'000 | - | 26'000 | - | 27'270 | - | - | - | - | - | | |
| 620.313.001 | Fournitures matériel+machines | 7'313 | - | - | - | 7'300 | - | -13 | - | 7'300 | - | Oubli au budget 2014 | | | |
| 620.313.002 | Achats sable et fondants chim. | 37319 | - | 22'000 | - | 22'000 | - | -15'319 | - | - | - | | | | |
| 620.314.000 | Entr. rues,places et trottoirs | 216462 | - | 183'000 | - | 210'000 | - | -6'462 | - | 4'500 | 4'500 | Adaptation pour l'entretien courant | | | |
| 620.314.005 | Entretien espaces verts | - | - | - | - | 12'000 | - | 12'000 | - | -32 | -32 | Distinction de l'entretien des espaces verts | | | |
| 620.314.010 | Enlèvement de la neige par prestataire | 12'032 | - | 12'000 | - | 12'000 | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.314.020 | Entretien locaux voirie | 4'809 | 5'500 | - | - | 5'000 | - | 191 | - | -500 | -500 | | | | |
| 620.314.032 | Elé.+ entr. sous-route Transair | 2'786 | - | - | - | 2'800 | - | 14 | - | 2'800 | - | | | | |
| 620.314.040 | Entretien des cours d'eau | - | - | 1'500 | - | 1'500 | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.314.050 | Entretien place de jeux | 14'570 | - | 20'000 | - | 20'000 | - | -5'430 | - | - | - | | | | |
| 620.315.000 | Entretien matériel et machines | 13'295 | - | 16'500 | - | 16'500 | - | -3'206 | - | - | - | | | | |
| 620.315.001 | Entretien des véhicules | 25'620 | - | 35'000 | - | 35'000 | - | 9'380 | - | - | - | | | | |
| 620.316.000 | Location places stationnement | 4'860 | - | 4'900 | - | 4'900 | - | 40 | - | - | - | | | | |
| 620.317.000 | Frais de déplacement | 457 | - | 2'500 | - | 500 | - | 44 | - | - | - | | | | |
| 620.318.000 | Téléphone, naiel piqueut | 2'980 | - | 2'600 | - | 3'700 | - | 720 | - | 1'100 | - | | | | |
| 620.318.001 | Assurance immobilière | 689 | - | 1'000 | - | 1'100 | - | 411 | - | 100 | - | | | | |
| 620.318.002 | Taxes et assurances véhicules | 18'228 | - | 19'100 | - | 18'500 | - | 272 | - | -600 | -600 | | | | |
| 620.318.003 | VADEC: déchets urbains incinér | 10'934 | - | 20'000 | - | - | - | -10'934 | - | -20'000 | -20'000 | Transféré au chapitre 720 | | | |
| 620.318.040 | Assurances diverses | 3'319 | - | 9'800 | - | 3'300 | - | -19 | - | -6'500 | -6'500 | | | | |
| 620.319.050 | Frais divers | 82 | - | 600 | - | - | - | -82 | - | -600 | -600 | | | | |
| 620.331.000 | Amortissements | 21'7950 | - | 21'7950 | - | 27'7200 | - | 59'250 | - | -5'000 | -5'000 | Amortissement sur investissements 2013 | | | |
| 620.352.001 | Entretien éclairage public | 39'325 | - | 50'000 | - | 50'000 | - | 10'675 | - | - | - | | | | |
| 620.380.000 | Attribution à réserve point AVS | - | - | 10'000 | - | 10'000 | - | 10'000 | - | - | - | Suppression 20% taux activité du garde port | | | |
| 620.390.050 | Part Hres garde port | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.430.000 | Contrib. temp. places de parc | - | - | 5'060 | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.435.050 | Éclairage public chez privés | - | - | 4'436 | - | 4'600 | - | 60 | - | - | - | | | | |
| 620.436.000 | Allocations pertes de gains | - | - | 2'475 | - | 500 | - | -164 | - | - | - | | | | |
| 620.436.010 | Cotis. AVS/AC part employé | 54'336 | - | 52'400 | - | 53'100 | - | 2'475 | - | 500 | - | | | | |
| 620.436.015 | Cotis. ass acc.,part employé | 7'616 | - | 7'400 | - | 8'100 | - | 1'236 | - | -700 | -700 | | | | |
| 620.436.020 | Cotis. C/Pensions part employé | 65'389 | - | 68'100 | - | 65'300 | - | -484 | - | 89 | 89 | | | | |
| 620.436.021 | Colts. CCAP part employé | 2'023 | - | 2'000 | - | 500 | - | 1'523 | - | -1'500 | -1'500 | | | | |
| 620.436.030 | Remb. assurance accidents | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.436.031 | Remb. assurance perte de gains | 8'941 | - | 8'000 | - | 10'000 | - | 8'941 | - | - | - | | | | |
| 620.436.040 | Dédommagements de tiers | 15'016 | - | 19'240 | - | 2'400 | - | 15'016 | - | -2'000 | -2'000 | | | | |
| 620.451.000 | Récupér., alloc. pour enfants | 5'844 | - | 5'800 | - | 5'800 | - | 540 | - | -16'300 | -16'300 | | | | |
| 620.451.010 | Part. canton aux routes comm. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.490.000 | Hres voirie park pub +ch.péd. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.490.002 | Heures de transports | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.490.004 | Hres voirie signalisation | - | - | 35'900 | - | 36'700 | - | -800 | - | -400 | -400 | | | | |
| 620.490.050 | Part support | 19'000 | - | 19'400 | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.490.051 | Prest. Réseau électr. | 16'000 | - | 16'000 | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 620.490.070 | Repartition interne personnel | 55'500 | - | 50'500 | - | 50'500 | - | 5'000 | - | - | - | | | | |
| 621 | Parkings | - | - | 67'390 | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 650 | Trafic régional, chemin de fer privé | 75'9312 | - | - | - | 78'860 | - | 19'288 | - | - | - | | | | |
| 650.314.000 | Entretien Abribus et abri vélos | - | - | - | - | 15'000 | - | 15'000 | - | - | - | | | | |
| 650.314.000 | Entretien vélos en libre-service | - | - | - | - | 13'000 | - | 13'000 | - | - | - | | | | |
| 650.331.000 | Amortissement | - | - | - | - | 28'600 | - | - | - | - | - | | | | |
| 650.364.010 | Part à déficit Transp. publics | 28'600 | - | - | - | 732'000 | - | - | - | - | - | | | | |
| 650.364.021 | Part à prolongation ligne 215 | 72'5295 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 650.436.000 | Sponsoring vélos libre-service | 5'417 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| 651 | Entreprises de trafic local | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 7. ENVIRONNEMENT | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 4'121'079 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 4'584'010 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 4'668'023 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 4'744'160 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|---|-------------|--------------|-----------|------------|-------------|-----------|---------|-------------|-----------|------------|---|--------------|
| | | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | | |
| 700.310.050 Service des eaux | | 1'675'244 | 1'675'244 | - | 1'704'400 | 1'704'400 | - | 1'553'700 | 1'553'700 | -0 | - | - |
| 700.310.050 Fournitures de bureau | | - | 3'543 | -3'543 | - | 25'000 | 25'000 | - | 21'457 | -21'457 | - | - |
| 700.311.001 Achats compleurs | | 149'195 | 163'000 | -13'805 | - | 163'000 | - | - | 13'805 | -13'805 | - | - |
| 700.312.000 Achats d'eau Neuchâtel | | - | - | - | 80'000 | 70'000 | -10'000 | 12'834 | -10'000 | -10'000 | Une facture de 46 sur 2014 concerne 2013 | - |
| 700.312.050 Achats d'eau C'bier | | 57'167 | 24'671 | -32'496 | 20'000 | 25'000 | 5'000 | 70'000 | 13'975 | -20'000 | Introduction eau maison des scouts | - |
| 700.313.000 Traitement et contrôle d'eau | | 55'025 | 90'000 | -35'975 | 155'000 | 160'000 | 5'000 | 160'000 | 60'757 | -14'097 | Supprime | - |
| 700.313.000 Entr.réserveurs + frais d'expl. | | 99'243 | 14'097 | -85'146 | - | - | - | 9'000 | 4'209 | -4'209 | Supprime | - |
| 700.314.000 Entretien courant du réseau | | 1'409'07 | 4'791 | -1'404'298 | - | - | - | - | -8'562 | -8'562 | - | - |
| 700.314.002 Entretien extraordinaire réseau | | - | - | - | 86'400 | 86'400 | - | 86'400 | 21'600 | -64'800 | - | - |
| 700.314.003 Entret. des fontaines | | - | - | - | 900 | 900 | - | 900 | -9 | -9 | - | - |
| 700.314.050 Entret. conduite eau sulfatage | | 8'562 | 64'800 | -64'238 | 2'200 | 2'200 | - | 2'200 | 306 | -306 | - | - |
| 700.315.010 Relèves et facturation | | - | - | - | 5'000 | 5'000 | - | 5'000 | -135 | -135 | - | - |
| 700.318.040 Assurances | | 909 | 2'194 | -2'095 | 5'000 | 5'000 | - | 5'000 | 2'500 | -2'500 | - | - |
| 700.318.045 Assurances ECAP | | - | 2'194 | -2'194 | - | 2'200 | - | 2'200 | 306 | -306 | - | - |
| 700.318.050 Ets Manuel Ass. Qualité (MAQ) | | 135 | - | - | 25'000 | 25'000 | - | 25'000 | 5'000 | -20'000 | Pour études de projets non réalisées | - |
| 700.318.070 Mise à jour plans cadastraux | | - | - | - | 2'600 | 2'600 | - | 2'600 | 3 | -3 | - | - |
| 700.318.075 Honoraires ingénieur conseil | | 2'597 | - | - | 300 | 300 | - | 300 | 70 | -70 | - | - |
| 700.319.000 Colls. association profession. | | 1'630 | - | - | 345'000 | 345'000 | - | 345'000 | -20'700 | -20'700 | - | - |
| 700.330.050 Pertes sur débiteurs | | - | - | - | 478'000 | 478'000 | - | 478'000 | 360 | -360 | - | - |
| 700.331.000 Amortissements | | - | - | - | 92'000 | 92'000 | - | 92'000 | -21'0889 | -21'0889 | Compte de régulation pour autofinancement du chapitre | - |
| 700.371.000 Paiement redevances au canton | | - | - | - | 11'100 | 11'100 | - | 11'100 | -27'700 | -27'700 | - | - |
| 700.380.000 Attribution à réserve eau | | - | - | - | 38'800 | 38'800 | - | 38'800 | 16'800 | -16'800 | - | - |
| 700.380.010 Amortissement avance eau | | - | - | - | 22'000 | 22'000 | - | 22'000 | 10'900 | -10'900 | - | - |
| 700.380.020 Part Hres police | | - | - | - | 78'100 | 78'100 | - | 78'100 | -24'358 | -24'358 | - | - |
| 700.390.020 Part Hres cadastre 020.490.002 | | - | - | - | 62'406 | 62'406 | - | 62'406 | -594 | -594 | - | - |
| 700.390.070 Répartition interne personnel | | 106'258 | 856'749 | -750'491 | 2'029'13 | 2'029'13 | - | 2'029'13 | 11'249 | -11'249 | - | - |
| 700.390.940 Part à int. passif 940.490.700 | | - | 1'680 | -1'680 | - | 4'900 | - | 4'900 | 20'000 | -20'000 | 224'500 | - |
| 700.433.050 Taxe de base | | - | 21'597 | -21'597 | - | - | - | - | 2'000 | -320 | 2'900 | - |
| 700.435.000 Ventes d'eau SIB | | - | 2'738 | -2'738 | - | 8'000 | - | 8'000 | 22'000 | -403 | -22'000 | - |
| 700.435.001 Taxes + abonnement s'eau | | 63'917 | 63'917 | - | - | - | - | - | 3'000 | -262 | 5'000 | - |
| 700.435.002 Frais de mise en eau | | - | 7'311 | -7'311 | - | - | - | - | 64'000 | -23 | -64'000 | Supprime |
| 700.435.003 Taxe de débit | | - | 1'896 | -1'896 | - | - | - | - | 2'000 | -104 | -700 | - |
| 700.435.050 Vente d'eau jardins et sulfates | | - | 127 | -127 | - | - | - | - | 452'000 | -360 | 26'000 | - |
| 700.435.070 Vente eau à usage communal | | - | 451'640 | -451'640 | - | - | - | - | 100 | -104 | -700 | - |
| 700.495.010 Acquérir ventes d'eau | | - | - | - | - | - | - | - | 100 | -104 | -700 | - |
| 700.435.050 Consommation d'eau+Bôle ETIC | | - | - | - | - | - | - | - | 478'000 | -478'000 | - | - |
| 700.435.099 Différence d'arrondi | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.496.000 Factures à tiers | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.439.000 Frais de rappels | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.439.010 Intérêts | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.474.000 Relevances canalisations communales | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.480.000 Prélèvement à réserve eau | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 700.480.010 Attribution à avance eau | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 710.439.000 Epuratiion des eaux | | - | 1'198'958 | -1'198'958 | - | - | - | - | 1'306'600 | -1'306'600 | - | - |
| 710.312.000 Frais expl. station élévation | | 2'654 | - | - | - | - | - | - | 2700 | -2700 | -2700 | - |
| 710.314.000 Entr. canalisations communales | | 68'286 | - | - | - | - | - | - | 140'000 | -140'000 | -140'000 | 40'000 |
| 710.314.001 Entretien station de relevage | | 15'005 | - | - | - | - | - | - | 12'000 | -12'000 | -12'000 | 5'500 |
| 710.318.000 Assurance immobilier | | 98 | - | - | - | - | - | - | 100 | -100 | -100 | 100 |

| Compte | Designation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|----------|-------------|---------|-----------|-------------|---------|-----------|---------|---|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | | |
| 710.318.070 | Honoraires, frais de plans | 275 | - | - | | 5'000 | | 4'726 | | BG15-BG14 | | |
| 710.319.050 | Frais divers | - | 100'999 | 99'700 | | 100'500 | | - | 5'000 | | | |
| 710.331.000 | Amortissements | 68'916 | 74'100 | 734'000 | | 734'000 | | 1 | - | | | Supprimé |
| 710.352.000 | Part aux frais Syndicat STEP | 1250 | 9'000 | 7'000 | | 7'000 | | 44'484 | -800 | | | |
| 710.352.050 | Participation CANEP | - | - | - | | - | | 5'750 | -6'100 | | | |
| 710.380.010 | Attribution à rés., protect eau | - | 26'1039 | 27'0900 | | 24'5600 | | - | -2'000 | | | Compte de régulation pour autofinancement du chapitre |
| 710.390.000 | Part des charges eaux claires | 710.390.070 | Repartition interne personnel | - | | 24'5600 | | - | - | | | |
| 710.390.071 | Informatic rép. Frais | 60'336 | 1'148'450 | 51'300 | 1'250'000 | 59'700 | 1'306'600 | - | - | | | |
| 710.390.940 | Part à int. passif 940.490.710 | - | -736 | - | - | - | - | -636 | 8'400 | | | |
| 710.434.010 | Taxe d'épuration des eaux SIB | 710.434.050 | Accompte taxe d'épuration SIB | 51'244 | 30'000 | 51'244 | 30'000 | - | -56'600 | | | |
| 710.480.000 | Taxe d'épuration des eaux | 710.480.010 | Prélèvement à rés., protect eau | 26'1039 | 27'0900 | 27'0900 | 27'0900 | 24'5600 | 24'5600 | | | |
| 710.480.010 | Attribution à avance épuration | 711. Evacuation des eaux claires | 446 | 23'000 | 10'000 | 9'554 | 10'000 | - | -13'000 | | | |
| 711.314.000 | Entretien réseau eaux claires | 711.318.070 | Honoraires ingénieur conseil | - | - | - | - | - | - | | | |
| 711.318.071 | Mise à jour plans cadastraux | 711.318.070 | Honoraires ingénieur conseil | - | - | 5'000 | 5'000 | - | - | | | |
| 711.318.071 | Mise à jour plans cadastraux | 711.331.000 | Amortissements | 137'000 | 137'000 | 137'000 | 137'000 | 25'000 | 25'000 | | | |
| 711.390.940 | Part à int. passif 940.490.711 | 123'593 | 261'039 | 110'900 | 270'900 | 91'100 | 245'600 | - | - | | | |
| 711.490.000 | Déchets ménages | 720.311.000 | Matériel | 106'3719 | 82'9649 | 81'4560 | 106'2060 | 78'1300 | 78'1300 | | | |
| 720.311.000 | Entretien du matériel | 720.315.000 | Gestion des écopathos | 6'493 | 12'000 | 8'000 | 12'000 | 8'000 | 1'507 | | | |
| 720.315.010 | Gestion des écopathos | 720.315.011 | Nettoyage conteneurs enterrés | 3'704 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 10'000 | -704 | | | |
| 720.315.011 | Nettoyage déchets urbains | 720.318.011 | Ramassage déchets encombrants inc | 12'108 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 15'000 | -2'108 | | | |
| 720.318.011 | Ramassage déchets urbains | 720.318.012 | Ramassage déchets encombrants inc | 19'794 | 119'000 | 119'000 | 119'000 | 15'000 | 15'000 | | | |
| 720.318.040 | Compostage (ramassage/traitement) | 720.318.050 | Récupération ferraille | 1'249 | - | - | - | - | - | | | |
| 720.318.050 | Récupération ferraille | 720.318.060 | Ramassage huiles usées | 356 | 180'000 | 180'000 | 276'000 | - | - | | | |
| 720.318.070 | Recyclage et collecte de verre | 720.318.080 | Récupération du papier | - | 29'000 | 29'000 | 25'000 | 55'000 | 55'000 | | | |
| 720.318.080 | Frais divers | 720.318.090 | Perce s/débiteurs déchets | 320 | 30'000 | 30'000 | 21'000 | 5'000 | 5'000 | | | |
| 720.318.091 | Récupération aluminium | 720.318.092 | Participation déchetterie | 2'142 | - | - | - | - | - | | | |
| 720.318.250 | Assurances RC | 720.319.000 | Réduction sur impôt TVA | 54 | 60 | 60 | 60 | 31'000 | 4'362 | | | |
| 720.319.000 | Réduction sur impôt TVA | 720.330.000 | Perce s/débiteurs déchets | 30'583 | 7'000 | 8'000 | 8'000 | 1'907 | -4'000 | | | |
| 720.331.000 | Amortissements | 720.352.000 | Participation déchetterie | 8041 | 20'150 | 65'700 | 222'900 | 222'900 | -41 | | | |
| 720.352.000 | Participation déchetterie | 720.361.000 | Traitement déchets spéciaux | 21'1588 | 2'142 | 2'142 | 2'142 | 12'800 | 45'550 | | | |
| 720.361.000 | Traitemen déchets spéciaux | 720.366.000 | Measures sociales | 8639 | 2'500 | 9'000 | 9'000 | 36'700 | 1'300 | | | |
| 720.380.010 | Attribution avance ménages | 720.390.000 | Remboursement avance ménages | 3'179 | 12'800 | 1'800 | 1'800 | 36'700 | 6'500 | | | |
| 720.390.000 | Part gestion administrative | - | - | - | 2900 | 325 | 325 | 325 | 325 | -1'100 | | |
| | | | | | | | | | | | 101'450 | 102'100 |
| | | | | | | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|-------------------------------------|--------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------------|----------|-----------|---|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | |
| 720.390.620 | Voirie imputation interne | 55'500 | 50'500 | 50'500 | 50'500 | 50'500 | 50'500 | -5'000 | - | - | | |
| 720.390.940 | Part à int. passif 940.490.720 | 12'841 | 39'1002 | 9'300 | 365'200 | 16'500 | 494'300 | 3'6559 | 7'200 | | | |
| 720.494.010 | Taxe déchets ménages | | | | | | | -103'298 | | | | |
| 720.435.000 | Récupération (vare-papiers) | 59'671 | 50'000 | | | | | -329 | | | | |
| 720.436.000 | Rétrocession VADEC | 179'801 | 142'000 | | | | | 163'100 | 16'701 | -129'100 | Augmentation du tarif pour couvrir les charges tenant compte des comptes 2013 et des mesures prises | |
| 720.439.000 | Frais de rappels | 2'085 | 3'500 | | | | | 3'500 | -1'415 | -10'000 | | |
| 720.439.010 | Recettes diverses | 150 | 1'000 | | | | | 1'000 | -50 | -21'100 | | |
| 720.480.000 | Priévement à réserve déchets | 112'426 | * | | | | | 200 | 800 | | | |
| 720.480.010 | Attribution à avance déchets m | 19'020 | * | | | | | 112'426 | | | | |
| 720.490.010 | Imputation intern. entreprises | 65'493 | 36'650 | 46'350 | 46'350 | 78'700 | 78'700 | 0 | 0 | | | |
| 722 | Déchets entreprises | 120'620 | 120'620 | | | | | | | | | |
| 722.318.000 | VADEC inciné. déchets au poids | 19'714 | * | | | | | | | | | |
| 722.318.010 | Ramassage déchets au poids | 23'328 | * | | | | | | | | | |
| 722.330.000 | Perfis s/débiteurs | 1'610 | 500 | | | | | 500 | | | | |
| 722.331.000 | Amortissements | * | | | | | | | | | | |
| 722.380.000 | Attribution avance entreprises | * | | | | | | | | | | |
| 722.380.010 | Remboursement avance entreprise | 10'475 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 17'700 | 17'700 | 300 | 300 | 300 | | |
| 722.390.020 | Administration input. interne | 17'229 | 7'600 | 7'600 | 7'600 | 10'500 | 10'500 | 7'225 | 7'225 | 8'500 | | |
| 722.390.620 | Voirie imputation interne | 6'652 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 9'500 | 9'500 | 2'848 | 2'848 | 2'500 | | |
| 722.390.630 | Matériel & entretien matériel | * | | | | | | | | | | |
| 722.390.700 | Ramassage déchets urbains | 18'513 | 8'300 | 8'300 | 8'300 | 11'100 | 11'100 | -7'413 | -7'413 | -2'800 | | |
| 722.390.710 | Ramassage déchets encomb. | 813 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.720 | Ramas. déchet encomb. non inci | 107 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.730 | Compostage (ramassage & trait. | 25'563 | 12'500 | 12'500 | 12'500 | 25'700 | 25'700 | -437 | -437 | 13'200 | | |
| 722.390.740 | Récupération ferraille | 31 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.750 | Ramassage huiles usées | 248 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.760 | Verres, papier | 1'770 | 600 | 600 | 600 | 1'900 | 1'900 | -130 | -130 | 1'300 | | |
| 722.390.763 | Déchets spéciaux | 4'308 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.780 | Réduction sur impôt TVA | 2'624 | * | | | | | | | | | |
| 722.390.940 | Intérêts (invest. et ou avance) | 3'437 | 650 | 650 | 650 | 1'500 | 1'500 | -1'937 | -1'937 | 850 | | |
| 722.434.010 | Taxe de base entreprises (poid | 51'162 | 50'932 | 50'932 | 50'932 | 62'000 | 62'000 | -10'838 | -10'838 | -34'400 | | |
| 722.436.000 | Rétrocession VADEC (sac) | - | 8'526 | 8'526 | 8'526 | - | - | 60'932 | 60'932 | -6'100 | | |
| 722.480.010 | Priévement à réserve déchets | * | | | | | | 16'700 | 16'700 | 8'150 | | |
| 722.490.020 | Attribution à avance déchets | * | | | | | | 8'526 | 8'526 | | | |
| 722 | Intérêts sur réserves entrepri | * | | | | | | | | | | |
| 740 | Cimetières et crématoires | 3'2981 | 6'855 | 30'600 | 7'000 | 33'000 | 8'000 | -1'126 | -1'126 | 1'400 | | |
| 740.311.000 | Achats de matériel | 84 | * | | | | | | | | | |
| 740.314.000 | Entretien des cimetières | 15'419 | 15'500 | 5'400 | 15'500 | 8'000 | 8'000 | | | | | |
| 740.318.000 | Frais d'inhumation | 7'836 | 200 | 200 | 200 | 100 | 100 | 164 | 164 | 2'600 | Adaptation aux comptes | |
| 740.318.001 | Assurances ECAP | 177 | 9'400 | 9'400 | 9'400 | 9'200 | 9'200 | 23 | 23 | | | |
| 740.318.040 | Assurances | 65 | * | | | | | | | | | |
| 740.331.000 | Amortissements | 7'400 | | | | | | | | | | |
| 740.390.070 | Répartition interne personnel | * | | | | | | | | | | |
| 740.434.000 | Part inhumat. défunts externes | 1'200 | * | | | | | | | | | |
| 740.434.010 | Locations Columbarium | 5'655 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 2'000 | 2'000 | -800 | -800 | -1'000 | | |
| 740.780 | Autres tâches protoc. environnement | 22'595 | * | | | | | 8'500 | 8'500 | -345 | | |
| 780.314.000 | Entret. édifices et WC publics | 21'595 | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 1'000 | 1'000 | -1'4095 | -1'4095 | - | | |
| 780.331.000 | Amortissements | 1'000 | | | | | | | | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|--|-------------|--------------|---------|---------|-------------|------------|---------|-------------|-----------|---------|---------|------------------------------------|
| | | Charges | Revenus | Ecart | Charges | Revenus | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 790.301.000 Aménagement | | 271666 | 28716 | - | 397500 | 39900 | - | 422200 | 50800 | 128450 | 13700 | |
| 790.301.000 Traitements du personnel | | 169842 | - | - | 243500 | - | - | 252600 | - | 82758 | 9100 | |
| 790.301.002 Heures supplémentaires | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 790.301.003 Allocations compl. enfants | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 790.301.004 Allocations pour enfants | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 790.301.005 Primes de fidélité | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 790.303.000 Charges sociales (AVS,ALFA,AC) | | 25100 | 36'000 | 10'900 | 51'500 | 51'500 | - | 37'300 | - | 12'200 | 1300 | |
| 790.304.000 Cotisations Caisse de pensions | | 33'386 | 1'664 | -1'664 | 2'500 | 1'700 | -800 | 2'900 | - | 5'200 | 5'200 | |
| 790.305.000 Cotisat. assurance accidents | | 1'222 | - | - | 1'700 | - | - | 3'500 | - | 9'700 | 9'700 | |
| 790.305.001 Cotis.assurance perte de gains | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 790.317.000 Frais de déplacements | | 273 | - | - | - | - | - | 1'200 | - | 927 | 1'200 | |
| 790.318.000 Honoraires, frais de plans | | 22'220 | 45'000 | 22'780 | 40'000 | 40'000 | - | 17'780 | - | -5'000 | - | |
| 790.318.010 Frais de téléphones | | 660 | - | - | - | - | - | 1'000 | - | 340 | 1000 | |
| 790.331.000 Amortissements | | 17'300 | 10'615 | -6'685 | 17'300 | 15'200 | -2'000 | 17'300 | 15'900 | -5'285 | - | |
| 790.436.010 Cotis. AVS/AC part employés | | - | 1'491 | -1'491 | - | 2'100 | - | - | 2'400 | -909 | -700 | |
| 790.436.015 Cotis. ass.acc., part employés | | - | 14'423 | -14'423 | - | 20'500 | - | - | 20'600 | -6'177 | -300 | |
| 790.436.020 Cotis. C/Pensions part employé | | - | 2'187 | -2'187 | - | 20'000 | - | - | 2'200 | -13 | -100 | |
| 790.436.050 Récupération frais de contrôle | | - | - | - | - | - | - | - | 9'700 | -200 | - | |
| 790.451.000 Récupérér. alloc. pour enfants | | - | - | - | - | - | - | - | - | -9'700 | - | |
| 791.361.000 Part réseau urbain neuch. RUN | | 31'203 | - | - | - | - | - | - | - | -403 | -400 | |
| 791.361.010 Part Communau Urb. Litt COMUL | | 22'288 | 8'915 | -13'373 | 22'300 | 8'900 | -13'000 | - | - | 13 | - | |
| 791.361.010 Part Communau Urb. Litt COMUL | | 20'9261 | 26'5200 | 5'5939 | 21'2887 | 21'494'337 | 2'2056 | 21'92000 | 25'43850 | 274'089 | 29'800 | |
| 8.1 ECONOMIE PUBLIQUE | | 13'068 | 268 | -12'799 | 15'100 | 550 | -15'100 | 550 | 550 | 1'750 | - | |
| 802.301.000 Indemnités garde des vignes | | 12'300 | - | - | 13'200 | 1'500 | -1'500 | 13'200 | - | 900 | - | |
| 802.303.000 Incleménties garde des vignes | | - | - | - | - | 400 | - | 400 | - | 386 | - | |
| 802.305.000 Charges sociales (AVS,ALFA,AC) | | 614 | 155 | -155 | - | 550 | - | - | - | 245 | - | |
| 802.436.010 Cotis. AVS/AC part employé | | - | 269 | -269 | - | - | - | - | 550 | -281 | - | |
| 802.436.015 Cotis. ass.acc. part employé | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 804. Agriculture et viticulture | | 1'655 | 4 | - | 2'987 | 13'037 | - | 2'980 | 13'000 | -11619 | - | |
| 804.318.020 Frais de garde des vignes | | 1'565 | - | - | 1'550 | 1'550 | - | 1'550 | - | -15 | - | |
| 804.380.000 Attrib. à rés garde des vignes | | - | 437 | -437 | - | 13'037 | - | 400 | - | 400 | -37 | |
| 804.436.000 Remb. tiers garde des vignes | | - | -4 | -4 | - | - | - | - | - | -13'004 | 37 | |
| 804.480.000 Prial. à rés. garde des vignes | | - | - | - | - | - | - | - | - | -1'000 | - | |
| 805.314.000 Entretien chemins de vignes | | - | - | - | 1'000 | - | - | 1'000 | - | - | - | |
| 812. Sylviculture | | 155'922 | 155'750 | -172 | 155'922 | 155'750 | -172 | 156'000 | 155'000 | -10 | -14'400 | |
| 812.301.000 Part frais forestier+ouvrier | | 3'945 | - | - | 18'400 | - | - | 4'000 | - | 56 | - | |
| 812.311.000 Machines et véhicules | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 812.313.000 Matériel d'exploitation | | 10'489 | - | - | 3'600 | - | - | 10'500 | - | 11 | 6'900 | |
| 812.313.010 Reboisement + soins cultureux | | 9'771 | - | - | 7'300 | - | - | 9'800 | - | 29 | 2'500 | |
| 812.314.000 Entretien de la dévèstiture | | 6'109 | - | - | 9'800 | - | - | 6'100 | - | -9 | - | |
| 812.314.050 Entretien Grande-Sagneule | | 5'888 | - | - | 1'000 | - | - | 5'900 | - | 12 | 4'900 | |
| 812.317.000 Déplacements,indemn. vacances | | 7'048 | - | - | - | - | - | 7'000 | - | -48 | 2'900 | |
| 812.318.000 Frais de fagomme + débardage | | 96'777 | - | - | - | - | - | 95'800 | - | 23 | 3'000 | |
| 812.318.010 Frais de transports | | 216 | - | - | - | - | - | 1'500 | - | -1300 | - | |
| 812.318.020 Frais de ventes (+Fds du bois) | | 581 | - | - | - | - | - | 900 | - | 19 | -300 | |
| 812.318.021 Escampon s/ventes de bois | | 687 | - | - | - | - | - | 700 | - | 13 | -300 | |
| 812.318.030 Téléphones, Télifax | | 500 | - | - | - | - | - | 150 | - | -350 | - | |
| 812.319.001 Impôts | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | | | | | | | | | | | | Impôt facturé par Bôle à Colombier |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | | Budget 2014 | | | | Budget 2015 | | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|---|--------------|-----------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|---------|---------|----------|-----------|----------------------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | BG15-C13 | BG15-BG14 | |
| 812.319.002 | Cotisations et divers | 4'387 | - | 3'900 | - | 4'400 | - | 15'800 | - | 13 | - | 500 | - | - | - |
| 812.351.000 | Part. frais gestion technique | 7'525 | - | 8'300 | - | 7'500 | - | 20'300 | - | -25 | - | -800 | - | - | - |
| 812.380.000 | Attrib. réserve forest. surexpl | - | - | 15'816 | 55'000 | - | - | 18'400 | - | 16 | - | 39'200 | - | - | - |
| 812.435.000 | Ventes bois de service | 20'254 | 22'000 | - | - | 20'300 | - | - | - | -46 | - | 1'700 | - | - | - |
| 812.435.005 | Ventes bois d'industrie | 18'376 | 7'500 | - | - | 18'400 | - | - | - | -24 | - | -10'900 | - | - | - |
| 812.435.010 | Ventes bois de feu | - | 100 | - | - | - | - | - | - | - | - | 100 | - | - | - |
| 812.435.020 | Produits forestiers divers | - | 120 | - | - | - | - | - | - | - | - | 120 | - | - | - |
| 812.439.001 | Concession Grip-E | - | 1000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 812.439.003 | Autres recettes | 155 | - | 1000 | - | 150 | - | - | - | - | - | 5 | - | - | - |
| 812.460.000 | Prest. multifonctionnelle CH | 72'934 | 65'500 | - | - | 72'900 | - | - | - | - | - | 34 | - | - | - |
| 812.460.010 | Restit. droit douane carburant | 705 | 500 | - | - | 700 | - | - | - | - | - | 5 | - | - | - |
| 812.461.000 | Prest. multifonctionnelle NE | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 812.480.000 | Pré. réservé forest. sous-explo. | - | 4'030 | - | - | 27'750 | - | - | - | - | - | -67 | - | - | -23'720 |
| 830 | Tourisme | 53'178 | 28'360 | 64'450 | 42'200 | 80'250 | 52'600 | 28'32 | 52'600 | 26'908 | 28'32 | 5'400 | 14'700 | 14'700 | Acquisition d'un 4ème abonnement |
| 830.319.000 | Cartes journalières CFF | 24'692 | 36'900 | 580 | 580 | 51'600 | 450 | 450 | 450 | 4 | 4 | -130 | - | - | - |
| 830.385.002 | Cotis. ANTP tour. pédestre | 446 | - | 26'800 | - | 26'800 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 830.365.003 | Contr. à Tourismus Neuchâtelois | 26'745 | 1'295 | 170 | - | 1'400 | - | - | - | - | - | 55 | - | - | - |
| 830.375.000 | Taxes séjour appari. reversées | - | - | 200 | - | - | - | - | - | - | - | 105 | - | - | -1'230 |
| 830.406.000 | Encaiss. taxes séjour appair. | - | - | 42'000 | - | 51'000 | - | - | - | - | - | -34 | - | - | -1'400 |
| 830.439.000 | Cartes journalières CFF - vente | - | - | 10'057'750 | 10'057'750 | 10'237'700 | 10'237'700 | 10'237'700 | 10'237'700 | 131'498 | 131'498 | - | - | - | -9'000 |
| 860 | Réseau de distribution de l'électricité | 89'277 | 10'287'75 | - | - | 200 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 860.310.000 | Imprimés. et photocopies | 200 | - | 30'000 | 30'000 | 15'000 | - | - | - | - | - | 200 | - | - | - |
| 860.311.000 | Achat matériel et compleurs | 16'843 | - | 45'763 | 47'050 | 47'000 | - | - | - | - | - | -1'843 | - | - | -15'000 |
| 860.312.001 | Utilisation du réseau amont | 32'808 | 65'300 | - | - | 40'000 | 50'000 | 50'000 | 50'000 | 47'364 | 7'192 | -500 | - | - | -500 |
| 860.312.002 | Services système réseau de transport | 52'812 | 40'000 | - | - | 30'000 | 31'000 | 31'000 | 31'000 | 28'182 | 10'000 | -25'300 | - | - | -10'000 |
| 860.314.000 | Energie pour les pertes de réseau | - | 3'278 | 1'037 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 3'278 | 3'912 | -10'000 | - | - | -10'000 |
| 860.315.000 | Entir. & rempl. compteurs | 16'088 | 62'700 | - | - | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'900 | 20'900 | - | - | - | - |
| 860.315.010 | Facturation | - | - | 8'858 | 6'150 | 9'000 | - | - | - | - | - | 142 | - | - | -2'500 |
| 860.318.000 | Contrôles des installations (OBT) | - | - | 1'037 | 1'037 | 1'000 | - | - | - | - | - | -37 | - | - | - |
| 860.318.003 | Complage courroies de charge et EDN | - | - | 2'310 | 2'700 | 2'700 | - | - | - | - | - | -390 | - | - | - |
| 860.318.070 | Plans du réseau et études | - | - | 40 | 140 | 140 | - | - | - | - | - | 2'500 | 500 | - | - |
| 860.318.071 | Assurances RC et choses | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 60 | -40 | - | - |
| 860.318.072 | Honoraires ingénieur conseil | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2'500 | 2'500 | - | - |
| 860.319.000 | Frais dihers et consultant | - | - | 20'173 | 15'000 | 15'000 | - | - | - | - | - | -5'173 | - | - | - |
| 860.330.000 | Perdites sur débiteurs | 1681 | - | - | - | 2'000 | - | - | - | - | - | 319 | - | - | - |
| 860.331.000 | Amortissements | 48'290 | - | - | - | 64'400 | - | - | - | - | - | 16'110 | - | - | - |
| 860.370.000 | Taxes fédérales; RPC et FFS | 43'049 | - | - | - | 51'000 | - | - | - | - | - | 7'951 | - | - | - |
| 860.380.001 | Attrib. réserve réseau de distrib. électr. | 9'754 | 62'270 | - | - | 66'300 | - | - | - | - | - | 56'546 | - | - | -40'030 |
| 860.380.002 | Excédent de couverture réseau distrib. électr. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.000 | Intérêts passifs | 30'591 | - | - | - | 47'600 | - | - | - | - | - | 17'009 | 22'000 | - | - |
| 860.390.001 | Impat. traitements & C.S. de administ | 43'885 | - | - | - | 9'000 | - | - | - | - | - | -4'3885 | - | - | - |
| 860.390.002 | Impat. traitements & C.S. de police | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.005 | Impat. traitements & C.S. de port (chef techn.) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.012 | Location locaux | 2'000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.013 | Logiciels et machines | 2'800 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -2'800 | - | - | - |
| 860.390.014 | Prest. aux collect. pub. - éclairage pu | 19'000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 19'400 | 400 | - | - |
| 860.390.015 | Prest. aux collect. pub. - bâti. publics | 19'000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 19'400 | 400 | - | - |
| 860.390.070 | Répartition interne du coût pe | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

13'1'98

| Compte | Désignation | Charges | Revenus | Budget 2014 | Budget 2015 | Ecart | Commentaires |
|---|---|-----------|------------|-------------|-------------|------------|------------------------------|
| Comptes 2013 | | | | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 |
| 860.390.071 | Informatique rép. Frais | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.072 | Impputation frais bancaires | - | - | - | - | - | - |
| 860.390.940 | Part à int. passif 940.490.860 | - | - | - | - | - | - |
| 860.434.000 | Revenu de l'utilisation du réseau - consomm. modérées | 332'657 | 315'700 | 335'000 | -2'343 | -19'300 | |
| 860.434.001 | Revenu de l'utilisation du réseau - consomm. élevées | 101'063 | 111'600 | 101'000 | 63 | 10'600 | |
| 860.434.002 | Revenu de l'utilisation du réseau - racc. temporaires | 12'080 | 9'400 | 12'000 | 80 | -2'600 | |
| 860.434.070 | Utilisation du réseau (revenus) | 472'829 | 413'700 | 475'000 | -2'171 | -6'1300 | Regroupé sous le 860.434.070 |
| 860.434.071 | Services système (Swissgrid) | 863 | 36'700 | - | 863 | 36'700 | |
| 860.434.003 | Services système - consomm. modérées | 10'524 | 20'800 | 11'000 | -476 | 9'800 | |
| 860.434.004 | Services système - consomm. élevées | 3'387 | 7'700 | 3'500 | -113 | 4'200 | |
| 860.434.005 | Services système - racc. temporaires | 180 | 300 | 200 | -20 | 100 | |
| 860.434.010 | Revenu taxe communale pour l'éclairage public | 20'062 | 19'400 | 20'000 | 62 | -600 | |
| 860.434.011 | Revenu taxe communale pour les bâtiments publics | 20'062 | 19'400 | 20'000 | 62 | -600 | |
| 860.470.000 | Perception des taxes et redevances fédérales | 45'237 | 51'000 | 46'000 | -763 | 5'000 | |
| 860.480.000 | Prélèv. Réserve réseau | 9'830 | - | - | 9'830 | - | |
| 861 Service du gaz | - | - | - | - | -88'000 | -20'000 | |
| 861.434.020 | Redevance Viteos (ex GANSA) | 94'072 | 68'000 | - | 68'000 | 60'72 | |
| 863 Commerce d'énergie | - | - | - | - | 88'000 | 6'072 | |
| 863.312.000 | Achat d'énergie | 89'2026 | 95'5573 | 84'3200 | 95'3800 | 95'4000 | 2'453 |
| 863.380.002 | Excédent de couverture commerce d'énergie | 88'7862 | 4'164 | - | 88'8000 | 88'8000 | 44'400 |
| 863.435.000 | Ventes d'énergie - consomm. modérées | 309'269 | - | 312'300 | - | 138 | 44'800 |
| 863.435.001 | Ventes d'énergie - consomm. élevées | 94'392 | - | 90'900 | - | -4'164 | - |
| 863.435.002 | Ventes d'énergie - raccord. temporaires | 4'786 | - | 3'700 | 310'000 | 95'000 | -731 |
| 863.435.003 | Ventes d'énergie pour les pertes de réseau | 27'948 | - | 22'500 | 5'000 | 5'000 | 23'000 |
| 863.435.070 | Vente énergie-consomm. Finaux | 489'441 | - | 506'700 | 28'000 | 49'000 | -452 |
| 863.435.071 | Vente énergie-partenaires de réseau | 25'267 | - | 17'500 | 26'000 | 49'000 | -5'500 |
| 863.480.000 | Prélèvement à la réserve commerce d'énergie | 4'861 | - | - | -733 | 16'700 | |
| 864 Energie verte | - | - | - | - | - | -8'500 | |
| 864.312.000 | Energie de compensation | 557 | 26'224 | 25'500 | 26'000 | 26'000 | - |
| 864.312.001 | Achat énergie solaire | 338 | 600 | 600 | 600 | 600 | 43 |
| 864.317.000 | Bons de réduction TN | 9'863 | 1'600 | 2'000 | 10'000 | 10'000 | - |
| 864.318.000 | Frais drivers | 1'120 | 4'000 | 1'100 | 1'100 | 1'100 | - |
| 864.365.000 | Subventions études énergétiques bat | - | - | - | - | - | 16'662 |
| 864.365.001 | Couverture déficit Mobility Car | 1'854 | 500 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | -400 |
| 864.380.000 | Atrib. réserve promotion énergies renouvel. | '12'493 | 17'800 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 6'000 |
| 864.434.012 | Perception taxe comm. sur les énergies renouvel. | - | 20'062 | 9'300 | 20'000 | 20'000 | 6'000 |
| 864.435.004 | Ventes d'énergie verte | 4'500 | 4'600 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | 100 |
| 864.439.000 | RHC micro-turbine réservoir Auvernier | 1'662 | - | - | - | - | - |
| 867 Réseau de distribution de l'électricité | - | - | - | - | - | - | 1'146 |
| 867.434.010 | Droit de sol Groupe E -> 2013 | 2'28'118 | 230'000 | - | 230'000 | 230'000 | - |
| 867.434.020 | Redevance Groupe E -> 2013 | 1'47'850 | - | - | - | - | - |
| 9 FINANCES ET IMPÔTS | - | - | - | - | - | - | - |
| 900 Impôts | - | - | - | - | - | - | - |
| 900.329.000 | Int. rémun. & compensat. SIPP | 7'124'673 | 27'287'055 | 5'027'900 | 28'467'650 | 28'467'650 | -3'277'388 |
| 900.329.010 | Int. rémun. & compensat. PM | 31'9528 | 25'556'839 | 390'000 | 26'282'800 | 26'282'800 | -1'181'489 |
| 900.330.000 | Remises, NV ADB, débiteurs SIPP | 25'411 | 20'000 | - | 25'000 | 25'000 | -5'000 |
| 900.330.020 | Taxations rectificatives PM | 1'197 | - | - | 1'200 | 1'200 | 1'200 |
| 900.330.030 | Remises, NV, abandons s/déb PM | 22'7320 | 300'000 | - | 250'000 | 22'680 | -50'000 |
| 900.340.050 | Impayables forfaitaires | - | 35'000 | 40'000 | 40'000 | 9'80 | 40'000 |
| | | 13'800 | 20'000 | - | 15'000 | - | -35'000 |
| | | | | | | | -5'000 |
| | | | | | | | Complex 2012 15'000 |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | | Budget 2014 | | | | Budget 2015 | | | | Commentaires |
|-------------|---|--------------|------------|---------|------------|-------------|------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Ecart | |
| 900.351.000 | Taxes chiens, part Etat | 12'780 | 18'514'581 | 15'000 | 20'644'200 | 16'000 | 20'700'000 | - | 3'220 | -2'185'419 | 1'000 | -55'800 | - | |
| 900.400.000 | Impôt sur revenu pers. physiques | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.001 | Réforme fiscale pers. physiques | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.010 | Impôt sur fortune pers. physiques | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.020 | Prestation en capital | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.021 | Insuffisances d'impôts | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.030 | Récup.-pers. physiques SIPP | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.031 | Gain en loierie | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.050 | Part sur impôt des frontaliers | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.100 | Impôt à la source | | | | | | | | | | | | | |
| 900.400.999 | Prélèvement à provision impôts | | | | | | | | | | | | | |
| 900.401.000 | Impôt subénéfice pers. morales | | | | | | | | | | | | | |
| 900.401.010 | Impôt si capital pers. morales | | | | | | | | | | | | | |
| 900.401.030 | Impôt corporations publiques | | | | | | | | | | | | | |
| 900.401.035 | Impôt foncier | | | | | | | | | | | | | |
| 900.401.040 | Récup.-pers. morales | | | | | | | | | | | | | |
| 900.406.000 | Taxe des chiens | | | | | | | | | | | | | |
| 900.406.020 | Taxe sur les spectacles | | | | | | | | | | | | | |
| 900.421.000 | Int. moratoires & compensat. SIPP | | | | | | | | | | | | | |
| 900.421.010 | Int. moratoires & compensat. PM | | | | | | | | | | | | | |
| 900.462.000 | Gatranil déficit fonds de répartition | | | | | | | | | | | | | |
| 922 | Contrib. versées à la périéguation fin. | | | | | | | | | | | | | |
| 922.361.000 | Contribution versée à péréqu. | | | | | | | | | | | | | |
| 932 | Parts comm. aux patients | | | | | | | | | | | | | |
| 932.441.000 | Part à patientes vente d'alcool | | | | | | | | | | | | | |
| 933 | Parts comm. aux émol. et croiss. cant. | | | | | | | | | | | | | |
| 933.441.000 | Part taxes s'appareils autom. | | | | | | | | | | | | | |
| 940 | Intérêts | | | | | | | | | | | | | |
| 940.318.000 | Frais bancaires | | | | | | | | | | | | | |
| 940.318.001 | Frais sur titres | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.000 | Emprunts à court terme < 1 an | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.021 | SUVA 12/2021 1.24% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.032 | SUVA 12/2021 1.24% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.044 | Vaudoise Assur. 04/2013-13.12% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.045 | Kommunikredit 04/2014 3.26% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.046 | Vaudoise Ass. 05/2015 2.59% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.047 | Bayernische Land. 05/2015 2.60% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.048 | PostFinance 05/2013 2.29% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.049 | UBS 07/2017 3.06% trimestri. | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.050 | Bayernische Land. 07/2017 3.105% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.051 | PostFinance 08/2018 3.39% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.052 | UBS 09/2019 2.475% trimestri. | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.053 | SUVA 12/2022 1.42% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.055 | La Poste 05/2016 2.82% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.056 | Kommunikredit 05/2017 2.83% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.057 | La Poste 06/2018 3.18% | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.058 | Kommunikredit 01/2013 4.27 % | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.059 | Kommunikredit 04/2014 3.27 % | | | | | | | | | | | | | |
| 940.322.060 | La Poste 07/2019 3.73% | | | | | | | | | | | | | |

| Compte | Designation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires | |
|-------------|--|--------------|----------|---------|-------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-----------|--------------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | | | |
| 940.322.061 | La Poste 07/2019 3.74% | 28'050 | 26'200 | 25'100 | 24'300 | 23'700 | -3'750 | -2'805 | -1'900 | -1'400 | BG15-BG14 | | |
| 940.322.062 | Rentes Genevoises 11/2026 2.79% | 26'505 | - | - | - | - | -16'888 | - | - | - | | | |
| 940.322.063 | Kommunalredit 01/2013 3.86 % | 16'888 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.064 | Kommunalredit 03/2015 3.48 % | 43'500 | 43'500 | 42'000 | 42'000 | - | -17'677 | - | - | - | | | |
| 940.322.071 | Vaudoise vrie 2017 3.3% | 42'000 | - | - | - | - | -6'8200 | - | - | - | | | |
| 940.322.072 | BCN P1528.23/2015 4.25% | 17'677 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.073 | Kommunalredit 04/2014 3.10% | 68'200 | 68'200 | 58'500 | 58'500 | - | -20 | - | - | - | | | |
| 940.322.074 | SUVA 2016 2.65% | 58'520 | 33'200 | 33'200 | 33'200 | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.075 | BCGE 12/2022 1.66% | 33'483 | 66'200 | 66'200 | 66'200 | - | -283 | -66'200 | - | - | | | |
| 940.322.800 | Postfinance 13/2023 1.88% | - | 70'000 | 70'000 | 70'000 | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.801 | Postfinance 13/2024 2.0% | - | 97'000 | 97'000 | 97'000 | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.802 | Rentes Genevoises 14/2029 1.94% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 940.322.999 | Intérêts si nouveaux emprunts | - | 1'414 | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 940.420.000 | Intérêts bancaires créiteurs | - | 1'238 | 2'000 | 4'000 | 1'300 | -86 | - | - | - | | | |
| 940.420.003 | Intérêts CCP créiteurs | - | 6'798 | 8'800 | 8'800 | 6'200 | -62 | - | - | - | | | |
| 940.422.080 | Actions Groupe E SA | 2'950 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | -3 | - | - | - | - | | | |
| 940.422.081 | Actions VITEOS | - | 60'000 | 60'000 | 29'000 | - | - | - | - | - | | | |
| 940.422.082 | Actions EL10 | - | 4'920 | 4'900 | 4'900 | 20 | - | - | - | - | | | |
| 940.422.083 | Action VIDEO 2000 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 940.422.085 | Parts soc. APV/Caves Cort. | - | 1'06'258 | 78'100 | 81'900 | 24'358 | -3'800 | - | - | - | | | |
| 940.490.700 | Intérêts passifs 700.390.940 | 60'336 | 51'300 | 59'700 | 63'6 | -8'400 | - | - | - | - | | | |
| 940.490.710 | Intérêts passifs 710.390.940 | 123'593 | 110'900 | 91'100 | 32'493 | 19'800 | - | - | - | - | | | |
| 940.490.711 | Intérêts passifs 711.390.940 | 12'341 | 9'300 | 16'500 | -3'659 | -7'200 | - | - | - | - | | | |
| 940.490.720 | Intérêts passifs 720.390.940 | 30'591 | 25'600 | 47'600 | -17'009 | -22'000 | - | - | - | - | | | |
| 940.490.860 | Intérêts passifs 860.390.940 | 34'92 | 33'350 | 99'1700 | 10'46'200 | -66'301 | -76'150 | - | - | - | - | | |
| 942.301.000 | Biens du patrimoine financier | 16'444 | 16'600 | 16'600 | 16'600 | 156 | - | - | - | - | | | |
| 942.303.000 | Traitements du personnel | - | 2'430 | 2'400 | 2'400 | -30 | - | - | - | - | | | |
| 942.303.000 | Charges sociales (AVS ALFA,AC) | 199 | 550 | 550 | 550 | 351 | - | - | - | - | | | |
| 942.305.000 | Cotisat. assurance accidents | - | 118 | 100 | 200 | 82 | - | - | - | - | | | |
| 942.305.001 | Cotis. assurance perte de gains | 11'611 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 1'389 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.001 | Chauff.éclairage imm. Verger 6 | 16'71 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | 329 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.002 | Eau imm. Villa Sentier 17 | 45 | 204 | 200 | 200 | 4 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.003 | Eau immeuble Côte 14 | 204 | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 942.312.006 | Eau immeuble Côte 14 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 942.312.007 | Chauffage imm. Longueville 01 | 25'055 | 23'000 | 23'000 | 23'000 | -2'055 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.008 | Eau imm. Longueville 01 | 6'121 | 4'500 | 4'500 | 4'500 | -1'621 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.009 | Électricité imm. Longueville 1 | 5'179 | 6'500 | 6'500 | 6'500 | -1'321 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.050 | Chauff. éclair., eau, imm. Bâla 8-10 | 15'896 | 12'000 | 12'000 | 12'000 | -3'896 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.051 | Chauff., éclair., eau, imm. Pacotte 5 | 5'252 | - | - | - | -5'252 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.052 | Chauff., éclair., eau, imm. Pacotte 23 | 23'432 | 22'000 | 22'000 | 22'000 | -1'432 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.053 | Chauff., éclair., eau, imm. Lac 3 | 10'075 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | -2'075 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.054 | Chauff., éclair., eau, imm. Epanch. 15 | 1'480 | 2'000 | 2'000 | 2'000 | -520 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.055 | Chauff., éclair., eau, imm. Bâla 18 | - | 1'500 | 1'500 | 1'500 | -1'500 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.056 | Éclairage & charge copr Le Vanel | 3'491 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | -3'491 | - | - | - | - | | | |
| 942.312.058 | Chauff., éclair., eau , Capitainerie | 1'463 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | -24'000 | - | - | - | - | | | |
| 942.314.000 | Entretien locaux police Longueville 1 | - | 273 | 500 | 500 | -273 | - | - | - | - | | | |
| 942.314.001 | Entretien Villa Sentier 17 | 157 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | -343 | - | - | - | - | | | |
| 942.314.002 | Entretien atelier' Vernes 1b | - | - | - | - | -865 | - | - | - | - | | | |
| 942.314.003 | Entretien imm. Verger 6 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | 8'000 | - | - | - | - | - | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|---------------------------------|--------------|---------|---------|-------------|----------|---------|-------------|-----------|---|-------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 942.314.005 | Entretien imm. Longueville 1 | 21106 | | 27000 | | 27000 | | 5'894 | - | | | |
| 942.314.006 | Entretien Côte 14 | | | 30000 | | 5'000 | | 5'000 | 5'000 | Transfert du patrimoine administratif 943.314.002 | | |
| 942.314.050 | Entr. Domaine de la Sagneule | 17732 | | 3'000 | | 35'000 | | 17'268 | 5'000 | Participation à la réfection du chemin | | |
| 942.314.051 | Entr. Domaine des Cucheroux | 9'986 | | 8'000 | | 3'000 | | -6'986 | - | | | |
| 942.314.052 | Entr. immeubles Bâla 8-10 | 13'806 | | | | - | | -13'806 | -8'000 | Demande de crédit pour rénovation | | |
| 942.314.053 | Entr. immeuble Pacotte 5 | 1'349 | | | | - | | -1'349 | - | Bâtiment vendu | | |
| 942.314.054 | Entr. immeubles Pacotte 23-27 | 76538 | | | | 40'000 | | -36'538 | -5'000 | | | |
| 942.314.055 | Entr. immeuble Lac 3 | 1'687 | | 5'000 | | 5'000 | | 3'313 | - | | | |
| 942.314.056 | Entr. immeuble Epancheurs 15 | 307 | | 5'000 | | 5'000 | | 4'693 | - | | | |
| 942.314.058 | Entr. maisons des pêcheurs | 8'641 | | 12'000 | | 10'000 | | 1'359 | -2'000 | | | |
| 942.314.059 | Entr. buvette du port | 13'334 | | 5'000 | | 5'000 | | -8'334 | - | | | |
| 942.314.060 | Entr. capitainerie | - | | 2'000 | | 20'000 | | 18'000 | 18'000 | Changement des vitrages athermiques et porte | | |
| 942.314.061 | Entr. boxes "Le Vane" | 7'619 | | 7'300 | | 7'300 | | -319 | -0 | | | |
| 942.314.062 | Entretien autres immeubles | | | 500 | | 500 | | 500 | - | | | |
| 942.314.999 | Entr. immeubles - budget global | - | | | | - | | - | - | Supprime | | |
| 942.318.000 | Assurance immobilière | 18'720 | | 17'100 | | 19'200 | | 480 | 2'100 | | | |
| 942.318.001 | Assurances diverses | 5'622 | | 5'600 | | 5'600 | | -22 | - | | | |
| 942.318.002 | Frais divers vignes/jardins | 1'047 | | 400 | | 400 | | -647 | - | | | |
| 942.318.040 | Assurances RC, incendie, Si | - | | 5'600 | | - | | - | -5'600 | Transfert au 942.318.001 | | |
| 942.318.045 | Assurances EAAP Si | - | | | | - | | - | - | Transfert au 942.318.000 | | |
| 942.318.070 | Frais divers bâtiments | 10'74 | | 600 | | 600 | | -474 | - | | | |
| 942.341.050 | Impôts à d'autres communes | -2 | | 800 | | - | | 2 | -800 | | | |
| 942.380.050 | Attribut. Fds rénov. Parking | 3'41 | | 7'000 | | - | | -341 | -7'000 | | | |
| 942.390.000 | Conciergerie imm. Longuev. | 6'960 | | - | | - | | -6'960 | - | Supprime | | |
| 942.390.013 | Part chauffage locaux Si | - | | | | - | | - | - | Supprime | | |
| 942.423.002 | Loyer atelier Vernes 1b | - | | | | - | | - | - | Bâtiment vendu | | |
| 942.423.003 | Loyer des vignes | - | | | | - | | - | - | | | |
| 942.423.004 | Fermages de terrains divers | 11'208 | | 11'200 | | 11'200 | | - | -11'800 | Transfert des comptes 943.427.051 et 943.427.054 | | |
| 942.423.005 | Fermage terrain de Planeyse | 1'479 | | 1'500 | | 1'500 | | -21 | - | | | |
| 942.423.050 | Loyer immeubles Bâla 8-10 | - | | 500 | | 500 | | -500 | - | | | |
| 942.423.051 | Loyer immeuble Pacotte 5 | 13'586 | | 13'586 | | 18'000 | | -13'586 | - | | | |
| 942.423.052 | Loyer immeuble Pacotte 23-27 | 177'890 | | - | | -180'000 | | -180'000 | -2'110 | | | |
| 942.423.053 | Loyer immeuble Lac 3 | 47'760 | | 47'800 | | 47'800 | | -40 | - | | | |
| 942.423.054 | Loyer immeuble Epancheurs 15 | 17'160 | | 17'200 | | 17'200 | | -40 | - | | | |
| 942.423.056 | Loyer maisons des pêcheurs | 35'280 | | 35'300 | | 35'300 | | -20 | - | | | |
| 942.423.057 | Loyer buvette du port | 41'600 | | 41'600 | | 41'600 | | - | - | | | |
| 942.423.058 | Loyer capitainerie | 19'000 | | 19'000 | | 19'000 | | - | - | | | |
| 942.423.070 | Locations des jardins | 15'700 | | 15'700 | | 15'700 | | - | - | | | |
| 942.427.000 | Locations locaux Longuev. 1 | 6'300 | | 6'300 | | 6'300 | | - | - | | | |
| 942.427.001 | Loyers imm. Longueville 1 | - | | 100 | | 100 | | -100 | - | | | |
| 942.427.002 | Loyer locaux Côte 14 | 11'345 | | 11'300 | | 11'300 | | 45 | - | | | |
| 942.423.063 | Loyer parking "Le Vane" | 54'540 | | 54'500 | | 54'500 | | 40 | - | Transféré au 942.423.004 | | |
| 942.423.070 | Locations des jardins | - | | - | | - | | - | - | | | |
| 942.427.000 | Locations locaux Longuev. 1 | 11'7000 | | 11'7000 | | 11'7000 | | - | - | | | |
| 942.427.005 | Loyers imm. Longueville 1 | 158'345 | | - | | - | | - | -12'100 | Transfert du patrimoine administratif 943.427.004 | | |
| 942.427.010 | Chauffage-eau remb locaux Long | 14'644 | | - | | - | | - | -27'400 | Transfert du patrimoine administratif 943.427.007 | | |
| 942.427.020 | Loyer immeuble Vergier6 - Morel | 67'629 | | - | | - | | - | -1'229 | -2'855 | | |
| 942.436.000 | Chaussage, remb.locat. Verger | 13'370 | | - | | - | | - | 1'570 | 15'000 | | |
| | | | | | | | | | 11'800 | 66'400 | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|---|--------------|---------|---------|-------------|---------|---------|-------------|-----------|--|-------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 942.436.001 | Chauff.remb.jocat.imm. Côte 14 | | | 1'028 | | 1'000 | 2'200 | -2'200 | -2'200 | | | |
| 942.436.003 | Colis. AVSIAC part employé | | | 22'101 | | 19'600 | 1'000 | 28 | 28 | | | |
| 942.436.008 | Chauff.remb.imm. Longuev. 1 | | | - | | 4'700 | 4'700 | 2'501 | -4'700 | | | |
| 942.436.009 | Conciergerie rbt.imm.Longuev 1 | | | - | | 2'400 | 2'400 | -2'400 | -2'400 | | | |
| 942.436.010 | Conciergerie rbt locat. Verger | | | 14'469 | | 14'000 | 14'000 | 469 | -469 | | | |
| 942.436.050 | Part locat. charges imm. Bâla 8-10 | | | 1'358 | | 9'000 | 9'000 | -7'642 | -7'642 | | | |
| 942.436.051 | Part locat. charges imm. Pacotte 5 | | | 9'515 | | 8'000 | 8'000 | 1'515 | -1'515 | | | |
| 942.436.053 | Part locat. charges imm. Lac 3 | | | 8'176 | | 1'600 | 1'600 | 6'576 | -6'576 | | | |
| 942.436.054 | Part locat./copropri. charges "Le Vane" | | | 30'127 | | 30'000 | 30'000 | 127 | -127 | | | |
| 942.436.055 | Part locat. charges imm. Pacotte 23 | | | 500 | | 500 | 500 | - | - | | | |
| 942.436.056 | Part locat. charges buvette du port | | | 843 | | 700 | 700 | 143 | -143 | | | |
| 942.436.058 | Part locat. charges imm. Epancheurs 15 | | | -308 | | - | - | -1000 | -1000 | | | |
| 942.436.061 | Colis. ass.acc.;part employé | | | 6'960 | | 4'100 | 4'100 | 2'860 | -2'860 | | | |
| 942.439.004 | Part copropri. fonds rénov. parking "Le Vane" | | | 4'500 | | 4'500 | 4'500 | - | - | | | |
| 942.490.008 | Part chauff. Pcl Longueville 1 | | | - | | - | - | - | - | | | |
| 942.490.009 | Part chauff. locaux S1 | | | - | | - | - | - | - | | | |
| 943 | Biens du patrimoine administratif | 295'619 | 348'793 | 339'350 | 374'560 | 364'560 | 310'150 | 97'524 | 79'660 | | | |
| 943.310.000 | Annonces pr.appart et pl.parc | - | 400 | | 400 | | 400 | 400 | 400 | | | |
| 943.312.001 | Chauff./éclair. imm. bât. comm. | 25'488 | 23'000 | | 23'000 | | 23'000 | -2'488 | -2'488 | | | |
| 943.312.002 | Chauffage éclair. imm. Mûrières | 23'364 | 18'000 | | 18'000 | | 18'000 | -5'364 | -5'364 | | | |
| 943.312.004 | Eau bâtiment communal | 11'238 | 3'000 | | 3'000 | | 3'000 | -8'238 | -8'238 | | | |
| 943.312.005 | Eau immeuble Mûrières | 964 | 400 | | 400 | | 400 | -564 | -564 | | | |
| 943.312.006 | Eau immeuble voirie | 11'107 | 250 | | - | | - | -1'107 | -1'107 | | | |
| 943.312.010 | Électricité +eau imm. Haute 25 | 955 | 600 | | 600 | | 600 | -355 | -355 | | | |
| 943.312.011 | Chauff./éclairage imm. Haute 25 | 4'144 | 4'800 | | 4'800 | | 4'800 | 656 | 656 | | | |
| 943.312.050 | Chauff./éclairage Les Graviers | 7718 | 15'000 | | 15'000 | | 15'000 | 7'282 | 7'282 | | | |
| 943.313.000 | Matériel et produits nettoyage | 5'439 | 11'000 | | 11'000 | | 11'000 | 5'561 | 5'561 | | | |
| 943.314.001 | Entretien imm. bâtiment comm. | '11'231 | 25'000 | | 42'500 | | 42'500 | 31'269 | 17'500 | | | |
| 943.314.002 | Entretien immobile voirie | 8'114 | 5'000 | | - | | - | -8'114 | -8'114 | | | |
| 943.314.003 | Entretien immeuble Mûrières | 761 | 5'000 | | 5'000 | | 5'000 | 4'239 | -5'000 | | | |
| 943.314.004 | Entretien Mûrières anc. école | 3'688 | 10'000 | | 10'000 | | 10'000 | 6'312 | - | | | |
| 943.314.006 | Entretien Citrouille | - | 12'000 | | 20'000 | | 20'000 | 8'000 | 8'000 | | | |
| 943.314.006 | Entretien immeuble Haute 25 | 2'193 | 4'000 | | 4'000 | | 4'000 | 1'807 | - | | | |
| 943.314.050 | Entretien maison de commune | 1'663 | 3'000 | | 4'000 | | 4'000 | 2'337 | 1'000 | | | |
| 943.314.051 | Entretien autres immeubles | 537 | 2'000 | | 2'000 | | 2'000 | 1'463 | - | | | |
| 943.314.052 | Entretien les Graviers | 4'636 | 7'000 | | 10'000 | | 10'000 | 5'365 | 3'000 | | | |
| 943.318.000 | Assurance immobilier | 8931 | 9'900 | | 11'300 | | 11'300 | 2'369 | 1'400 | | | |
| 943.318.001 | Assurances diverses | 3'650 | 3'700 | | 3'700 | | 3'700 | 50 | 50 | | | |
| 943.319.050 | Frais divers | - | 500 | | 500 | | 500 | -10'500 | -10'500 | | | |
| 943.331.000 | Amortissements | 152'500 | 158'800 | | 148'300 | | 148'300 | - | - | | | |
| 943.390.000 | Conciergerie Bâtiment communal | 12'300 | 12'300 | | 12'300 | | 12'300 | - | - | | | |
| 943.390.001 | Conciergerie imm. Verger 6 | 4'700 | 4'700 | | 4'700 | | 4'700 | 54'500 | 20'260 | | | |
| 943.427.001 | Loyers bâtiment communal H20 | 74'760 | 64'100 | | 64'100 | | 64'100 | -4'486 | -4'486 | | | |
| 943.427.002 | Loyer immeuble Mûrières | 19'214 | 23'700 | | 23'700 | | 23'700 | - | - | | | |
| 943.427.003 | Loyer crèche La Citrouille | 84'000 | 84'000 | | 84'000 | | 84'000 | -12'060 | -12'060 | | | |
| 943.427.004 | Loyer immeuble voirie | 12'080 | 12'100 | | 12'100 | | 12'100 | - | - | | | |
| 943.427.005 | Loyer P'tit Croqu' | 31'200 | 31'200 | | 31'200 | | 31'200 | -13'400 | -13'400 | | | |
| 943.427.006 | Loyer immeuble Haute 25 | 13'440 | 13'440 | | 13'440 | | 13'440 | - | - | | | |
| 943.427.007 | Loyer locaux voirie | - | 23'000 | | 23'000 | | 23'000 | -1'200 | -1'200 | | | |
| 943.427.030 | Taxes d'affichages | 1'307 | 1'307 | | 1'307 | | 1'307 | - | - | | | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | Commentaires |
|-------------|-------------------------------------|--------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|---|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | | | |
| 943.427.040 | Location de malériel | 2'480 | - | 22'100 | - | 1'500 | 980 | -1'500 | -1'751 | - | Réduction des tarifs de locations au 1er janvier 2014 | |
| 943.427.050 | Loc. grande salle et locaux collège | 20'349 | - | 2'400 | - | 22'100 | - | - | - | - | | |
| 943.427.051 | Loc. de terrains en vignes | - | 5'642 | 5'600 | - | 5'600 | 42 | - | - | 2'400 | Transferé au 942.423.004 | |
| 943.427.052 | Loc. grèves & zone technique | - | 7'561 | 11'800 | - | 11'800 | -4'239 | - | - | - | | |
| 943.427.053 | Loc. places et dépôts | -5 | 3'500 | - | - | -5 | -5 | - | - | 3'500 | | |
| 943.427.054 | Loc. des jardins | 25'883 | - | - | - | - | 25'883 | - | - | - | | |
| 943.427.055 | Loc. Les Graviers | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 | 100 | - | - | - | | |
| 943.427.056 | Loc. marchés & forains | - | 3'400 | 3'400 | - | 3'400 | -3'400 | - | - | - | | |
| 943.427.057 | Loyer administration Parascolaire | - | 908 | 900 | 900 | 900 | 8 | - | - | - | | |
| 943.427.070 | Loc. terrain Pierre-à-Sisier | 316 | 250 | 250 | 250 | 250 | 66 | - | - | - | | |
| 943.427.071 | Loc. diverses&indemnités | - | 8'400 | 8'400 | - | 8'400 | -8'400 | - | - | - | | |
| 943.427.072 | Loyer Coup d'BöI | - | 9'956 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 2'956 | - | - | - | | |
| 943.436.001 | Chauff.remb.locat.bât communal | 2'823 | - | 2'400 | 2'400 | 2'400 | 423 | - | - | - | | |
| 943.436.004 | Chauff.-eau remb. loc. Haute 25 | - | 4'500 | 4'500 | - | 4'500 | -4'500 | - | - | - | | |
| 943.436.006 | Conciergerie rbt loc.bât.comm. | - | 2'160 | 2'200 | - | 2'160 | -2'160 | - | - | 2'200 | Transféré au patrimoine financier 942.436.001 | |
| 943.436.007 | Chauff.remb.locat.imm.voirie | 438 | 900 | 900 | 900 | 900 | -462 | - | - | - | | |
| 943.436.011 | Cpteurs mach. à laver immeubles | 9'000 | 9'000 | 9'000 | 9'000 | 9'000 | - | - | - | - | | |
| 943.490.000 | Part chauff. admin. bât. comm. | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | - | - | - | - | | |
| 943.490.004 | Part chauff. Pci Muriers | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | 1'500 | - | - | - | - | | |
| 943.490.005 | Part chauff. biblioth H.25 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | 3'000 | - | - | - | - | | |
| 943.490.006 | Part chauff. pol. feu Müfers | 19'000 | 19'400 | 19'400 | 19'400 | 19'400 | -400 | - | - | - | | |
| 943.490.060 | Pres. réseau électr.- bâtim. com. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 943.490.020 | Conciergerie imm. Longuev. 1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 943.490.050 | Part location par P'tit Cro | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 950.361.000 | Contribution solidarité 2013 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 950.480.002 | Financement 1 poste de travail | 200'000 | - | 200'000 | - | 200'000 | - | - | - | - | | |
| TOTAL | RESULTAT I | 42'123'111 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 39'272'160 | 39'839'9870 | 61'6582 | 418'235 | - | | |
| 029.380.000 | Prévoyance ne - provision | - | 48'872 | - | -149'475 | - | -567'770 | - | - | - | | |
| 583.380.000 | Action sociale - provision | 45'441'1889 | 42'074'239 | 38'940'722 | 39'090'197 | 42'277'2160 | 39'839'9870 | 3'500'000 | 3'500'000 | 3'500'000 | Passage au principe d'échéance | |
| TOTAL | RESULTAT II | 3'288'778 | 33'376'50 | - | - | 3'500'000 | - | - | - | 3'081'765 | | |

**Charges
&
revenus**

par nature

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | | |
|---|-------------|--------------|-----------|------------|-------------|------------|---------|-------------|-----------|---------|-------|-------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | Ecart | Ecart | Ecart | |
| N3. CHARGES | | 42'123'200 | 3'288'800 | 38'940'900 | - | 39'272'400 | - | -2'850'800 | - | 331'500 | | | |
| 30 AUTORITES, COMMISSIONS | | 6'441'200 | - | 6'639'500 | - | 7'073'300 | - | 632'100 | 433'800 | | | | |
| 300 Autorités, commissions | | 356'300 | - | 432'000 | - | 438'000 | - | 81'700 | 6'000 | | | | |
| 301 Personnel administr. et expl. | | 4'329'500 | - | 4'316'000 | - | 4'631'800 | - | 302'300 | 315'800 | | | | |
| 302 Personnel enseignant | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 303 Assurances sociales | | 671'900 | - | 683'700 | - | 717'800 | - | 45'900 | 34'100 | | | | |
| 304 Caisse de pensions | | 895'300 | - | 979'100 | - | 989'800 | - | 94'500 | 10'700 | | | | |
| 305 Assurances maladie - accidents | | 135'200 | - | 116'800 | - | 159'600 | - | 24'400 | 42'800 | | | | |
| 306 Prestations en nature | | 6'600 | - | 11'000 | - | 28'000 | - | 21'400 | 17'000 | | | | |
| 307 Prestations aux retraités | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 308 Personnel temporaire | | 3'300 | - | 33'100 | - | 15'700 | - | - | - | - | | | |
| 309 Autres charges de personnel | | 43'100 | - | 67'800 | - | 92'600 | - | 12'400 | -17'400 | | | | |
| 31 Fourn. bureaux, mat. enseign. | | 6'253'200 | - | 6'329'100 | 6'842'600 | - | 589'400 | 513'500 | | | | | |
| 310 Fourn. bureaux, mat. enseign. | | 85'400 | - | 95'100 | - | 107'800 | - | 22'400 | 12'700 | | | | |
| 311 Mobilier, machines, véhicules | | 74'500 | - | 137'300 | - | 156'800 | - | 82'300 | 19'500 | | | | |
| 312 Eau, énergie, combustibles | | 2'244'000 | - | 2'237'900 | - | 2'258'100 | - | 14'100 | 20'200 | | | | |
| 313 Autres marchandises | | 215'800 | - | 188'700 | - | 216'400 | - | 600 | 27'700 | | | | |
| 314 Prest. tiers p. entr. immeuble | | 1'332'700 | - | 1'556'900 | - | 1'658'300 | - | 325'600 | 101'400 | | | | |
| 315 Prest. tiers p. entr. objets | | 285'400 | - | 373'600 | - | 390'200 | - | 104'800 | 16'600 | | | | |
| 316 Locations | | 63'700 | - | 70'000 | - | 94'100 | - | 30'400 | 24'100 | | | | |
| 317 Dédommagements | | 92'700 | - | 53'000 | - | 61'000 | - | -31'700 | 8'000 | | | | |
| 318 Honoraires & prest. de service | | 1'727'600 | - | 1'516'500 | - | 1'758'800 | - | 31'200 | 242'300 | | | | |
| 319 Frais divers | | 13'140 | - | 100'100 | - | 141'100 | - | 9'700 | 41'000 | | | | |
| 32 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | | 1'329'600 | - | 1'279'100 | - | 1'105'200 | - | -224'400 | -173'900 | | | | |
| 321 Dettes à court terme | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 322 Dettes à moyen et long termes | | 1'303'000 | - | 1'259'100 | - | 1'079'000 | - | -224'000 | -180'100 | | | | |
| 329 Autres intérêts passifs | | 26'600 | - | 20'000 | - | 26'200 | - | -400 | 6'200 | | | | |
| 33 AMORTISSEMENTS | | 2'283'400 | - | 2'327'100 | - | 2'399'400 | - | 116'000 | 72'300 | | | | |
| 330 Patrimoine financier | | 284'800 | - | 346'700 | - | 308'200 | - | 23'400 | -38'500 | | | | |
| 331 Patrimoine admin. - Amo légaux | | 1'998'600 | - | 1'980'400 | - | 2091'200 | - | 92'600 | 110'800 | | | | |
| 332 Patrimoine adm. - Amo complém. | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| 34 PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA. | | 13'800 | - | 20'800 | - | 15'000 | - | 1'200 | -5'800 | | | | |
| 340 Parts recettes à des communes | | 13'800 | - | 20'000 | - | 15'000 | - | 1'200 | -5'000 | | | | |
| 341 Contributions à des communes | | - | 800 | - | - | - | - | - | -800 | | | | |

| Compte | Désignation | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Ecart | BG15-C13 | BG15-BG14 | Ecart |
|--|-------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------|-------------------|-------------------|------------------|----------------|-----------------|-------|
| 35 DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB. | | 9'511'400 | | - | 10'341'400 | | 9'964'900 | | - | - | 453'500 | | -376'500 | |
| 350 Confédération | | - | | - | 634'900 | | - | 506'500 | | - | -114'300 | | -128'400 | |
| 351 Cantons | | 620'800 | | 8'890'600 | 9'706'500 | | 9'458'400 | | - | 567'800 | | -248'100 | | |
| 352 Communes | | | | | | | | | | | | | | |
| 36 SUBVENTIONS ACCORDEES | | 10'861'800 | | - | 9'944'200 | | 9'854'800 | | - | -1'007'000 | | -89'400 | | |
| 361 Cantons | | 8'294'800 | | 7'429'400 | 461'000 | | 7'208'500 | | - | -1'086'300 | | -220'900 | | |
| 362 Communes | | 490'800 | | | | | 459'200 | | - | -31'600 | | -1'800 | | |
| 363 Propres établissements | | | | | | | | | | | | | | |
| 364 Sociétés d'économie mixte | | 730'700 | | 645'300 | | | 732'000 | | - | 1'300 | | 86'700 | | |
| 365 Institutions privées | | 1'334'400 | | 1'385'700 | | | 1'450'100 | | - | 115'700 | | 64'400 | | |
| 366 Personnes physiques | | 111'100 | | 22'800 | | | 5'000 | | - | -6'100 | | -17'800 | | |
| 37 SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | | 495'900 | | - | 529'200 | | 504'400 | | - | 8'500 | | -24'800 | | |
| 370 Confédération | | 43'000 | | 51'000 | | | 51'000 | | - | 8'000 | | - | | |
| 371 Cantons | | 451'600 | | 478'000 | | | 452'000 | | - | 400 | | -26'000 | | |
| 375 Institutions privées | | 1'300 | | 200 | | | 1'400 | | - | 100 | | 1'200 | | |
| 38 ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC. | | 3'520'800 | | 3'288'800 | 20'1600 | | 14'2500 | | - | -3'378'300 | | -59'100 | | |
| 380 Attrib. aux financements spéc. | | 3'520'800 | | 3'288'800 | 20'1600 | | 14'2500 | | - | -3'378'300 | | -59'100 | | |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | | 1'412'100 | | - | 1'328'900 | | 1'370'300 | | - | -41'800 | | 41'400 | | |
| 390 Imputations internes | | 1'412'100 | | - | 1'328'900 | | - | 1'370'300 | | - | -41'800 | | 41'400 | |
| N4. REVENUS | | - | 38'785'528 | | - | 39'090'375 | | - | 39'840'110 | | 1'054'582 | | 749'735 | |
| 40 IMPOTS | | - | 23'436'900 | | - | 24'814'200 | | - | 25'365'600 | | 19'287'00 | | 551'400 | |
| 400 Impôts s/revenu et fortune | | - | 22'488'400 | | - | 24'095'300 | | - | 24'673'000 | | 2'184'600 | | 577'700 | |
| 401 Impôts s/bénéfice et capital | | - | 879'100 | | - | 654'000 | | - | 627'000 | | -252'100 | | -27'000 | |
| 406 Imp.s/la propriété & dépense | | 69'400 | | - | 64'900 | | - | 65'600 | | -3'800 | | 700 | | |
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | | - | 100 | | - | 200 | | - | 200 | | 100 | | - | |
| 410 Patentees, concessions | | 100 | | - | 200 | | - | 200 | | - | 100 | | - | |
| 42 REVENUS DES BIENS | | - | 17'22'800 | | - | 1'646'200 | | - | 1'583'200 | | -139'600 | | -63'000 | |
| 420 Banques | | 2'700 | | - | 6'000 | | - | 2'800 | | - | 100 | | -3'200 | |
| 421 Créances | | 252'500 | | - | 202'000 | | - | 202'000 | | - | -50'500 | | - | |
| 422 Capitaux patrimonial financier | | 16'700 | | - | 76'700 | | - | 45'700 | | - | 29'000 | | -31'000 | |
| 423 Immeubles patrimoine financier | | 541'100 | | - | 520'200 | | - | 532'000 | | - | 9'100 | | 11'800 | |
| 424 Gains compt s/placem patr fin | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 427 Immeubles patrimoine administ. | | 909'800 | | - | 841'300 | | - | 800'700 | | - | -109'100 | | -40'600 | |

| Compte | Désignation | Comptes 2013 | | | Budget 2014 | | | Budget 2015 | | | Ecart | |
|--|-------------|--------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|-----------|----------|-------|--|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus | BG15-C13 | BG15-BG14 | Ecart | Ecart | |
| 43 CONTRIBUTIONS | | - | 7'312'300 | - | 6'970'000 | - | 7'162'900 | - | -149'400 | 192'900 | | |
| 430 Contributions de remplacement | | 5'100 | - | - | 99'700 | - | 5'000 | - | -100 | 5'000 | | |
| 431 Emoluments administratifs | | 197'500 | - | - | 3'800 | - | 60'700 | - | -136'800 | -39'000 | | |
| 433 Ecologages | | 900 | - | - | 3'337'000 | - | 3'800 | 2'900 | - | - | | |
| 434 Autres redев. utilis. et prest. | | 3'633'100 | - | - | 2'322'300 | - | 3'695'700 | 62'600 | 358'700 | - | | |
| 435 Ventes | | 2'232'900 | - | - | 1'197'800 | - | 2'114'100 | - | -118'800 | -208'200 | | |
| 436 Dédommagements de tiers | | - | - | - | 1'148'600 | - | 1'216'500 | 18'700 | 67'900 | - | | |
| 437 Amendes | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 438 Prestat. internes pour invest. | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 439 Autres contributions | | 45'000 | - | - | 58'600 | - | 67'100 | 22'100 | 8'500 | -65'500 | | |
| 44 PART À RECETTES SANS AFFECTAT. | | - | 168'900 | - | 145'500 | - | 80'000 | - | -88'900 | - | | |
| 440 Part à des recettes fédérales | | - | - | - | 145'500 | - | 80'000 | - | -88'900 | -65'500 | | |
| 441 Part à des recettes cantonales | | - | 168'900 | - | - | - | 190'900 | 453'000 | 129'700 | - | | |
| 45 DEDOM. DE COLLECTIVITÉS PUBL. | | - | 1'456'000 | - | 1'779'300 | - | - | - | - | - | | |
| 450 Confédération | | 1'500 | - | - | 3'900 | - | 15'000 | - | - | -2'400 | | |
| 451 Cantons | | 107'400 | - | - | 108'000 | - | 145'000 | 37'600 | 37'000 | - | | |
| 452 Communes | | 1'347'100 | - | - | 1'667'400 | - | 1'762'500 | 415'400 | 95'100 | - | | |
| 46 SUBVENTIONS ACQUISES | | - | 2'237'300 | - | 1'574'900 | - | 1'573'100 | -664'200 | - | -1'800 | | |
| 460 Confédération | | 73'600 | - | - | 66'000 | - | 73'600 | - | - | 7'600 | | |
| 461 Cantons | | 294'700 | - | - | 242'100 | - | 299'500 | 4'800 | 57'400 | - | | |
| 462 Communes | | 1'869'000 | - | - | 1'266'800 | - | 1'200'000 | -669'000 | - | 66'800 | | |
| 469 Autres subventions | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| 47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | | - | 496'800 | - | 529'000 | - | 498'000 | 1'200 | - | -31'000 | | |
| 470 Confédération | | 45'200 | - | - | 51'000 | - | 46'000 | 800 | -5'000 | - | | |
| 474 Particuliers | | 451'600 | - | - | 478'000 | - | 452'000 | 400 | -26'000 | - | | |
| 48 PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC. | | - | 538'728 | - | 302'175 | - | 297'810 | -240'918 | -4'365 | - | | |
| 480 Prélèv. sur financements spéc. | | - | 538'728 | - | 302'175 | - | 297'810 | -240'918 | -4'365 | - | | |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | | - | 1'415'700 | - | 1'328'900 | - | 1'137'0300 | -45'400 | 41'400 | - | | |
| 490 Imputations internes | | - | 1'415'700 | - | 1'328'900 | - | 1'370'300 | -45'400 | 41'400 | - | | |
| 499 Financement Milvignes | | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| RESULTAT 3 - 4 | | 42'123'200 | 42'074'328 | 38'940'900 | 39'090'375 | 39'272'400 | 39'840'110 | -518'838 | -717'185 | | | |
| NET | | 48'872 | - | -149'475 | - | - | - | -567'710 | - | | | |

Plan des nouveaux investissements

| Lieu | Genre de travaux | Priorité | Chapitre comptable | Voté | Invest. brut | Subvent. / particip. | Dépenses jusqu'au 31.12.13 | Invest. net | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Solde |
|------|------------------|----------|--------------------|------|--------------|----------------------|----------------------------|-------------|------|------|------|------|------|-------|
|------|------------------|----------|--------------------|------|--------------|----------------------|----------------------------|-------------|------|------|------|------|------|-------|

Travaux publics - SI

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|---|-----|----------|------|-----|------|------|------|------|-----|-----|---|---|
| A Pacotte | Réfection chaussée | ? | 620 | 304.13 | 229 | 200 | 229 | 29 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Rue Prairie | Michaud (éclairage public) | | 620 | 27.9.10 | 6 | | 6 | | 6 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Ch. Val-de-Ruz | Suhvention fédérale | | 620 | 5.11.12 | -148 | | -148 | -148 | -148 | -148 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Chanet | Éclairage publique | | 620 | 29.3.10 | 22 | | 22 | | 22 | 22 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Chasselas / Châpons Marion | Sentier piétons | | 620 | 1.9.08 | 95 | | 95 | | 95 | 95 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Rue Vy d'Etraz | Réfection tapis routier | | 620 | 17.12.01 | 94 | | 94 | | 94 | 94 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Crêt-Mouchet | Réparation candélabres | | 620 | 09.9.14 | 137 | | 137 | | 137 | 137 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A Secteur Fleurette | Déplacement canalisation | | 710 | 1.11.12 | 50 | | 50 | | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Beauvallon - Sous-le-Pré | Réseau eau usée (déversoir) | | 710 | 17.12.13 | 58 | | 58 | | 58 | 58 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Longchamps-Goutte-d'Or | Assainissement évacuation eau | | 710 | 13.5.14 | 119 | -23 | 96 | 119 | -23 | -23 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Etude plan PGEE | | | 710 | 14.11.96 | 317 | | 273 | | 317 | 44 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C STAP Camping | Changement pompes | | 710 | 04.11.14 | 81 | -14 | 67 | | 81 | -14 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Rue Peupliers | Eau claire - Séparatif | | 711 | 21.4.08 | 110 | | 110 | | 110 | 110 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B La Vy d'Etraz | Bouclage 1 | | 711 | 30.4.13 | 98 | | 66 | | 98 | 32 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B La Vy d'Etraz | Crédit complémentaire Bouclage 1 | | 711 | 04.11.14 | 112 | | 112 | | 112 | 112 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A Village - Déchets | Containers enterrés | | 720 | 25.2.10 | 200 | | 159 | | 200 | 16 | 25 | 0 | 0 | 0 |
| B Village - Déchets | Containers enterrés | | 720 | 5.11.12 | 200 | | 200 | | 200 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Village - Déchets | Containers enterrés | | 720 | 31.10.11 | 720 | | 451 | | 720 | 0 | 100 | 169 | 0 | 0 |
| C Cimetière | Réfection mur extérieur et assainissement sud-est ci | | 740 | 09.9.14 | 54 | | 54 | | 54 | 54 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A Fontenettes-Epancheurs-Lac | Renouvellement réseau | | 860 | 24.2.11 | 487 | | 296 | | 487 | 191 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Ch. Goutte-d'Or et Vy d'Etraz | Bouclage 1 (électricité) | | 860 | 30.4.13 | 49 | | 4 | | 49 | 45 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Chanet | Réseau électrique | | 860 | 29.03.10 | 152 | | 152 | | 152 | 152 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Milvignes (Auvernier+Bôle) | Remplacement compteurs électriques | | 860 | 17.12.13 | 136 | | 29 | | 136 | 107 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Cescole | Réparation éclairage | | 620 | - | 20 | | 20 | | 20 | 20 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C Unimog | Remplacement véhicule | | 620 | - | 150 | | 150 | | 150 | 150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Pont CFF (Bois Coinchiez) | Elargissement pour piéton | | 620 | - | 50 | 0 | 50 | | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Pont CFF (Bois Coinchiez) | Remplacement par CFF | | 620 | - | 200 | 0 | 200 | | 200 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Rue Vy d'Etraz | Aménagement piétonnier | | 620 | - | 50 | 0 | 50 | | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B Cimetière | Réfection des murs + assainissement | | 740 | - | 25 | | 25 | | 25 | 25 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| A Parking Fontenettes | Barrière | | 620 | - | 101 | | 101 | | 101 | 101 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Commune de Milvignes
en milliers de CHF

Plan des investissements futurs

Budget 2015, version du 19.11.2015

| Lieu | Genre de travaux | Priorité | Chapitre comptable | Voté | Invest. brut | Subvent. / particip. | Dépenses jusqu'au 31.12.13 | Invest. net | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Solde | |
|-----------------------------------|--|----------|--------------------|-----------------|--------------|----------------------|----------------------------|-------------|------|-------|------|-------|-------|-------|-----|
| A Ch. des Tires | Réfection | | | 620 | - | 140 | | 140 | | | | | | 140 | 0 |
| A La Bâla | Aménagement zone 30 | | | 620 | - | | | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| Milvignes | Acquisition d'une épaveuse | | | 620 | - | 20 | | 20 | | | | | | 0 | 0 |
| Milvignes | Lampes au mercure | | | 620 | - | 500 | | 500 | | | | | | 100 | 0 |
| Milvignes | Mise aux normes de la signalisation | | | 620 | - | 55 | | 55 | | | | | | 25 | -5 |
| C Step - Lac | Dédoublement exutoire (PGEE) | | | 710/711 | - | 500 | -100 | 400 | | | | | | 400 | 0 |
| C Route Arsenal | Eau usée & claire (PGEE - Mesure no 2) | | | 710/711 | - | 500 | -100 | 400 | | | | | | 400 | 0 |
| C Rue Basse | PGEE Inférieur | | | 710/711 | - | 350 | -70 | 280 | | | | | | 280 | 0 |
| C Rue de la Colline | PGEE | | | 710/711 | - | 750 | -150 | 600 | | | | | | 600 | 0 |
| C Rue du Château | PGEE + Chaussée | | | 710/711 + 620 | - | 300 | -30 | 270 | | | | | | 270 | 0 |
| C Rue Basse, supérieure | PGEE + Chaussée | | | 710/711 + 620 | - | 1'000 | | 1'000 | | | | | | 0 | 0 |
| B Gare/PN CFF Nord | Remplacement conduite eau usée | | | 710 | - | 120 | | 120 | | | | | | 120 | 0 |
| B Gare/PN CFF Nord | Eau claire - Séparatif | | | 711 | - | 165 | | 165 | | | | | | 165 | 0 |
| B Goutte d'Or | Fin bouclage EP et électricité | | | 620/860 | - | 200 | | 200 | | | | | | 200 | 0 |
| B Temple | Aménagement de route y.c. PGEE+EP+Elle | | | 620/711/860 | - | | | 0 | | | | | | 0 | 0 |
| B Rue Sous-le-Pré | Lotissement Meier | | | 620/700/710/860 | - | 240 | | 240 | | | | | | 240 | 0 |
| B Champ-Rond | Evacuation eaux de surfaces | | | 711 | - | 155 | | 155 | | | | | | 155 | 0 |
| C Rue des Sources | Assainissement canalisations | | | 711 | - | 80 | | 80 | | | | | | 80 | 0 |
| Taxe d'équipement routier | Recette % taxe | | | 620 | | | | 0 | -50 | -50 | | | | 0 | 100 |
| Taxes de raccordement canau | Recette % taxe | | | 710 | | | | 0 | -25 | -25 | | | | 0 | 50 |
| Taxe d'équipement rés. électrique | Recette % taxe | | | -860 | | | | 0 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 |
| | | | | 9'198 | -635 | 1'480 | | 8'563 | 811 | 1'960 | 645 | 1'653 | 1'775 | 239 | |

Réseau d'eau potable

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--------------------------------------|---|-----|---------|-----|-----|-----|--|--|--|--|--|--|-----|---|
| C Tronçons réseau d'eau | Mise en conformité | ? | 700 | 28.6.10 | 230 | 111 | 230 | | | | | | | 119 | 0 |
| A Fontenettes-Epancheurs-Lac | Renouvellement réseau | | 700 | 24.2.11 | 763 | 381 | 763 | | | | | | | 382 | 0 |
| A Pacotte | Eau+renforcement défense incendie | | 700 | 30.4.13 | 204 | 179 | 204 | | | | | | | 25 | 0 |
| B Ch. Goutte-d'Or et Vy d'Etraz | Bouclage 1 | | 700 | 30.4.13 | 84 | 84 | 84 | | | | | | | 84 | 0 |
| C Télégestion Milvignes | Renouvellement informatique | | 700 | 09.9.14 | 213 | -43 | 170 | | | | | | | 170 | 0 |
| C Rue de la Colline | Bouclage, pose conduite DN 100 mm | | 700 | - | 30 | | 30 | | | | | | | 30 | 0 |
| C Rue de la Colline | Assainis. conduite obsolète DN 80 mm | | 700 | - | 50 | | 50 | | | | | | | 50 | 0 |

Commune de Milvignes
en milliers de CHF

Plan des investissements futurs

Budget 2015, version du 19.11.2015

| Lieu | Genre de travaux | Priorité | Chapitre comptable | Voté | Invest. brut | Subvent. / particip. | Dépenses jusqu'au 31.12.13 | Invest. net | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Solde | |
|--|---|----------|--------------------|------|--------------|----------------------|----------------------------|-------------|------|------|------|-------|-------|-------|----|
| C Rue du Loclat | Remplacement conduite DN 100 mm | | | 700 | - | 150 | | 150 | | | | | | | 0 |
| C Liaison Chonet-point CFF-Prise Roulet | Pose nouvelle conduite DN 160 mm en collaboration avec VADEC pour assurer la défense incendie | | | 700 | - | 90 | | 90 | | | | | | | 0 |
| C Rue de l'Etang | Bouclage, pose conduite DN 100 mm | | | 700 | - | 45 | | 45 | | | | | | | 0 |
| C Perreuses - sud Vernes | Remplacer par conduite DN 160 mm | | | 700 | - | 170 | | 170 | | | | | | | 0 |
| C Rue du Collège - Sentier | Pose nouvelle conduite de DN 100 mm | | | 700 | - | 80 | | 80 | | | | | | | 0 |
| C Rue des Coteaux | Remplacement par conduite DN 100 mm | | | 700 | - | 65 | | 65 | | | | | | | 0 |
| C Nord Ruaux - sud Rosy | Remplacer conduite 2" par DN 100 mm | | | 700 | - | 45 | | 45 | | | | | | | 0 |
| C Station de pompage interc. | Etanchéité toiture (estimation sommaire) | | | 700 | - | 30 | | 30 | | | | | | | 0 |
| C Rue du Château | | | | 700 | - | 80 | | 80 | | | | | | | 0 |
| C Système de chloration et traitement UV | | | | 700 | - | 100 | | 100 | | | | | | | 0 |
| C Bregot | Sécurisation captage | | | 700 | - | 250 | | 250 | | | | | | | 0 |
| B Rues Verger/Croix | Bouclage eau potable | | | 700 | - | 300 | | 300 | | | | | | | 0 |
| B Rue du Lac | Réseau eau potable | | | 700 | - | 300 | | 300 | | | | | | | 0 |
| A Réservoir Racheireilles | Mise en conformité | | | 700 | - | 1'000 | | 1'000 | | | | | | | 0 |
| A Route des Clos | Réfection - Réseau d'eau | | | 700 | - | 150 | | 150 | | | | | | | 0 |
| | Recette | | | | | 0 | | | -25 | | | | | | 50 |
| | Taxes équipements eau | | | | | 4'429 | -43 | 4'386 | 672 | 496 | 295 | 1'185 | 1'254 | 435 | 50 |

Bâtiments

| Bâtiments administratifs | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---|---|--|-----|---------|-------|---|-----|-------|----|-----|-----|---|---|-----|
| Bâtiments | | | | | | | | | | | | | | | |
| C Haute 20 | Aménagements bureaux | ? | | 343 | 09.9.14 | 71 | | 71 | 71 | | | | | | 0 |
| C Collège des Vernes | Aménagements extérieurs | | | 210 | - | 30 | | 30 | | | | | | | 30 |
| C Collège des Vernes | Assainissement thermique | | | 210 | - | 800 | | 800 | | | | | | | 0 |
| C Bâtiment Mûriers 2 | Réfection réaménagement bâtiment | | | 210 | - | 600 | | 600 | | | | | | | 0 |
| C Halle de gym Vernes | Réfection toiture | | | 210 | - | 40 | | 40 | | | | | | | 0 |
| A Collège d'Auvernier | Changement chaudière du collège d'Auvernier | | | 210 | - | 80 | | 80 | | | | | | | 0 |
| B Champ-Rond | Assainissement bâtiment (étude) | | | 340 | - | 20 | | 20 | | | | | | | 20 |
| B Champ-Rond | Assainissement bâtiment | | | 340 | - | 400 | | 400 | | | | | | | 400 |
| B Temple | Rénovation 2 | | | 390 | - | 400 | | 400 | | | | | | | 400 |
| | | | | | | 2'441 | 0 | 0 | 2'441 | 71 | 880 | 640 | 0 | 0 | 850 |

| Lieu | Genre de travaux | Priorité | Chapitre comptable | Voté | Invest. brut | Subvent. / particip. | Dépenses jusqu'au 31.12.13 | Invest. net | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | Solde |
|---------------------------------------|--|----------|--------------------|--------------|--------------|----------------------|----------------------------|--------------|--------------|-------|-------|-------|------|-------|
| Bâtiments patrimoine financier | | | | | | | | | | | | | | |
| A Bâla | Immeubles des Missions | | | 942 | 30.8.12 | 5'600 | 0 | 5'600 | 200 | 3'000 | 2'400 | | | 0 |
| A Bâla 8 | Transformation et création de 2 appartements | | | 942 | 17.12.13 | 700 | -85 | 65 | 615 | 550 | | | | 0 |
| C Port | Achat bâtiment Kull-marine | | | 942 | 04.11.14 | 400 | | | 400 | 400 | | | | 0 |
| C Longueville 1 | Réfection locaux Anempa | | | 942 | | 20 | | | 20 | 20 | | | | 0 |
| | | | | 6'720 | | -85 | | 65 | 6'635 | 200 | 3'970 | 2'400 | 0 | 0 |

| Divers | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|---|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|---|---|---|---|
| C Cadastre souterrain | Lot 3 | | ? | 100 | 18.3.99 | 194 | | | 169 | 194 | 25 | | | | 0 |
| Police | Véhicule | | | 113 | | 22 | | | 22 | | 22 | | | | 0 |
| A Port | Pontons 2 et 4 | | | 343 | 13.5.14 | 146 | | | 146 | 146 | | | | | 0 |
| A Port | Débarcadère | | | 343 | 11.2.14 | 111 | | | 111 | 111 | | | | | 0 |
| A Port | Aménagements divers | | | 343 | | 96 | | | 96 | 96 | | | | | 0 |
| B Terrain foot | Terrain synthétique | | | 340 | - | | | | 0 | 0 | | | | | 0 |
| Projets agglomération | Installation de 2 stations de 10 vélos en libre-service | | | 650 | 04.11.14 | 75 | | | 75 | 75 | | | | | 0 |
| Projets agglomération | Installation de 3 abris-vélos | | | 650 | 04.11.14 | 129 | | | 129 | 129 | | | | | 0 |
| Projet | Installation de bornes électriques et achat de véhicule | | | | | | | | | | | | | | 0 |
| C Perreuses-Bollet | Démontage passerelle CFF | | | 650 | | 200 | | | 200 | 200 | | | | | 0 |
| Divers | Divers et imprévus | | | | | 200 | | | 200 | 200 | | | | | 0 |
| | | | | 1'173 | | 0 | | 169 | 1'173 | 257 | 747 | 0 | 0 | 0 | |
| TOTAL DES INVESTISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | | | |
| 23'961 | -763 | 2'386 | 23'199 | | 1'835 | 7'852 | | 4'870 | 2'907 | 2'210 | 1'139 | | | | |
| 17'241 | -678 | 2'321 | 16'564 | | 1'635 | 3'882 | | 2'470 | 2'907 | 2'210 | 1'139 | | | | |
| Patrimoine administratif : | | | | | | | | | | | | | | | |

