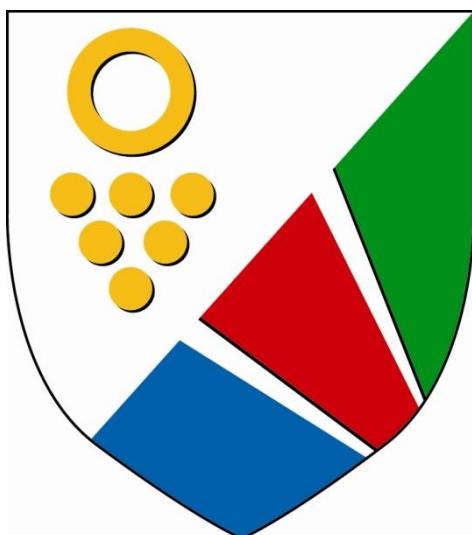


COMMUNE DE MILVIGNES



COMPTES 2014

Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

L'exercice comptable 2014 de notre commune boucle avec un résultat positif plus que satisfaisant. Alors que le budget prévoyait un bénéfice de Fr. 149'175.-, les comptes 2014 se soldent avec un excédent de revenus de Fr. 2'415'991.52.

Ce résultat est principalement dû à des recettes fiscales élevées en lien avec la bonne conjoncture ajoutée au vote pour l'année 2014 de l'harmonisation des clés de répartition de l'impôt entre canton et communes ainsi qu'à une diminution de notre contribution à la péréquation en lien avec la fusion de nos villages.

Il faut relever également une évolution des dépenses communales très contenue par rapport au budget, ceci grâce à un suivi régulier dans tous les domaines pour une maîtrise de la gestion des dépenses tout au long de l'année.

La fortune nette communale de 7,3 mio est relativement stable mais toutefois encore faible.

La dette communale à hauteur de 44,6 mio a été diminuée en 2014 de plus de 4 mio.

Les investissements prévus au budget pour un montant de 1,38 mio ont été réalisés à hauteur de 72%.

Ce résultat bénéficiaire nous permet d'anticiper les lourdes charges annoncées à courte échéance, en application de la nouvelle réglementation cantonale sur les finances (passage au principe d'échéance), et de constituer les provisions totales ou partielles y relatives pour un montant total de 2,4 mio. Tenant compte de ces écritures de bouclage, le résultat final présente un bénéfice de Fr. 1'430.52 versé à la fortune.

Cette situation est réjouissante car le défi reste élevé de maintenir un coefficient d'impôt bas, actuellement encore le plus bas du canton.

Il ne s'agit toutefois pas de se leurrer par excès d'optimisme, mais de rester prudents dans l'engagement de charges pérennes. En effet, une baisse des recettes fiscales est attendue pour les prochaines années et de nouvelles charges sont déjà prévisibles, en particulier en conséquence de la réflexion menée pour l'assainissement des finances cantonales. En parallèle, la réforme partielle de la péréquation intercommunale, entrée en vigueur en 2014, aura pour effet une nouvelle diminution de notre contribution en 2015.

Le Conseil communal souhaite ici remercier l'ensemble du personnel pour le travail conséquent réalisé et dont l'engagement est essentiel pour le bon fonctionnement de notre commune.

Au vu de ces éléments qui vous sont présentés de manière détaillée dans ce rapport, le Conseil communal vous invite à adopter les comptes tels qu'ils sont soumis à votre autorité.

L'exercice 2014 boucle avec un excédent de revenus de Fr. 2'415'991.52.

Dans le respect du principe d'échéance applicable selon la nouvelle loi cantonale sur les finances, le Conseil communal a décidé de répartir le bénéfice comme suit :

- attribution à la réserve des intérêts courus de Fr. 508'561.-
- attribution à la réserve pour les fonctions pénibles de Fr. 326'000.- selon montant calculé par prévoyance.ne.
- provision de Fr. 1'580'000.- afin de réduire la charge des comptes 2015 (le budget 2015 prévoit une dépense extraordinaire de 3,5 millions pour l'aide-sociale).

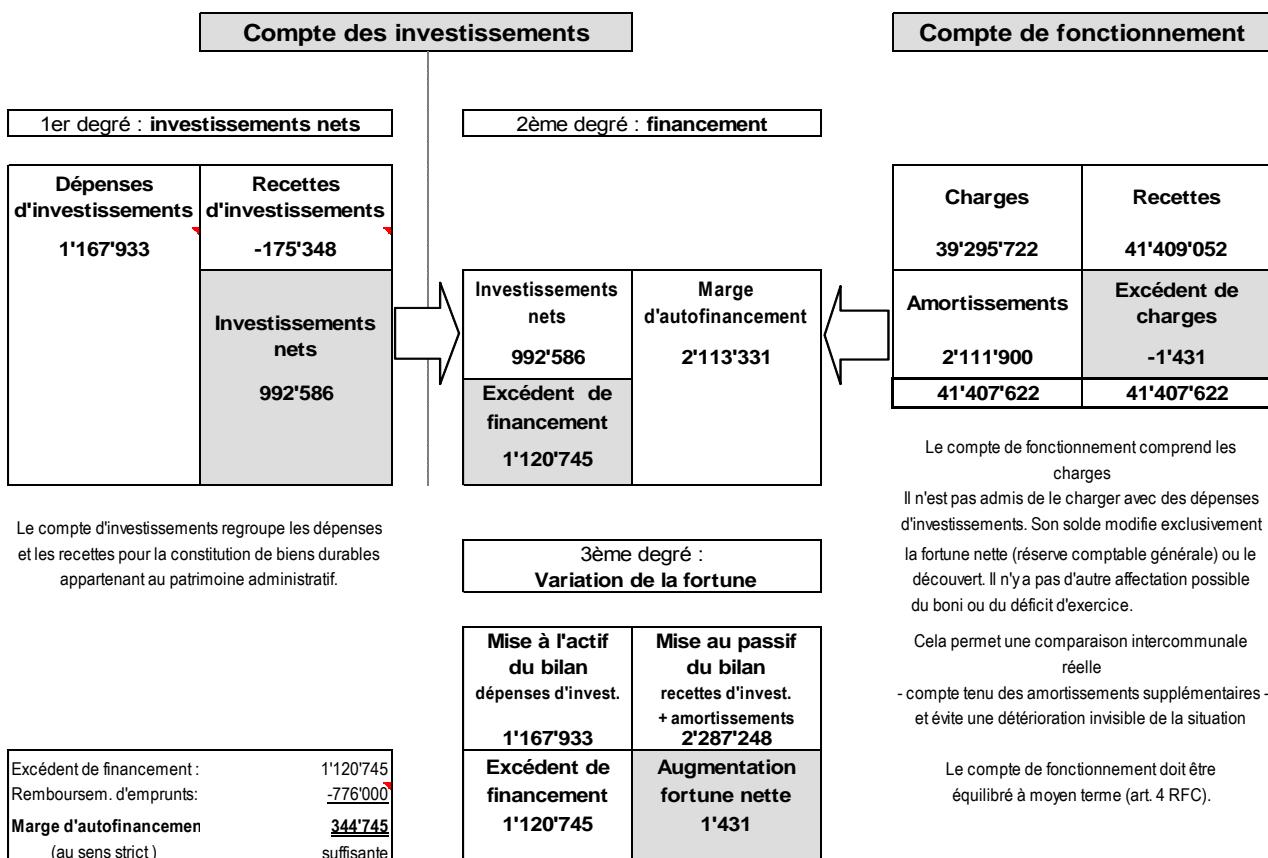
	Budget 2014	Comptes 2014	Ecart
Résultat	-149'475	-2'415'992	-2'266'517
Intérêts courus		508'561	
Fonctions pénibles		326'000	
Aide-sociale		1'580'000	
+ charges / - boni	-149'475	-1'431	148'044

Après transfert à la fortune de l'excédent de revenus de l'exercice 2014 de Fr. 1'430.52, la fortune s'élève à 7,3 millions.

Les dépenses nettes du **compte des investissements du patrimoine administratif** sont de 0.4 million inférieures au montant annoncé au budget 2014 de 1,4 million. La différence est due principalement aux subventions reçues de l'Etat de 0.2 million et aux dépenses réparties entre 2014 et 2015. Le Conseil général a accepté en 2014, dix sept crédits d'investissements pour un montant de Fr. 2,7 millions.

La marge d'autofinancement (compte de résultat moins les amortissements) est positive de 2,1 millions et couvre les investissements nets de 1 million.

L'excédent de financement (investissements nets moins la marge d'autofinancement) qui s'élève à 1,1 million diminué des remboursements d'emprunts de 0,8 million donne une marge d'autofinancement, au sens strict, positive de 0,3 million.



PRINCIPAUX ECARTS PAR RAPPORT AU BUDGET 2014

		<u>Ecart</u> <u>budget / comptes</u>
0 Administration		21'923.-
029 Prévoyance.ne	Assainissement obligatoire	28'647.-
1 Sécurité		-103'194.-
100 Cadastre	Mise à jour	-15'000.-
113 Police	Amendes, location Fontenettes	-64'400.-
140 Police du feu	Soldes et frais de cours, sinistres	-20'000.-
141 Défense incendie	CSLO, SDILC, SIS	-8'000.-
2 Enseignement		-739'712.-
210 Harmos 1 à 7	Infrastructures	-47'200.-
213 Harmos 1 à 11	Ecolage	-731'000.-
220 Ecoles spécialisées	Part de l'écolage	42'600.-
3 Culture, loisirs et sports		-20'200.-
302 Théâtre C'bier	Exploitation	19'000.-
303 Théâtre, concerts	Syndicats et subventions	30'200.-
340 Sport	Entretien et part exploitation syndicat	-62'100.-
341 Stade Chézards	Entretien	-10'500.-
342 Champ Rond	Entretien et diminution des recettes	18'800.-
350 Autres loisirs	Divers	-6'300.-
390 Paroisse	Amortissements	-8'900.-
4 Santé		-77'200.-
490 Santé	Part frais ambulance	-77'200.-
5 Prévoyance sociale		1'492'900.-
540 Subventions	Parascolaire et préscolaire : subvention parents	-112'900.-
582 Intégration prof.	Mesures d'intégration professionnelle par l'Etat	-20'500.-
583 Aide sociale	Part au canton et attribution à la réserve	1'623'300.-
6		417'800.-
620 Travaux publics	Attribution unique à réserve pour fonction pénible	329'600.-
650 Trafic régional	Part à l'Etat	88'200.-
7 Environnement		92'100.-
720 Déchets	Part plus importante fiancée par l'impôt	62'100.-
790 Aménagement	Honoraires et frais de plans	24'200.-
8 Economie publique		-96'200.-
86 Services industriels	Bénéfice	-93'200.-
9 Finances et impôts		-840'200.-
900 Impôts	Divers	-1'319'800.-
922 Péréquation	Diminution suite à la fusion	-51'300.-
940 Intérêts passifs	Comptabilisation des intérêts échus	538'100.-
942 Patrimoine financier		-39'900.-
943 Patrimoine administratif		42'700.-

BILAN

Bénéfice de l'exercice 2014

L'excédent de revenus de l'exercice 2014 de Fr. 1'430.52 a été viré à la fortune nette, rubrique B290.900.001.

Fortune nette (B290.900.001)

La fortune nette qui était de Fr. 7'511'657.42 au bilan au 31.12.2013 a été diminuée notamment du financement d'un équivalent plein temps selon la convention de fusion (dernière année).

La fortune nette au bilan au 31.12.2014 se monte à Fr. 7'323'174.32

La fortune nette est représentée par les biens communaux qui font partie du **patrimoine administratif** (terrains bâtis et non bâtis, ouvrages de génie civil, forêts, mobilier, machines, véhicules) qui sont *indispensables au fonctionnement de la commune*. Seuls pourraient être réalisés financièrement les biens du **patrimoine financier** (*placements financiers qui peuvent être vendus*).

Emprunts

Dette consolidée au 31.12.2013	Fr. 48'822'500.-
Nouveaux emprunts	Fr. 10'163'300.-
Amortissements sur emprunts	Fr. -776'000.-
Remboursements sur emprunts	Fr. -13'563'300.-
Total de la dette consolidée au 31.12.2014	Fr. 44'646'500.-

Soit une diminution de nos emprunts de	Fr. 4'176'000.-
--	-----------------

Réserves sur taxes causales (port, eau, épuration, PGEE, déchets)

Ces chapitres doivent être autoporteurs et la différence virée ou prélevée à la réserve.

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

Provisions pour charges spécifiques en application de la nouvelle loi sur les finances :

- **intérêts courus** : Jusqu'à ce jour, les intérêts sur emprunts étaient versés à la date d'échéance et calculés pour les 12 mois antérieurs. Selon le principe d'échéance nous devons payer pour la première fois les intérêts courus sur l'année comptable complète (1er janvier au 31 décembre 2014). Au montant prévu pour les intérêts versés en 2014 s'ajoute donc un montant complémentaire soit 0,5 million, (solde d'intérêts dus pour l'année 2014, soit les intérêts qui sont dus mais qui n'ont pas encore été payés ou reçus en 2014).
- **fonctions pénibles** : Attribution à la réserve pour les titulaires de fonctions dites pénibles de Fr. 326'000.- selon montant calculé par prévoyance.ne pour les collaborateurs qui bénéficient des droits acquis relatifs aux titulaires de fonctions dites pénibles. Celle-ci donne droit à une retraite à 60 ans.
- **aide-sociale** : Le Conseil communal a saisi l'opportunité de provisionner le solde de l'excédent de recettes de Fr. 1'580'000.- afin de réduire la charge des comptes 2015 (une dépense extraordinaire de 3,5 millions pour l'aide-sociale est inscrite au budget 2015).

Prévoyance.ne :*Document reçu du Conseil d'Etat :*

En date du 26 juin 2014, nous vous avions communiqué, sur la base des effectifs et des comptes au 1^{er} janvier 2014, les montants dus par votre institution en tant qu'employeur affilié dans le cadre de la recapitalisation de prévoyance.ne et qui correspondent à :

- votre part à l'apport supplémentaire de CHF 60 millions selon l'article 3, alinéa 2 des dispositions transitoires de la Loi sur la Caisse de pensions pour la fonction publique du canton de Neuchâtel (LCPFPub). Cette part évoluera en fonction de l'indice suisse des prix à la consommation (au 1^{er} janvier de chaque année) et sera exigible dès le 1^{er} janvier 2019 ;
- votre part au découvert résiduel au sens de l'article 4, alinéa 3 LCPFPub, due dès que le taux de couverture de la Caisse a atteint 80%, mais au plus tard au 1^{er} janvier 2039. Cette part évoluera chaque année en fonction des capitaux de prévoyance de votre effectif (actifs et pensionnés) et de ceux des autres employeurs affiliés, ainsi que des comptes de prévoyance.ne. L'évolution peut donc être conséquente d'une année à l'autre.

Concernant cette dernière part, l'article 4, alinéa 4 LCPFPub, précise également que l'Etat est tenu à une participation unique d'assainissement de la Caisse au moment où le découvert résiduel devra être versé. Or, cet alinéa peut être interprété de deux manières différentes. Soit la participation de l'Etat vient en diminution du découvert résiduel total et le solde est ensuite réparti entre tous les employeurs affiliés (interprétation du Conseil d'administration de prévoyance.ne), soit la participation de l'Etat n'est pas soustraite du découvert résiduel total et vient uniquement en déduction de la part que l'Etat devra payer (interprétation du Conseil d'Etat).

Situation au 01.01.2014					
Employeur	Capitaux des pensionnés *	Capitaux des actifs *	Apport supplémentaire de CHF 60 millions *	Découvert résiduel entre 80 % et 100 % diminué de la provision de l'Etat de 100 millions *	Découvert résiduel entre 80% et 100 % * Interprétation 2
Commune de Milvignes	15'199'600	7'276'100	263'700	4'337'400	4'776'800
Totaux	15'199'600	7'276'100	263'700	4'337'400	4'776'800

* montants arrondis à la centaine supérieure

La part à l'apport supplémentaire a été provisionnée dans les comptes 2013 en vue d'un versement en 2019. L'incidence financière du passage à la primauté des cotisations en 2039 et du passage de 80 à 100% de degré de couverture du personnel est estimée par prévoyance.ne pour Milvignes, à Fr. 4'337'400.-. En incluant la part aux syndicats (en particulier le cercle scolaire), le montant à provisionner estimé serait de l'ordre de Fr. 400'000.- par année dès 2015, correspondant à un total de 10 millions.

Le Conseil d'Etat a donné sa ligne de conduite aux communes en date du 27 juin 2014. Si le Conseil d'Etat n'impose pas aux communes de provisionner les montants correspondant à leurs engagements résultant du passage de 80 à 100% de degré de couverture de leurs personnels – ce qui est cohérent par rapport à la ligne de conduite qu'il a défini pour l'Etat – il n'interdit bien sûr pas aux communes qui le souhaiteraient de provisionner tout ou partie les montants correspondants.

Toutefois, la Chambre fiduciaire des Experts comptables (NE et JU) a émis la recommandation de constitution de provisions.

Suivant la position du Conseil d'Etat, le Conseil communal de Milvignes a décidé de ne pas provisionner ce montant en 2014. Mais si la commune décide de le provisionner annuellement, elle devra le faire sans interruption jusqu'au versement (25 ans), quel que soit le résultat de ses comptes.

CLÔTURE DU COMPTE ADMINISTRATIF

CLOTURE ADMINISTRATIVE	Milvignes	
Exercice	2014	
<u>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</u>	CHARGES	REVENUS
TOTAL DES CHARGES (sans 331,332,333)	39'295'721.76	
AMORTISSEMENTS (331, 332,333)	2'111'900.00	
TOTAL DES REVENUS		41'409'052.28
EXCEDENT DE REVENUS	1'430.52	
<u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u>	DEPENSES	RECETTES
TOTAL DES DEPENSES	1'167'933.37	
TOTAL DES RECETTES (SUBV. ETC.)		175'347.66
INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION		992'585.71
<u>FINANCEMENT</u>		
INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION	992'585.71	
AMORTISSEMENTS		2'111'900.00
C/FONCT. EXCEDENT DE REVENUS		1'430.52
EXCEDENT DE FINANCEMENT	1'120'744.81	
<u>VARIATION DE LA FORTUNE NETTE</u>		
EXCEDENT DE FINANCEMENT		1'120'744.81
REPORT AU BILAN / DEPENSES		1'167'933.37
REPORT AU BILAN / RECETTES	2'287'247.66	
FORTUNE NETTE / AUGMENTATION	1'430.52	
REPRISE DU RESULTAT DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT		
	CHARGES	REVENUS
BONI NET		1'430.52
DEFICIT NET		
AMORTISSEMENTS SUPPLEMENTAIRES (COMPTE PAR NATURE 332)		0.00
BONI REEL	1'430.52	
DEFICIT REEL		

Rapport de l'organe de révision
sur le contrôle restreint
au Conseil général de la
Commune de Milvignes

En notre qualité d'organe de révision, nous avons contrôlé les comptes annuels ci-joints de la Commune de Milvignes, comprenant le bilan et le compte administratif (compte de fonctionnement et compte des investissements) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2014.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil communal alors que notre mission consiste à contrôler ces comptes. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément et d'indépendance.

Notre contrôle a été effectué selon la Norme d'audit suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, des procédures de contrôles analytiques ainsi que des vérifications détaillées appropriées des documents disponibles dans la commune contrôlée. En revanche, des vérifications des flux d'exploitation et du système de contrôle interne ainsi que des auditions et d'autres opérations de contrôle destinées à détecter des fraudes ne font pas partie de ce contrôle. Nous avons également appliqué les directives de contrôle aux organes de révision des comptes communaux du 8 novembre 1995 établies par le Département des finances et des affaires sociales de la République et Canton de Neuchâtel.

Il ressort de notre contrôle, les constatations suivantes :

- Nous référant aux commentaires figurant dans votre fascicule de bouclage des comptes, il existe un engagement de prévoyance auprès de Prévoyance.ne qui résultera du découvert résiduel auprès de cette dernière au 1^{er} janvier 2039. Selon indications de Prévoyance.ne, cet engagement (pour le personnel communal uniquement et donc sans tenir compte de l'engagement dans les syndicats intercommunaux auxquels la Commune participe) se monte au 1^{er} janvier 2014 à CHF 4'337'400.00 ou CHF 4'776'800.00 selon l'interprétation qui en est faite de l'article 4 LCPFPPub (participation d'assainissement de Prévoyance.ne de la part de l'Etat de Neuchâtel). Au 31 décembre 2014, aucune provision ne couvre cet engagement. A tout le moins, une dotation annuelle progressive à une provision ad hoc devrait être comptabilisée pour faire en sorte que l'engagement estimé envers Prévoyance.ne soit couvert dans sa totalité au plus tard au 1^{er} janvier 2039.

- Nous référant aux commentaires figurant dans votre fascicule du budget 2015, la provision pour mise en application du principe d'échéance de la charge annuelle au titre d'action sociale figurant au passif du bilan pour CHF 1580'000.00 est insuffisante de CHF 1'920'000.00 environ au 31 décembre 2014. Afin de respecter ce principe d'échéance exigé par la nouvelle loi sur les finances de l'Etat et des Communes (LfinEC), le budget 2015 prévoit une dotation complémentaire à cette provision.

Lors de notre contrôle, nous n'avons – à l'exception des réserves présentées ci-dessus - pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ainsi que la proposition relative à l'emploi du bénéfice au bilan ne sont pas conformes à la loi, à la loi sur les communes du 21 décembre 1964 et au règlement sur les finances et la comptabilité des communes (RFC) du 18 mai 1992.

NéoCap, fiduciaire Claude Gaberell SA



Claude Gaberell
Expert-réviseur
Réviseur responsable

Neuchâtel, le 1^{er} avril 2015

ARRETE

vu la loi sur les communes,
 vu le règlement général de commune,
 vu le rapport écrit du Conseil communal,

arrête :

Article premier : Sont approuvés, avec décharge au Conseil communal, les comptes de l'exercice 2014, qui comprennent :

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

Charges	Fr.	38'993'060.76
Revenus	Fr.	41'409'052.28
Résultat d'exercice avant provisions		
Excédent de revenus	Fr.	-2'415'991.52
Charges d'intérêts courus (provision)	Fr.	508'561.00
Charges pour fonctions pénibles : contribution unique (provision)	Fr.	326'000.00
Charges pour aide sociale (provision)	Fr.	1'580'000.00
Charges totales pour provision	Fr.	2'414'561.00
Résultat total de l'exercice		
Excédent de revenus	Fr.	1'430.52

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

Dépenses	Fr.	1'167'933.37
Recettes	Fr.	175'347.66
Investissements nets/augmentation	Fr.	992'585.71

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

Dépenses	Fr.	184'019.10
Recettes	Fr.	-.-

d) le bilan au 31 décembre 2014

Art. 2 La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2014 est approuvée.

Art. 3 ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

²Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au Service des communes.

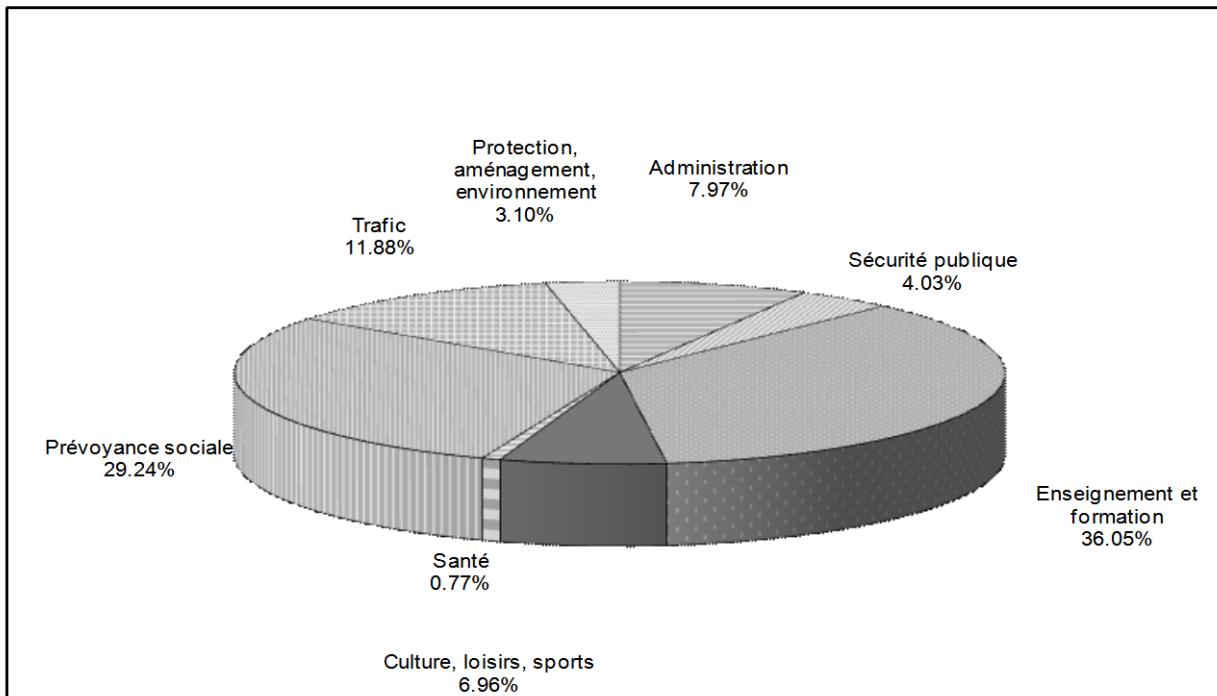
Au nom du Conseil général
Le président : _____ **Le secrétaire :** _____

S. Ischer

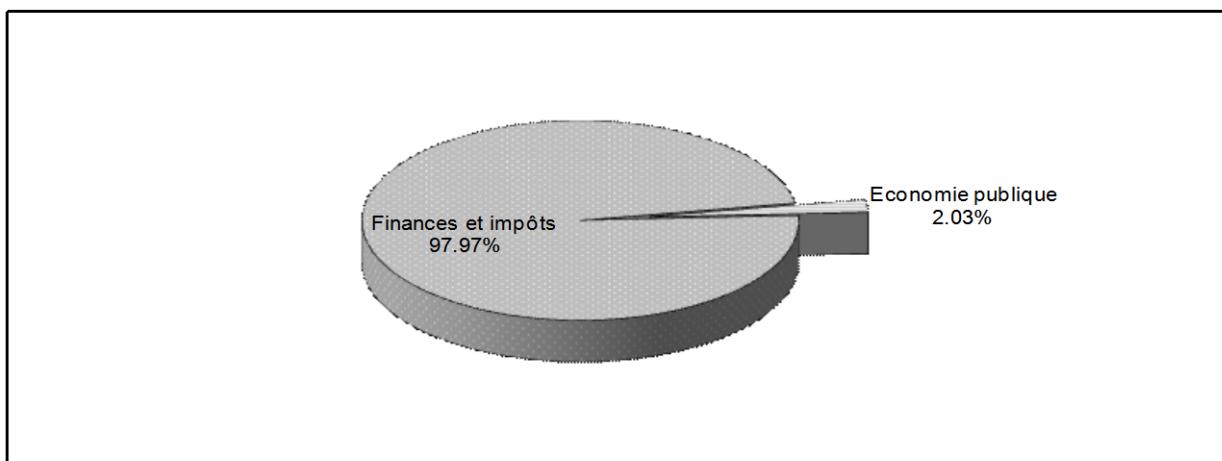
O. Steiner

Comptes 2014 : répartition des charges et recettes nettes

Charges nettes



Recettes nettes



Glossaire

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
Eli10	Services industriels à Boudry
N.V.	Non valeur
ADB	Acte de défaut de biens
GSR	Guichet social régional
ARAVS	Agence régionale AVS
SSR	Service social régional
ACCORD	Point d'accès aux prestations sociales versées sous conditions de ressources
DDC	Différence de couverture
PCP	Prestation de couverture publique



Comptes de fonctionnement totaux

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:42:27

Page:

1

Liste:

CO02LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
0	ADMINISTRATION						
	CHARGES	6,088,529.56	2,569,800.00	4,174,541.08			
	REVENUS	-952,575.17	-716,950.00		2,299,767.88		
	Solde net	5,135,954.39	1,852,850.00		1,874,773.20	-3,261,181.19	21,923.20
1	SECURITE PUBLIQUE						
	CHARGES	1,195,141.09	1,358,800.00	1,308,400.88			
	REVENUS	-400,985.52	-307,310.00		360,105.06		
	Solde net	794,155.57	1,051,490.00		948,295.82	154,140.25	-103,194.18
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
	CHARGES	9,133,188.26	9,726,700.00	8,988,410.43			
	REVENUS	-471,253.75	-506,600.00		508,022.50		
	Solde net	8,661,934.51	9,220,100.00		8,480,387.93	-181,546.58	-739,712.07
3	CULTURE, LOISIRS ET SPORTS						
	CHARGES	2,220,433.90	2,195,310.00	2,158,037.56			
	REVENUS	-552,574.51	-539,000.00		521,943.62		
	Solde net	1,667,859.39	1,656,310.00		1,636,093.94	-31,765.45	-20,216.06
4	SANTE						
	CHARGES	228,346.25	258,440.00	181,258.90			
	REVENUS	0.00	0.00		0.00		
	Solde net	228,346.25	258,440.00		181,258.90	-47,087.35	-77,181.10
5	PREVOYANCE SOCIALE						
	CHARGES	6,656,646.03	7,487,850.00	8,956,110.72			
	REVENUS	-1,817,983.70	-2,103,250.00		2,078,581.18		
	Solde net	4,838,662.33	5,384,600.00		6,877,529.54	2,038,867.21	1,492,929.54
6	TRAFIC						
	CHARGES	2,768,869.09	2,650,725.00	3,126,363.42			
	REVENUS	-316,775.00	-273,800.00		331,647.05		
	Solde net	2,452,094.09	2,376,925.00		2,794,716.37	342,622.28	417,791.37
7	ENVIRONNEMENT						
	CHARGES	4,668,023.18	4,584,010.00	4,838,698.79			
	REVENUS	-4,121,079.03	-3,946,800.00		4,109,376.58		
	Solde net	546,944.15	637,210.00		729,322.21	182,378.06	92,112.21
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
	CHARGES	2,040,485.56	2,116,617.00	1,213,956.04			
	REVENUS	-2,666,424.49	-2,498,267.00		1,691,845.09		
	Solde net	-625,938.93	-381,650.00	477,889.05		148,049.88	-96,239.05
9	FINANCES ET IMPÔTS						
	CHARGES	7,124,672.62	5,996,400.00	6,461,843.94			
	REVENUS	-27,487,034.84	-28,202,150.00		29,507,763.32		
	Solde net	-20,362,362.22	-22,205,750.00	23,045,919.38		-2,683,557.16	-840,169.38



Comptes de fonctionnement totaux

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:42:27
Page: 2
Liste: CO02LV
Utilis.: cfahrni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014	Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus	
	TOTAL CHARGES	42,124,335.54	38,944,652.00	41,407,621.76		
	TOTAL REVENUS	-38,786,686.01	-39,094,127.00		41,409,052.28	
	EXCEDENT DES CHARGES	3,337,649.53				
	EXCEDENT DES REVENUS		149,475.00	1,430.52		
		42,124,335.54	39,094,127.00	41,409,052.28	-3,339,080.05	148,044.48
		_____	_____	_____	_____	_____

Charges

&

revenus

par compte

Remarques sur les différents chapitres

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

011.310.020 Publications et annonces

Publications dans la feuille officielle des arrêtés du Conseil général (1 an – 2014 /2015). L'entier des frais a été payé à l'inscription en 2014

012.300.000 Honoraires du Conseil communal

Conformément au règlement communal, le salaire d'un Conseiller communal est exprimé en net et non brut. Partant du salaire net, les charges sociales sont ajoutées en fonction de l'âge des Conseillers (prévoyance) et des taux de primes (assurances accidents et maladies)

012.317.001 Réceptions & manifestations & représentations

90 ans, vins d'honneur, bons : ce poste est difficilement budgétisables

012.436.001 Récupérations diverses

Jetons de présence des Conseillers communaux dans les syndicats et SA, versés à la Commune

020.301.000 Traitement du personnel

La mise en place de la nouvelle commune a nécessité des forces de travail supplémentaires à l'administration communale. Pour faire face, le Conseil communal a dû recourir à des engagements de durée déterminée et au paiement d'heures supplémentaires durant l'année 2014.

La commune a également engagé un stagiaire préparant sa maturité commerciale début juillet

020.308.000 Personnel temporaire

Facturation interne d'heures du personnel administratif communal au Parascolaire



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

1

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
0	ADMINISTRATION						
01	-						
011	Conseil général						
011.300.000	Jetons présence CG+Commissions	4,700.00	4,000.00	5,380.00		680.00	1,380.00
011.310.000	Elections + votations	269.00	1,000.00	118.00		-151.00	-882.00
011.310.020	Publications et annonces	405.35	1,000.00	2,402.85		1,997.50	1,402.85
011.317.000	Manifestations et divers	261.00	200.00	83.90		-177.10	-116.10
TOTAL	Conseil général	5,635.35	6,200.00	7,984.75	0.00	2,349.40	1,784.75
	Solde net				7,984.75		
012	Conseil communal						
012.300.000	Honoraires du Conseil communal	344,970.25	406,500.00	412,832.95		67,862.70	6,332.95
012.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	50,980.85	60,100.00	61,771.90		10,791.05	1,671.90
012.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	70,313.25	90,500.00	93,590.10		23,276.85	3,090.10
012.305.000	Cotisat. assurance accidents	3,379.80	4,300.00	6,075.35		2,695.55	1,775.35
012.305.001	Cotis.assurance perte de gains	2,482.45	2,500.00	3,312.15		829.70	812.15
012.309.000	Frais de formation	1,360.00	2,000.00	900.00		-460.00	-1,100.00
012.309.001	Indemnité forfaitaire	12,000.00	12,000.00	12,000.00		0.00	0.00
012.317.001	Récept. & manifest. & représ.	35,262.15	30,000.00	31,932.65		-3,329.50	1,932.65
012.317.003	Réception président Grand Cons	29,555.03	0.00			-29,555.03	0.00
012.319.000	Cotisations diverses	5,581.50	11,100.00	8,942.40		3,360.90	-2,157.60
012.436.000	Cotis. AVS/AC part conseillers	-21,560.00	-25,400.00		25,802.50	-4,242.50	-402.50
012.436.001	Récupérations diverses	-3,521.20	-1,000.00		6,937.40	-3,416.20	-5,937.40
012.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-3,029.75	-3,600.00		3,950.75	-921.00	-350.75
012.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-27,987.00	-36,300.00		38,443.95	-10,456.95	-2,143.95
TOTAL	Conseil communal	499,787.33	552,700.00	631,357.50	75,134.60	56,435.57	3,522.90
	Solde net				556,222.90		
TOTAL	-	505,422.68	558,900.00	639,342.25	75,134.60	58,784.97	5,307.65
	Solde net				564,207.65		
02	-						
020	Administration communale						
020.301.000	Traitements du personnel	1,186,270.05	958,000.00	1,021,323.00		-164,947.05	63,323.00
020.301.003	Allocations compl. enfants	2,175.00	2,300.00	4,016.50		1,841.50	1,716.50
020.301.004	Allocations pour enfants	3,240.00	3,500.00	9,000.00		5,760.00	5,500.00
020.301.005	Primes de fidélité	4,912.30	0.00			-4,912.30	0.00
020.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	176,261.60	140,300.00	159,280.45		-16,981.15	18,980.45
020.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	218,132.10	208,100.00	226,104.20		7,972.10	18,004.20
020.304.001	Cotisations CCAP	65,831.70	11,600.00	63.35		-65,768.35	-11,536.65
020.305.000	Cotisat. assurance accidents	11,066.80	9,700.00	15,315.05		4,248.25	5,615.05
020.305.001	Cotis.assurance perte de gains	8,568.90	6,800.00	8,541.25		-27.65	1,741.25
020.308.000	Personnel temporaire	0.00	0.00	-14,000.00		-14,000.00	-14,000.00
020.309.000	Frais apprentis communaux	1,700.00	2,800.00	2,973.70		1,273.70	173.70

020.309.001 Frais de formation

Cours de brevet fédéral de gérant d'immeuble non budgétisé

020.309.070 Archives part communale

Honoraires pour mise en place de la GED

020.310.010 Frais d'impression + photocopies

Solde des leasings des photocopieurs dont les contrats ont été renégociés pour 2015

020.310.020 Publications

Annonces de recherches professionnelles et de décès non prévues

020.312.000 Eclairage bureau communal à Colombier

Augmentation de l'occupation des locaux (social). Budget 2015 réadapté

020.318.000 Frais de ports

Augmentation du nombre d'envois postaux

020.318.020 Frais actes, frais poursuites

Moins de poursuites qu'en 2013 et 2012, années de référence pour le budget

020.351.010 Sanctions de plans par l'Etat (charges)

020.431.050 Sanctions de plans (recettes)

L'excédent de charges de ces deux comptes représente le coût pour les plans d'aménagement non refacturables

020.380.000 Heures et vacances dues

Ajustement de la provision des heures effectuées et vacances non prises durant l'année 2014

020.361.000 Contribution cantonale pour les structures d'accueil

Budget 2014 basé sur celui de 2013 alors que les dépenses n'étaient que de Fr. 500.- aux comptes 2013

020.427.071 Loyer Coup d'Bôl

Adaptation de la location au tarif unifié par m² pour les structures parascolaires

020.431.060 Emoluments divers

Variation des prestations de chancellerie facturées au public



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

2

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
020.309.001	Frais de formation	1,300.30	2,000.00	11,069.75		9,769.45	9,069.75
020.309.070	Archivage part communale	0.00	20,000.00	21,905.00		21,905.00	1,905.00
020.310.000	Fournitures de bureau	10,392.60	11,000.00	10,145.95		-246.65	-854.05
020.310.010	Fr. d'impression + photocopies	29,718.85	30,000.00	31,374.03		1,655.18	1,374.03
020.310.020	Publications et annonces	22,670.00	20,000.00	21,956.10		-713.90	1,956.10
020.310.030	Abonnements journaux et revues	1,675.00	2,000.00	1,806.00		131.00	-194.00
020.311.000	Mobilier, matériel et machines	7,031.55	7,000.00	6,739.95		-291.60	-260.05
020.312.000	Eclairage bureau communal H20	3,756.65	4,000.00	5,412.80		1,656.15	1,412.80
020.312.010	Taxe déchets	1,331.70	0.00	821.33		-510.37	821.33
020.312.050	Chauffage Roche 2	0.00	0.00	6,030.95		6,030.95	6,030.95
020.312.051	Eclairage Roche 2	0.00	0.00	1,316.85		1,316.85	1,316.85
020.312.052	Eau Roche 2	0.00	0.00	1,065.70		1,065.70	1,065.70
020.312.070	Chauffage Gare 14	19,368.30	19,000.00	12,515.10		-6,853.20	-6,484.90
020.312.071	Eclairage Gare 14	0.00	0.00	1,486.65		1,486.65	1,486.65
020.312.072	Eau Gare 14	0.00	0.00	2,358.65		2,358.65	2,358.65
020.314.000	Entretien des locaux	9,941.20	18,000.00	15,420.30		5,479.10	-2,579.70
020.315.000	Entr. mob., mat., machines, vh	2,372.90	5,600.00	6,242.30		3,869.40	642.30
020.317.000	Frais de déplacements	466.00	3,700.00	1,067.75		601.75	-2,632.25
020.318.000	Frais de ports	19,152.60	20,000.00	22,992.04		3,839.44	2,992.04
020.318.001	Taxes postales	7,325.99	10,000.00	4,100.46		-3,225.53	-5,899.54
020.318.010	Téléphones, Télifax	10,477.75	8,000.00	8,275.40		-2,202.35	275.40
020.318.020	Frais actes, frais poursuites	42,710.38	44,000.00	32,488.19		-10,222.19	-11,511.81
020.318.030	Expertise comptes communaux	18,792.00	20,000.00	10,386.00		-8,406.00	-9,614.00
020.318.040	Assurances diverses	7,400.70	5,400.00	4,456.40		-2,944.30	-943.60
020.318.050	Droits d'auteurs (DUN)	307.50	300.00	307.50		0.00	7.50
020.318.060	Exploitation informatique	157,361.55	174,200.00	174,378.05		17,016.50	178.05
020.318.071	Assurance bâtiment	1,946.30	1,900.00			-1,946.30	-1,900.00
020.319.000	Cotisations diverses	284.50	300.00	550.00		265.50	250.00
020.330.000	Pertes s/débiteurs sans TVA	5,551.25	1,400.00	2,461.90		-3,089.35	1,061.90
020.351.000	Bordereau unique, frais	108,142.40	108,100.00	109,686.00		1,543.60	1,586.00
020.351.010	Sanctions plans par l'Etat	58,874.00	30,000.00	38,374.00		-20,500.00	8,374.00
020.361.000	Contrib. structures d'accueil	587.90	8,400.00			-587.90	-8,400.00
020.380.000	Heures et vacances dues	-16,066.00	0.00	-25,370.00		-9,304.00	-25,370.00
020.390.000	Conciergerie bureau communal	18,200.00	18,200.00	18,200.00		0.00	0.00
020.390.002	Part chauff. bât. comm. admin.	9,000.00	9,000.00	9,000.00		0.00	0.00
020.427.070	Loyer appartement et locaux	-17,600.00	-19,200.00		19,200.00	-1,600.00	0.00
020.427.071	Loyer Coup d'Bôl	-17,600.00	-8,400.00		16,900.00	700.00	-8,500.00
020.431.050	Sanctions de plans	-74,928.50	-20,000.00		38,006.00	36,922.50	-18,006.00
020.431.060	Emoluments divers	-54,413.35	-13,700.00		4,475.58	49,937.77	9,224.42
020.436.000	Allocations perte de gains	-124.00	0.00			124.00	0.00
020.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-74,234.10	-59,200.00		66,331.25	7,902.85	-7,131.25
020.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-9,983.25	-8,100.00		9,780.60	202.65	-1,680.60
020.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-88,461.70	-82,400.00		88,960.45	-498.75	-6,560.45

020.436.070 Part informatique du parascolaire

Les trois sites communaux sont maintenant connectés au réseau cantonal et participent aux frais fixes de la maintenance informatique

020.451.020 Dédommagement canton encaissement redevance cantonale sur l'eau

Versement par le canton de Fr. 0.50 par habitant

029 Provisions Prévoyance.ne

La part des syndicats et en particulier le cercle scolaire a été prélevé directement de la réserve B231.000.000



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 3
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
020.436.021	Cotis. CCAP	-8,268.00	-5,800.00			8,268.00	5,800.00
020.436.030	Rembours. assurance accidents	-22,176.00	0.00			22,176.00	0.00
020.436.031	Remb. assurance perte de gains	-7,379.05	0.00		3,824.30	3,554.75	-3,824.30
020.436.032	Remb. allocat. maternité	0.00	0.00		9,272.00	-9,272.00	-9,272.00
020.436.041	Hres personnel facturées STEP	-15,612.00	-15,600.00		16,564.00	-952.00	-964.00
020.436.047	Taxe administrative cantonale	-41,019.00	-30,000.00		22,399.45	18,619.55	7,600.55
020.436.048	Récupération div. +int. retard	-6,670.51	-10,900.00		6,619.35	51.16	4,280.65
020.436.049	Remb.frais rappels & poursuite	-33,089.26	-21,500.00		35,191.07	-2,101.81	-13,691.07
020.436.050	Part informatique fact.STEP	-5,000.00	-5,000.00		5,000.00	0.00	0.00
020.436.060	Part finances Citrouille	-6,000.00	-6,000.00		6,000.00	0.00	0.00
020.436.070	Part informat. Parascolaire	-3,700.00	-3,700.00		9,300.00	-5,600.00	-5,600.00
020.450.000	CCNC Rétrocession Taxe CO2	-1,481.75	-3,900.00		2,873.75	-1,392.00	1,026.25
020.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-3,240.00	-3,500.00		16,110.00	-12,870.00	-12,610.00
020.451.010	Dépôts commandements de payer	-49,994.00	-64,800.00		60,314.00	-10,320.00	4,486.00
020.451.020	Dédom canton encaiss redev eau	-8,263.50	-9,000.00		5,998.50	2,265.00	3,001.50
020.480.000	Prélèvement à la réserve	-47,504.25	0.00			47,504.25	0.00
020.490.002	Hres Cadastre pour Eau 700	-38,800.00	-38,800.00		38,800.00	0.00	0.00
020.490.003	Hres Finances pour SP	-3,600.00	-4,600.00		4,600.00	-1,000.00	0.00
020.490.015	Part GSR à trait. informat.	-20,900.00	-35,400.00		35,400.00	-14,500.00	0.00
020.490.020	Part gest. déchets 720.390.020	-101,775.00	-101,450.00		107,675.00	-5,900.00	-6,225.00
020.490.022	Part gest. déchets 722.390.020	-10,475.00	0.00		10,425.00	50.00	-10,425.00
020.490.050	Hres Adm pour Police	-20,900.00	-22,100.00		22,100.00	-1,200.00	0.00
020.490.051	Hres Adm pour réseau électrique	-43,885.00	0.00			43,885.00	0.00
020.490.052	Hres Adm pour Port	-29,000.00	-29,000.00		29,000.00	0.00	0.00
020.490.060	Location locaux réseau électrique	-2,000.00	-2,000.00		2,000.00	0.00	0.00
020.490.061	Logiciels et machines réseau é	-2,800.00	0.00			2,800.00	0.00
020.490.585	Redevance à commune gérante GS	-3,600.00	-4,600.00		4,600.00	-1,000.00	0.00
020.490.700	Part à fr. généraux Eau 700	-22,000.00	-22,000.00		22,000.00	0.00	0.00
TOTAL	Administration communale	1,341,755.10	1,293,950.00	2,001,638.60	719,720.30	-59,836.80	-12,031.70
	Solde net				1,281,918.30		
029	Provision prévoyance.ne						
029.304.000	Facture prévoyance.ne RFV	0.00	0.00	1,269,860.23		1,269,860.23	1,269,860.23
029.304.001	Facture prévoyance.ne Contrib.	0.00	0.00	263,700.00		263,700.00	263,700.00
029.380.000	Prov. réserve fluctuat. valeur	2,694,711.88	0.00			-2,694,711.88	0.00
029.380.001	Prov. contrib. unique assainis	594,064.73	0.00			-594,064.73	0.00
029.480.000	Dissolution provision RFV	0.00	0.00		1,247,412.98	-1,247,412.98	-1,247,412.98
029.480.001	Dissolution provision Contrib.	0.00	0.00		257,500.00	-257,500.00	-257,500.00
TOTAL	Provision prévoyance.ne	3,288,776.61	0.00	1,533,560.23	1,504,912.98	-3,260,129.36	28,647.25
	Solde net				28,647.25		
TOTAL	-	4,630,531.71	1,293,950.00	3,535,198.83	2,224,633.28	-3,319,966.16	16,615.55
	Solde net				1,310,565.55		

100.318.000 Cadastre, mise à jour

Année exceptionnelle avec peu de besoins

101.318.000 Honoraires, avocats et notaires

Pour les gros dossiers de mise à l'enquête, recours fréquent aux avocats suite aux oppositions, ainsi que deux grosses affaires terminées issues des anciennes communes

101.431.000 Emoluments ports + pièces identité

101.431.010 Emoluments Contrôle habitants

Comptes regroupés

113.313.000 Marquage routier sous-traité

Le budget 2014 avait été sous-estimé. Le montant au budget 2015 a été réévalué à Fr. 25'000.-

113.315.001 Matériel signalisation routière

Mise en conformité des panneaux de signalisation routière

113.315.002 Entretien signalisation lumineuse

Réparation des feux lumineux au collège des Vernes et installation de détecteurs de vitesse

113.317.000 Frais de déplacements

113.318.000 Téléphone, natel de piquet

113.318.051 Taxe et assurance véhicule

113.319.050 Frais divers

Frais précédemment budgétisés au chapitre 620



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 4
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
TOTAL	ADMINISTRATION	5,135,954.39	1,852,850.00	4,174,541.08	2,299,767.88	-3,261,181.19	21,923.20
	Solde net				1,874,773.20		
1	SECURITE PUBLIQUE						
10	-						
100	Cadastre, poids et mesures						
100.310.000	Plans, imprimés	1,260.55	3,000.00	109.75		-1,150.80	-2,890.25
100.318.000	Cadastre, mise à jour	41,171.00	23,000.00	8,007.35		-33,163.65	-14,992.65
100.431.000	Partic.propriét. cadastre sout	0.00	-1,000.00			0.00	1,000.00
TOTAL	Cadastre, poids et mesures	42,431.55	25,000.00	8,117.10	0.00	-34,314.45	-16,882.90
	Solde net				8,117.10		
101	Justice, divers						
101.318.000	Honoraires avocats et notaires	52,971.11	25,000.00	33,125.85		-19,845.26	8,125.85
101.318.001	Honoraires établis. de projets	4,814.40	15,000.00	13,138.05		8,323.65	-1,861.95
101.351.000	Part Etat sur émol. ports + PI	12,407.60	20,000.00	14,023.00		1,615.40	-5,977.00
101.352.000	Etat civil de district	50,048.00	61,500.00	56,914.00		6,866.00	-4,586.00
101.431.000	Emol. ports + pièces identité	-22,470.00	0.00		21,255.00	1,215.00	-21,255.00
101.431.010	Emoluments Contrôle habitants	-39,467.05	-64,000.00		45,137.25	-5,670.20	18,862.75
101.431.030	Emoluments naturalisations	-3,250.00	-1,000.00		2,325.00	925.00	-1,325.00
TOTAL	Justice, divers	55,054.06	56,500.00	117,200.90	68,717.25	-6,570.41	-8,016.35
	Solde net				48,483.65		
TOTAL	-	97,485.61	81,500.00	125,318.00	68,717.25	-40,884.86	-24,899.25
	Solde net				56,600.75		
11	-						
113	Police						
113.301.000	Traitements du personnel	52,283.35	89,800.00	84,815.20		32,531.85	-4,984.80
113.301.003	Allocations compl. enfants	0.00	0.00	1,450.00		1,450.00	1,450.00
113.301.004	Allocations pour enfants	0.00	0.00	5,600.00		5,600.00	5,600.00
113.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	6,249.95	13,300.00	11,950.30		5,700.35	-1,349.70
113.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	6,718.90	16,300.00	16,489.05		9,770.15	189.05
113.304.001	Cotisations CCAP	792.20	800.00			-792.20	-800.00
113.305.000	Cotisat. assurance accidents	2,185.80	3,000.00	3,125.15		939.35	125.15
113.305.001	Cotis.assurance perte de gains	310.95	600.00	638.70		327.75	38.70
113.309.050	Frais de formation	0.00	0.00	49.80		49.80	49.80
113.310.020	Publications et annonces	0.00	2,000.00			0.00	-2,000.00
113.311.050	Achats mobilier, matériel, mac	106.20	0.00			-106.20	0.00
113.313.000	Marquage routier s-traitance	20,917.60	22,000.00	23,765.85		2,848.25	1,765.85
113.315.001	Matériel signalisat. routière	6,421.90	15,000.00	22,791.78		16,369.88	7,791.78
113.315.002	Entret.signalisation lumineuse	17,796.25	6,500.00	29,043.20		11,246.95	22,543.20
113.315.006	Frais horodateur	4,105.95	3,600.00	3,172.70		-933.25	-427.30
113.317.000	Frais de déplacements	2,562.20	0.00	2,626.60		64.40	2,626.60
113.318.000	Téléphone, natel piquet	0.00	0.00	217.25		217.25	217.25

113.427.001 Location parking Fontenettes

Prolongation de la location de places de parc au parking des Fontenettes à une entreprise de la région

140.315.000 Entretien des véhicules

De nombreuses expertises ont été effectuées en 2014



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 5
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
113.318.050	Assurances	142.50	540.00	320.80		178.30	-219.20
113.318.051	Taxe et assurance véhicule	725.60	0.00	789.00		63.40	789.00
113.319.050	Frais divers	400.00	0.00	604.80		204.80	604.80
113.351.000	Mandat de prestations Police N	296,213.90	328,600.00	327,666.80		31,452.90	-933.20
113.390.050	Hres Adm pour police	20,900.00	22,100.00	22,100.00		1,200.00	0.00
113.410.000	Taxe de permissions tardives	-80.00	-200.00		360.00	-280.00	-160.00
113.427.000	Recettes s/Horodateur	-20,467.45	-21,000.00		20,654.90	-187.45	345.10
113.427.001	Location parking Fontenettes	-96,000.00	-20,000.00		35,000.00	61,000.00	-15,000.00
113.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-2,621.85	-5,600.00		4,976.95	-2,355.10	623.05
113.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-378.80	-800.00		761.85	-383.05	38.15
113.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-2,634.00	-6,500.00		6,496.05	-3,862.05	3.95
113.436.021	Cotis. CCAP	-396.00	-400.00			396.00	400.00
113.436.031	Remb. assurance perte de gains	-2,850.40	0.00			2,850.40	0.00
113.436.032	Remb. allocat. maternité	-8,232.00	0.00			8,232.00	0.00
113.441.000	Part sur les amendes de police	-151,801.27	-130,000.00		179,444.76	-27,643.49	-49,444.76
113.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	0.00	0.00		5,600.00	-5,600.00	-5,600.00
113.490.050	Hres police pour eau	-11,100.00	-11,100.00		11,100.00	0.00	0.00
113.490.051	Hres police pour réseau électr	-9,000.00	-9,000.00		9,000.00	0.00	0.00
113.490.052	Hres police pour port	-7,100.00	-7,100.00		7,100.00	0.00	0.00
113.490.053	Hres police pour défense natio	-2,600.00	-2,600.00		2,600.00	0.00	0.00
TOTAL	Police	123,571.48	309,840.00	557,216.98	283,094.51	150,550.99	-35,717.53
	Solde net					274,122.47	
TOTAL	-	123,571.48	309,840.00	557,216.98	283,094.51	150,550.99	-35,717.53
	Solde net					274,122.47	
14	-						
140	Police du feu						
140.301.000	Cdt, 2 adj, QM (soldes)	3,200.00	3,200.00	3,200.00		0.00	0.00
140.301.001	Instruction (soldes)	20,820.50	38,000.00	32,200.00		11,379.50	-5,800.00
140.303.000	Ch. sociales (AVS/ALFA/AC)	472.85	600.00	478.80		5.95	-121.20
140.305.000	Cotis. assurance accidents	36.40	60.00	40.30		3.90	-19.70
140.309.000	Frais de cours	3,636.50	3,000.00	-20.00		-3,656.50	-3,020.00
140.309.002	Frais de sinistres	13,737.85	11,000.00	140.00		-13,597.85	-10,860.00
140.310.000	Administration générale	574.00	1,500.00	1,206.70		632.70	-293.30
140.312.000	Eclairage des locaux + eau	885.70	1,000.00	392.00		-493.70	-608.00
140.313.000	Matériel + Equipement (subv.)	36,510.70	44,500.00	43,587.25		7,076.55	-912.75
140.314.000	Entretien des locaux	523.30	500.00	880.45		357.15	380.45
140.315.000	Entretien des véhicules	2,927.70	5,000.00	8,321.30		5,393.60	3,321.30
140.315.010	Entretien matériel (non subv.)	2,638.85	4,200.00	2,579.15		-59.70	-1,620.85
140.317.000	Récept. & manifest. & représ.	3,602.20	6,000.00	3,097.20		-505.00	-2,902.80
140.318.000	Téléphone&Radios&Ctrale alarme	4,558.65	5,500.00	6,563.40		2,004.75	1,063.40
140.318.001	Cotisations obligatoires Corps	1,378.00	1,900.00	490.00		-888.00	-1,410.00
140.318.002	Assurance matériel SP + vhc	4,081.80	4,100.00	4,046.45		-35.35	-53.55

141.300.000 Commission du feu

La commune doit rattraper le retard des visites non effectuées les années précédentes, mais le départ d'un commissaire, puis la maladie d'un autre a provoqué un ralentissement des visites

141.352.010 Participation SIS + chimique

Nous avions maintenu provisoirement le budget 2013 pour celui de 2014 en vue de l'introduction de l'organisation du Littoral. Entretemps, l'assurance ECAP nous a facturé les prestations de missions de secours.

L'année 2014 étant une année de transition, le montant de Fr. 5.60 payé par les communes bénéficiant des services du SIS a été perçu prorata temporis du 1^{er} janvier au 24 mars.

151.427.000 Location stand de tir

Location de l'ancien stand de tir d'Auvernier



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 6
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
140.318.003	Frais visites médicales + dive	509.55	2,000.00	825.20		315.65	-1,174.80
140.318.040	Assurances diverses	157.00	200.00	147.20		-9.80	-52.80
140.331.000	Amortissements	6,900.00	6,900.00	6,900.00		0.00	0.00
140.390.000	Part Hres Adm - Sap. pomp.	3,600.00	4,600.00	4,600.00		1,000.00	0.00
140.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	3,000.00	3,000.00	3,000.00		0.00	0.00
140.436.000	Prestations facturées à tiers	0.00	-500.00			0.00	500.00
140.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-200.00	-260.00		200.00	0.00	60.00
140.461.000	Subv. cant. mat.+équipem. 50%	-13,775.30	-22,250.00		3,243.75	10,531.55	19,006.25
TOTAL	Police du feu	99,776.25	123,750.00	122,675.40	3,443.75	19,455.40	-4,518.35
	Solde net				119,231.65		
141	Défense incendie par tiers						
141.300.000	Commission du feu	5,344.00	20,000.00	12,060.00		6,716.00	-7,940.00
141.315.000	Entretien des hydrants	30,060.05	42,700.00	28,296.75		-1,763.30	-14,403.25
141.352.000	Particip. au Centre de secours	151,592.20	161,000.00	140,161.20		-11,431.00	-20,838.80
141.352.010	Participation SIS + chimiques	104,395.55	111,300.00	150,808.05		46,412.50	39,508.05
TOTAL	Défense incendie par tiers	291,391.80	335,000.00	331,326.00	0.00	39,934.20	-3,674.00
	Solde net				331,326.00		
TOTAL	-	391,168.05	458,750.00	454,001.40	3,443.75	59,389.60	-8,192.35
	Solde net				450,557.65		
15	-						
150	Défense nationale militaire						
150.312.000	Chauffage+ventilation	1,400.20	4,000.00	2,837.30		1,437.10	-1,162.70
150.312.001	Électricité des locaux	1,674.95	1,500.00	832.45		-842.50	-667.55
150.312.002	Fourniture d'eau	142.70	200.00	796.60		653.90	596.60
150.313.000	Matériel+produits nettoyage	0.00	300.00			0.00	-300.00
150.314.000	Entretien+aménagement locaux	7,479.44	2,000.00			-7,479.44	-2,000.00
150.315.000	Remplacement de vaisselle	0.00	300.00			0.00	-300.00
150.318.000	Assurance bâtiment+divers	2,018.10	2,000.00	2,188.30		170.20	188.30
150.318.001	Téléphones+taxes TV	206.40	400.00	253.80		47.40	-146.20
150.390.002	Répartition interne personnel	2,600.00	2,600.00	2,600.00		0.00	0.00
150.427.000	Revenus des locations	-1,512.90	-1,500.00		751.15	761.75	748.85
150.436.001	Remplacement de vaisselle	0.00	-100.00			0.00	100.00
TOTAL	Défense nationale militaire	14,008.89	11,700.00	9,508.45	751.15	-5,251.59	-2,942.70
	Solde net				8,757.30		
151	Stand de tir						
151.314.000	Location stand de tir	7,000.00	7,100.00	7,000.00		0.00	-100.00
151.427.000	Location stand de tir	-2,700.00	0.00		2,700.00	0.00	-2,700.00
TOTAL	Stand de tir	4,300.00	7,100.00	7,000.00	2,700.00	0.00	-2,800.00
	Solde net				4,300.00		
TOTAL	-	18,308.89	18,800.00	16,508.45	3,451.15	-5,251.59	-5,742.70
	Solde net				13,057.30		

160.314.000 Entretien locaux protection civile

Récupération de lits neufs à la Poste qui désaffectait ses abris. Nous n'avons payé que le transport

210.312.010 Taxe déchets

Annulation en 2014 de la facture adressée fin 2013 au Cercle scolaire. Chaque commune membre prend en charge la taxe sur les déchets de ses collèges

210.312.051 Chauffage & eau & électricité collège d'Auvernier

Fuite d'eau sur la colonne d'eau froide



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 7
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
16	-						
160	Protection civile						
160.312.000	Chauffage & éclairage locaux	5,672.20	7,200.00	5,956.45		284.25	-1,243.55
160.314.000	Entretien des locaux	16,602.45	34,000.00	4,968.00		-11,634.45	-29,032.00
160.318.040	Assurances	193.00	200.00	193.00		0.00	-7.00
160.318.045	Assurances ECAP	492.39	500.00	500.60		8.21	0.60
160.331.000	Amortissements	12,200.00	12,200.00	12,200.00		0.00	0.00
160.351.000	Contribution fonds cantonal PC	124,810.00	124,900.00	125,538.00		728.00	638.00
160.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	1,500.00	1,500.00	1,500.00		0.00	0.00
160.390.003	Part chauf. Pci Longueville 1	4,500.00	4,500.00	4,500.00		0.00	0.00
160.427.010	Local à disposition Samaritain	-900.00	-900.00			900.00	900.00
160.427.070	Part Rochefort et Brot-Dessou	-1,448.50	-1,500.00		1,398.40	50.10	101.60
TOTAL	Protection civile	163,621.54	182,600.00	155,356.05	1,398.40	-9,663.89	-28,642.35
	Solde net				153,957.65		
TOTAL	-	163,621.54	182,600.00	155,356.05	1,398.40	-9,663.89	-28,642.35
TOTAL	SECURITE PUBLIQUE	794,155.57	1,051,490.00	1,308,400.88	360,105.06	154,140.25	-103,194.18
	Solde net				948,295.82		
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
21	-						
210	Harmos 1 à 7 : infrastructure						
210.301.010	Traitements des concierges	543,409.75	549,900.00	546,304.20		2,894.45	-3,595.80
210.301.014	Alloc. compl. enf. concierges	14,420.45	12,200.00	14,790.00		369.55	2,590.00
210.301.015	Allocations enfants concierges	16,460.00	14,300.00	23,920.00		7,460.00	9,620.00
210.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	80,861.70	83,000.00	81,744.90		883.20	-1,255.10
210.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	99,807.25	105,600.00	106,081.40		6,274.15	481.40
210.304.001	Cotisation CCAP	3,588.25	3,600.00			-3,588.25	-3,600.00
210.305.000	Cotisat. assurance accidents	23,646.30	18,800.00	20,289.60		-3,356.70	1,489.60
210.305.001	Cotis.ass.perte gain concierge	3,524.20	4,000.00	4,340.70		816.50	340.70
210.308.000	Personnel temporaire	0.00	15,700.00			0.00	-15,700.00
210.309.000	Frais de formation	0.00	0.00	663.80		663.80	663.80
210.312.000	Chauffage Vernes	58,600.95	60,000.00	50,733.05		-7,867.90	-9,266.95
210.312.001	Electricité Vernes	24,557.65	22,000.00	20,579.40		-3,978.25	-1,420.60
210.312.002	Energie douches halle Vernes	4,465.70	3,500.00	3,137.70		-1,328.00	-362.30
210.312.003	Eau collège-école-halle Vernes	4,966.75	4,000.00	3,405.90		-1,560.85	-594.10
210.312.005	Chauffage Mûriers Collège	21,992.20	17,500.00	12,089.30		-9,902.90	-5,410.70
210.312.007	Electricité Mûriers Collège	16,735.20	18,000.00	19,407.10		2,671.90	1,407.10
210.312.009	Eau Mûriers Collège	2,454.55	3,500.00	3,237.00		782.45	-263.00
210.312.010	Taxe déchets	-0.01	3,200.00	14,697.13		14,697.14	11,497.13
210.312.051	Chauff. &eau &élec. Auvernier	14,122.15	14,000.00	17,171.20		3,049.05	3,171.20
210.312.070	Chauffage des locaux Bôle	22,872.20	22,000.00	20,034.35		-2,837.85	-1,965.65

210.314.000 Entretien du collège des Vernes
210.314.002 Entretien halle de gym des Vernes

En vue des travaux d'assainissement du collège des Vernes, moins de frais engagés en 2014

210.314.050 Entretien collège d'Auvernier

Travaux relatifs à la fuite d'eau et création d'une chambre de récupération des eaux usées

210.318.011 Assurance immobilière collèges et halles

Réévaluations des polices d'assurances de l'Ecai



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 8
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
210.312.071	Electricité et eau des locaux	5,731.85	6,000.00	4,332.70		-1,399.15	-1,667.30
210.313.000	Matériel et produits nettoyage	34,458.23	32,000.00	28,914.50		-5,543.73	-3,085.50
210.314.000	Entretien Vernes collège +cour	34,570.72	77,000.00	60,316.39		25,745.67	-16,683.61
210.314.002	Entretien Vernes halle de gymn	7,882.70	23,500.00	8,345.05		462.35	-15,154.95
210.314.004	Entretien loc. Perce-Neige	0.00	2,000.00	486.00		486.00	-1,514.00
210.314.005	Entretien Mûriers Collège	32,360.44	65,000.00	62,376.50		30,016.06	-2,623.50
210.314.050	Entretien du Collège Auvernier	27,828.80	12,000.00	22,880.95		-4,947.85	10,880.95
210.314.070	Entretien du Collège Bôle	7,147.58	14,000.00	13,410.00		6,262.42	-590.00
210.315.070	Entretien du matériel	1,466.55	3,000.00			-1,466.55	-3,000.00
210.317.000	Frais de déplacements	42.00	0.00	610.15		568.15	610.15
210.318.000	Transports d'élèves	99.00	0.00			-99.00	0.00
210.318.011	Ass. immob. collèges et halles	17,187.30	17,200.00	19,454.15		2,266.85	2,254.15
210.318.012	Assurances diverses	8,734.80	8,700.00	8,814.60		79.80	114.60
210.318.020	Leçons d'orthophonie	7,963.00	9,000.00	5,683.00		-2,280.00	-3,317.00
210.318.021	Frais permanence orthophonique	248.70	1,400.00	50.40		-198.30	-1,349.60
210.318.022	Part à ville NE perman. ortho.	46,506.40	30,000.00	28,614.70		-17,891.70	-1,385.30
210.318.030	Téléphones + abo. centrale ala	2,036.35	1,100.00	2,550.65		514.30	1,450.65
210.331.000	Amortissements	488,500.00	469,300.00	490,600.00		2,100.00	21,300.00
210.352.000	Ecol. payés à autres communes	1,800.00	27,000.00	7,154.00		5,354.00	-19,846.00
210.390.012	Conciergerie Collège Vernes	117,800.00	117,800.00	117,800.00		0.00	0.00
210.427.000	Locations concierges	-23,340.00	-23,400.00		22,445.00	895.00	955.00
210.427.001	Locations halles gymnastique	-14,323.00	-13,900.00		14,485.00	-162.00	-585.00
210.427.010	Locations classes et locaux	-26,960.00	-27,000.00		27,050.00	-90.00	-50.00
210.433.000	Ecolage élèves externes	-900.00	-3,800.00		1,800.00	-900.00	2,000.00
210.434.000	Location Espace polyvalent	-16,319.00	-17,600.00		14,800.00	1,519.00	2,800.00
210.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-33,963.40	-35,100.00		34,143.75	-180.35	956.25
210.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-35,664.20	-41,800.00		41,658.30	-5,994.10	141.70
210.436.021	Cotis. CCAP	-1,794.00	-1,800.00			1,794.00	1,800.00
210.436.025	Cotis. ass. acc., part employé	-4,522.90	-4,900.00		5,223.45	-700.55	-323.45
210.436.030	Rembours. assurance accidents	-4,888.95	0.00			4,888.95	0.00
210.436.031	Remb. alloc. perte gains	-3,855.95	0.00			3,855.95	0.00
210.436.050	Remb. chauffage concierges	-3,600.00	-3,600.00		3,600.00	0.00	0.00
210.436.051	Hres conciergerie P'tit Croqu'	-24,500.00	-24,500.00		24,877.00	-377.00	-377.00
210.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-16,460.00	-14,300.00		23,040.00	-6,580.00	-8,740.00
210.461.000	Subventions cantonales	904.65	0.00			-904.65	0.00
210.490.001	Hres conciergerie bur communal	-18,200.00	-18,200.00		18,200.00	0.00	0.00
210.490.004	Hres conciergerie Bât. commun	-12,300.00	-12,300.00		12,300.00	0.00	0.00
210.490.005	Hres conciergerie Imm Verger 6	-4,700.00	-4,700.00		4,700.00	0.00	0.00
210.490.008	Conciergerie Bibliothèque	-2,900.00	-2,900.00		2,900.00	0.00	0.00
210.490.009	Conciergerie Temples	-7,100.00	-7,100.00		7,100.00	0.00	0.00
210.490.011	Conciergerie GSR	-18,900.00	-20,400.00		20,400.00	-1,500.00	0.00
210.490.012	Hres conciergerie Collège Vern	-117,800.00	-117,800.00		117,800.00	0.00	0.00
210.490.013	Hres conciergerie Théâtre	-16,167.00	0.00		48,500.00	-32,333.00	-48,500.00

211.352.000 Cercle scolaire Cescole

Au budget 2014, était intégré dans l'écolage, le remboursement de l'emprunt de Prévoyance.ne, pris en charge dans son intégralité sur les comptes 2013 des communes

La part de la commune de Cortaillod a été réévaluée à la hausse vu qu'elle n'a que des élèves du cycle 3

220.361.000 Part écoles spécialisées

Comme indiqué en 2013, le budget 2014 de Milvignes avait été repris sur la base des comptes 2011 des anciennes communes. La modification a été apportée pour 2015



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 9
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
210.490.050	Part location EP par P'tit Cro	0.00	-48,500.00			0.00	48,500.00
210.490.060	Hres conciergerie Salle polyva	-61,700.00	-61,700.00		61,700.00	0.00	0.00
210.490.061	Hres conciergerie Temples	-1,300.00	-1,300.00		1,300.00	0.00	0.00
TOTAL	Harmos 1 à 7 : infrastructure	1,327,595.91	1,384,200.00	1,845,020.47	508,022.50	9,402.06	-47,202.03
	Solde net				1,336,997.97		
211	Harmos 1 à 11 : écolage						
211.352.000	Cercle scolaire Cescole	7,164,173.25	7,747,700.00	7,026,758.76		-137,414.49	-720,941.24
211.352.001	Ecol.autres écoles secondaires	4,406.40	10,500.00			-4,406.40	-10,500.00
TOTAL	Harmos 1 à 11 : écolage	7,168,579.65	7,758,200.00	7,026,758.76	0.00	-141,820.89	-731,441.24
	Solde net				7,026,758.76		
213	Ecole secondaires supérieures						
213.352.000	Lycée Artistique	9,000.00	9,000.00	9,000.00		0.00	0.00
TOTAL	Ecole secondaires supérieures	9,000.00	9,000.00	9,000.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net				9,000.00		
TOTAL	-	8,505,175.56	9,151,400.00	8,880,779.23	508,022.50	-132,418.83	-778,643.27
	Solde net				8,372,756.73		
22	-						
220	Ecole spécialisée						
220.361.000	Part école spécialisée	156,565.30	65,000.00	107,631.20		-48,934.10	42,631.20
TOTAL	Ecole spécialisée	156,565.30	65,000.00	107,631.20	0.00	-48,934.10	42,631.20
	Solde net				107,631.20		
TOTAL	-	156,565.30	65,000.00	107,631.20	0.00	-48,934.10	42,631.20
	Solde net				107,631.20		
23	-						
239	-						
239.361.000	Fonds parit. de formation FFPP	193.65	3,700.00			-193.65	-3,700.00
TOTAL	-	193.65	3,700.00	0.00	0.00	-193.65	-3,700.00
	Solde net						
TOTAL	-	193.65	3,700.00	0.00	0.00	-193.65	-3,700.00
	Solde net						
TOTAL	ENSEIGNEMENT ET FORMATION	8,661,934.51	9,220,100.00	8,988,410.43	508,022.50	-181,546.58	-739,712.07
	Solde net				8,480,387.93		
3	CULTURE, LOISIRS ET SPORTS						
30	-						
300	Bibliothèques						
300.301.000	Traitements bibliothécaires	25,602.95	21,100.00	21,678.05		-3,924.90	578.05
300.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	3,313.25	3,000.00	3,243.10		-70.15	243.10
300.305.000	Cotisat. assurance accidents	27.40	50.00	108.95		81.55	58.95
300.310.000	Fournitures de bureau + divers	673.10	2,500.00	1,610.90		937.80	-889.10

302.314.000 Entretien théâtre

Changement des canalisations posées en contre-pente suite à une malfaçon lors de la rénovation du bâtiment

302.318.020 Marketing du théâtre

Création du site internet non budgétisé afin d'améliorer la gestion du théâtre

302.434.001 Location du théâtre

Le budget 2014 a été estimé selon un nouveau programme



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 10
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
300.312.001	Frais entretien des locaux	0.00	500.00	174.75		174.75	-325.25
300.318.000	Bibliobus	56,683.50	56,400.00	57,153.20		469.70	753.20
300.318.001	Téléphones, Télifax	2.60	200.00	224.10		221.50	24.10
300.318.040	Assurances	80.50	80.00	75.40		-5.10	-4.60
300.365.050	Subv. biblioth. enfantine	1,100.00	1,100.00	1,100.00		0.00	0.00
300.390.000	Part écl./chauff. locaux H. 25	1,500.00	1,500.00	1,500.00		0.00	0.00
300.390.001	Conciergerie Bibliothèque	2,900.00	2,900.00	2,900.00		0.00	0.00
300.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-1,394.55	-1,300.00		1,363.35	31.20	-63.35
TOTAL	Bibliothèques	90,488.75	88,030.00	89,768.45	1,363.35	-2,083.65	375.10
	Solde net				88,405.10		
301	Musées						
301.365.000	Subv. musée vigne et vin	4,011.75	4,000.00	4,011.75		0.00	11.75
TOTAL	Musées	4,011.75	4,000.00	4,011.75	0.00	0.00	11.75
	Solde net				4,011.75		
302	Théâtre de Colombier						
302.301.000	Traitements	80,290.75	30,000.00	30,974.05		-49,316.70	974.05
302.301.003	Allocations compl. enfants	0.00	0.00	456.75		456.75	456.75
302.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	11,940.35	7,000.00	5,057.00		-6,883.35	-1,943.00
302.305.000	Cotisat. assurance accidents	3,419.80	1,600.00	1,125.20		-2,294.60	-474.80
302.305.001	Cotis. assurance perte de gain	524.75	400.00	224.40		-300.35	-175.60
302.308.000	Personnel temporaire	3,307.50	17,400.00	4,891.50		1,584.00	-12,508.50
302.310.000	Fournitures de bureau	933.96	1,000.00	348.33		-585.63	-651.67
302.311.000	Mobilier, matériel, machines	13,249.15	15,000.00	13,235.40		-13.75	-1,764.60
302.312.000	Chauff.+ éclair. rue Haute 22	25,332.05	27,000.00	20,513.50		-4,818.55	-6,486.50
302.312.001	Eau rue Haute 22	674.40	1,000.00	641.05		-33.35	-358.95
302.312.010	Taxe déchets rue Haute 22	395.30	1,600.00	246.45		-148.85	-1,353.55
302.314.000	Entretien bâtiment	15,038.10	20,000.00	59,184.80		44,146.70	39,184.80
302.318.000	Assurance immobilière	3,479.70	3,500.00	3,879.05		399.35	379.05
302.318.010	Téléphones, Télifax	3,014.10	2,500.00	2,299.00		-715.10	-201.00
302.318.020	Marketing du Théâtre	4,524.30	10,000.00	12,899.55		8,375.25	2,899.55
302.318.040	Assurances	1,881.70	1,600.00	1,317.20		-564.50	-282.80
302.331.000	Amortissements	197,000.00	197,000.00	197,000.00		0.00	0.00
302.390.000	Imputation concierge	16,167.00	48,500.00	48,500.00		32,333.00	0.00
302.434.000	Location Foyer	-2,540.00	-5,000.00		4,400.00	-1,860.00	600.00
302.434.001	Location Théâtre	-22,340.00	-20,000.00		18,790.00	3,550.00	1,210.00
302.434.100	Location Hres régisseurs	-14,017.50	-4,000.00		1,192.50	12,825.00	2,807.50
302.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-5,043.55	-3,000.00		2,071.00	2,972.55	929.00
302.436.002	Cotis.ass.acc., part employé	-639.45	0.00		267.85	371.60	-267.85
302.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-3,642.40	0.00		2,208.60	1,433.80	-2,208.60
302.451.000	Récupér.alloc.pour enfants	0.00	0.00		1,800.00	-1,800.00	-1,800.00
TOTAL	Théâtre de Colombier	332,950.01	353,100.00	402,793.23	30,729.95	39,113.27	18,963.28
	Solde net				372,063.28		
303	Théâtre, concerts						

303.365.303 Accueil de spectacle théâtre

Procès-verbal de la séance du Conseil général du 16 décembre 2014 Page 12
– *Le litige financier qui opposait le Conseil communal à la société L'Avant-scène opéra est résolu. Les deux parties ont trouvé un accord et signé une convention mettant ainsi une fin définitive à la transition douloureuse du Théâtre de Colombier qui entacha le début de la fusion.*

309.313.000 Calendrier communal

Vu le succès rencontré en 2013 le Conseil a décidé de reconduire le calendrier en 2014 qui n'était pas budgétisé en 2014 et 2015. Le montant de 2013 a été financé par la subvention à la fusion

330.314.002 Taille des arbres

Importantes tailles sur le territoire d'Auvernier



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

11

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahrimi

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
303.331.000	Amortissements	5,600.00	5,600.00	5,600.00		0.00	0.00
303.362.000	Part exploit. Synd. théâtre NE	198,137.63	200,500.00	199,912.72		1,775.09	-587.28
303.365.000	Subv. Harmonie Colombier	10,969.00	0.00	10,969.00		0.00	10,969.00
303.365.002	Subv. L'avant-scène opéra	2,813.00	0.00			-2,813.00	0.00
303.365.003	Subv. Pontet-Musique	1,000.00	500.00	2,500.00		1,500.00	2,000.00
303.365.010	Subventions diverses	1,700.00	220.00	1,000.00		-700.00	780.00
303.365.302	Subventions à la culture	16,220.00	15,000.00	10,445.80		-5,774.20	-4,554.20
303.365.303	Accueil de spectacles Théâtre	18,217.00	15,000.00	36,575.02		18,358.02	21,575.02
TOTAL	Théâtre, concerts	254,656.63	236,820.00	267,002.54	0.00	12,345.91	30,182.54
	Solde net				267,002.54		
309	Autres tâches culturelles						
309.311.010	Drapeaux, oriflammes	594.00	0.00	174.95		-419.05	174.95
309.313.000	Calendrier communal	0.00	0.00	5,740.00		5,740.00	5,740.00
309.318.000	Frais du 1er août-Boom à Bôle	16,625.30	14,000.00	12,929.15		-3,696.15	-1,070.85
309.318.010	Charges manifestations par SP	3,372.50	7,000.00	3,100.00		-272.50	-3,900.00
309.365.000	Subventions diverses	18,454.25	16,220.00	15,521.40		-2,932.85	-698.60
309.365.001	Subvention Club de loisirs	0.00	540.00			0.00	-540.00
309.452.000	Recettes manifestations par SP	0.00	-3,500.00			0.00	3,500.00
TOTAL	Autres tâches culturelles	39,046.05	34,260.00	37,465.50	0.00	-1,580.55	3,205.50
	Solde net				37,465.50		
TOTAL	-	721,153.19	716,210.00	801,041.47	32,093.30	47,794.98	52,738.17
	Solde net				768,948.17		
32	-						
320	Téléréseau						
320.352.000	Différence sur abonnements TV	41,508.25	48,000.00	39,222.55		-2,285.70	-8,777.45
320.480.000	Prélèvement réserve téléréseau	-41,508.25	-48,000.00		39,222.55	2,285.70	8,777.45
TOTAL	Téléréseau	0.00	0.00	39,222.55	39,222.55	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	39,222.55	39,222.55	0.00	0.00
	Solde net						
33	-						
330	Parcs publics et chemins pédes						
330.314.001	Entr. rives + abords RN5	16,200.00	23,000.00	16,200.00		0.00	-6,800.00
330.314.002	Taille des arbres	0.00	5,000.00	7,867.10		7,867.10	2,867.10
TOTAL	Parcs publics et chemins pédes	16,200.00	28,000.00	24,067.10	0.00	7,867.10	-3,932.90
	Solde net				24,067.10		
TOTAL	-	16,200.00	28,000.00	24,067.10	0.00	7,867.10	-3,932.90
	Solde net				24,067.10		
34	-						
340	Sport, Activités générales						

340.314.050 Entretien salle polyvalente à Auvernier

Remplacement des stores ajourné en attente d'une meilleure offre

340.314.051 Entretien stade d'Auvernier

Fr. 1'000.- d'eau en plus par rapport à 2013

Fr. 1'872.70 pour changement des cylindres de porte (pose de cylindres électroniques)

Fr. 573.85 réparation d'un poteau du but

340.362.000 Part exploitation syndicat anneau athlétisme

Changement du câblage du chronométrage non budgété

Augmentation de la population depuis 2012

341.314.010 Entretien stade des Chézards

En raison de la part d'entretien de Fr. 60'000.- versées annuellement par la commune, certains travaux ont été refacturés au FC Colombier, par équité avec les deux autres clubs

340.365.000 Subvention aux sociétés locales de Colombier

La mise en application de la nouvelle répartition de l'enveloppe entre toutes les sociétés locales de Milvignes sera effective en 2015

En 2014 les sociétés ont reçues les subventions selon les anciennes formules

Pour Colombier, la répartition est la suivante :

303.365.000 Harmonie Colombier	10'969.-
303.365.002 L'Avant-Scène Opéra	-.-
340.365.001 FSG Colombier	3'148.-
340.365.002 VBC Colombier	7'353.-
340.365.003 TC du Vignoble	4'654.-
340.365.004 TC Colombier	2'789.-
340.365.006 ZETA Cycling club	2'860.-
340.365.007 Scouts La Colombe	2'764.-
340.365.008 FCC Colombier	6'434.-
340.365.009 Boxing club	<u>2'540.-</u>
Total des subventions accordées	43'511.-



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 12
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
340.312.050	Chauff.&eau&élec. Salle polyva	30,942.55	30,000.00	21,037.20		-9,905.35	-8,962.80
340.313.050	Matériel & produits nettoyage	597.40	0.00			-597.40	0.00
340.314.050	Entretien Salle polyvalente	27,365.95	20,000.00	1,644.75		-25,721.20	-18,355.25
340.314.051	Entretien Stade d'Auvernier	18,024.75	8,000.00	11,475.03		-6,549.72	3,475.03
340.314.052	Entretien Pelouse Auvernier	8,417.00	9,300.00	10,218.86		1,801.86	918.86
340.315.050	Entret. mob., mat., salle poly	5,102.80	10,000.00	1,684.35		-3,418.45	-8,315.65
340.318.000	La Suisse bouge	4,528.52	5,200.00	5,540.70		1,012.18	340.70
340.318.040	Assurance immobilière	3,773.10	0.00	4,393.75		620.65	4,393.75
340.318.050	Assurances	1,677.20	5,650.00	1,677.20		0.00	-3,972.80
340.318.051	Téléphones	338.55	500.00	418.10		79.55	-81.90
340.331.000	Amortissements	35,300.00	38,900.00	35,300.00		0.00	-3,600.00
340.352.010	Entretien Parcours mesurés	0.00	1,000.00	113.70		113.70	-886.30
340.362.000	Part exploit.Synd.anneau athl.	72,599.00	80,000.00	83,855.00		11,256.00	3,855.00
340.362.001	Part exploit.Synd.patin. Litto	218,966.49	177,000.00	164,236.56		-54,729.93	-12,763.44
340.362.002	Part exploit. Skatepark	1,055.00	3,500.00	4,114.00		3,059.00	614.00
340.365.000	Subv. Sociétés locales /Budget	0.00	51,200.00			0.00	-51,200.00
340.365.001	Subv. FSG Colombier	3,148.00	0.00	3,148.00		0.00	3,148.00
340.365.002	Subv. VBC Colombier	7,353.00	0.00	7,353.00		0.00	7,353.00
340.365.003	Subv. TC du Vignoble	4,654.00	0.00	4,654.00		0.00	4,654.00
340.365.004	Subv. TC Colombier	2,789.00	0.00	2,789.00		0.00	2,789.00
340.365.005	Subventions diverses	1,412.60	4,400.00	3,635.00		2,222.40	-765.00
340.365.006	Subv. ZETA Cycling club	2,860.00	0.00	2,860.00		0.00	2,860.00
340.365.007	Subv. Scouts La Colombe	2,764.00	0.00	2,764.00		0.00	2,764.00
340.365.008	Subv. FCC Colombier	6,434.00	0.00	6,434.00		0.00	6,434.00
340.365.009	Subv. Boxing club	2,540.00	0.00	2,540.00		0.00	2,540.00
340.390.050	Part Hres conciergerie	61,700.00	61,700.00	61,700.00		0.00	0.00
340.427.050	Location salle polyvalente	-14,007.40	-14,000.00		13,320.00	687.40	680.00
340.427.051	Location terrain foot. Auverni	-1,000.00	-1,000.00		1,000.00	0.00	0.00
TOTAL	Sport, Activités générales	509,335.51	491,350.00	443,586.20	14,320.00	-80,069.31	-62,083.80
	Solde net				429,266.20		
341	Stade des Chézards						
341.314.000	Part entretien par le FCC	58,000.00	60,000.00	60,000.00		2,000.00	0.00
341.314.010	Entretien communal	44,846.40	18,000.00	8,291.55		-36,554.85	-9,708.45
341.314.011	Entretien de la pelouse	0.00	19,600.00	19,739.17		19,739.17	139.17
341.318.000	Assurance immobilière	1,093.35	1,100.00	1,216.90		123.55	116.90
341.318.040	Assurances	374.00	400.00	374.00		0.00	-26.00
341.331.000	Amortissements	102,900.00	102,900.00	102,900.00		0.00	0.00
341.434.000	Location FCC	-5,292.00	-5,300.00		5,292.00	0.00	8.00
341.436.000	Redevance antennes	-229.20	-10,400.00		11,392.90	-11,163.70	-992.90
TOTAL	Stade des Chézards	201,692.55	186,300.00	192,521.62	16,684.90	-25,855.83	-10,463.28
	Solde net				175,836.72		
342	Champ Rond						
342.312.000	Chauffage+son entretien techn.	12,766.65	10,000.00	11,043.75		-1,722.90	1,043.75

342.312.001 Electricité place de sport à Champ Rond

Davantage de fréquentation

342.312.002 Eau place de sport

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu

342.427.000 Revenu des locations

Uniformisation des tarifs et des périodes d'ouverture des salles

343.304.001 Cotisation CCAP

Suite à la modification de l'âge de la retraite à 64 ans, le pont AVS est de 64 à 65 ans au lieu de 62 à 65 ans. La plupart des employés bénéficiaires ont dès lors atteint la valeur maximum

343.314.000 Entretien zone portuaire

Par rapport à 2013 il y avait eu des imprévus pour Fr. 74'000.- (voir rapport 2013)

343.319.000 Frais divers et sécurité

Ce montant est tributaire de la météo. Des agents de sécurité sont engagés par la commune pour surveiller les rives pendant la saison d'été selon la fréquentation.



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 13
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
342.312.001	Electricité place de sport	2,673.45	3,600.00	5,223.80		2,550.35	1,623.80
342.312.002	Eau place de sport	11,115.13	3,000.00	7,451.30		-3,663.83	4,451.30
342.314.000	Entretien + aménag. Installati	15,043.40	25,000.00	24,572.40		9,529.00	-427.60
342.314.001	Entretien de la pelouse	20,953.29	23,550.00	24,376.00		3,422.71	826.00
342.315.000	Entretien du matériel	1,020.75	1,000.00	1,000.00		-20.75	0.00
342.316.000	Déchets	548.22	400.00	383.85		-164.37	-16.15
342.318.001	Assurance RC et divers	1,571.70	1,600.00	1,704.00		132.30	104.00
342.331.000	Amortissements	50,900.00	47,300.00	50,900.00		0.00	3,600.00
342.390.000	Répartition interne personnel	16,000.00	16,000.00	16,000.00		0.00	0.00
342.427.000	Revenus des locations	-14,862.00	-15,000.00		7,488.40	7,373.60	7,511.60
342.436.000	Remplacement vaisselle	-5.60	-50.00			5.60	50.00
TOTAL	Champ Rond	117,724.99	116,400.00	142,655.10	7,488.40	17,441.71	18,766.70
	Solde net				135,166.70		
343	Port						
343.301.000	Traitements du personnel	101,065.60	101,900.00	101,426.15		360.55	-473.85
343.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	14,935.95	15,100.00	15,177.00		241.05	77.00
343.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	19,115.80	21,900.00	21,641.85		2,526.05	-258.15
343.304.001	Cotisations CCAP	2,498.60	2,500.00			-2,498.60	-2,500.00
343.305.000	Cotisat. assurance accidents	3,287.95	3,400.00	3,540.90		252.95	140.90
343.305.001	Cotis.assurance perte de gains	727.10	700.00	813.90		86.80	113.90
343.311.000	Achat mob., mat., mach., véhic	2,312.45	10,500.00	6,918.05		4,605.60	-3,581.95
343.314.000	Entretien zone portuaire	121,943.90	74,200.00	62,837.11		-59,106.79	-11,362.89
343.314.001	Entretien paysager	44,926.38	41,000.00	39,670.05		-5,256.33	-1,329.95
343.314.002	Entretien terrain de beach-vol	1,600.00	2,000.00	1,600.00		0.00	-400.00
343.315.000	Entretien ponton et amarrages	1,550.95	5,000.00	1,639.45		88.50	-3,360.55
343.315.001	Entretien engins de levage	7,287.05	7,000.00	4,578.80		-2,708.25	-2,421.20
343.316.000	Location de la capitainerie	19,000.00	19,000.00	19,000.00		0.00	0.00
343.318.001	Téléphones	1,368.65	2,000.00	1,943.60		574.95	-56.40
343.318.040	Assurance immobilière	337.80	350.00	366.40		28.60	16.40
343.318.050	Taxe et assurance bateau garde	498.40	500.00	490.15		-8.25	-9.85
343.319.000	Frais divers et sécurité	10,747.98	27,000.00	8,219.90		-2,528.08	-18,780.10
343.330.000	Pertes sur débiteurs	-31.95	500.00	521.65		553.60	21.65
343.380.000	Attribution réserve pour entre	0.00	0.00	47,229.51		47,229.51	47,229.51
343.390.001	Part Hres police	7,100.00	7,100.00	7,100.00		0.00	0.00
343.390.002	Part Hres trav. publ.	35,900.00	36,700.00	36,700.00		800.00	0.00
343.390.003	Imput. interne administration	29,000.00	29,000.00	29,000.00		0.00	0.00
343.434.000	Location places d'amarrage	-337,917.20	-330,000.00		340,076.19	-2,158.99	-10,076.19
343.434.001	Location places à terre	-16,713.75	-16,200.00		16,077.27	636.48	122.73
343.434.002	Taxes d'hivernage	-4,479.20	-3,700.00		4,240.00	239.20	-540.00
343.434.003	Taxes utilisation grue	-20,243.47	-15,000.00		19,886.16	357.31	-4,886.16
343.434.004	Loc. emplacements bers	-6,540.00	-7,500.00		7,020.00	-480.00	480.00
343.434.005	Location bers	-1,870.35	-1,800.00		2,251.85	-381.50	-451.85
343.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-6,316.85	-6,400.00		6,339.40	-22.55	60.60



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 14
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
343.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-887.25	-900.00		970.60	-83.35	-70.60
343.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-7,681.80	-8,700.00		8,478.90	-797.10	221.10
343.436.021	Cotis. CCAP	-1,249.20	-1,250.00			1,249.20	1,250.00
343.439.000	Prises électriques visiteurs	-5,180.55	-4,000.00		5,074.10	106.45	-1,074.10
343.480.000	Prélèvement à réserve port	-16,092.99	-11,900.00			16,092.99	11,900.00
TOTAL	Port	0.00	0.00	410,414.47	410,414.47	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	828,753.05	794,050.00	1,189,177.39	448,907.77	-88,483.43	-53,780.38
35	-				740,269.62		
350	Autres loisirs						
350.314.050	Entret. Locaux+terrains public	0.00	2,000.00			0.00	-2,000.00
350.315.050	Entretien du matériel	0.00	500.00	172.70		172.70	-327.30
350.365.000	Ludothèque Basse-Areuse	1,250.00	1,250.00	1,500.00		250.00	250.00
350.365.002	Subventions diverses	2,600.00	5,000.00	3,157.65		557.65	-1,842.35
350.365.003	Sub. Fête Villageoise /impaire	0.00	2,400.00			0.00	-2,400.00
TOTAL	Autres loisirs	3,850.00	11,150.00	4,830.35	0.00	980.35	-6,319.65
	Solde net				4,830.35		
TOTAL	-	3,850.00	11,150.00	4,830.35	0.00	980.35	-6,319.65
	Solde net				4,830.35		
39	Paroisses						
390	Paroisse protestante						
390.301.000	Traitements du personnel	1,200.00	2,500.00	1,200.00		0.00	-1,300.00
390.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	0.00	100.00			0.00	-100.00
390.305.000	Cotisat. assurance accidents	12.45	0.00	7.50		-4.95	7.50
390.312.000	Chauffage et éclairage Temples	17,586.10	16,000.00	12,403.55		-5,182.55	-3,596.45
390.314.000	Entretien des Temples	11,852.80	22,000.00	24,456.10		12,603.30	2,456.10
390.315.000	Entretien des orgues	3,295.20	8,500.00	567.30		-2,727.90	-7,932.70
390.315.001	Entretien du mobilier	0.00	600.00			0.00	-600.00
390.318.000	Assurance immobilière	4,211.45	4,200.00	4,811.10		599.65	611.10
390.318.040	Assurances	1,679.60	1,700.00	2,042.90		363.30	342.90
390.318.050	Indemnités organiste suppl.	2,795.55	500.00	3,110.25		314.70	2,610.25
390.331.000	Amortissements	19,350.00	15,100.00	14,300.00		-5,050.00	-800.00
390.365.000	Subvention communale	9,600.00	9,600.00	9,600.00		0.00	0.00
390.390.000	Part Hres conciergerie	8,400.00	8,400.00	8,400.00		0.00	0.00
390.434.001	Locations	-880.00	-1,000.00		1,720.00	-840.00	-720.00
390.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	0.00	-100.00			0.00	100.00
TOTAL	Paroisse protestante	79,103.15	88,100.00	80,898.70	1,720.00	75.55	-8,921.30
	Solde net				79,178.70		
391	Paroisse catholique						
391.365.000	Subv. paroisse catholique	18,800.00	18,800.00	18,800.00		0.00	0.00



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 15
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	Paroisse catholique	18,800.00	18,800.00	18,800.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net				18,800.00		
TOTAL	Paroisses	97,903.15	106,900.00	99,698.70	1,720.00	75.55	-8,921.30
	Solde net				97,978.70		
TOTAL	CULTURE, LOISIRS ET SPORTS	1,667,859.39	1,656,310.00	2,158,037.56	521,943.62	-31,765.45	-20,216.06
	Solde net				1,636,093.94		
4	SANTE						
44	-						
440	Soins ambulatoires						
440.365.003	Subv. Ctre handicapés vue	1,453.45	1,450.00	1,608.35		154.90	158.35
440.365.004	Don Foyer de la Côte	720.00	720.00	720.00		0.00	0.00
440.365.020	Subv. sté des samaritains	900.00	500.00			-900.00	-500.00
TOTAL	Soins ambulatoires	3,073.45	2,670.00	2,328.35	0.00	-745.10	-341.65
	Solde net				2,328.35		
TOTAL	-	3,073.45	2,670.00	2,328.35	0.00	-745.10	-341.65
	Solde net				2,328.35		
45	-						
459	-						
459.365.001	Subventions diverses	300.00	70.00	300.00		0.00	230.00
TOTAL	-	300.00	70.00	300.00	0.00	0.00	230.00
	Solde net				300.00		
TOTAL	-	300.00	70.00	300.00	0.00	0.00	230.00
	Solde net				300.00		
46	-						
461	Soins dentaires						
461.318.001	Subv. pour frais dentaires	2,131.50	500.00	439.45		-1,692.05	-60.55
461.318.010	ACDM, (caravane dentaire)	6,307.80	0.00			-6,307.80	0.00
TOTAL	Soins dentaires	8,439.30	500.00	439.45	0.00	-7,999.85	-60.55
	Solde net				439.45		
TOTAL	-	8,439.30	500.00	439.45	0.00	-7,999.85	-60.55
	Solde net				439.45		
47	-						
470	Contrôles des denrées alimenta						
470.365.000	Subventions diverses	75.00	0.00	75.00		0.00	75.00
TOTAL	Contrôles des denrées alimenta	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	75.00
	Solde net				75.00		
TOTAL	-	75.00	0.00	75.00	0.00	0.00	75.00
	Solde net				75.00		

490.318.000 Part frais ambulances intercommunales

La commune a reçu en 2014 un montant de Fr. 73'000.- de ristourne pour les comptes 2013 suite un nouveau tarif des interventions d'ambulances négocié par le SIS avec Tarifsuisse

530.365.050 Aide au logement Pacottes 23-25-27

Changement de situation familiale de locataires et nouveau calcul de subvention dès 2015

540.312.050 Eclairage + chauffage locaux Coup d'Bôl

Cette ligne a été supprimée au budget 2015 car les charges sont intégrées dans la comptabilité du bâtiment communal et font l'objet d'une location au parascolaire

540.365.000 Subventions préscolaire (crèches)**540.365.010 Subventions parascolaire**

Le système cantonal de facturation a été modifié au 1^{er} janvier 2014 en lien avec les nouvelles déductions fiscales des familles. Ces modifications ont eu pour effet une diminution globale de la subvention communale.

Pour le parascolaire, le budget prévoyait une augmentation du prix de journée qui a été appliquée seulement à la rentrée scolaire d'août 2014



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 16
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
49	-						
490	Autres dépenses de santé						
490.309.050	Sécurité au travail du personn	0.00	500.00	561.80		561.80	61.80
490.318.000	Part frais ambulance intercom.	216,458.50	254,700.00	177,554.30		-38,904.20	-77,145.70
TOTAL	Autres dépenses de santé	216,458.50	255,200.00	178,116.10	0.00	-38,342.40	-77,083.90
	Solde net				178,116.10		
TOTAL	-	216,458.50	255,200.00	178,116.10	0.00	-38,342.40	-77,083.90
	Solde net				178,116.10		
TOTAL	SANTE	228,346.25	258,440.00	181,258.90	0.00	-47,087.35	-77,181.10
	Solde net				181,258.90		
5	PREVOYANCE SOCIALE						
53	-						
530	Prestations complémentaires AV						
530.365.050	Aide au logement Pacottes 23-2	25,320.00	24,000.00	25,200.00		-120.00	1,200.00
TOTAL	Prestations complémentaires AV	25,320.00	24,000.00	25,200.00	0.00	-120.00	1,200.00
	Solde net				25,200.00		
TOTAL	-	25,320.00	24,000.00	25,200.00	0.00	-120.00	1,200.00
	Solde net				25,200.00		
54	-						
540	Structures d'accueils petite e						
540.312.050	Eclairage + chauffage locaux	0.00	1,400.00			0.00	-1,400.00
540.331.000	Amortissements	2,000.00	2,000.00	2,000.00		0.00	0.00
540.365.000	Subv. communale crèches	698,783.08	708,000.00	691,244.23		-7,538.85	-16,755.77
540.365.010	Subv. communale parascolaire	430,185.90	470,000.00	375,238.28		-54,947.62	-94,761.72
TOTAL	Structures d'accueils petite e	1,130,968.98	1,181,400.00	1,068,482.51	0.00	-62,486.47	-112,917.49
	Solde net				1,068,482.51		
541	Autres charges et revenus						
541.365.010	Part communale à NOCTAMBUS	7,005.65	6,600.00	7,400.40		394.75	800.40
TOTAL	Autres charges et revenus	7,005.65	6,600.00	7,400.40	0.00	394.75	800.40
	Solde net				7,400.40		
TOTAL	-	1,137,974.63	1,188,000.00	1,075,882.91	0.00	-62,091.72	-112,117.09
	Solde net				1,075,882.91		
58	-						
580	Action sociale communale						
580.300.050	Jetons Comm. Anim'Ainés	1,247.00	1,500.00			-1,247.00	-1,500.00
580.319.000	Cotisations diverses	700.00	1,600.00	1,300.00		600.00	-300.00
580.366.050	Don Noël bénéf. PC pers. âgées	500.00	1,500.00	500.00		0.00	-1,000.00
580.366.051	Frais Comm. Anim'Ainés	7,392.30	8,500.00	8,500.00		1,107.70	0.00

583.361.000 Part aide sociale cantonale

Concerne la facture finale 2013 des dépenses cantonales d'aide sociale qui ont augmenté de 9.76%, soit une nouvelle augmentation, quoiqu'un peu moins importante en 2013. La rigueur des législations fédérales en matière sociale (assurance-invalidité, et assurance-chômage) continue de produire des effets sur les dépenses d'aide sociale.

583.380.000 Attribution réserve a-sociale

Le Conseil communal a saisi l'opportunité de provisionner le solde de l'excédent de recettes de Fr. 1'580'000.- afin de réduire la charge des comptes 2015 (une dépense extraordinaire de 3,5 millions pour l'aide sociale est inscrite au budget 2015)



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 17
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	Action sociale communale	9,839.30	13,100.00	10,300.00	0.00	460.70	-2,800.00
	Solde net				10,300.00		
582	Mesures d'intégration professi						
582.361.000	Part aux mesures intégrat prof	267,841.00	300,600.00	280,148.30		12,307.30	-20,451.70
TOTAL	Mesures d'intégration professi	267,841.00	300,600.00	280,148.30	0.00	12,307.30	-20,451.70
	Solde net				280,148.30		
583	Part communale à l'action soci						
583.352.000	Part à Guichet Social Régional	421,988.60	507,500.00	500,088.08		78,099.48	-7,411.92
583.361.000	Part à aide sociale cantonale	2,827,957.10	3,173,600.00	3,228,367.30		400,410.20	54,767.30
583.361.010	Part à program. insertion cant	64,391.50	92,000.00	87,919.25		23,527.75	-4,080.75
583.380.000	Attribution réserve a-sociale	0.00	0.00	1,580,000.00		1,580,000.00	1,580,000.00
TOTAL	Part communale à l'action soci	3,314,337.20	3,773,100.00	5,396,374.63	0.00	2,082,037.43	1,623,274.63
	Solde net				5,396,374.63		
585	Guichet social régional Littor						
585.301.001	Personnel Assistants sociaux	648,506.55	684,000.00	596,447.55		-52,059.00	-87,552.45
585.301.002	Personnel ARAVS	134,045.85	140,300.00	136,036.70		1,990.85	-4,263.30
585.301.005	Personnel Administratif	321,524.95	331,300.00	389,378.60		67,853.65	58,078.60
585.301.006	Personnel ACCORD	44,555.20	178,200.00	183,205.70		138,650.50	5,005.70
585.301.030	Allocations pour enfants	5,240.00	8,200.00	18,258.00		13,018.00	10,058.00
585.301.040	Allocations compl. enfants	11,353.50	12,500.00	13,702.50		2,349.00	1,202.50
585.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	169,749.75	197,200.00	195,274.95		25,525.20	-1,925.05
585.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	223,669.15	291,100.00	263,688.55		40,019.40	-27,411.45
585.305.000	Cotisat. assurance accidents	12,482.50	14,100.00	16,825.40		4,342.90	2,725.40
585.305.001	Cotis.assurance perte de gains	11,540.25	8,100.00	8,833.10		-2,707.15	733.10
585.309.000	Frais de formation	6,910.90	10,000.00	3,194.40		-3,716.50	-6,805.60
585.309.010	Frais de personnel	2,155.05	2,500.00	2,468.80		313.75	-31.20
585.310.000	Fourniture de bureau	6,950.00	7,000.00	7,217.95		267.95	217.95
585.310.010	Fr. impression + photocopies	8,927.70	10,000.00	13,534.55		4,606.85	3,534.55
585.310.020	Publications et annonces	0.00	1,500.00	2,095.20		2,095.20	595.20
585.310.030	Abonnements journaux & revues	624.60	1,000.00	21,753.25		21,128.65	20,753.25
585.311.000	Mobilier, matériel et machines	17,837.65	10,800.00	13,125.10		-4,712.55	2,325.10
585.312.000	Electricité	893.15	2,000.00	1,908.15		1,015.00	-91.85
585.312.010	Chauffage, eau	0.00	2,000.00	7,326.05		7,326.05	5,326.05
585.312.020	Taxe déchets	364.86	700.00	98.35		-266.51	-601.65
585.314.000	Entretien des locaux	76.55	2,500.00			-76.55	-2,500.00
585.315.000	Entretien mobilier, matériel,	1,059.20	600.00			-1,059.20	-600.00
585.316.000	Loyer locaux	39,300.00	45,700.00	45,700.00		6,400.00	0.00
585.317.000	Frais de déplacements	3,288.80	2,500.00	2,327.30		-961.50	-172.70
585.318.000	Frais de ports	7,772.95	10,000.00	10,804.71		3,031.76	804.71
585.318.010	Taxes postales	2,629.59	3,000.00	2,147.07		-482.52	-852.93
585.318.020	Téléphones, Télifax	9,199.30	10,000.00	9,086.45		-112.85	-913.55
585.318.040	Assurances diverses	4,455.10	4,500.00	4,765.10		310.00	265.10
585.318.060	Licence CCNC	130.00	150.00			-130.00	-150.00

589.361.000 Allocations familiales pour les personnes sans activité lucrative

En 2014, les allocations familiales versées par le Canton pour les personnes sans activité lucrative se montent à 3,1 millions. La part des communes à ces charges est de 60%

620.301.000 Traitement du personnel

Engagement d'un apprenti

Engagement d'un auxiliaire durant l'été pour l'entretien des rives



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 18
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
585.318.061	Licence SACSO	47,136.50	49,900.00	47,855.55		719.05	-2,044.45
585.318.062	Licence Interflex	1,050.20	900.00	1,057.55		7.35	157.55
585.318.063	Licence CII	0.00	0.00	203.60		203.60	203.60
585.319.000	Cotisations diverses	108.00	600.00	-139.00		-247.00	-739.00
585.319.999	Projet ACCORD	31,045.90	0.00			-31,045.90	0.00
585.390.000	Part trait inform. 020.490.015	20,900.00	35,400.00	35,400.00		14,500.00	0.00
585.390.010	Part conciergerie 210.490.011	18,900.00	20,400.00	20,400.00		1,500.00	0.00
585.390.020	Part gérance 020.490.585	3,600.00	4,600.00	4,600.00		1,000.00	0.00
585.431.000	Emoluments divers	-3,000.00	0.00			3,000.00	0.00
585.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-71,788.95	-83,400.00		81,566.25	-9,777.30	1,833.75
585.436.015	Cotis. ass.acc., part employé	-10,084.50	-11,700.00		12,489.05	-2,404.55	-789.05
585.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-83,840.40	-116,300.00		103,467.00	-19,626.60	12,833.00
585.436.030	Rembours. assurance accidents	-350.10	0.00		734.25	-384.15	-734.25
585.436.031	Remb. assurance perte de gains	-15,607.20	0.00			15,607.20	0.00
585.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-4,400.00	-8,200.00		18,258.00	-13,858.00	-10,058.00
585.452.000	Participation communes membres	-1,347,116.00	-1,663,850.00		1,617,861.63	-270,745.63	45,988.37
585.461.000	Subvention cantonale SSR	-154,447.50	-126,100.00		131,999.70	22,447.80	-5,899.70
585.461.010	Subvention CCNC pour l'ARAVS	-47,349.05	-48,700.00		57,704.80	-10,355.75	-9,004.80
585.461.020	Subvention cantonale ACCORD	-80,000.00	-45,000.00		54,500.50	25,499.50	-9,500.50
TOTAL	Guichet social régional Littor	0.00	0.00	2,078,581.18	2,078,581.18	0.00	0.00
	Solde net						
589	Autres tâches d'assistance						
589.361.000	Part cantonale ALFA sans activ	83,350.20	84,600.00	89,623.70		6,273.50	5,023.70
589.365.050	Subv. oeuvres diverses	0.00	1,200.00			0.00	-1,200.00
TOTAL	Autres tâches d'assistance	83,350.20	85,800.00	89,623.70	0.00	6,273.50	3,823.70
	Solde net				89,623.70		
TOTAL	-	3,675,367.70	4,172,600.00	7,855,027.81	2,078,581.18	2,101,078.93	1,603,846.63
	Solde net				5,776,446.63		
TOTAL	PREVOYANCE SOCIALE	4,838,662.33	5,384,600.00	8,956,110.72	2,078,581.18	2,038,867.21	1,492,929.54
	Solde net				6,877,529.54		
6	TRAFIC						
62	-						
620	Routes communales						
620.301.000	Traitements du personnel	870,362.25	839,000.00	852,748.45		-17,613.80	13,748.45
620.301.001	Primes de fidélité	0.00	0.00	6,509.00		6,509.00	6,509.00
620.301.004	Allocations compl. enfants	10,512.50	1,700.00	10,440.00		-72.50	8,740.00
620.301.005	Allocations pour enfants	19,240.00	2,400.00	17,520.00		-1,720.00	15,120.00
620.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	128,483.45	124,100.00	128,528.60		45.15	4,428.60
620.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	151,919.25	171,600.00	168,445.80		16,526.55	-3,154.20
620.304.001	Cotisation CCAP	4,045.45	4,000.00	908.25		-3,137.20	-3,091.75
620.305.000	Cotisat. assurance accidents	40,756.15	27,800.00	31,927.85		-8,828.30	4,127.85

620.312.000 Chauffage + éclairage des locaux

Erreur budgétaire, mais une économie part rapport aux comptes 2013

620.313.000 Fournitures véhicules + essence

Les comptes 2013 étaient déjà supérieurs au budget 2014. Le solde du dépassement s'explique par l'augmentation de la consommation d'essence et de l'augmentation du remplacement des pneumatiques

620.313.001 Fourniture matériel et machines

Nous avons budgété cette rubrique au budget 2015 pour un montant de Fr. 7'300.-

620.313.002 Achat sable et fondants chimiques

L'hiver 2013-2014 a été « doux » et n'a pas nécessité d'achat de sable et fondants conséquent

620.314.000 Entretien rues places

Chemin du Chanet à Colombier : Le Conseil communal a choisi dans le cadre de la réfection de goudronner le chemin pour garantir une plus grande longévité

620.315.000 Entretien matériel et machines

Le budget avait été sous évalué (cumul 620.313.001)

620.315.001 Entretien véhicules

Dépassement dû à de nombreuses réparations imprévisibles au vu du vieillissement du parc véhicules

620.380.000 Attribution à réserve pont AVS et retraite anticipée

Pour les collaborateurs qui bénéficient des droits acquis relatifs aux professions dites de fonction pénible. Celle-ci donne droit à une retraite à 60 ans



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 19
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
620.305.001	Cotis.assurance perte de gains	6,074.60	5,600.00	6,835.95		761.35	1,235.95
620.306.000	Equipement personnel voirie	6,558.35	11,000.00	11,003.15		4,444.80	3.15
620.309.000	Autres charges de personnel	340.00	2,000.00	253.50		-86.50	-1,746.50
620.310.020	Publications et annonces	79.60	200.00	47.50		-32.10	-152.50
620.311.000	Achats mobilier-mat.-machines	4,432.65	27,000.00	25,733.00		21,300.35	-1,267.00
620.311.010	Matériel signalisation /SUP	1,943.55	0.00			-1,943.55	0.00
620.312.000	Chauffage+éclairage des locaux	16,269.45	2,275.00	12,406.80		-3,862.65	10,131.80
620.312.001	Energie éclairage public	86,200.00	95,000.00	79,122.25		-7,077.75	-15,877.75
620.312.010	Taxe déchets	0.00	3,200.00			0.00	-3,200.00
620.312.070	Eclairage public, fournitures	1,040.05	0.00			-1,040.05	0.00
620.313.000	Fournitures véhicules+essence	28,270.40	26,000.00	32,265.65		3,995.25	6,265.65
620.313.001	Fournitures matériel+machines	7,313.39	0.00	9,441.40		2,128.01	9,441.40
620.313.002	Achats sable et fondants chim.	37,319.25	22,000.00	7,638.80		-29,680.45	-14,361.20
620.314.000	Entr. rues,places et trottoirs	216,462.40	183,000.00	187,000.53		-29,461.87	4,000.53
620.314.010	Enlèvement neige par prestatai	12,032.20	12,000.00	4,500.00		-7,532.20	-7,500.00
620.314.020	Entretien locaux voirie	4,808.65	5,500.00	5,123.65		315.00	-376.35
620.314.032	Ecl. + entr.sous-route Transair	2,786.35	0.00	94.00		-2,692.35	94.00
620.314.040	Entretien des cours d'eau	0.00	1,500.00	285.95		285.95	-1,214.05
620.314.050	Entretien place de jeux	14,569.60	20,000.00	19,975.85		5,406.25	-24.15
620.315.000	Entretien matériel et machines	13,294.50	16,500.00	14,593.83		1,299.33	-1,906.17
620.315.001	Entretien des véhicules	25,620.09	35,000.00	46,221.85		20,601.76	11,221.85
620.316.000	Location places stationnement	4,860.00	4,900.00	4,860.00		0.00	-40.00
620.317.000	Frais de déplacement	456.50	2,500.00	58.00		-398.50	-2,442.00
620.318.000	Téléphone, natel piquet	2,980.00	2,600.00	2,563.55		-416.45	-36.45
620.318.001	Assurance immobilière	688.65	1,000.00	1,115.45		426.80	115.45
620.318.002	Taxes et assurances véhicules	18,227.65	19,100.00	17,497.85		-729.80	-1,602.15
620.318.020	VADEC: déchets urbains incinér	10,934.07	20,000.00	1,333.00		-9,601.07	-18,667.00
620.318.040	Assurances diverses	3,318.50	9,800.00	3,131.50		-187.00	-6,668.50
620.319.050	Frais divers	81.60	600.00	663.10		581.50	63.10
620.331.000	Amortissements	217,950.14	217,950.00	277,200.00		59,249.86	59,250.00
620.352.001	Entretien éclairage public	39,325.45	50,000.00	50,301.06		10,975.61	301.06
620.380.000	Attribution à réserve pont AVS	0.00	10,000.00	326,000.00		326,000.00	316,000.00
620.430.000	Contrib. rempl. places de parc	-5,060.00	0.00			5,060.00	0.00
620.435.050	Eclairage public chez privés	-4,436.00	-4,600.00		4,421.00	15.00	179.00
620.436.000	Allocations pertes de gains	-2,474.50	-500.00		5,499.20	-3,024.70	-4,999.20
620.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-54,336.10	-52,400.00		53,703.15	632.95	-1,303.15
620.436.015	Cotis. ass.acc.,part employé	-7,616.20	-7,400.00		7,965.65	-349.45	-565.65
620.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-65,388.60	-68,100.00		66,036.80	-648.20	2,063.20
620.436.021	Cotis. CCAP par employé	-2,022.60	-2,000.00		453.60	1,569.00	1,546.40
620.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		487.50	-487.50	-487.50
620.436.031	Remb. assurance perte de gains	-8,941.45	0.00		37,637.15	-28,695.70	-37,637.15
620.436.040	Dédommages de tiers	-15,015.55	-8,000.00		9,479.00	5,536.55	-1,479.00
620.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-19,240.00	-2,400.00		17,520.00	1,720.00	-15,120.00

650.364.010 Part à déficit transports publics

Estimation budgétaire de l'Etat (comptes 2013 supérieurs au budget 2014)

650.364.021 Part à prolongation ligne 215 Cortaillod

Estimation budgétaire de l'Etat

700.312.000 Achat d'eau aqueduc

Importante fuite d'eau à Bôle suite à la rupture d'une ancienne conduite qui a été changée en 2014 et augmentation globale de la consommation

700.312.002 Frais exploitation station de pompage intercommunal

Facture 2013 reçue après le bouclage des comptes 2013 et comptabilisée sur 2014

700.313.000 Analyse réseau et contrôle eau

Facture de recherche de la fuite d'eau au compte 700.312.000

700.314.000 Entretien réservoirs et frais d'exploitation

En vue d'une étude de transformation du réservoir Racherelles à Auvernier, entretien sommaire en 2014

700.314.002 Entretien courant du réseau

Nombreuses fuites dues au réseau vieillissant

700.314.051 Entretien conduite eau sulfatage

Au budget 2014 le montant avait été regroupé au 700.314.002, mais maintenu aux comptes 2014 pour avoir un contrôle sur le réseau des vignes

700.315.010 Relevé et facturation

Prestations particulières demandées à Eli10

700.318.070 Mise à jour plans cadastraux

Afin d'avoir une meilleure vue des chapitres autofinancés, ventilation par chapitre des frais de mise à jour des plans cadastraux souterrain



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

20

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
620.451.010	Part. canton aux routes comm.	-5,844.00	-5,800.00		5,844.00	0.00	-44.00
620.490.050	Part s/port	-35,900.00	-36,700.00		36,700.00	-800.00	0.00
620.490.051	Prest. Réseau électr.	-19,000.00	-19,400.00		19,400.00	-400.00	0.00
620.490.070	Répartition interne personnel	-16,000.00	-16,000.00		16,000.00	0.00	0.00
620.490.720	Voirie imputation interne	-55,500.00	-50,500.00		50,500.00	5,000.00	0.00
TOTAL	Routes communales	1,692,781.69	1,703,025.00	2,364,295.12	331,647.05	339,866.38	329,623.07
	Solde net				2,032,648.07		
TOTAL	-	1,692,781.69	1,703,025.00	2,364,295.12	331,647.05	339,866.38	329,623.07
	Solde net				2,032,648.07		
65	-						
650	Trafic régional, chemin de fer						
650.331.000	Amortissements	28,600.00	28,600.00	28,600.00		0.00	0.00
650.364.010	Part à déficit Transp. publics	725,295.20	639,600.00	718,801.30		-6,493.90	79,201.30
650.364.021	Part à prolongation ligne 5b	5,417.20	5,700.00	14,667.00		9,249.80	8,967.00
TOTAL	Trafic régional, chemin de fer	759,312.40	673,900.00	762,068.30	0.00	2,755.90	88,168.30
	Solde net				762,068.30		
TOTAL	-	759,312.40	673,900.00	762,068.30	0.00	2,755.90	88,168.30
	Solde net				762,068.30		
TOTAL	TRAFIC	2,452,094.09	2,376,925.00	3,126,363.42	331,647.05	342,622.28	417,791.37
	Solde net				2,794,716.37		
7	ENVIRONNEMENT						
70	-						
700	Service des eaux						
700.310.050	Fournitures de bureau	0.00	0.00	216.15		216.15	216.15
700.311.001	Achats compteurs	3,543.00	25,000.00	3,034.30		-508.70	-21,965.70
700.312.000	Achats d'eau Neuchâtel	149,194.70	163,000.00	180,462.95		31,268.25	17,462.95
700.312.002	Frais expl. sta. pomp.intercom	57,166.50	80,000.00	111,153.25		53,986.75	31,153.25
700.313.000	Analyse réseau et contrôle eau	24,671.35	20,000.00	21,987.90		-2,683.45	1,987.90
700.314.000	Entr.réservoirs + frais d'expl	56,024.60	90,000.00	76,599.40		20,574.80	-13,400.60
700.314.002	Entretien courant du réseau	99,243.15	155,000.00	177,932.70		78,689.55	22,932.70
700.314.003	Entret. extraordinaire réseau	14,096.50	0.00	-1,336.00		-15,432.50	-1,336.00
700.314.050	Entret. des fontaines	4,790.90	9,000.00	5,979.70		1,188.80	-3,020.30
700.314.051	Entret. conduite eau sulfatage	8,561.50	0.00	7,162.85		-1,398.65	7,162.85
700.315.010	Relevés et facturation	64,800.00	86,400.00	88,550.00		23,750.00	2,150.00
700.318.040	Assurances	909.00	900.00	909.00		0.00	9.00
700.318.045	Assurances ECAP	2,193.95	2,200.00	2,494.35		300.40	294.35
700.318.050	Ets Manuel Ass. Qualité (MAQ)	135.00	5,000.00	995.00		860.00	-4,005.00
700.318.070	Mise à jour plans cadastraux	0.00	0.00	11,213.00		11,213.00	11,213.00
700.319.000	Cotis. association profession.	2,597.00	2,600.00	2,254.20		-342.80	-345.80
700.330.050	Pertes sur débiteurs	1,629.95	300.00	1,695.30		65.35	1,395.30

710.314.000 Entretien canalisations communales

Intervention importante aux Battieux à Colombier suite à des canalisations obstruées

710.314.001 Entretien station de relevage

Investigations et curage des canalisations de la STAP (station de pompage) de Colombier qui ont été faits avant la demande du crédit d'investissement

710.352.000 Part aux frais du syndicat de la station d'épuration de la Saunerie

Réduction des charges de fonctionnement d'environ Fr. 140'000.- par rapport au budget qui sont réparties au prorata des habitants des communes membres

710.480.000 Prélèvement à la réserve

Le chapitre 710 qui englobe le chapitre 711 est déficitaire de Fr. 130'408.86 et l'excédent de charge a été prélevé à la réserve. Cette situation n'est pas nouvelle suite aux importants investissements du PGEE et la taxe devra être revue à la hausse dans le cadre de l'harmonisation des tarifs de Milvignes



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 21
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
700.331.000	Amortissements	345,000.07	345,000.00	345,000.00		-0.07	0.00
700.371.000	Paiement redevances au canton	451,640.07	478,000.00	436,097.71		-15,542.36	-41,902.29
700.380.000	Attribution à réserve eau	210,888.56	92,000.00	9,696.73		-201,191.83	-82,303.27
700.390.020	Part fr. généraux 020.490.700	38,800.00	38,800.00	38,800.00		0.00	0.00
700.390.021	Part Hres cadastre 020.490.002	22,000.00	22,000.00	22,000.00		0.00	0.00
700.390.050	Part Hres police	11,100.00	11,100.00	11,100.00		0.00	0.00
700.390.940	Part à int. passif 940.490.700	106,258.00	78,100.00	93,508.00		-12,750.00	15,408.00
700.434.050	Taxe de base	-62,406.25	0.00			62,406.25	0.00
700.435.000	Ventes d'eau SIB	-856,748.70	-970,000.00		907,376.81	-50,628.11	62,623.19
700.435.001	Taxes + abonnem. s/eau SIB	-202,913.25	-242,000.00		268,498.55	-65,585.30	-26,498.55
700.435.002	Frais de mise en eau SIB	-1,680.00	-4,900.00			1,680.00	4,900.00
700.435.003	Taxe de débit SIB	-21,597.00	0.00		21,792.00	-195.00	-21,792.00
700.435.010	Acompte ventes d'eau SIB	-2,738.43	0.00		2,483.05	255.38	-2,483.05
700.435.050	Consommation d'eau+Bôle ETIC	-63,977.25	-8,000.00		2,804.82	61,172.43	5,195.18
700.435.060	Vente d'eau jardins et sulfate	-7,310.78	0.00		7,317.84	-7.06	-7,317.84
700.435.070	Vente eau à usage communal	-2,209.07	0.00			2,209.07	0.00
700.436.000	Factures à tiers ETIC	0.00	-100.00			0.00	100.00
700.439.000	Frais de rappels SIB	-1,896.15	-1,300.00		1,110.06	786.09	189.94
700.439.010	Intérêts SIB	-126.85	-100.00		25.65	101.20	74.35
700.474.000	Redevances cant s/ventes d'eau	-451,640.07	-478,000.00		436,097.71	15,542.36	41,902.29
TOTAL	Service des eaux	0.00	0.00	1,647,506.49	1,647,506.49	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	1,647,506.49	1,647,506.49	0.00	0.00
	Solde net						
71	-						
710	Epuration des eaux						
710.312.000	Frais expl. station élévation	2,653.65	2,500.00	2,410.30		-243.35	-89.70
710.314.000	Entr.canalisations communales	68,285.90	100,000.00	138,539.10		70,253.20	38,539.10
710.314.001	Entretien station de relevage	15,005.10	6,500.00	20,794.10		5,789.00	14,294.10
710.318.000	Assurance immobilière	98.00	0.00	107.65		9.65	107.65
710.318.070	Honoraires, frais de plans	274.50	0.00			-274.50	0.00
710.319.050	Frais divers	0.00	0.00	177.77		177.77	177.77
710.331.000	Amortissements	100,499.49	99,700.00	100,500.00		0.51	800.00
710.352.000	Part aux frais Syndicat STEP	689,515.75	740,100.00	682,459.31		-7,056.44	-57,640.69
710.352.050	Participation CANEP	1,250.30	9,000.00	4,591.55		3,341.25	-4,408.45
710.390.000	Part des charges eaux claires	261,038.83	270,900.00	255,143.70		-5,895.13	-15,756.30
710.390.940	Part à int. passif 940.490.710	60,336.00	51,300.00	68,241.00		7,905.00	16,941.00
710.434.000	Taxe d'épuration des eaux SIB	-956,568.13	-1,250,000.00		1,140,324.13	-183,756.00	109,675.87
710.434.010	Acompte taxe d'épuration SIB	735.78	0.00		3,277.00	-4,012.78	-3,277.00
710.434.050	Taxe d'épuration des eaux	-191,881.63	0.00		-1,045.51	192,927.14	1,045.51
710.480.000	Prélèvement à rés. protect eau	-51,243.54	-30,000.00		130,408.86	-79,165.32	-100,408.86

720.311.000 Achat de matériel

Avec les nouveaux conteneurs aériens (dès juillet 2015) et le contrat avec Gestrec pour le fer et l'alu, sans le PET ni les déchets verts, la somme est peut-être trop élevée dorénavant

720.318.010 Ramassage déchets urbains

Le budget 2014 tenait compte d'un appel d'offre. Toutefois Bôle n'a été équipé de containers enterrés que courant 2014. Le montant négocié sera donc effectif seulement en 2015

720.318.040 Compostage (ramassage & traitement)

Le budget 2014 de Milvignes a été repris sur la base des comptes 2011 des anciennes communes. Or, lors de l'introduction de la taxe au sac, le tonnage a fortement augmenté induisant un surcoût

720.318.070 Recyclage collecte de verre - charges

720.318.080 Récupération du papier - charges

720.435.000 Récupération (verre et papier) – recettes

Ces comptes sont à mettre en relation

Augmentation du volume de cartons et papiers récupérés

720.318.091 Récupération aluminium

Autofinancé depuis juin 2014

720.319.000 Réduction TVA préalable

Comme le chapitre 720 est financé à hauteur de 30% par l'impôt, nous ne pouvons pas récupérer le 100% de la TVA

720.331.000 Amortissements

Début de l'amortissement des containers enterrés

720.352.000 Participation déchetterie

Coût d'impression des cartes d'accès valable pour 4 ans

720.361.000 Traitement déchets spéciaux

Désaffection des décharges communales

720.434.010 Taxes déchets ménages

Malgré l'augmentation de la taxe par habitant à Fr. 62.-, le chapitre boucle avec un excédent de charge de Fr. 27'740.56 (compte 722.480.010) et alourdi le découvert à Fr. 45'472.- (compte B180.722.000 au bilan). Ce découvert devra être amorti à court terme, conformément aux dispositions légales en la matière



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

22

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	Epuration des eaux	0.00	0.00	1,272,964.48	1,272,964.48	0.00	0.00
	Solde net						
711	Evacuation des eaux claires						
711.314.000	Entretien réseau eaux claires	445.55	23,000.00	14,084.70		13,639.15	-8,915.30
711.331.000	Amortissements	137,000.28	137,000.00	137,000.00		-0.28	0.00
711.390.940	Part à int. passif 940.490.711	123,593.00	110,900.00	104,059.00		-19,534.00	-6,841.00
711.490.000	Transfert charges eaux claires	-261,038.83	-270,900.00		255,143.70	5,895.13	15,756.30
TOTAL	Evacuation des eaux claires	0.00	0.00	255,143.70	255,143.70	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	1,528,108.18	1,528,108.18	0.00	0.00
	Solde net						
72	-						
720	Déchets ménages						
720.311.000	Matériel	6,492.60	12,000.00	4,775.30		-1,717.30	-7,224.70
720.315.000	Entretien du matériel	3,703.70	3,000.00			-3,703.70	-3,000.00
720.315.010	Gestion des écopoints	12,108.42	10,000.00	8,115.00		-3,993.42	-1,885.00
720.318.010	Ramassage déchets urbains	197,294.45	119,000.00	175,460.16		-21,834.29	56,460.16
720.318.011	Ramassage déchets encomb. inci	9,482.41	0.00	79.19		-9,403.22	79.19
720.318.012	Ramassage déchets emcombrants	1,248.85	0.00			-1,248.85	0.00
720.318.040	Compostage (ramassage/traiteme	294,489.70	180,000.00	279,228.70		-15,261.00	99,228.70
720.318.050	Récupération ferraille	356.40	0.00			-356.40	0.00
720.318.070	Recyclage et collecte de verre	20,637.95	29,000.00	22,664.50		2,026.55	-6,335.50
720.318.080	Récupération du papier	53,093.33	30,000.00	57,404.26		4,310.93	27,404.26
720.318.090	Frais divers	320.20	2,000.00	57.30		-262.90	-1,942.70
720.318.091	Récupération aluminium	2,141.80	0.00	1,236.90		-904.90	1,236.90
720.318.250	Assurances	53.65	60.00	56.35		2.70	-3.65
720.319.000	Réduction TVA préalable REDIP	30,582.81	0.00	29,404.70		-1,178.11	29,404.70
720.330.000	Pertes s/débiteurs déchets	8,041.30	7,000.00	8,615.80		574.50	1,615.80
720.331.000	Amortissements	20,150.00	20,150.00	65,700.00		45,550.00	45,550.00
720.352.000	Participation déchetterie	211,587.50	222,900.00	234,422.75		22,835.25	11,522.75
720.361.000	Traitemen déchets spéciaux	8,638.95	2,500.00	13,355.25		4,716.30	10,855.25
720.366.000	Mesures sociales	3,178.80	12,800.00	6,357.60		3,178.80	-6,442.40
720.380.000	Attribution avance ménages	0.00	2,900.00			0.00	-2,900.00
720.390.000	Part gestion administrative	101,775.00	101,450.00	107,675.00		5,900.00	6,225.00
720.390.620	Voirie imputation interne	55,500.00	50,500.00	50,500.00		-5,000.00	0.00
720.390.940	Part à int. passif 940.490.720	12,841.00	9,300.00	18,840.00		5,999.00	9,540.00
720.434.010	Taxe déchets ménages	-391,002.23	-365,200.00		452,665.49	-61,663.26	-87,465.49
720.435.000	Récupération (verre-papiers)	-59,670.68	-50,000.00		51,450.76	8,219.92	-1,450.76
720.436.000	Rétrocession VADEC	-179,801.35	-142,000.00		169,639.65	10,161.70	-27,639.65
720.439.000	Frais de rappels	-2,085.20	-3,500.00		4,855.01	-2,769.81	-1,355.01
720.439.010	Recettes diverses	-150.35	-1,000.00			150.35	1,000.00
720.480.000	Prélèvement à réserve déchets	-112,425.51	0.00			112,425.51	0.00

722 Déchets entreprises

Participation des entreprises aux charges de fonctionnement du chapitre 720

722.390.730 Compostage à charge des entreprises

Le chapitre 722 supporte un pourcentage des charges du chapitre 720

722.434.010 Taxes déchets entreprises

Malgré l'augmentation de la taxe par entreprise à Fr. 140.-, le chapitre boucle avec un excédent de charge de Fr. 56'515.85 (compte 720.480.010) et alourdi le découvert à Fr. 130'000.- (compte B180.720.000 au bilan). Ce découvert devra être amorti à court terme, conformément aux dispositions légales en la matière

740.314.000 Entretien des cimetières

Enlèvement de souches et racines



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 23
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
720.480.010	Attribution à avance déchets m	-19,020.27	0.00		56,515.85	-37,495.58	-56,515.85
720.490.010	Imputation interne entreprises	-65,493.00	-36,650.00		70,501.00	-5,008.00	-33,851.00
TOTAL	Déchets ménages	224,070.23	216,210.00	1,083,948.76	805,627.76	54,250.77	62,111.00
	Solde net				278,321.00		
722	Déchets entreprises						
722.318.000	VADEC inciné. déchets au poids	19,713.64	0.00			-19,713.64	0.00
722.318.010	Ramassage déchets au poids	23,328.00	0.00			-23,328.00	0.00
722.330.000	Pertes s/débiteurs	1,609.95	500.00	131.00		-1,478.95	-369.00
722.380.010	Remboursement avance entreprise	0.00	9,200.00			0.00	-9,200.00
722.390.020	Administration imput. interne	10,475.00	7,600.00	10,425.00		-50.00	2,825.00
722.390.331	Amortissements	1,729.00	0.00	5,800.00		4,071.00	5,800.00
722.390.620	Voirie imputation interne	6,652.00	7,000.00	13,231.00		6,579.00	6,231.00
722.390.700	Ramassage déchets urbains	18,513.00	8,300.00	15,488.00		-3,025.00	7,188.00
722.390.710	Ramassage déchets encomb. inci	813.00	0.00	7.00		-806.00	7.00
722.390.720	Ramas. déchet encomb. non inci	107.00	0.00			-107.00	0.00
722.390.730	Compostage (ramassage & trait.	25,263.00	12,500.00	24,648.00		-615.00	12,148.00
722.390.740	Récupération feraille	31.00	0.00			-31.00	0.00
722.390.750	Ramassage huiles usées	248.00	0.00			-248.00	0.00
722.390.760	Verres	1,770.00	600.00	2,001.00		231.00	1,401.00
722.390.763	Déchets spéciaux	4,306.00	0.00	5,067.00		761.00	5,067.00
722.390.780	Réduction sur impôt TVA	2,624.00	0.00	2,596.00		-28.00	2,596.00
722.390.940	Part à int. passif 940.490.722	3,437.00	650.00	1,663.00		-1,774.00	1,013.00
722.434.000	Taxe de base entreprises	-51,162.18	-27,600.00		53,318.19	-2,156.01	-25,718.19
722.434.010	Taxe déchets entreprises (poid	-60,931.90	0.00		-1.75	60,933.65	1.75
722.436.000	Rétrocession VADEC (sac)	0.00	-10,600.00			0.00	10,600.00
722.480.000	Prélèvement à réserve déchets	-8,525.51	-8,150.00			8,525.51	8,150.00
722.480.010	Attribution à avance déchets	0.00	0.00		27,740.56	-27,740.56	-27,740.56
TOTAL	Déchets entreprises	0.00	0.00	81,057.00	81,057.00	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	224,070.23	216,210.00	1,165,005.76	886,684.76	54,250.77	62,111.00
	Solde net				278,321.00		
74	-						
740	Cimetières et crématoires						
740.311.000	Achats de matériel	84.20	0.00	706.80		622.60	706.80
740.314.000	Entretien des cimetières	15,418.80	15,500.00	18,969.71		3,550.91	3,469.71
740.318.000	Frais d'inhumation	7,835.65	5,400.00	3,796.45		-4,039.20	-1,603.55
740.318.001	Assurances ECAP	177.10	200.00	211.55		34.45	11.55
740.318.040	Assurances	64.70	100.00	59.00		-5.70	-41.00
740.331.000	Amortissements	9,400.42	9,400.00	9,200.00		-200.42	-200.00
740.434.000	Part inhumat. défunts externes	-1,200.00	-2,000.00		1,350.00	-150.00	650.00
740.434.010	Locations Columbarium	-5,655.00	-5,000.00		11,276.80	-5,621.80	-6,276.80

790.317.000 Frais de déplacements

Part des frais de déplacements du service technique et des constructions qui était auparavant inscrite au 020.317.000

790.318.000 Honoraires, frais de plans

Etude préalable sécurisation rue de la Bala, route du Lac en vue de la demande de crédit d'investissement

Etude préalable remplacement de la chaudière collège d'Auvernier en vue de la demande de crédit d'investissement



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

24

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahrimi

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	Cimetières et crématoires	26,125.87	23,600.00	32,943.51	12,626.80	-5,809.16	-3,283.29
	Solde net				20,316.71		
TOTAL	-	26,125.87	23,600.00	32,943.51	12,626.80	-5,809.16	-3,283.29
	Solde net				20,316.71		
78	-						
780	Autres tâches protec. environn						
780.314.000	Entret. édicules et WC publics	21,595.40	7,500.00	2,950.75		-18,644.65	-4,549.25
780.331.000	Amortissements	1,000.00	1,000.00	1,000.00		0.00	0.00
TOTAL	Autres tâches protec. environn	22,595.40	8,500.00	3,950.75	0.00	-18,644.65	-4,549.25
	Solde net				3,950.75		
TOTAL	-	22,595.40	8,500.00	3,950.75	0.00	-18,644.65	-4,549.25
	Solde net				3,950.75		
79	-						
790	Aménagement						
790.301.000	Traitements du personnel	169,841.60	243,500.00	243,954.70		74,113.10	454.70
790.301.003	Allocations compl. enfants	0.00	0.00	4,785.00		4,785.00	4,785.00
790.301.004	Allocations pour enfants	0.00	0.00	8,910.00		8,910.00	8,910.00
790.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	25,099.90	36,000.00	30,042.65		4,942.75	-5,957.35
790.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	33,386.05	51,500.00	48,702.60		15,316.55	-2,797.40
790.305.000	Cotisat. assurance accidents	1,664.20	2,500.00	2,945.60		1,281.40	445.60
790.305.001	Cotis.assurance perte de gains	1,221.70	1,700.00	1,610.65		388.95	-89.35
790.317.000	Frais de déplacements	272.85	0.00	1,777.30		1,504.45	1,777.30
790.318.000	Honoraires, frais de plans	22,219.55	45,000.00	69,237.35		47,017.80	24,237.35
790.318.010	Téléphones, Téléfax	660.00	0.00	533.75		-126.25	533.75
790.331.000	Amortissements	17,300.00	17,300.00	17,300.00		0.00	0.00
790.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-10,614.75	-15,200.00		12,544.05	-1,929.30	2,655.95
790.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-1,491.35	-2,100.00		1,913.55	-422.20	186.45
790.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-14,422.60	-20,500.00		19,992.75	-5,570.15	507.25
790.436.050	Récupération frais de contrôle	-2,187.00	-2,000.00			2,187.00	2,000.00
TOTAL	Aménagement	242,950.15	357,700.00	429,799.60	34,450.35	152,399.10	37,649.25
	Solde net				395,349.25		
791	Plans de développement						
791.361.000	Part réseau urbain neuch. RUN	22,287.50	22,300.00	22,417.50		130.00	117.50
791.361.010	Part Communau. Urb. Litt COMUL	8,915.00	8,900.00	8,967.00		52.00	67.00
TOTAL	Plans de développement	31,202.50	31,200.00	31,384.50	0.00	182.00	184.50
	Solde net				31,384.50		
TOTAL	-	274,152.65	388,900.00	461,184.10	34,450.35	152,581.10	37,833.75
	Solde net				426,733.75		
TOTAL	ENVIRONNEMENT	546,944.15	637,210.00	4,838,698.79	4,109,376.58	182,378.06	92,112.21
	Solde net				729,322.21		

812

FORETS COMMUNALES

L'exploitation de nos forêts est assurée par la commune de Rochefort

La vente des bois est assurée par l'Association forestière neuchâteloise (AFN)



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 25
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
80	-						
802	Indemnités garde des vignes						
802.301.000	Indemnités garde des vignes	12,300.00	13,200.00	10,100.00		-2,200.00	-3,100.00
802.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	614.15	1,500.00			-614.15	-1,500.00
802.305.000	Cotisat. assurance accidents	154.60	400.00	89.30		-65.30	-310.70
802.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-268.75	-550.00			268.75	550.00
TOTAL	Indemnités garde des vignes	12,800.00	14,550.00	10,189.30	0.00	-2,610.70	-4,360.70
	Solde net				10,189.30		
804	Agriculture et viticulture						
804.318.020	Frais de garde des vignes	1,564.85	1,550.00	1,590.00		25.15	40.00
804.380.000	Attrib. à rés.garde des vignes	0.00	437.00	1,272.20		1,272.20	835.20
804.436.000	Remb. tiers garde des vignes	3.70	-13,037.00		13,051.50	-13,055.20	-14.50
TOTAL	Agriculture et viticulture	1,568.55	-11,050.00	2,862.20	13,051.50	-11,757.85	860.70
	Solde net			10,189.30			
805	-						
805.314.000	Entretien chemins de vignes	0.00	1,000.00			0.00	-1,000.00
TOTAL	-	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	-1,000.00
	Solde net						
TOTAL	-	14,368.55	4,500.00	13,051.50	13,051.50	-14,368.55	-4,500.00
	Solde net						
81	-						
812	Sylviculture						
812.301.000	Part frais g/forestier+ouvrier	3,944.50	18,400.00	7,657.95		3,713.45	-10,742.05
812.313.000	Matériel d'exploitation	10,488.64	3,600.00	9,544.33		-944.31	5,944.33
812.313.010	Reboisement + soins culturaux	9,770.58	7,300.00	5,944.99		-3,825.59	-1,355.01
812.314.000	Entretien de la dévestiture	6,109.25	9,800.00	9,681.10		3,571.85	-118.90
812.314.050	Entretien Grande-Sagneule	5,887.65	1,000.00	6,259.23		371.58	5,259.23
812.317.000	Déplacements,indemn. vacations	7,048.27	4,100.00	7,312.87		264.60	3,212.87
812.318.000	Frais de façonnage + débardage	98,777.13	95,800.00	98,733.41		-43.72	2,933.41
812.318.010	Frais de transports	216.00	1,500.00			-216.00	-1,500.00
812.318.020	Frais de ventes (+Fds du bois)	580.85	900.00	769.15		188.30	-130.85
812.318.021	Escomptes s/ventes de bois	687.04	1,000.00	1,512.24		825.20	512.24
812.318.030	Téléphones, Téléfax	500.00	150.00	300.00		-200.00	150.00
812.319.002	Cotisations et divers	4,387.40	3,900.00	2,398.60		-1,988.80	-1,501.40
812.351.000	Part. frais gestion technique	7,525.00	8,300.00	7,287.50		-237.50	-1,012.50
812.435.000	Ventes bois de service	-15,815.55	-55,000.00		28,927.55	-13,112.00	26,072.45
812.435.005	Ventes bois d'industrie	-20,253.55	-22,000.00		44,762.00	-24,508.45	-22,762.00
812.435.010	Ventes bois de feu	-18,376.00	-7,500.00		14,534.00	3,842.00	-7,034.00
812.435.020	Produits forestiers divers	0.00	-100.00			0.00	100.00
812.439.001	Concession Grp-E	0.00	-120.00		410.70	-410.70	-290.70

860.315.010 Facturation

Prestations particulières pour des analyses administratives

860.319.000 Frais divers et consultant pour le réseau d'Auvernier

Mise en place des tarifs d'électricité pour les gestionnaires de réseaux de distribution et mise en place de la nouvelle méthode de calcul des différences de couverture et vérification de la comptabilité analytique

860.330.000 Perte sur débiteurs

Passation en perte d'acte de défauts de biens issus des anciennes communes. Pour les factures impayées, Milvignes procède par coupure de courant ou pose de compteurs à prépaiement

860.331.000 Amortissement

Amortissement des investissements qui figurent au bilan au 31.12.2013



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 26
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
812.439.003	Autres recettes	-155.00	-1,000.00		155.00	0.00	845.00
812.460.000	Prest. multifonctionnelles	-72,934.00	-65,500.00		72,934.00	0.00	-7,434.00
812.460.010	Restit. droit douane carburant	-704.95	-500.00		602.15	102.80	-102.15
812.480.000	Prél.réserve forest.sous-expl.	-27,683.26	-4,030.00			27,683.26	4,030.00
TOTAL	Sylviculture	0.00	0.00	157,401.37	162,325.40	-4,924.03	-4,924.03
	Solde net			4,924.03			
TOTAL	-	0.00	0.00	157,401.37	162,325.40	-4,924.03	-4,924.03
	Solde net			4,924.03			
83	-						
830	Tourisme						
830.319.000	Cartes journalières CFF	24,692.00	36,900.00	38,700.00		14,008.00	1,800.00
830.365.002	Cotis. ANTP tour. pédestre	445.75	580.00	448.35		2.60	-131.65
830.365.003	Contri.à Tourisme Neuchâtelois	26,745.00	26,800.00	26,901.00		156.00	101.00
830.375.000	Taxes séjour appart.reversées	1,294.90	170.00	747.90		-547.00	577.90
830.406.000	Encaiss. taxes séjour appart.	-1,566.00	-200.00		960.00	606.00	-760.00
830.439.000	Cartes journalières CFF -vente	-26,794.00	-42,000.00		37,204.00	-10,410.00	4,796.00
TOTAL	Tourisme	24,817.65	22,250.00	66,797.25	38,164.00	3,815.60	6,383.25
	Solde net				28,633.25		
TOTAL	-	24,817.65	22,250.00	66,797.25	38,164.00	3,815.60	6,383.25
	Solde net				28,633.25		
86	-						
860	Réseau distrib. électricité Auv						
860.310.000	Imprimés et photocopies	200.00	0.00			-200.00	0.00
860.311.000	Achat matériel et compteurs	16,843.10	15,000.00	7,197.55		-9,645.55	-7,802.45
860.312.001	Utilisation du réseau amont	209,236.27	212,300.00	216,714.85		7,478.58	4,414.85
860.312.002	Services système réseau de tra	15,735.85	28,700.00	31,043.90		15,308.05	2,343.90
860.312.005	Energie pour les pertes de rés	27,545.00	22,500.00	28,019.55		474.55	5,519.55
860.314.000	Entretien du réseau	-4,714.11	15,000.00	15,663.40		20,377.51	663.40
860.315.000	Entr. & rempl. compteurs	14,415.50	10,000.00	8,286.85		-6,128.65	-1,713.15
860.315.010	Facturation	20,900.00	41,800.00	48,791.90		27,891.90	6,991.90
860.318.000	Contrôles des installations (O	3,389.05	3,000.00	4,751.05		1,362.00	1,751.05
860.318.002	Etalonnages officiels	1,037.00	500.00	313.35		-723.65	-186.65
860.318.003	Comptage courbes charge et EDM	1,810.00	1,600.00	321.85		-1,488.15	-1,278.15
860.318.040	Assurance immobilière	23.95	0.00	26.60		2.65	26.60
860.318.070	Plans du réseau et études	0.00	2,000.00	891.00		891.00	-1,109.00
860.318.071	Assurances RC et choses	8.00	0.00	8.00		0.00	8.00
860.319.000	Frais divers et consultant	13,299.40	8,000.00	9,095.00		-4,204.40	1,095.00
860.330.000	Pertes sur débiteurs	348.55	1,000.00	7,132.40		6,783.85	6,132.40
860.331.000	Amortissements	5,800.00	5,800.00	21,100.00		15,300.00	15,300.00
860.370.000	Taxes fédérales: RPC et FFS	20,508.15	28,000.00	26,163.85		5,655.70	-1,836.15
860.380.001	Attrib. réserve réseau distrib	0.00	66,200.00			0.00	-66,200.00

860.434.000 Revenus réseaux
860.464.001 "
860.464.002 "
860.464.003 "
860.434.004 "
860.434.005 "

Regroupement sur un seul compte

861.319.000 Frais divers et consultant pour le réseau de Bôle

Mise en place des tarifs d'électricité pour les gestionnaires de réseaux de distribution et mise en place de la nouvelle méthode de calcul des différences de couverture et vérification de la comptabilité analytique

861.330.000 Perte sur débiteurs

Passation en perte d'acte de défauts de biens issus des anciennes communes. Pour les factures impayées, Milvignes procède par coupure de courant ou pose de compteurs à prépaiement

861.434.070 Utilisation du réseau (revenu
861.434.071 Service système (Swissgrid)

Regroupement des deux comptes



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 27
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
860.390.000	Intérêts passifs	25,440.00	14,300.00	16,854.00		-8,586.00	2,554.00
860.390.001	Imput. traitem. & C.S. de admi	43,885.00	0.00			-43,885.00	0.00
860.390.002	Imput. traitem. & C.S. de poli	4,500.00	4,500.00	4,500.00		0.00	0.00
860.390.012	Location locaux	2,000.00	2,000.00	2,000.00		0.00	0.00
860.390.013	Logiciels et machines	2,800.00	0.00			-2,800.00	0.00
860.390.014	Prest. collect. pub. - éclaira	19,000.00	19,400.00	19,400.00		400.00	0.00
860.390.015	Prest. collect. pub. - bât. pu	19,000.00	19,400.00	19,400.00		400.00	0.00
860.434.000	Rev. réseau-consom. modérées	-332,656.65	-315,700.00		453,316.85	-120,660.20	-137,616.85
860.434.001	Rev. réseau - consomm. élevées	-101,062.90	-111,600.00			101,062.90	111,600.00
860.434.002	Rev. réseau - racc. temporaire	-12,080.25	-9,400.00			12,080.25	9,400.00
860.434.003	Serv. syst. - consomm. modérée	-10,524.40	-20,800.00			10,524.40	20,800.00
860.434.004	Serv. syst. - consomm. élevées	-3,386.90	-7,700.00			3,386.90	7,700.00
860.434.005	Serv. Syst. - racc. temporaire	-180.25	-300.00			180.25	300.00
860.434.010	Rev. taxe com. éclairage publi	-20,062.05	-19,400.00		20,564.70	-502.65	-1,164.70
860.434.011	Rev. taxe com. bâtiments publi	-20,062.05	-19,400.00		20,564.70	-502.65	-1,164.70
860.435.080	Acomptes facturés	0.00	0.00		881.00	-881.00	-881.00
860.470.000	Percept. taxes et redev. fédér	-20,795.10	-28,000.00		53,650.70	-32,855.60	-25,650.70
860.480.000	Prélèv. réserve réseau	-9,830.00	0.00		50,155.93	-40,325.93	-50,155.93
TOTAL	Réseau distrib. électricit Auv	-67,629.84	-11,300.00	487,675.10	599,133.88	-43,828.94	-100,158.78
	Solde net			111,458.78			
861	Réseau distrib. électricit Bôl						
861.311.000	Achat matériel et compteurs	0.00	15,000.00	121.50		121.50	-14,878.50
861.312.001	Utilisation du réseau amont	248,399.31	258,200.00	249,704.60		1,305.29	-8,495.40
861.312.002	Services système réseau de tra	17,071.90	36,600.00	31,466.20		14,394.30	-5,133.80
861.312.005	Energie pour les pertes de rés	25,267.00	17,500.00	26,914.70		1,647.70	9,414.70
861.314.000	Entretien du réseau	1,436.40	15,000.00			-1,436.40	-15,000.00
861.315.000	Entr. & rempl. compteurs	1,672.50	10,000.00			-1,672.50	-10,000.00
861.315.010	Facturation	41,800.00	41,800.00	31,350.00		-10,450.00	-10,450.00
861.318.000	Contrôles des installations (O	5,469.00	3,500.00	1,813.00		-3,656.00	-1,687.00
861.318.002	Etalonnages officiels	0.00	500.00			0.00	-500.00
861.318.003	Comptage courbes charge et EDM	500.00	1,100.00	156.25		-343.75	-943.75
861.318.040	Assurance immobilière	8.00	0.00	34.95		26.95	34.95
861.318.071	Assurances RC et choses	0.00	140.00			0.00	-140.00
861.319.000	Frais divers et consultant	6,873.60	7,000.00	9,095.00		2,221.40	2,095.00
861.330.000	Pertes sur débiteurs	1,332.92	1,000.00	6,676.26		5,343.34	5,676.26
861.331.000	Amortissements	42,490.00	42,490.00	43,300.00		810.00	810.00
861.370.000	Taxes fédérales: RPC et FFS	22,540.85	23,000.00	32,534.10		9,993.25	9,534.10
861.380.001	Attrib. réserve réseau distrib	9,754.00	0.00	11,282.45		1,528.45	11,282.45
861.390.000	Intérêts passifs	5,151.00	11,300.00	14,204.00		9,053.00	2,904.00
861.390.070	Répartition interne du coût pe	4,500.00	4,500.00	4,500.00		0.00	0.00
861.434.070	Utilisation du réseau (revenus	-472,828.89	-413,700.00		453,813.55	19,015.34	-40,113.55
861.434.071	Services système (Swissgrid)	-90.31	-36,700.00			90.31	36,700.00
861.435.000	Acompte électricité	-772.73	0.00		2,973.00	-2,200.27	-2,973.00

Chapitres 863 et 865 Commerce d'énergie d'Auvernier et Bôle

Le commerce d'énergie a été repris par Eli10. Un montant unique correspondant aux dividendes versés de la société est reporté au compte 940.422.082

864.317.000 Bons de réduction TN

Extension aux habitants de Bôle et Colombier

864.365.001 Couverture déficit Mobility Car

Davantage de véhicules Mobility sur le Littoral. Selon convention, les frais du véhicule n'ont pas pu être couverts par le chiffre d'affaires.



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

28

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahrimi

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
861.436.000	Frais de rappel	0.00	0.00		2,657.55	-2,657.55	-2,657.55
861.470.000	Percept. taxes et redev. fédér	-24,442.32	-23,000.00		66,980.95	-42,538.63	-43,980.95
861.480.001	Prélev. réserve réseau distri	0.00	-3,930.00			0.00	3,930.00
TOTAL	Réseau distrib. électricit Bôl	-63,867.77	11,300.00	463,153.01	526,425.05	595.73	-74,572.04
	Solde net			63,272.04			
863	Commerce d'énergie Auvernier						
863.312.000	Achat d'énergie	396,893.56	375,800.00			-396,893.56	-375,800.00
863.435.000	Vtes énergie - consom. modérée	-309,268.65	-312,300.00			309,268.65	312,300.00
863.435.001	Vtes énergie - consomm. élevée	-94,391.95	-90,900.00			94,391.95	90,900.00
863.435.002	Vtes énergie - raccord. tempor	-4,795.85	-3,700.00			4,795.85	3,700.00
863.435.003	Vtes énergie pertes de réseau	-27,547.55	-22,500.00			27,547.55	22,500.00
863.480.000	Prélèv. réserve commerce énerg	-3,461.00	0.00			3,461.00	0.00
TOTAL	Commerce d'énergie Auvernier	-42,571.44	-53,600.00	0.00	0.00	42,571.44	53,600.00
	Solde net						
864	Energie verte						
864.312.000	Energie de compensation	556.85	600.00			-556.85	-600.00
864.312.001	Achat énergie solaire	337.90	1,600.00			-337.90	-1,600.00
864.317.000	Bons de réduction TN	9,863.30	4,000.00	13,521.25		3,657.95	9,521.25
864.318.000	Frais divers	1,120.00	1,000.00			-1,120.00	-1,000.00
864.365.001	Couverture déficit Mobility Ca	1,853.70	500.00	1,562.05		-291.65	1,062.05
864.380.000	Attrib. rés. prom. énergies re	12,492.51	17,800.00	10,794.51		-1,698.00	-7,005.49
864.434.012	Percep. taxe com. énergies ren	-20,062.05	-19,400.00		20,564.70	-502.65	-1,164.70
864.435.004	Ventes d'énergie verte	-4,500.00	-4,600.00		3,204.00	1,296.00	1,396.00
864.439.000	RPC micro-turbine réservoir	-1,662.21	-1,500.00		2,109.11	-446.90	-609.11
TOTAL	Energie verte	0.00	0.00	25,877.81	25,877.81	0.00	0.00
	Solde net						
865	Commerce d'énergie Bôle						
865.312.000	Achat d'énergie	490,952.56	467,400.00			-490,952.56	-467,400.00
865.312.001	Achat énergie producteurs ind.	15.78	0.00			-15.78	0.00
865.380.002	Excéd. couv. commerce d'énergi	4,164.00	0.00			-4,164.00	0.00
865.435.000	Vtes énergie - consom. finaux	-489,441.22	-506,700.00	452.25	488,988.97	506,247.75	
865.435.003	Vtes énergie pertes de réseau	-25,267.00	-17,500.00		25,267.00	17,500.00	
865.436.000	Frais de rappel	-1,400.00	0.00		1,400.00	0.00	
TOTAL	Commerce d'énergie Bôle	-20,975.88	-56,800.00	0.00	452.25	20,523.63	56,347.75
	Solde net			452.25			
866	Service du gaz						
866.434.020	Redevance Viteos (ex GANSA)	-94,072.05	-68,000.00		88,973.00	5,099.05	-20,973.00
TOTAL	Service du gaz	-94,072.05	-68,000.00	0.00	88,973.00	5,099.05	-20,973.00
	Solde net			88,973.00			
867	Réseau de distribution de l'é						
867.434.010	Droit de sol Groupe E (ct/kWh)	-228,117.80	-230,000.00		237,442.20	-9,324.40	-7,442.20
867.434.020	Redevance Groupe E -> 2013	-149,115.00	0.00			149,115.00	0.00

900.329.000 Intérêts rémunératoires et compensatoires SIPP (personnes physiques)

Davantage d'intérêts versés

900.329.010 Intérêts rémunératoires et compensatoires PM (personnes morales)

Nouvelle rubrique

900.361.000 Fonds transitoire PM

Nouvelle rubrique en application de la directive du Service des communes à la demande des communes (via le CDC finances) pour plus de transparence entre le montant perçu en direct par la commune et celui issu du fond cantonal

900.400.021 Insuffisances d'impôts

Récupération de fraudes fiscales

900.400.030 Récupération personnes physiques

Récupération d'impôts pour les années antérieures à 2013

900.401.000 Impôt s/bénéfice

900.401.010 Impôt s/capital

Ces deux comptes ont été regroupés au budget 2014

900.401.035 Impôt foncier

Stabilité par rapport aux comptes 2013



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:

01-APR-15 10:44:01

Page:

29

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	Réseau de distribution de l'électricité	-377,232.80	-230,000.00	0.00	237,442.20	139,790.60	-7,442.20
	Solde net			237,442.20			
868	G8						
868.318.000	Honoraires G8	1,224.65	0.00			-1,224.65	0.00
TOTAL	G8	1,224.65	0.00	0.00	0.00	-1,224.65	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	-665,125.13	-408,400.00	976,705.92	1,478,304.19	163,526.86	-93,198.27
	Solde net			501,598.27			
TOTAL	ECONOMIE PUBLIQUE	-625,938.93	-381,650.00	1,213,956.04	1,691,845.09	148,049.88	-96,239.05
	Solde net			477,889.05			
9	FINANCES ET IMPÔTS						
90	-						
900	Impôts						
900.329.000	Int. rémun. & compensat. SIPP	25,411.19	20,000.00	26,316.08		904.89	6,316.08
900.329.010	Int. rémun. & compensat. PM	1,197.30	0.00	8,715.16		7,517.86	8,715.16
900.330.000	Remises, NV, ADB, débiteurs SIPP	227,320.13	300,000.00	214,471.40		-12,848.73	-85,528.60
900.330.020	Taxations rectificatives PM	39,019.65	0.00			-39,019.65	0.00
900.330.030	Remises, NV, abandons s/déb PM	0.00	35,000.00	750.17		750.17	-34,249.83
900.340.050	Imputations forfaitaires	13,800.15	20,000.00	13,091.70		-708.45	-6,908.30
900.351.000	Taxes chiens, part Etat	12,780.00	15,000.00	16,440.00		3,660.00	1,440.00
900.361.000	Fonds transitoire PM	0.00	0.00	124,849.00		124,849.00	124,849.00
900.400.000	Impôt s/revenu pers. physiques	-18,514,581.15	-20,644,200.00		20,876,341.46	-2,361,760.31	-232,141.46
900.400.010	Impôt s/fortune pers.physiques	-2,264,945.65	-2,457,600.00		2,585,149.45	-320,203.80	-127,549.45
900.400.020	Prestation en capital	-289,106.15	-216,700.00		612,655.15	-323,549.00	-395,955.15
900.400.021	Insuffisances d'impôts	-97,912.55	-100,000.00		157,866.30	-59,953.75	-57,866.30
900.400.030	Récup. pers. physiques SIPP	-422,288.02	-50,000.00		483,441.55	-61,153.53	-433,441.55
900.400.031	Gain en loterie	-18,520.10	-5,000.00		13,497.35	5,022.75	-8,497.35
900.400.050	Part sur impôt des frontaliers	-235,350.00	-100,000.00		80,457.00	154,893.00	19,543.00
900.400.100	Impôt à la source	-645,692.29	-521,800.00		601,767.61	43,924.68	-79,967.61
900.401.000	Impôt s/bénéfice pers. morales	-563,772.40	-454,000.00		423,784.23	139,988.17	30,215.77
900.401.010	Impôt s/capital pers. morales	-163,728.20	0.00		10,640.66	153,087.54	-10,640.66
900.401.030	Impôt corporations publiques	-1,713.70	0.00		1,370.40	343.30	-1,370.40
900.401.035	Impôt foncier	-149,842.15	-160,000.00		143,457.50	6,384.65	16,542.50
900.401.040	Récup. pers. morales	-0.08	-40,000.00		62,378.05	-62,377.97	-22,378.05
900.406.000	Taxe des chiens	-60,310.00	-60,000.00		63,755.00	-3,445.00	-3,755.00
900.406.020	Taxe sur les spectacles	-7,568.00	-4,700.00			7,568.00	4,700.00
900.421.000	Int. moratoires&compensat.SIPP	-252,317.33	-200,000.00		214,845.52	37,471.81	-14,845.52
900.421.010	Int. moratoires & compensat.PM	-206.26	-2,000.00		5,319.29	-5,113.03	-3,319.29
900.462.000	Reçu du fonds répartition PM	-1,868,985.00	-1,266,800.00		1,280,462.48	588,522.52	-13,662.48
TOTAL	Impôts	-25,237,310.61	-25,892,800.00	404,633.51	27,617,189.00	-1,975,244.88	-1,319,755.49
	Solde net			27,212,555.49			

922.361.000 Contribution versée à la péréquation

La diminution de notre part à la péréquation intercommunale est l'un des bénéfices de la fusion de nos trois communes

Chapitre 933 et 934 Part sur taxes

Dernière année d'encaissement de ces taxes cantonales suite à la révision de la loi sur le commerce. Selon le principe d'échéance le montant aux comptes 2014 comprend la part 2013 + 2014

Chapitre 940 Intérêts passifs

Le coût de nos dettes tend à être réduit grâce à une gestion pro active de nos emprunts et au renouvellement des emprunts de nos anciennes communes à des taux d'intérêt particulièrement bas.



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 30
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
TOTAL	-	-25,237,310.61	-25,892,800.00	404,633.51	27,617,189.00	-1,975,244.88	-1,319,755.49
92	Solde net			27,212,555.49			
922	Contrib. versées à la péréquat						
922.361.000	Contribution versée à péréqu.	4,854,081.00	3,667,800.00	3,616,515.00		-1,237,566.00	-51,285.00
TOTAL	Contrib. versées à la péréquat	4,854,081.00	3,667,800.00	3,616,515.00	0.00	-1,237,566.00	-51,285.00
	Solde net				3,616,515.00		
TOTAL	-	4,854,081.00	3,667,800.00	3,616,515.00	0.00	-1,237,566.00	-51,285.00
93	Solde net				3,616,515.00		
932	Parts comm. aux patentés						
932.441.000	Part à patentés vente d'alcool	-16,059.90	-14,300.00		24,169.30	-8,109.40	-9,869.30
TOTAL	Parts comm. aux patentés	-16,059.90	-14,300.00	0.00	24,169.30	-8,109.40	-9,869.30
	Solde net			24,169.30			
933	Parts comm. aux émol. et droit						
933.441.000	Part taxes s/appareils autom.	-1,077.50	-1,200.00		1,347.50	-270.00	-147.50
TOTAL	Parts comm. aux émol. et droit	-1,077.50	-1,200.00	0.00	1,347.50	-270.00	-147.50
	Solde net			1,347.50			
TOTAL	-	-17,137.40	-15,500.00	0.00	25,516.80	-8,379.40	-10,016.80
94	Solde net			25,516.80			
940	Intérêts						
940.318.000	Frais bancaires	3,460.53	1,300.00	3,494.85		34.32	2,194.85
940.318.001	Frais sur titres	3,693.00	2,500.00	200.50		-3,492.50	-2,299.50
940.322.000	Emprunts à court terme < 1 an	8,636.20	0.00	1,301.36		-7,334.84	1,301.36
940.322.021	SUVA 12/21 1.24%	16,541.60	16,500.00	16,541.60		0.00	41.60
940.322.038	SUVA 12/21 1.24%	16,120.00	16,100.00	16,120.00		0.00	20.00
940.322.044	Vaudoise Assur. 04/2013 3.12%	93,600.00	0.00			-93,600.00	0.00
940.322.045	BCN/Kommunalkredit 04/2014 3.26	163,000.00	163,000.00	163,300.00		300.00	300.00
940.322.046	Vaudoise Ass. 05/2015 2.59%	51,800.00	51,800.00	51,800.00		0.00	0.00
940.322.047	Bayerische Land. 05/2015 2.60%	129,638.89	130,000.00	129,638.89		0.00	-361.11
940.322.048	PostFinance 05/13 2.29%	30,226.45	0.00			-30,226.45	0.00
940.322.049	UBS 07/17 3.06% trimestr.	51,754.40	46,300.00	43,998.15		-7,756.25	-2,301.85
940.322.050	Bayerische Land. 07/17 3.105%	124,890.00	124,200.00	123,855.00		-1,035.00	-345.00
940.322.051	PostFinance 08/18 3.39%	26,442.00	22,000.00	22,035.00		-4,407.00	35.00
940.322.052	UBS 09/19 2.475% trimestr.	36,024.35	32,800.00	30,478.75		-5,545.60	-2,321.25
940.322.053	SUVA 12/22 1.42%	56,800.00	56,800.00	56,800.00		0.00	0.00
940.322.055	La Poste 05-16 2.82%	28,200.00	28,200.00	28,200.00		0.00	0.00
940.322.056	Kommunalkredit 05-17 2.83%	28,300.00	28,300.00	28,300.00		0.00	0.00
940.322.057	La Poste 06-18 3.18%	31,800.00	31,800.00	31,800.00		0.00	0.00
940.322.058	Kommunalkredit 01-13 4.27%	9,073.75	0.00			-9,073.75	0.00

940.380.000 Intérêts courus

Selon le principe d'échéance, les intérêts courus sur l'année 2014 complète ont été comptabilisés

940.422.082 Actions ELI10

Les dividendes 2014 des communes actionnaires seront utilisés pour payer le montant de la sortie de Prevoyance.ne

942.312.008 Eau immeuble Longueville 1

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 31
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
940.322.059	Kommunalkredit 04-14 3.27%	39,240.00	39,200.00	39,240.00		0.00	40.00
940.322.060	La Poste 07-19 3.73%	41,962.50	39,200.00	39,165.00		-2,797.50	-35.00
940.322.061	La Poste 07-19 3.74%	28,050.00	26,200.00	26,180.00		-1,870.00	-20.00
940.322.062	Rentes Genevoises 11-26 2.79%	26,505.00	25,100.00	25,110.00		-1,395.00	10.00
940.322.063	Kommunalkredit 01-13 3.86%	16,887.50	0.00			-16,887.50	0.00
940.322.064	Kommunalredit 03-15 3.48%	43,500.00	43,500.00	43,500.00		0.00	0.00
940.322.071	Vaudoise vie 07-17 3.5%	42,000.00	42,000.00	42,000.00		0.00	0.00
940.322.072	BCN P1528.23 95-15 variable	1,767.20	0.00			-1,767.20	0.00
940.322.073	Kommunalkredit 04-14 3.1%	68,200.00	68,200.00	68,200.00		0.00	0.00
940.322.074	SUVA 06-16 2.66%	58,520.00	58,500.00	58,520.00		0.00	20.00
940.322.075	BCGE 12-22 1.66%	33,483.00	33,200.00	33,200.00		-283.00	0.00
940.322.800	PosFinance 13-23 1.89%	0.00	66,200.00	66,150.00		66,150.00	-50.00
940.322.801	PosFinance 13-24 2.00%	0.00	70,000.00	70,000.00		70,000.00	0.00
940.322.802	Rentes Genevoises 14-29 1.95%	0.00	0.00	7,500.00		7,500.00	7,500.00
940.380.000	Intérêts courus	0.00	0.00	508,561.00		508,561.00	508,561.00
940.420.000	Intérêts bancaires créditeurs	-1,413.96	-2,000.00		1,551.55	-137.59	448.45
940.420.003	Intérêts CCP créditeurs	-1,238.40	-4,000.00		1,327.40	-89.00	2,672.60
940.422.080	Actions Groupe E SA	-8,797.50	-8,800.00		5,606.25	3,191.25	3,193.75
940.422.081	Actions VITEOS	-2,950.00	-3,000.00		2,950.00	0.00	50.00
940.422.082	Actions ELI10	0.00	-60,000.00			0.00	60,000.00
940.422.083	Ation VIDEO 2000	-4,920.00	-4,900.00		4,920.00	0.00	-20.00
940.490.700	Intérêts passifs 700.390.940	-106,258.00	-78,100.00		93,508.00	12,750.00	-15,408.00
940.490.710	Intérêts passifs 710.390.940	-60,336.00	-51,300.00		68,241.00	-7,905.00	-16,941.00
940.490.711	Intérêts passifs 711.390.940	-123,593.00	-110,900.00		104,059.00	19,534.00	6,841.00
940.490.720	Intérêts passifs 720.390.940	-12,841.00	-9,300.00		18,840.00	-5,999.00	-9,540.00
940.490.860	Intérêts passifs 860.390.940	-30,591.00	-25,600.00		31,058.00	-467.00	-5,458.00
TOTAL	Intérêts	957,177.51	905,000.00	1,775,190.10	332,061.20	485,951.39	538,128.90
	Solde net				1,443,128.90		
942	Biens du patrimoine financier						
942.301.000	Traitements du personnel	16,443.65	16,600.00	16,502.70		59.05	-97.30
942.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	2,430.05	2,400.00	2,468.70		38.65	68.70
942.305.000	Cotisat. assurance accidents	199.25	550.00	238.95		39.70	-311.05
942.305.001	Cotis.assurance perte de gains	117.95	100.00	132.70		14.75	32.70
942.312.000	Chauff.éclairage imm. Verger 6	11,611.10	13,000.00	12,979.55		1,368.45	-20.45
942.312.001	Eau immeuble Verger 6	1,670.90	2,000.00	1,884.50		213.60	-115.50
942.312.002	Villa Sentier 17	45.00	0.00	236.50		191.50	236.50
942.312.003	Eau immeuble atelier Vernes 1b	204.05	200.00	83.10		-120.95	-116.90
942.312.006	Eau immeuble Côtes 14	0.00	0.00	392.20		392.20	392.20
942.312.007	Chauffage imm. Longueville 01	25,054.75	23,000.00	21,335.10		-3,719.65	-1,664.90
942.312.008	Eau imm. Longueville 01	6,121.30	4,500.00	6,243.25		121.95	1,743.25
942.312.009	Electricité imm. Longueville 1	5,179.25	6,500.00	6,778.75		1,599.50	278.75
942.312.050	Chauf. écl. eau imm. Bâla 8-10	15,896.05	12,000.00	12,977.25		-2,918.80	977.25
942.312.051	Chauf. écl. eau imm. Pacotte 5	5,252.05	0.00			-5,252.05	0.00

942.312.056 Eclairage & charges copropriété le Vanel

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu

942.314.001 Entretien villa Sentier 17 à Colombier

Dépose du compteur et bouchonnage des conduites

942.314.002 Entretien atelier Vernes 1B à Colombier

Changement de locataire et installation d'eau chaude

942.314.003 Entretien immeuble Verger 6 à Colombier

Nombreuses interventions du chauffagiste sur une installation ancienne

942.423.050 Loyer immeubles Bâla 8-10

Perte de loyers suite à l'incendie et longue attente pour l'obtention du permis de construire



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date:
Page:
Liste:
Utilis.:

01-APR-15 10:44:01
32
CO01LV
cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
942.312.052	Chauf. écl. eau im. Pacotte 23	23,431.90	22,000.00	18,554.60		-4,877.30	-3,445.40
942.312.053	Chauff. éclair. eau imm. Lac 3	10,074.65	8,000.00	8,268.45		-1,806.20	268.45
942.312.054	Chauf. éclai. eau imm. Epanc15	1,479.90	2,000.00	1,263.45		-216.45	-736.55
942.312.055	Chauf. écl. eau imm. Bâla 18	0.00	1,500.00			0.00	-1,500.00
942.312.056	Eclairage&charge copr Le Vanel	3,490.90	0.00	2,694.60		-796.30	2,694.60
942.312.058	Chauff. éclair. eau Capitainer	1,462.90	1,600.00	621.15		-841.75	-978.85
942.314.000	Entretien locaux SI	0.00	25,000.00	23,734.05		23,734.05	-1,265.95
942.314.001	Entretien villa Sentier 17	273.35	0.00	1,237.45		964.10	1,237.45
942.314.002	Entretien atelier Vernes 1b	156.90	500.00	1,769.55		1,612.65	1,269.55
942.314.003	Entretien imm. Verger 6	8,865.25	8,000.00	13,670.55		4,805.30	5,670.55
942.314.005	Entretien imm. Longueville 1	21,105.80	27,000.00	25,323.95		4,218.15	-1,676.05
942.314.050	Entr. Domaine de la Sagneule	17,732.25	30,000.00	4,346.45		-13,385.80	-25,653.55
942.314.051	Entr. Domaine des Cucheroux	9,985.50	3,000.00			-9,985.50	-3,000.00
942.314.052	Entr. immeubles Bâla 8-10	13,806.35	8,000.00	2,857.75		-10,948.60	-5,142.25
942.314.053	Entr. immeuble Pacotte 5	1,348.55	0.00			-1,348.55	0.00
942.314.054	Entr. immeubles Pacotte 23-27	76,538.26	45,000.00	45,585.70		-30,952.56	585.70
942.314.055	Entr. immeuble Lac 3	1,687.05	5,000.00	4,983.40		3,296.35	-16.60
942.314.056	Entr. immeuble Epancheurs 15	306.90	5,000.00	1,881.30		1,574.40	-3,118.70
942.314.058	Entr. maisons des pêcheurs	8,640.85	12,000.00	6,923.19		-1,717.66	-5,076.81
942.314.059	Entr. buvette du port	13,334.45	5,000.00	1,601.00		-11,733.45	-3,399.00
942.314.060	Entr. capitainerie	0.00	2,000.00	1,026.00		1,026.00	-974.00
942.314.061	Entr. boxes "Le Vanel"	7,619.30	7,300.00	6,367.05		-1,252.25	-932.95
942.314.062	Entretien autres immeubles	0.00	500.00			0.00	-500.00
942.318.000	Assurance immobilière	18,719.86	17,100.00	19,542.75		822.89	2,442.75
942.318.001	Assurances diverses	5,622.00	5,600.00	5,620.00		-2.00	20.00
942.318.010	Frais divers vignes/jardins	1,047.30	400.00	1,124.20		76.90	724.20
942.318.040	Assurances RC, incendie, SI	0.00	5,600.00			0.00	-5,600.00
942.318.070	Frais divers bâtiments	1,073.96	600.00			-1,073.96	-600.00
942.330.000	Pertes sur débiteurs loyers	-2.35	0.00			2.35	0.00
942.341.050	Impôts à d'autres communes	340.80	800.00	340.80		0.00	-459.20
942.380.050	Attribut. Fds rénov. Parking	6,960.00	7,000.00	6,960.00		0.00	-40.00
942.423.002	Loyer atelier Vernes 1b	-11,208.00	-11,200.00		11,208.00	0.00	-8.00
942.423.003	Loyer des vignes	-1,478.80	-1,500.00		1,478.80	0.00	21.20
942.423.004	Fermages de terrains divers	-23,421.01	-11,600.00		22,183.34	1,237.67	-10,583.34
942.423.005	Fermage terrain de Planeyse	0.00	-500.00			0.00	500.00
942.423.050	Loyer immeubles Bâla 8-10	-64,800.00	-66,600.00		51,422.00	13,378.00	15,178.00
942.423.051	Loyer immeuble Pacotte 5	-13,586.00	0.00			13,586.00	0.00
942.423.052	Loyer immeuble Pacotte 23-27	-177,890.00	-180,000.00		180,398.00	-2,508.00	-398.00
942.423.053	Loyer immeuble Lac 3	-47,760.00	-47,800.00		47,760.00	0.00	40.00
942.423.054	Loyer immeuble Epancheurs 15	-17,160.00	-17,200.00		17,160.00	0.00	40.00
942.423.056	Loyer maisons des pêcheurs	-35,280.00	-35,300.00		35,280.00	0.00	20.00
942.423.057	Loyer buvette du port	-41,600.00	-41,600.00		41,600.00	0.00	0.00
942.423.058	Loyer capitainerie	-19,000.00	-19,000.00		19,000.00	0.00	0.00

942.436.50 Part locataire charges immeubles Bâla 8-10

Perte de loyers suite à l'incendie et longue attente pour l'obtention du permis de construire

943.312.001 Chauffage éclairage immeuble H20

Nous avons séparé les comptes d'énergie (eau, gaz, électricité) afin de simplifier le décompte de charge des locataires

943.312.002 Chauffage éclairage immeuble Mûriers

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu

943.312.004 Eau rue immeuble Haute 20

Nous avons séparé les comptes d'énergie (eau, gaz, électricité) afin de simplifier le décompte de charge des locataires

943.312.005 Eau immeuble Mûriers

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu

943.312.006 Eau immeuble voirie

Stabilité par rapport à 2013, le budget sera revu

943.314.002 Entretien immeuble voirie

Changement d'affectation du bâtiment et mise aux normes légales avec accord de la Commission financière

943.314.005 Entretien la Citrouille

Réaménagement et sécurisation du jardin



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 33
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
942.423.059	Loyer Domaine de la Sagneule	-15,700.00	-15,700.00		15,700.00	0.00	0.00
942.423.060	Loyer Domaine des Cucheroux	-6,300.00	-6,300.00		6,300.00	0.00	0.00
942.423.061	Loyer autres immeubles	0.00	-100.00			0.00	100.00
942.423.062	Droits superficie Graviers	-11,345.40	-11,300.00		11,345.40	0.00	-45.40
942.423.063	Loyer parking Le Vanel	-54,540.00	-54,500.00		54,540.00	0.00	-40.00
942.427.000	Location locaux Longuev. 1	-117,000.00	-117,000.00		117,000.00	0.00	0.00
942.427.005	Loyers imm. Longueville 1	-158,345.00	-161,200.00		160,800.00	-2,455.00	400.00
942.427.010	Chauffage-eau remb locaux Long	-14,643.60	-15,000.00		15,000.00	-356.40	0.00
942.427.020	Loyer immeuble Verger6 - Morel	-67,629.00	-66,400.00		67,629.00	0.00	-1,229.00
942.436.000	Chauffage, remb.locat. Verger	-13,369.60	-11,800.00		15,376.45	-2,006.85	-3,576.45
942.436.003	Cotis. AVS/AC part employé	-1,027.85	-1,000.00		1,031.45	-3.60	-31.45
942.436.008	Chauff.remb.imm. Longuev. 1	-22,101.44	-19,600.00		25,743.95	-3,642.51	-6,143.95
942.436.009	Conciergerie rbt.imm.Longu1	0.00	-4,700.00			0.00	4,700.00
942.436.010	Conciergerie rbt locat. Verger	0.00	-2,400.00			0.00	2,400.00
942.436.050	Part locat. charges imm. Bâla	-14,468.65	-14,000.00		8,335.35	6,133.30	5,664.65
942.436.051	Part locat. charges imm. Pacot	-1,358.15	-9,000.00			1,358.15	9,000.00
942.436.053	Part locat. charges imm. Lac 3	-9,514.90	-8,000.00		9,105.70	409.20	-1,105.70
942.436.054	Part loc. copopr. charges Le	-8,176.40	-1,600.00		5,957.83	2,218.57	-4,357.83
942.436.055	Part locat. charges imm. Pacot	-30,127.35	-30,000.00		29,852.30	275.05	147.70
942.436.056	Part locat. charges buvette du	-500.00	-500.00		500.00	0.00	0.00
942.436.058	Part loc. charges imm. Epanche	-843.30	-700.00		819.85	23.45	-119.85
942.436.061	Cotis. ass.acc.,part employé	307.55	0.00		-156.50	-151.05	156.50
942.439.050	Part copr. fds rénov. parking	-6,960.00	-4,100.00		6,960.15	-0.15	-2,860.15
942.490.008	Part chauff. Pci Longueville 1	-4,500.00	-4,500.00		4,500.00	0.00	0.00
TOTAL	Biens du patrimoine financier	-665,998.97	-655,350.00	288,550.64	983,831.07	-29,281.46	-39,930.43
	Solde net			695,280.43			
943	Biens du patrimoine administra						
943.310.000	Annonces pr.appart.et pl.parc	0.00	400.00			0.00	-400.00
943.312.000	Eclairage Immeuble Haute 20	0.00	0.00	1,404.35		1,404.35	1,404.35
943.312.001	Chauffage Immeuble Haute 20	25,487.85	23,000.00	16,321.35		-9,166.50	-6,678.65
943.312.002	Chauffage éclair. imm. Mûriers	23,364.00	18,000.00	21,704.40		-1,659.60	3,704.40
943.312.004	Eau Immeuble Haute 20	11,237.80	3,000.00	1,725.70		-9,512.10	-1,274.30
943.312.005	Eau immeuble Mûriers	964.40	400.00	1,250.05		285.65	850.05
943.312.006	Eau immeuble voirie	1,107.20	250.00	1,614.40		507.20	1,364.40
943.312.010	Electricité +eau imm. Haute 25	954.50	600.00	771.65		-182.85	171.65
943.312.011	Chauff.éclairage imm. Haute 25	4,144.30	4,800.00	3,561.85		-582.45	-1,238.15
943.312.050	Chauff.éclairage Les Graviers	7,717.90	15,000.00	6,257.35		-1,460.55	-8,742.65
943.313.000	Matériel et produits nettoyage	5,438.60	11,000.00	11,586.50		6,147.90	586.50
943.314.001	Entretien imm. bâtiment comm.	11,230.95	25,000.00	25,386.54		14,155.59	386.54
943.314.002	Entretien immeuble voirie	8,114.05	5,000.00	45,580.40		37,466.35	40,580.40
943.314.003	Entretien immeuble Mûriers	760.55	5,000.00	5,568.65		4,808.10	568.65
943.314.004	Entretien Mûriers P'tit Croqu'	3,687.75	10,000.00	2,189.90		-1,497.85	-7,810.10
943.314.005	Entretien La Citrouille	0.00	12,000.00	32,335.00		32,335.00	20,335.00

943.314.052 Entretien les Graviers

Réfection du carrelage des WC homme qui se décollait

943.427.007 Loyer locaux voirie Colombier

Les démarches pour le changement d'affectation et les travaux ont pris plus de temps que prévu

943.427.053 Location places et dépôts

Les locations du patrimoine financier ont été comptabilisées au compte 942.423.004 Fermage de terrains divers

943.427.054 Location des jardins

Les locations du patrimoine financier ont été comptabilisées au compte 942.423.004 Fermage de terrains divers

943.427.057 Loyer administratif pour le parascolaire

Le projet d'occuper la salle des commissions à Auvernier ne s'est pas réalisé en 2014



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
 Page: 34
 Liste: CO01LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2014
				Charges	Revenus		
943.314.006	Entretien immeuble Haute 25	2,192.65	4,000.00	3,546.80		1,354.15	-453.20
943.314.050	Entretien maison de commune	1,662.95	3,000.00	3,308.15		1,645.20	308.15
943.314.051	Entretien autres immeubles	537.00	2,000.00	188.80		-348.20	-1,811.20
943.314.052	Entretien les Graviers	4,635.50	7,000.00	12,370.40		7,734.90	5,370.40
943.318.000	Assurance immobilière	8,930.95	9,900.00	11,332.45		2,401.50	1,432.45
943.318.001	Assurances diverses	3,650.00	3,700.00	3,650.00		0.00	-50.00
943.319.050	Frais divers	0.00	500.00			0.00	-500.00
943.331.000	Amortissements	152,800.00	158,800.00	148,300.00		-4,500.00	-10,500.00
943.390.000	Conciergerie Bâtiment communal	12,300.00	12,300.00	12,300.00		0.00	0.00
943.390.001	Conciergerie imm. Verger 6	4,700.00	4,700.00	4,700.00		0.00	0.00
943.427.001	Loyers bâtiment communal H20	-74,760.00	-64,100.00		76,168.00	-1,408.00	-12,068.00
943.427.002	Loyer immeuble Mûriers	-19,214.40	-23,700.00		27,289.40	-8,075.00	-3,589.40
943.427.003	Loyer crèche La Citrouille	-84,000.00	-84,000.00		84,000.00	0.00	0.00
943.427.004	Loyer immeuble voirie	-12,060.00	-12,100.00		17,770.65	-5,710.65	-5,670.65
943.427.005	Loyer P'tit Croqu'	-31,200.00	-31,200.00		31,200.00	0.00	0.00
943.427.006	Loyers immeuble Haute 25	-13,440.00	-13,400.00		13,440.00	0.00	-40.00
943.427.007	Loyers locaux voirie C'bier	0.00	-23,000.00			0.00	23,000.00
943.427.030	Taxes d'affichages	-1,307.40	-1,200.00		5,500.00	-4,192.60	-4,300.00
943.427.040	Location de matériel	-2,480.00	0.00		3,976.10	-1,496.10	-3,976.10
943.427.050	Loc. grande salle et locaux co	-20,349.00	-22,100.00		21,024.00	-675.00	1,076.00
943.427.051	Loc. de terrains en vignes	0.00	-2,400.00			0.00	2,400.00
943.427.052	Loc. grèves & zone technique	-5,642.00	-5,600.00		5,642.00	0.00	-42.00
943.427.053	Loc. places et dépôts	-7,561.00	-11,800.00		5,905.00	1,656.00	5,895.00
943.427.054	Loc. des jardins	5.00	-3,500.00			-5.00	3,500.00
943.427.055	Loc. Les Graviers	-25,882.80	0.00			25,882.80	0.00
943.427.056	Loc. marchés & forains	-300.00	-200.00		540.00	-240.00	-340.00
943.427.057	Loyer administr. Parascolaire	0.00	-3,400.00			0.00	3,400.00
943.427.070	Loc. terrain Pierre-à-Sisier	-908.00	-900.00		908.00	0.00	-8.00
943.427.071	Loc. diverses&indemnités	-316.00	-250.00		316.00	0.00	-66.00
943.436.001	Chauff.remb.locat.bât.communal	-9,956.30	-7,000.00		15,502.10	-5,545.80	-8,502.10
943.436.004	Chauf.-eau remb. loc. Haute 25	-2,822.55	-2,400.00		3,247.00	-424.45	-847.00
943.436.006	Conciergerie rbt loc.bât.comm.	0.00	-4,500.00			0.00	4,500.00
943.436.007	Chauff.remb.locat.imm.voirie	-2,160.00	-2,200.00		2,160.00	0.00	40.00
943.436.011	Cpteurs mach.à laver immeubles	-438.20	-900.00		177.00	261.20	723.00
943.490.000	Part chauff. admin. bât. comm.	-9,000.00	-9,000.00		9,000.00	0.00	0.00
943.490.004	Part chauff. Pci Mûriers	-1,500.00	-1,500.00		1,500.00	0.00	0.00
943.490.005	Part chauff. biblioth H.25	-1,500.00	-1,500.00		1,500.00	0.00	0.00
943.490.006	Part chauff. pol. feu Mûriers	-3,000.00	-3,000.00		3,000.00	0.00	0.00
943.490.060	Prest. réseau électr.- bâtim.	-19,000.00	-19,400.00		19,400.00	-400.00	0.00
TOTAL	Biens du patrimoine administratifs	-53,173.75	-14,900.00	376,954.69	349,165.25	80,963.19	42,689.44
	Solde net				27,789.44		
TOTAL	-	238,004.79	234,750.00	2,440,695.43	1,665,057.52	537,633.12	540,887.91
	Solde net				775,637.91		



Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:01
Page: 35
Liste: CO01LV
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
95	-						
950	Contribution de solidarité pou						
950.480.002	Financement 1 poste de travail	-200,000.00	-200,000.00		200,000.00	0.00	0.00
TOTAL	Contribution de solidarité pou	-200,000.00	-200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00
	Solde net			200,000.00			
TOTAL	-	-200,000.00	-200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	0.00
	Solde net			200,000.00			
TOTAL	FINANCES ET IMPÔTS	-20,362,362.22	-22,205,750.00	6,461,843.94	29,507,763.32	-2,683,557.16	-840,169.38
	Solde net			23,045,919.38			

Charges

&

revenus

par nature



Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:57
 Page: 1
 Liste: CO07LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
N3	-						
N30	AUTORITES, COMMISSIONS						
N300	Autorités, commissions	356,261.25	432,000.00	430,272.95	0.00	74,011.70	-1,727.05
N301	Personnel administr. et expl.	4,323,221.25	4,316,000.00	4,418,510.75	0.00	95,289.50	102,510.75
N303	Assurances sociales	671,393.80	683,700.00	695,018.35	0.00	23,624.55	11,318.35
N304	Caisse de pensions	899,817.95	979,100.00	2,479,275.38	0.00	1,579,457.43	1,500,175.38
N305	Assurances maladie - accidents	137,412.25	116,760.00	136,938.60	0.00	-473.65	20,178.60
N306	Prestations en nature	6,558.35	11,000.00	11,003.15	0.00	4,444.80	3.15
N308	Personnel temporaire	3,307.50	33,100.00	-9,108.50	0.00	-12,416.00	-42,208.50
N309	Autres charges de personnel	43,140.60	67,800.00	56,160.55	0.00	13,019.95	-11,639.45
TOTAL	AUTORITES, COMMISSIONS	6,441,112.95	6,639,460.00	8,218,071.23	0.00	1,776,958.28	1,578,611.23
					8,218,071.23		
N31	BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES						
N310	Fourn. bureaux, mat. enseign.	85,354.31	95,100.00	115,943.21	0.00	30,588.90	20,843.21
N311	Mobilier, machines, véhicules	74,470.10	137,300.00	81,761.90	0.00	7,291.80	-55,538.10
N312	Eau, énergie, combustibles	2,243,964.21	2,237,925.00	1,417,058.46	0.00	-826,905.75	-820,866.54
N313	Autres marchandises	215,756.14	188,700.00	200,417.17	0.00	-15,338.97	11,717.17
N314	Prest. tiers p. entr. immeuble	1,332,693.10	1,556,850.00	1,550,259.31	0.00	217,566.21	-6,590.69
N315	Prest. tiers p. entr. objets	285,420.81	373,600.00	355,999.21	0.00	70,578.40	-17,600.79
N316	Locations	63,708.22	70,000.00	69,943.85	0.00	6,235.63	-56.15
N317	Dédommagements	92,680.30	53,000.00	64,414.97	0.00	-28,265.33	11,414.97
N318	Honoraires & prest. de service	1,728,843.15	1,516,470.00	1,576,808.68	0.00	-152,034.47	60,338.68
N319	Frais divers	131,381.69	100,100.00	111,266.47	0.00	-20,115.22	11,166.47
TOTAL	BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES	6,254,272.03	6,329,045.00	5,543,873.23	0.00	-710,398.80	-785,171.77
					5,543,873.23		
N32	INTERETS PASSIFS						
N322	Dettes à moyen et long termes	1,302,962.84	1,259,100.00	1,262,933.75	0.00	-40,029.09	3,833.75
N329	Autres intérêts passifs	26,608.49	20,000.00	35,031.24	0.00	8,422.75	15,031.24
TOTAL	INTERETS PASSIFS	1,329,571.33	1,279,100.00	1,297,964.99	0.00	-31,606.34	18,864.99
					1,297,964.99		
N33	AMORTISSEMENTS						
N330	Patrimoine financier	284,819.40	346,700.00	242,455.88	0.00	-42,363.52	-104,244.12
N331	Patrimoine admin. - Amo légaux	1,998,640.40	1,980,390.00	2,111,900.00	0.00	113,259.60	131,510.00
TOTAL	AMORTISSEMENTS	2,283,459.80	2,327,090.00	2,354,355.88	0.00	70,896.08	27,265.88
					2,354,355.88		



Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:57
 Page: 2
 Liste: CO07LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
N34	PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA.						
N340	Parts recettes à des communes	13,800.15	20,000.00	13,091.70	0.00	-708.45	-6,908.30
N341	Contributions à des communes	340.80	800.00	340.80	0.00	0.00	-459.20
TOTAL	PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA.	14,140.95	20,800.00	13,432.50	0.00	-708.45	-7,367.50
N35	DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.				13,432.50		
N351	Cantons	620,752.90	634,900.00	639,015.30	0.00	18,262.40	4,115.30
N352	Communes	8,890,591.25	9,706,500.00	8,901,995.01	0.00	11,403.76	-804,504.99
TOTAL	DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.	9,511,344.15	10,341,400.00	9,541,010.31	0.00	29,666.16	-800,389.69
N36	SUBVENTIONS ACCORDEES				9,541,010.31		
N361	Cantons	8,294,809.10	7,429,400.00	7,579,793.50	0.00	-715,015.60	150,393.50
N362	Communes	490,758.12	461,000.00	452,118.28	0.00	-38,639.84	-8,881.72
N364	Sociétés d'économie mixte	730,712.40	645,300.00	733,468.30	0.00	2,755.90	88,168.30
N365	Institutions privées	1,334,477.13	1,385,650.00	1,282,055.28	0.00	-52,421.85	-103,594.72
N366	Personnes physiques	11,071.10	22,800.00	15,357.60	0.00	4,286.50	-7,442.40
TOTAL	SUBVENTIONS ACCORDEES	10,861,827.85	9,944,150.00	10,062,792.96	0.00	-799,034.89	118,642.96
N37	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES				10,062,792.96		
N370	Confédération	43,049.00	51,000.00	58,697.95	0.00	15,648.95	7,697.95
N371	Cantons	451,640.07	478,000.00	436,097.71	0.00	-15,542.36	-41,902.29
N375	Institutions privées	1,294.90	170.00	747.90	0.00	-547.00	577.90
TOTAL	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES	495,983.97	529,170.00	495,543.56	0.00	-440.41	-33,626.44
N38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.				495,543.56		
N380	Attrib. aux financements spéci.	3,516,969.68	205,537.00	2,476,426.40	0.00	-1,040,543.28	2,270,889.40
TOTAL	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.	3,516,969.68	205,537.00	2,476,426.40	0.00	-1,040,543.28	2,270,889.40
N39	IMPUTATIONS INTERNES				2,476,426.40		
N390	Imputations internes	1,415,652.83	1,328,900.00	1,404,150.70	0.00	-11,502.13	75,250.70
TOTAL	IMPUTATIONS INTERNES	1,415,652.83	1,328,900.00	1,404,150.70	0.00	-11,502.13	75,250.70
TOTAL	-	42,124,335.54	38,944,652.00	41,407,621.76	0.00	-716,713.78	2,462,969.76
	Solde net				41,407,621.76		



Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:57
 Page: 3
 Liste: CO07LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
N4	-						
N40	IMPOTS						
N400	Impôts s/revenu et fortune	-22,488,395.91	-24,095,300.00	0.00	25,411,175.87	-2,922,779.96	-1,315,875.87
N401	Impôts s/bénéfice et capital	-879,056.53	-654,000.00	0.00	641,630.84	237,425.69	12,369.16
N406	Imp. S/la propriété & dépense	-69,444.00	-64,900.00	0.00	64,715.00	4,729.00	185.00
TOTAL	IMPOTS	-23,436,896.44	-24,814,200.00	0.00	26,117,521.71	-2,680,625.27	-1,303,321.71
N41	PATENTES, CONCESSIONS				26,117,521.71		
N410	Patentes, concessions	-80.00	-200.00	0.00	360.00	-280.00	-160.00
TOTAL	PATENTES, CONCESSIONS	-80.00	-200.00	0.00	360.00	-280.00	-160.00
N42	REVENUS DES BIENS						
N420	Banques	-2,652.36	-6,000.00	0.00	2,878.95	-226.59	3,121.05
N421	Créances	-252,523.59	-202,000.00	0.00	220,164.81	32,358.78	-18,164.81
N422	Capitaux patrimoine financier	-16,667.50	-76,700.00	0.00	13,476.25	3,191.25	63,223.75
N423	Immeubles patrimoine financier	-541,069.21	-520,200.00	0.00	515,375.54	25,693.67	4,824.46
N427	Immeubles patrimoine administ.	-909,754.45	-829,250.00	0.00	836,501.00	73,253.45	-7,251.00
TOTAL	REVENUS DES BIENS	-1,722,667.11	-1,634,150.00	0.00	1,588,396.55	134,270.56	45,753.45
N43	CONTRIBUTIONS						
N430	Contributions de remplacement	-5,060.00	0.00	0.00	0.00	5,060.00	0.00
N431	Emoluments administratifs	-197,528.90	-99,700.00	0.00	111,198.83	86,330.07	-11,498.83
N433	Ecolages	-900.00	-3,800.00	0.00	1,800.00	-900.00	2,000.00
N434	Autres redev. utilis. et prest	-3,633,525.56	-3,349,000.00	0.00	3,392,150.02	241,375.54	-43,150.02
N435	Ventes	-2,233,711.21	-2,322,300.00	0.00	1,361,878.63	871,832.58	960,421.37
N436	Dédommagements de tiers	-1,199,212.51	-1,148,647.00	0.00	1,226,377.15	-27,164.64	-77,730.15
N439	Autres contributions	-45,010.31	-58,620.00	0.00	57,903.78	-12,893.47	716.22
TOTAL	CONTRIBUTIONS	-7,314,948.49	-6,982,067.00	0.00	6,151,308.41	1,163,640.08	830,758.59
N44	PART A RECETTES SANS AFFECTAT.						
N441	Part à des recettes cantonales	-168,938.67	-145,500.00	0.00	204,961.56	-36,022.89	-59,461.56
TOTAL	PART A RECETTES SANS AFFECTAT.	-168,938.67	-145,500.00	0.00	204,961.56	-36,022.89	-59,461.56
N45	DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.						
N450	Confédération	-1,481.75	-3,900.00	0.00	2,873.75	-1,392.00	1,026.25
N451	Cantons	-107,441.50	-108,000.00	0.00	154,484.50	-47,043.00	-46,484.50
N452	Communes	-1,347,116.00	-1,667,350.00	0.00	1,617,861.63	-270,745.63	49,488.37
TOTAL	DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.	-1,456,039.25	-1,779,250.00	0.00	1,775,219.88	-319,180.63	4,030.12



Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:44:57
 Page: 4
 Liste: CO07LV
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2013	Budget 2014	Comptes 2014		Différence 2013/2014	Différence Bu2014/2013
				Charges	Revenus		
N46	SUBVENTIONS ACQUISES						
N460	Confédération	-73,638.95	-66,000.00	0.00	73,536.15	102.80	-7,536.15
N461	Cantons	-294,667.20	-242,050.00	0.00	247,448.75	47,218.45	-5,398.75
N462	Communes	-1,868,985.00	-1,266,800.00	0.00	1,280,462.48	588,522.52	-13,662.48
TOTAL	SUBVENTIONS ACQUISES	-2,237,291.15	-1,574,850.00	0.00	1,601,447.38	635,843.77	-26,597.38
N47	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER						
N470	Confédération	-45,237.42	-51,000.00	0.00	120,631.65	-75,394.23	-69,631.65
N474	Particuliers	-451,640.07	-478,000.00	0.00	436,097.71	15,542.36	41,902.29
TOTAL	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	-496,877.49	-529,000.00	0.00	556,729.36	-59,851.87	-27,729.36
N48	PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.						
N480	Prélèv. sur financements spéc.	-537,294.58	-306,010.00	0.00	2,008,956.73	-1,471,662.15	-1,702,946.73
TOTAL	PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.	-537,294.58	-306,010.00	0.00	2,008,956.73	-1,471,662.15	-1,702,946.73
N49	IMPUTATIONS INTERNES						
N490	Imputations internes	-1,415,652.83	-1,328,900.00	0.00	1,404,150.70	11,502.13	-75,250.70
TOTAL	IMPUTATIONS INTERNES	-1,415,652.83	-1,328,900.00	0.00	1,404,150.70	11,502.13	-75,250.70
TOTAL	- Solde net	-38,786,686.01	-39,094,127.00	0.00	41,409,052.28	-2,622,366.27	-2,314,925.28

Bilan



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
 Page: 1
 Liste: CO03LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B1	ACTIF						
B10	DISPONIBILITES						
B100	PATRIMOINE FINANCIER						
B100.900.000	Caisse à Colombier	14,518.75	0.00	51,869.70	54,603.80	0.00	11,784.65
B100.900.050	Caisse GSR Littoral Ouest	1,297.95	0.00	9,307.95	7,806.75	0.00	2,799.15
B100.900.051	Caisse à Auvernier	841.60	0.00	155.00	141.75	0.00	854.85
B100.900.052	Caisse port	1,361.60	0.00	5,119.15	5,623.30	0.00	857.45
TOTAL	PATRIMOINE FINANCIER	18,019.90	0.00	66,451.80	68,175.60	0.00	16,296.10
B101	CHEQUES POSTAUX						
B101.900.000	CCP 12-368213-5 Milvignes	538,921.03	0.00	6,808,926.23	6,814,278.55	0.00	533,568.71
B101.900.001	CCP 20-236-5 Colombier	172,469.79	0.00	714,524.96	849,190.98	0.00	37,803.77
B101.900.002	CCP 20-1193-5 Perception Colom	3,203.10	0.00	809.60	4,012.70	0.00	0.00
B101.900.003	CCP 17-511671-0 GSR Littoral O	1,030,833.56	0.00	1,742,408.58	1,793,524.61	0.00	979,717.53
B101.900.050	CCP 20-208-0 Auvernier	63,485.58	0.00	12,470.03	75,955.61	0.00	0.00
B101.900.051	Transfert BVR transitoires	0.00	0.00	4,494.45	4,494.45	0.00	0.00
B101.900.070	CCP 20-1173-6 Bôle	13,695.82	0.00	844.20	14,540.02	0.00	0.00
TOTAL	CHEQUES POSTAUX	1,822,608.88	0.00	9,284,478.05	9,555,996.92	0.00	1,551,090.01
B102	BANQUES						
B102.900.070	BCN C 1528.00 Bôle	49,602.70	0.00	57,544.10	107,146.80	0.00	0.00
B102.940.000	BCN 1017.30.30.2 Milvignes	2,438,213.34	0.00	54,154,633.90	55,626,119.38	0.00	966,727.86
B102.940.001	BCN C0015.41.01 Colombier	67,819.08	0.00	43,042.00	110,861.08	0.00	0.00
B102.940.050	BCN E0015.25.01 Auvernier	6,051.71	0.00	21,970.00	28,021.71	0.00	0.00
B102.940.210	BCN U 0015.41.23 FOS	0.00	0.00	65,067.70	593.10	0.00	64,474.60
TOTAL	BANQUES	2,561,686.83	0.00	54,342,257.70	55,872,742.07	0.00	1,031,202.46
TOTAL	DISPONIBILITES	4,402,315.61	0.00	63,693,187.55	65,496,914.59	0.00	2,598,588.57
B11	AVOIRS						
B111	COMPTE COURANTS						
B111.380.001	Prevoyance.ne contrib. 2019	18,651.70	0.00			0.00	18,651.70
B111.580.001	Avances assistance sociale	2,905,982.70	0.00	-132,332.93		0.00	2,773,649.77
B111.900.000	Encaissements SIPP/PM/ISIS	0.00	0.00	25,784,177.60	25,784,177.60	0.00	0.00
B111.900.010	Encaissements fonds IPM	0.00	0.00	1,267,498.16	1,267,498.16	0.00	0.00
B111.940.000	Impôt anticipé à récupérer	6,832.45	0.00	5,692.95		0.00	12,525.40
TOTAL	COMPTE COURANTS	2,931,466.85	0.00	26,925,035.78	27,051,675.76	0.00	2,804,826.87
B112	IMPÔTS A ENCAISSER						
B112.000.000	Débiteur SIPP année courante	3,376,589.48	0.00	24,804,870.21	24,979,673.39	0.00	3,201,786.30
B112.900.001	Contentieux Personnes morales	10,970.36	0.00	3,813.96	1,843.21	0.00	12,941.11
B112.900.004	Débiteurs impôts à la source	17,086.26	0.00	604,034.84	598,974.40	0.00	22,146.70
B112.900.008	Débiteur P.M. année courante	0.00	125,311.50	502,270.80	457,114.10	0.00	-80,154.80
B112.900.013	Déb. insuffisance impôts Commu	0.00	3,778.25		1,227.30	0.00	-5,005.55
B112.900.015	Débiteur fonds IPM	0.00	0.00	1,280,463.07	1,267,504.33	0.00	12,958.74



Comptes de bilan
(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 2
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL	IMPÔTS A ENCAISSEUR	3,404,646.10	129,089.75	27,195,452.88	27,306,336.73	0.00	3,164,672.50
B115	AUTRES DEBITEURS						
B115.020.000	Débiteurs Colombier	1,090.15	0.00		867.95	0.00	222.20
B115.020.001	Autres débiteurs Colombier	16,540.00	0.00		16,540.00	0.00	0.00
B115.020.002	Autres débiteurs Milvignes ETI	701,947.15	0.00	3,133,456.64	3,270,847.44	0.00	564,556.35
B115.020.003	Débiteurs divers Milvignes	5,691,788.49	0.00	153,125.83	5,735,523.82	0.00	109,390.50
B115.020.010	Débiteurs Colombier ETIC	14,208.80	0.00		14,208.80	0.00	0.00
B115.020.050	Autres débiteurs Auvernier	147,638.90	0.00	8,267.15	155,906.05	0.00	0.00
B115.020.051	Débiteurs Auvernier non attrib	0.00	580.25	6,102.25	5,522.00	0.00	0.00
B115.020.052	Débiteurs résiduels Auvernier	0.00	0.00	4,381.70	4,381.70	0.00	0.00
B115.020.070	Débiteurs SI (SAI) Bôle	25,925.50	0.00	2,862.25	15,565.10	0.00	13,222.65
B115.020.073	Débiteurs divers Bôle	4,852.75	0.00		4,679.50	0.00	173.25
B115.101.000	Débiteurs Postcard	0.00	0.00	23,610.45	23,610.45	0.00	0.00
B115.340.050	Compte-courant port	0.00	0.00	28,800.00	28,800.00	0.00	0.00
B115.580.000	Autres débiteurs Sacso	232,136.70	0.00	231,668.13	232,136.70	0.00	231,668.13
B115.700.000	Débiteurs Eau - Epuration SIB	587,065.50	0.00	69,240.96	652,351.15	0.00	3,955.31
B115.700.050	Débiteurs eau Auvernier	4,605.70	0.00	384.80	4,990.50	0.00	0.00
B115.700.100	Débiteurs Eau-Epuration SIB A	157,317.24	0.00	3,661.40	161,439.15	0.00	-460.51
B115.860.000	Débiteurs électricité SIB Auve	253,918.91	0.00	11,744.05	261,246.20	0.00	4,416.76
B115.860.050	Débiteurs électricité Auvergne	10,276.30	0.00	2,536.55	12,812.85	0.00	0.00
B115.861.000	Débiteurs électricité SIB Bôle	280,842.50	0.00	9,394.53	285,857.24	0.00	4,379.79
TOTAL	AUTRES DEBITEURS	8,130,154.59	580.25	3,689,236.69	10,887,286.60	0.00	931,524.43
B119	IMPOT PREALABLE TVA						
B119.340.060	TVA préalable port	0.00	0.00	6,771.05	6,771.05	0.00	0.00
B119.340.061	TVA préalable invest. port	0.00	0.00	22,184.80	22,184.80	0.00	0.00
B119.700.060	TVA préalable eau	0.00	0.00	65,638.60	65,564.55	0.00	74.05
B119.700.061	TVA préalable invest. eau	0.00	0.00	5,154.46	5,154.46	0.00	0.00
B119.720.000	TVA préalable Déchets	0.00	0.00	56,146.60	56,146.60	0.00	0.00
B119.720.050	TVA préalable Invest. Déchets	0.00	0.00	3,884.95	3,884.95	0.00	0.00
B119.850.051	TVA préalable Investis. SIC	0.00	0.00	28,936.60	28,936.60	0.00	0.00
B119.860.060	TVA préalable réseau électr.	0.00	0.00	306.45		0.00	306.45
B119.861.070	Débiteur impôt pré.TVA Elec	0.00	0.00	146.65	149.10	0.00	-2.45
TOTAL	IMPOT PREALABLE TVA	0.00	0.00	189,170.16	188,792.11	0.00	378.05
TOTAL	AVOIRS	14,466,267.54	129,670.00	57,998,895.51	65,434,091.20	0.00	6,901,401.85
B12	PLACEMENTS						
B121	ACTIONS ET PARTS SOCIALES						
B121.940.050	Parts soc. assoc. Cortaillod	500.00	0.00			0.00	500.00
B121.940.051	Sté Coop. NE Interface PME	20.00	0.00			0.00	20.00
B121.940.200	P.soc. APVC Cave Cortaillod 3	300.00	0.00			0.00	300.00
TOTAL	ACTIONS ET PARTS SOCIALES	820.00	0.00	0.00	0.00	0.00	820.00
B123	IMMEUBLES						



Comptes de bilan
(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 3
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B123.802.000	Champs	54,034.00	0.00		162.85	0.00	53,871.15
B123.802.001	Verger	1,000.00	0.00			0.00	1,000.00
B123.802.002	Vignes	21,299.00	0.00			0.00	21,299.00
B123.802.003	Terrains à bâtrir	125,000.00	0.00			0.00	125,000.00
B123.802.050	Terrain de Bâla sud	157,000.00	0.00	65,800.80		0.00	222,800.80
B123.802.051	Terrain de Beauregard	3,000.00	0.00			0.00	3,000.00
B123.802.052	Terrain des Graviers et grèves	3,000.00	0.00			0.00	3,000.00
B123.802.053	Vigne des Vanels	5,000.00	0.00			0.00	5,000.00
B123.802.054	Vigne des Sagnardes	23,000.00	0.00			0.00	23,000.00
B123.802.055	Vigne des Grands'Ordons	33,000.00	0.00			0.00	33,000.00
B123.802.056	Jardins et vergers	3,500.00	0.00			0.00	3,500.00
B123.802.057	Plantage de la Saunerie	2,000.00	0.00			0.00	2,000.00
B123.802.058	Domaine de la Grande Sagneule	270,900.00	0.00			0.00	270,900.00
B123.802.059	Domaine des Cucheroux	101,400.00	0.00			0.00	101,400.00
B123.802.070	Champs de Pierre-à-Sisier	100,000.00	0.00			0.00	100,000.00
B123.802.071	Terrain ouest du collège	70,000.00	0.00			0.00	70,000.00
B123.802.072	Terrain rue de la Gare	74,000.00	0.00			0.00	74,000.00
B123.802.073	Terrain Billeter-Champ Rond	170,000.00	0.00			0.00	170,000.00
B123.940.050	Immeubles Bâla 8-10	649,000.00	0.00	9,447.60		0.00	658,447.60
B123.940.051	Immeuble Les Missions	0.00	0.00	174,571.50		0.00	174,571.50
B123.940.052	Immeuble Lac 3	569,000.00	0.00			0.00	569,000.00
B123.940.053	Immeuble Epancheurs 15	220,100.00	0.00			0.00	220,100.00
B123.940.054	Maisons des pêcheurs	758,000.00	0.00			0.00	758,000.00
B123.940.055	Buvette du port	560,800.00	0.00			0.00	560,800.00
B123.940.056	Capitainerie du port	95,900.00	0.00			0.00	95,900.00
B123.940.057	Immeuble Pacotte 23-27	2,383,600.00	0.00			0.00	2,383,600.00
B123.940.058	Parking Le Vanel	867,500.00	0.00			0.00	867,500.00
B123.942.000	Verger 6 2 %	767,803.50	0.00			0.00	767,803.50
B123.942.001	Villa Sentier 17 / EC	46,000.00	0.00			0.00	46,000.00
B123.942.002	Atelier Vernes IB / EC	60,000.00	0.00			0.00	60,000.00
B123.942.003	Bureau-atelier Longueville1/EC	1,496,118.75	0.00			0.00	1,496,118.75
B123.942.004	Immeuble Longueville1 / EC	1,853,696.70	0.00			0.00	1,853,696.70
B123.942.070	Immeuble rue de la Gare 4	1.00	0.00			0.00	1.00
B123.942.071	Immeuble Gare 2	87,860.00	0.00			0.00	87,860.00
B123.942.072	Immeuble Lac 1	41,791.00	0.00			0.00	41,791.00
B123.942.073	Immeuble Lac 3 & Chanet 1	92,983.89	0.00			0.00	92,983.89
B123.942.074	Acqui.terrain Puits/Cottendar	12,705.65	0.00			0.00	12,705.65
TOTAL	IMMEUBLES	11,779,993.49	0.00	249,819.90	162.85	0.00	12,029,650.54
TOTAL	PLACEMENTS	11,780,813.49	0.00	249,819.90	162.85	0.00	12,030,470.54
B13	ACTIFS TRANSITOIRES						
B132	ASSURANCES						
B132.301.001	Caisse Cant. alloc. familiale	0.00	960.00	960.00		0.00	0.00
TOTAL	ASSURANCES	0.00	960.00	960.00	0.00	0.00	0.00
B139	AUTRES COMPTES						



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
 Page: 4
 Liste: CO03LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
	TRANSITOIRES						
B139.000.000	Actifs transitoires CD	0.00	0.00	3,873,037.28		0.00	3,873,037.28
B139.000.010	Actifs transitoires CL	0.00	0.00	69,975.55		0.00	69,975.55
TOTAL	AUTRES COMPTES TRANSITOIRES	0.00	0.00	3,943,012.83	0.00	0.00	3,943,012.83
TOTAL	ACTIFS TRANSITOIRES	0.00	960.00	3,943,972.83	0.00	0.00	3,943,012.83
B14	INVESTISSEMENTS						
B140	TERRAINS NON BATIS						
B140.330.000	Terrain de Châtenay	258,580.00	0.00			0.00	258,580.00
B140.330.001	Terrain Chaillet 4	451,549.75	0.00			0.00	451,549.75
B140.330.050	Place sport terrain Malévaux	65,000.00	0.00			0.00	65,000.00
TOTAL	TERRAINS NON BATIS	775,129.75	0.00	0.00	0.00	0.00	775,129.75
B141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL						
B141.000.080	Ligne 10, financement	257,309.70	0.00		28,600.00	28,600.00	228,709.70
B141.000.082	Aménagement cimetière communal	27,359.05	0.00		3,400.00	3,400.00	23,959.05
B141.000.087	Douche Coup d'Bôl	17,343.65	0.00		2,000.00	2,000.00	15,343.65
B141.342.000	Centre sportif 2.5%	1,323,724.90	0.00		50,900.00	50,900.00	1,272,824.90
B141.620.000	Routes communales 10 %	1,601,179.26	0.00	84,795.46	303,209.00	160,200.00	1,382,765.72
B141.620.010	Trottoirs communaux 5%	220,464.60	0.00		20,700.00	20,700.00	199,764.60
B141.620.030	Eclairage public ch. Perreuses	50,634.35	0.00		2,800.00	2,800.00	47,834.35
B141.620.050	Chemins&routes commun. (5%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B141.620.051	Raccor. Ch. Courberaye & Roche	364,000.00	0.00		40,300.00	40,300.00	323,700.00
B141.620.052	Renouv. signalisation lumineuse	30,169.10	0.00		3,400.00	3,400.00	26,769.10
B141.620.053	Modernisation EP Brena/Gare/La	45,300.00	0.00		2,800.00	2,800.00	42,500.00
B141.620.054	Eclairage public (5%)	89,726.60	0.00	3,776.20	4,700.00	4,700.00	88,802.80
B141.621.000	Parking communal 5%	166,781.10	0.00		13,900.00	13,900.00	152,881.10
B141.650.000	Instal. stations et abris vélo	0.00	0.00	33,502.25		0.00	33,502.25
B141.700.000	Réseau eau potable-canal. 5 %	2,748,641.03	0.00		214,300.00	214,300.00	2,534,341.03
B141.700.001	Réservoirs d'eau 2,5 %	1,298,583.30	0.00		43,300.00	43,300.00	1,255,283.30
B141.700.002	Sta.pomp.interc.génie civil2,5	276,431.40	0.00		10,800.00	10,800.00	265,631.40
B141.700.003	Sta.pomp.interc.instapomp. 5%	24,024.05	0.00		20,700.00	20,700.00	3,324.05
B141.700.050	Réseau d'eau (5%)	220,200.00	0.00		40,800.00	40,800.00	179,400.00
B141.700.051	Alimentation en eau de secours	22,400.00	0.00	5,136.65	1,800.00	1,800.00	25,736.65
B141.700.052	Intercon. réseaux eau Rte Clos	16,000.00	0.00		1,500.00	1,500.00	14,500.00
B141.700.053	Ravalement de fontaines (10%)	42,200.00	0.00		11,800.00	11,800.00	30,400.00
B141.710.000	Réseau d'égoûts-canalis. 2.5 %	3,131,338.36	0.00	187,131.80	112,351.85	100,500.00	3,206,118.31
B141.710.050	Réseau égouts trav. terminés (1.00	0.00			0.00	1.00
B141.711.000	Réseau évac. eaux claires 2.5%	4,048,989.02	0.00	262,259.95	238,305.55	137,000.00	4,072,943.42
B141.720.000	Containers enterrés	579,892.40	0.00	196,032.95	58,000.00	58,000.00	717,925.35
B141.720.001	Aménagement EcoPoint Bôle	62,169.82	0.00		7,700.00	7,700.00	54,469.82



Comptes de bilan
(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 5
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B141.790.000	Plan d'alignement cant. Bôle	155,071.15	0.00		17,300.00	17,300.00	137,771.15
B141.860.050	Réseau de l'électricité (3%)	136,331.80	0.00		4,100.00	4,100.00	132,231.80
B141.860.051	Renf. rés. électr. Bâla/Gravie	45,500.00	0.00		2,500.00	2,500.00	43,000.00
B141.860.052	Renf. réseau électr. Bâla (3%)	76,000.00	0.00		2,500.00	2,500.00	73,500.00
B141.860.053	Renf. rés. éle. Fontenettes-Ep	295,752.65	0.00		8,900.00	8,900.00	286,852.65
B141.860.054	Renf. Réseau électr. Clos 19-2	24,214.90	0.00		800.00	800.00	23,414.90
B141.860.055	Renf. Réseau Grand-Rue (3%)	78,016.25	0.00		2,300.00	2,300.00	75,716.25
B141.861.000	Réseau de l'électricité Bôle	536,420.95	0.00		42,500.00	42,500.00	493,920.95
B141.861.070	Réseau de l'électricité (3%)	16,287.05	0.00		800.00	800.00	15,487.05
TOTAL	OUVRAGES DE GENIE CIVIL	18,028,458.44	0.00	772,635.26	1,319,766.40	1,063,600.00	17,481,327.30
B143	TERRAINS BATIS						
B143.020.000	Bâtiment communal C 2 %	670,379.85	0.00	1,821.90	48,600.00	48,600.00	623,601.75
B143.020.050	Maison de commune A (2%)	83,500.00	0.00		3,700.00	3,700.00	79,800.00
B143.020.051	Transform. bur. communal (5%)	270,500.00	0.00		22,600.00	22,600.00	247,900.00
B143.020.070	Maison de Commune B	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.140.000	Hangar pompiers Mûriers 2 %	134,150.00	0.00		6,900.00	6,900.00	127,250.00
B143.140.070	Hangar des pompiers F	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.151.050	Stand et buvette (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.160.001	Protection civile SI 2 %	389,236.45	0.00		12,200.00	12,200.00	377,036.45
B143.200.070	Ecole enfantine	630,602.90	0.00		20,000.00	20,000.00	610,602.90
B143.210.000	Collège des Vernes 2 %	539,480.20	0.00		20,000.00	20,000.00	519,480.20
B143.210.002	Mûriers 2: P'tit Croqu'	76,562.30	0.00		3,800.00	3,800.00	72,762.30
B143.210.003	Rénov sol/sanitaire L'Envol	49,924.50	0.00		5,600.00	5,600.00	44,324.50
B143.210.004	Halle de gymnastique 2 %	339,154.00	0.00		18,000.00	18,000.00	321,154.00
B143.210.005	Réfection ventil. Halle gym 5%	133,786.20	0.00		6,700.00	6,700.00	127,086.20
B143.210.012	Nouv. collège+halle Mûriers 4%	5,507,806.95	0.00		377,300.00	377,300.00	5,130,506.95
B143.210.050	Collège (2%)	1,008,300.00	0.00		31,500.00	31,500.00	976,800.00
B143.210.051	Assainis. enveloppe collège (5	171,500.00	0.00		11,500.00	11,500.00	160,000.00
B143.210.070	Collège F	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.302.000	Grande salle 5%	3,144,452.85	0.00		197,000.00	197,000.00	2,947,452.85
B143.340.000	FC Colombier 5%	1,099,507.00	0.00		102,900.00	102,900.00	996,607.00
B143.340.050	Salle polyvalente (2%)	613,300.00	0.00		27,900.00	27,900.00	585,400.00
B143.340.051	Vestiaires des Malévaux (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.340.052	Pavillon La Galère (2%)	39,200.00	0.00		1,600.00	1,600.00	37,600.00
B143.390.000	Temple 2 %	299,540.05	0.00		10,000.00	10,000.00	289,540.05
B143.390.050	Temple (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.390.070	Temple F	76,750.00	0.00		4,300.00	4,300.00	72,450.00
B143.543.000	La Citrouille 4%	1,102,819.90	0.00		44,600.00	44,600.00	1,058,219.90
B143.620.000	Immeuble dépôt voirie 2 %	199,000.00	0.00			0.00	199,000.00
B143.620.050	Hangars travaux publics grèves	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.620.051	Bâtiment public Les Graviers	881,700.00	0.00		28,400.00	28,400.00	853,300.00
B143.620.071	Dépôt de sel	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.620.072	Abattoirs	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.740.010	Désaffection 2 parcelles 3%	192,880.23	0.00		5,800.00	5,800.00	187,080.23
B143.740.300	Réfections murs cimetières 3%	0.00	0.00	20,000.00		0.00	20,000.00



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
 Page: 6
 Liste: CO03LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B143.780.050	W.C. Place du Port du Vin (2%)	27,000.00	0.00		1,000.00	1,000.00	26,000.00
B143.780.051	W.C. du débarcadère (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.942.000	Construction aux Missions	69,260.00	0.00			0.00	69,260.00
B143.942.001	Réfection transf. Bâla 8	65,383.40	0.00			0.00	65,383.40
B143.943.001	Haute 25 2 %	331,853.95	0.00		9,200.00	9,200.00	322,653.95
B143.943.007	Réfect. place station. H20 5%	66,263.95	0.00		5,600.00	5,600.00	60,663.95
B143.943.008	Réfect. appartement Mûriers 5%	85,906.55	0.00		7,500.00	7,500.00	78,406.55
B143.943.021	Transf. locaux chancellerie	54,923.03	0.00		2,700.00	2,700.00	52,223.03
TOTAL	TERRAINS BATIS	18,354,634.26	0.00	21,821.90	1,036,900.00	1,036,900.00	17,339,556.16
B145	FORETS						
B145.812.000	Forêts communales	640,000.00	0.00			0.00	640,000.00
TOTAL	FORETS	640,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	640,000.00
B146	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES						
B146.620.070	Véhicule Toyota Hilux	1.00	0.00			0.00	1.00
B146.620.071	Tracteur EQUIPE	1.00	0.00			0.00	1.00
B146.860.000	Compteurs électriques	0.00	0.00	85,348.60		0.00	85,348.60
TOTAL	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES	2.00	0.00	85,348.60	0.00	0.00	85,350.60
B149	AUTRES BIENS						
B149.020.000	Installation système GED	0.00	0.00	49,888.70		0.00	49,888.70
TOTAL	AUTRES BIENS	0.00	0.00	49,888.70	0.00	0.00	49,888.70
TOTAL	INVESTISSEMENTS	37,798,224.45	0.00	929,694.46	2,356,666.40	2,100,500.00	36,371,252.51
B15	PRETS & PARTICIPATIONS PERMAN.						
B154	SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE						
B154.301.000	Actions SA Immob Théâtre	273,089.00	0.00		5,600.00	5,600.00	267,489.00
B154.302.000	Actions Patinoire Littoral	207,092.00	0.00		5,800.00	5,800.00	201,292.00
B154.650.070	Actions des T.N.	1.00	0.00			0.00	1.00
B154.860.000	Actions Groupe E SA	69,000.00	0.00			0.00	69,000.00
B154.861.000	Actions VITEOS (PM)	6.00	0.00			0.00	6.00
B154.862.000	Actions Cadbar SA (P.M.)	1.00	0.00			0.00	1.00
B154.868.000	Actions Eli10 SA	110,763.00	0.00			0.00	110,763.00
TOTAL	SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE	659,952.00	0.00	0.00	11,400.00	11,400.00	648,552.00
TOTAL	PRETS & PARTICIPATIONS PERMAN.	659,952.00	0.00	0.00	11,400.00	11,400.00	648,552.00
B18	AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX						
B180	FINANCEMENTS SPECIAUX						
B180.720.000	Découvert déchets ménages	117,934.06	0.00	56,515.85	44,650.77	0.00	129,799.14
B180.722.000	Découvert déchets entreprises	19,516.03	0.00	27,740.56	1,784.59	0.00	45,472.00
B180.860.050	Avance DDC réseau	54,180.31	0.00	50,155.93	20,963.24	0.00	83,373.00



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 7
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B180.860.051	Avance PCP - éclairage public	9,339.80	0.00			0.00	9,339.80
B180.860.052	Avance PCP - bâtiments publics	2,012.65	0.00			0.00	2,012.65
B180.861.070	Avance DDC réseau NR7	41,712.93	0.00		22,095.93	0.00	19,617.00
B180.863.050	Avance DDC énergie	3,461.00	0.00		3,461.00	0.00	0.00
B180.865.071	Avance DDC énergie	4,010.16	0.00		4,010.16	0.00	0.00
B180.900.000	Avance impôts frontaliers	0.00	0.00	54,915.00		0.00	54,915.00
TOTAL	FINANCEMENTS SPECIAUX	252,166.94	0.00	189,327.34	96,965.69	0.00	344,528.59
TOTAL	AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX	252,166.94	0.00	189,327.34	96,965.69	0.00	344,528.59
TOTAL	ACTIF	69,359,740.03	130,630.00	127,004,897.59	133,396,200.73	2,111,900.00	62,837,806.89



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
 Page: 8
 Liste: CO03LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B2	PASSIF						
B20	ENGAGEMENT COURANTS						
B200	CREANCIERS						
B200.020.000	Créanciers divers Commune	0.00	501,704.05	523,603.52	229,178.68	0.00	-207,279.21
B200.020.001	C/C Fds scolaire	765.00	0.00			0.00	765.00
B200.020.003	C/C STEP	7,183.75	0.00	468,000.00	475,183.75	0.00	0.00
B200.020.004	Créancier collect Milvignes FOU	0.00	2,750,311.18	15,436,783.72	15,245,007.58	0.00	-2,558,535.04
B200.020.005	C/C P'TIT CROQU'	37,558.75	0.00	47.04	37,605.79	0.00	0.00
B200.020.006	C/C LA CITROUILLE	0.00	36,266.75	576,320.30	435,053.55	0.00	105,000.00
B200.020.007	C/C LE COUP D'BÔL	15,000.00	0.00		15,000.00	0.00	0.00
B200.020.008	C/C PARA'SCOL	0.00	0.00	708,385.75	693,335.75	0.00	15,050.00
B200.020.050	Factures de fournisseurs à pay	0.00	8,875.55	8,875.55		0.00	0.00
B200.020.072	Clés (Gestion des dépôts)	0.00	8,040.00	710.00	450.00	0.00	-7,780.00
B200.020.073	Compteurs prépaiement (gestion	0.00	4,898.60	56,434.45	60,203.90	0.00	-8,668.05
B200.029.000	Créanc. assainis. prévoy. 2019	0.00	0.00		263,700.00	0.00	-263,700.00
B200.340.070	Prix "La Suisse bouge"	0.00	7,500.00			0.00	-7,500.00
B200.585.100	C/C CAISSE GSR Littoral Ouest	0.00	1,297.95	7,806.75	9,307.95	0.00	-2,799.15
B200.585.102	C/C POSTE GSR Littoral Ouest	0.00	1,030,833.56	1,793,524.61	1,742,408.58	0.00	-979,717.53
B200.585.103	C/C SOLDE GSR Littoral Ouest	134,784.28	0.00		134,784.28	0.00	0.00
B200.700.000	C/C ELI10 - Colombier	0.00	0.00	1,862,149.80	1,386,000.00	0.00	476,149.80
B200.720.070	Gestion "VERRES BÔLE"	1,767.80	0.00		1,767.80	0.00	0.00
B200.860.000	C/C ELI10 - Auvernier	0.00	0.00	1,243,614.45	952,545.60	0.00	291,068.85
B200.861.000	C/C ELI10 - Bôle	0.00	0.00	1,107,213.55	812,000.00	0.00	295,213.55
TOTAL	CREANCIERS	197,059.58	4,349,727.64	23,793,469.49	22,493,533.21	0.00	-2,852,731.78
B209	TVA DUE						
B209.320.002	TVA due ancien compte	0.00	0.00	18,899.45	18,899.45	0.00	0.00
B209.340.050	TVA due port	0.00	4.80	31,589.93	31,586.98	0.00	-1.85
B209.700.000	TVA due Eau-épuration SIB	0.00	0.00	282.44	282.44	0.00	0.00
B209.700.010	TVA due Epuration SIB	0.00	0.00	1,116.63	1,116.63	0.00	0.00
B209.700.050	TVA due Eau ETIC	0.00	0.00	1,381.21	1,381.21	0.00	0.00
B209.700.051	TVA due eau	0.00	0.00	29,921.30	29,921.30	0.00	0.00
B209.710.050	TVA due épuration	0.00	0.00	98,802.06	98,802.06	0.00	0.00
B209.720.000	TVA due Déchets ETIC	9.22	0.00	54,487.05	54,496.27	0.00	0.00
B209.850.002	TVA due SIC ETIC	0.00	0.00	7,117.85	7,117.85	0.00	0.00
B209.860.050	TVA due réseau électr.	0.00	0.00	4,601.96	4,601.96	0.00	0.00
B209.861.070	Créanciers TVA due électricité	0.00	0.00	77,776.80	77,776.80	0.00	0.00
TOTAL	TVA DUE	9.22	4.80	325,976.68	325,982.95	0.00	-1.85
TOTAL	ENGAGEMENT COURANTS	197,068.80	4,349,732.44	24,119,446.17	22,819,516.16	0.00	-2,852,733.63
B21	DETTES A COURT TERME						
B211	EMPRUNTS						



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 9
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B211.940.000	EMPRUNTS A COURT TERME < 1 AN	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00	0.00	0.00
TOTAL	EMPRUNTS	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00	0.00	0.00
TOTAL	DETETS A COURT TERME	0.00	0.00	3,400,000.00	3,400,000.00	0.00	0.00
B22	DETETS A MOYEN ET LONG TERME						
B221	EMPRUNTS						
B221.940.052	Rentes Genevoises, 11-26, 2,79	0.00	900,000.00	50,000.00		0.00	-850,000.00
B221.940.053	Kommunalkredit 03-15 3,48%	0.00	1,250,000.00			0.00	-1,250,000.00
B221.940.054	Kommunalkredit 04-14 3,27%	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00		0.00	0.00
B221.940.055	Kommunalkredit 05-17 2,83%	0.00	1,000,000.00			0.00	-1,000,000.00
B221.940.056	La Poste Suisse 05-16 2,82%	0.00	1,000,000.00			0.00	-1,000,000.00
B221.940.057	La Poste Suisse 06-18, 3,18 %	0.00	1,000,000.00			0.00	-1,000,000.00
B221.940.058	La Poste Suisse 07-19 3,73%	0.00	1,050,000.00	75,000.00		0.00	-975,000.00
B221.940.059	La Poste Suisse 07-19 3,74%	0.00	700,000.00	50,000.00		0.00	-650,000.00
B221.940.070	Empr Vaudoise (31/07/17)	0.00	1,200,000.00			0.00	-1,200,000.00
B221.940.074	Empr Kommunalkredit (27/08/14)	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00		0.00	0.00
B221.940.075	Emprunt SUVA (30/06/16)	0.00	2,200,000.00			0.00	-2,200,000.00
B221.940.076	Emprunt BCGE 24.02.12-22	0.00	2,000,000.00			0.00	-2,000,000.00
B221.940.102	SUVA 12-21 1.24 %	0.00	1,334,000.00			0.00	-1,334,000.00
B221.940.104	SUVA 12-21 1.24 %	0.00	1,300,000.00			0.00	-1,300,000.00
B221.940.702	BCN/Kommunalkredit 04-14 3.26	0.00	5,000,000.00	10,163,300.00	5,163,300.00	0.00	0.00
B221.940.703	Vaudoise Ass. 05-15 2.59%	0.00	2,000,000.00			0.00	-2,000,000.00
B221.940.704	Bayerische Land. 05-15 2.60%	0.00	5,000,000.00			0.00	-5,000,000.00
B221.940.706	UBS 07-17 3.06% trimestr.	0.00	1,512,500.00	250,000.00		0.00	-1,262,500.00
B221.940.707	Bayerische Land. 07-17 3.105%	0.00	4,000,000.00			0.00	-4,000,000.00
B221.940.708	PostFinance 08-18 3.39%	0.00	650,000.00	130,000.00		0.00	-520,000.00
B221.940.709	UBS 09-19 2.475% trimestr.	0.00	1,326,000.00	221,000.00		0.00	-1,105,000.00
B221.940.710	SUVA 12-22 1.42%	0.00	4,000,000.00			0.00	-4,000,000.00
B221.940.800	Postfinance 13-23 1.89%	0.00	3,500,000.00			0.00	-3,500,000.00
B221.940.801	Postfinance 13-24 2.00%	0.00	3,500,000.00			0.00	-3,500,000.00
B221.940.802	Rentes Genevoises 14-29 1.94%	0.00	0.00		5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00
TOTAL	EMPRUNTS	0.00	48,822,500.00	14,339,300.00	10,163,300.00	0.00	-44,646,500.00
TOTAL	DETETS A MOYEN ET LONG TERME	0.00	48,822,500.00	14,339,300.00	10,163,300.00	0.00	-44,646,500.00
B23	PREVOYANCE.NE						
B231	PREVOYANCE.NE						
B231.000.000	Prévoyance.ne (RFV)	0.00	2,778,625.08	2,778,625.08		0.00	0.00
B231.000.001	Prévoyance.ne Contribution	0.00	612,716.43	257,500.00	3,520.00	0.00	-358,736.43
TOTAL	PREVOYANCE.NE	0.00	3,391,341.51	3,036,125.08	3,520.00	0.00	-358,736.43



Comptes de bilan
(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
Page: 10
Liste: CO03LV
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
TOTAL	PREVOYANCE.NE	0.00	3,391,341.51	3,036,125.08	3,520.00	0.00	-358,736.43
B24	ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES						
B240	PROVISIONS						
B240.020.000	Provision Heures et vacances	0.00	94,289.00	25,370.00		0.00	-68,919.00
B240.900.990	Provision débiteurs impôts	0.00	60,000.00			0.00	-60,000.00
B240.940.000	Provision intérêts courus	0.00	0.00		508,561.00	0.00	-508,561.00
TOTAL	PROVISIONS	0.00	154,289.00	25,370.00	508,561.00	0.00	-637,480.00
TOTAL	ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES	0.00	154,289.00	25,370.00	508,561.00	0.00	-637,480.00
B25	PASSIFS TRANSITOIRES						
B252							
B252.010.000	Salaires nets à payer	0.00	0.00	4,106,986.40	4,106,986.40	0.00	0.00
B252.303.001	Caisse cantonale compensation	0.00	0.00	733,973.40	696,569.80	0.00	37,403.60
B252.304.001	Caisse de Pension	0.00	0.00	944,857.40	944,857.40	0.00	0.00
B252.305.001	Ass. accident LAA	0.00	0.00	93,008.95	93,008.95	0.00	0.00
B252.305.002	Ass. accident cplém. LAA	0.00	0.00	18,136.70	18,136.70	0.00	0.00
B252.305.003	Ass. maladie collective	0.00	0.00	36,966.65	36,966.65	0.00	0.00
TOTAL		0.00	0.00	5,933,929.50	5,896,525.90	0.00	37,403.60
B259	AUTRES COMPTES TRANSITOIRES						
B259.000.000	Passifs transitoires CD	0.00	0.00		395,316.67	0.00	-395,316.67
B259.000.010	Passifs transitoires CL	0.00	0.00		37,137.10	0.00	-37,137.10
B259.000.051	Avances débiteurs	0.00	1,500.00			0.00	-1,500.00
TOTAL	AUTRES COMPTES TRANSITOIRES	0.00	1,500.00	0.00	432,453.77	0.00	-433,953.77
TOTAL	PASSIFS TRANSITOIRES	0.00	1,500.00	5,933,929.50	6,328,979.67	0.00	-396,550.17
B28	ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.						
B280	RESERVES AFFECTEES						
B280.020.000	Dépôts de clés	0.00	3,160.00		50.00	0.00	-3,210.00
B280.020.070	Réserve don Soeur Visitante	0.00	26,859.10			0.00	-26,859.10
B280.021.000	Réserve fusion Milvignes	0.00	107,536.20	101,573.90	200.00	0.00	-6,162.30
B280.160.000	Contrib. remplacement abris PC	0.00	671,294.00	7,269.70		0.00	-664,024.30
B280.210.000	Réserve FOS	0.00	0.00		65,039.40	0.00	-65,039.40
B280.210.010	Réserve réaménagem. place jeux	0.00	0.00		10,000.00	0.00	-10,000.00
B280.210.070	Réserve informatique école	0.00	5,478.35			0.00	-5,478.35
B280.280.000	Réserve dessertes (taxe équip.)	0.00	1,099,198.85	80,818.74		0.00	-1,018,380.11
B280.320.070	Réserve téléréseau	0.00	196,632.36	39,222.55		0.00	-157,409.81
B280.340.050	Réserve port	0.00	458,066.31	200,390.41	47,229.51	0.00	-304,905.41
B280.583.000	Réserve a-sociale	0.00	0.00		1,580,000.00	0.00	-1,580,000.00
B280.620.000	Contrib.rempl. places de parc	0.00	54,947.40		10,028.00	0.00	-64,975.40



Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2014 au 31/12/2014)

Date: 01-APR-15 10:47:02
 Page: 11
 Liste: CO03LV
 Utilis.: cfahnni

No compte	Libellé	Solde à fin 2013		Mouvements 2014		Dont amorts. 2014	Solde fin 2014
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B280.620.380	Réserve pont AVS - voirie	0.00	112,984.00		326,000.00	0.00	-438,984.00
B280.700.000	Réserve eau	0.00	1,010,012.81	34,770.75	9,696.73	0.00	-984,938.79
B280.710.000	Réserve épuration	0.00	476,039.80	133,486.61		0.00	-342,553.19
B280.722.000	Réserve déchets entreprises	0.00	1,784.59	1,784.59		0.00	0.00
B280.740.010	Réserve réfec. voute cimetière	0.00	4,986.95	1,259.90		0.00	-3,727.05
B280.802.000	Réserve garde-vignes	0.00	6,961.65		1,272.20	0.00	-8,233.85
B280.812.000	Fond forestier de réserve	0.00	384,723.46			0.00	-384,723.46
B280.860.052	Réserve DDC réseau	0.00	20,963.24	20,963.24		0.00	0.00
B280.861.070	Réserve électricité	0.00	384,899.83		269.37	0.00	-385,169.20
B280.861.071	Réserve DDC réseau NR5	0.00	10,813.48	10,813.48		0.00	0.00
B280.863.051	Réserve DDC énergie	0.00	3,576.53	3,576.53		0.00	0.00
B280.864.050	Réserve énergie verte	0.00	108,770.90		10,794.51	0.00	-119,565.41
B280.865.070	Réserve DDC énergie	0.00	4,164.00	4,164.00		0.00	0.00
B280.942.050	Fds rénov. parking Vanel CG 22	0.00	14,278.05		2,908.56	0.00	-17,186.61
B280.942.051	Fds rénov. parking Vanel part	0.00	27,026.60		4,080.00	0.00	-31,106.60
TOTAL	RESERVES AFFECTEES	0.00	5,195,158.46	640,094.40	2,067,568.28	0.00	-6,622,632.34
TOTAL	ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.	0.00	5,195,158.46	640,094.40	2,067,568.28	0.00	-6,622,632.34
B29	FORTUNE NETTE						
B290	FORTUNE COMMUNALE						
B290.900.001	Fortune nette	0.00	7,511,657.42	244,650.77	56,167.67	0.00	-7,323,174.32
TOTAL	FORTUNE COMMUNALE	0.00	7,511,657.42	244,650.77	56,167.67	0.00	-7,323,174.32
TOTAL	FORTUNE NETTE	0.00	7,511,657.42	244,650.77	56,167.67	0.00	-7,323,174.32
TOTAL	PASSIF	197,068.80	69,426,178.83	51,738,915.92	45,347,612.78	0.00	-62,837,806.89

Investissements
par compte
et
par nature

Investissements

Crédit La Vy d'Etraz – Gouttes d'Or : une explication a été donnée à la Commission financière et au Conseil général avec votation d'un crédit supplémentaire voté le 04.11.2014

PGEE 4ème étape : il faut le rattacher au crédit initial PGEE 1ère étape de 4 millions :

Total dépenses étapes 1 à 3 à fin 2012 comptes d'Auvernier	Fr. 1'976'563.65
Dépenses étapes 1 à 4 en 2013 comptes de Milvignes	Fr. 439'492.95
Dépenses étape 4 en 2014 comptes de Milvignes	<u>Fr. 12'892.50</u>
Total dépenses étapes 1 à 4 Auvernier et Milvignes	Fr. 2'428'949.10

Dépassement de la réfection chaussée Pacotte : il faut prendre en considération le compte I700.501.102 Eau+renforcement défense incendie Pacotte qui présente un boni sur crédit de Fr. 19'762.-.

La différence résiduelle est de Fr. 28'938.70 - Fr. 19'762, soit Fr. 9'176.70



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I0	ADMINISTRATION							
I02	-							
I020	ADMINISTRATION COMMUNALE							
I020.506.000	Installation système GED	30/06/2014	50,030.00	49,888.70		0.00	49,888.70	0.00
Total	ADMINISTRATION COMMUNALE		50,030.00	49,888.70	0.00	0.00	49,888.70	0.00
	Solde net			0.00	49,888.70		0.00	49,888.70
Total	-		50,030.00	49,888.70	0.00	0.00	49,888.70	0.00
	Solde net			0.00	49,888.70		0.00	49,888.70
TOTAL	ADMINISTRATION		50,030.00	49,888.70	0.00	0.00	49,888.70	0.00
	Solde net			0.00	49,888.70		0.00	49,888.70



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I1	SECURITE PUBLIQUE							
I10	-							
I100	CADASTRE, POIDS ET MESURES							
I100.506.005	Cadastre souterrain lot 3	18/03/1999	194,000.00			0.00	169,125.00	0.00
Total	CADASTRE, POIDS ET MESURES		194,000.00	0.00	0.00	0.00	169,125.00	0.00
	Solde net			0.00	0.00		0.00	169,125.00
Total	-		194,000.00	0.00	0.00	0.00	169,125.00	0.00
	Solde net			0.00	0.00		0.00	169,125.00
TOTAL	SECURITE PUBLIQUE		194,000.00	0.00	0.00	0.00	169,125.00	0.00
	Solde net			0.00	0.00		0.00	169,125.00
				—————	—————	—————	—————	—————



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I2 TOTAL	ENSEIGNEMENT ET FORMATION		
	ENSEIGNEMENT ET FORMATION		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I3	CULTURE, LOISIRS, SPORTS							
I34	ACTIVITES GENERALES							
I343	PORT							
I343.501.000	Réfection pieux débarcadère	11/02/2014	111,456.00	85,215.91		0.00	85,215.91	0.00
I343.501.001	Aménagement pontons 2 et 4	13/05/2014	145,800.00	115,174.50		0.00	115,174.50	0.00
Total	PORT		257,256.00	200,390.41	0.00	0.00	200,390.41	0.00
	Solde net			0.00	200,390.41		0.00	200,390.41
Total	ACTIVITES GENERALES		257,256.00	200,390.41	0.00	0.00	200,390.41	0.00
	Solde net			0.00	200,390.41		0.00	200,390.41
TOTAL	CULTURE, LOISIRS, SPORTS		257,256.00	200,390.41	0.00	0.00	200,390.41	0.00
	Solde net		257,256.00	200,390.41	0.00	0.00	200,390.41	0.00



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I6	TRAFIG							
I62	-							
I620	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES							
I620.501.000	Rénov. éclairage Crêt-Mo	09/09/2014	137,000.00	3,776.20		0.00	3,776.20	0.00
I620.501.040	Containers enterrés		0.00			0.00	290,510.00	0.00
I620.501.101	Réfect. chaussée Pacotte	30/04/2013	228,960.00	57,419.90		0.00	257,898.70	0.00
I620.501.200	Prairie (Michaud) - éclairage	27/09/2010	6,000.00			0.00	0.00	0.00
I620.501.202	Chanet - éclairage publique	29/03/2010	22,000.00			0.00	0.00	0.00
I620.501.203	Chasselais / Chapons Marions -	01/09/2008	95,000.00			0.00	0.00	0.00
I620.501.204	Vy Étraz - réfection tapis rou	17/12/2001	94,000.00			0.00	0.00	0.00
I620.610.000	Taxes d'équipement routier 50%		0.00	-29,634.52		0.00	0.00	-29,634.52
I620.661.200	Subv. cant. Ch. Val-de-Ruz	05/11/2012	-148,000.00		143,009.00	0.00	0.00	143,009.00
Total	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		434,960.00	61,196.10	113,374.48	0.00	552,184.90	113,374.48
	Solde net			52,178.38	0.00		0.00	438,810.42
Total	-		434,960.00	61,196.10	113,374.48	0.00	552,184.90	113,374.48
	Solde net			52,178.38	0.00		0.00	438,810.42
I65	-							
I650	-							
I650.509.000	Instal. de 2 stations vélos	04/11/2014	75,000.00	25,564.25		0.00	25,564.25	0.00
I650.509.001	Installation de 3 abris-vélos	04/11/2014	129,000.00	7,938.00		0.00	7,938.00	0.00
Total	-		204,000.00	33,502.25	0.00	0.00	33,502.25	0.00
	Solde net			0.00	33,502.25		0.00	33,502.25
Total	-		204,000.00	33,502.25	0.00	0.00	33,502.25	0.00
	Solde net			0.00	33,502.25		0.00	33,502.25
TOTAL	TRAFIG		638,960.00	94,698.35	113,374.48	0.00	585,687.15	113,374.48
	Solde net			18,676.13	0.00		0.00	472,312.67



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I7	PROTECTION & AMENAGEM.ENVIRONN							
I70	SERVICE DES EAUX							
I700	SERVICE DES EAUX							
I700.501.000	Différents tronçons du réseau	28/06/2010	230,000.00	3,842.50		0.00	115,160.00	0.00
I700.501.100	Renouv. rés. Fonenettes-Epanch	24/02/2011	763,000.00	17.81		0.00	381,225.51	0.00
I700.501.102	Eau+renf. déf. incendie Pacott	30/04/2013	204,120.00	5,136.65		0.00	184,358.00	0.00
I700.501.200	Ch. Goutte-d'Or-La Vy d'Etraz	30/04/2013	84,446.00	23,515.25		0.00	23,515.25	0.00
I700.506.300	Télégestion réseaux 3 villages	09/09/2014	213,100.00	34,770.75		0.00	34,770.75	0.00
I700.610.000	Taxes équipements eau (25%)		0.00		-14,817.26	0.00	0.00	-14,817.26
I700.661.300	Subv. télégestion eaux 3 villa	09/09/2014	42,620.00			0.00	0.00	0.00
Total	SERVICE DES EAUX		1,537,286.00	67,282.96	-14,817.26	0.00	739,029.51	-14,817.26
	Solde net			0.00	82,100.22		0.00	753,846.77
Total	SERVICE DES EAUX		1,537,286.00	67,282.96	-14,817.26	0.00	739,029.51	-14,817.26
	Solde net			0.00	82,100.22		0.00	753,846.77
I71	EPURATION DES EAUX							
I710	EPURATION DES EAUX							
I710.501.002	Etude plan PGEE	14/11/1996	317,000.00			0.00	273,248.90	0.00
I710.501.100	Rempl. conduite eau usée Fleur	01/11/2012	50,000.00	40,061.40		0.00	40,061.40	0.00
I710.501.201	Beauvallon-Sous-le-Pré : EU	17/12/2013	58,000.00	53,665.85		0.00	53,665.85	0.00
I710.501.300	Rempl. pompes STAP Robinsson	04/11/2014	81,000.00	3,077.75		0.00	3,077.75	0.00
I710.501.302	Assain. ORLongsch.-Goutte-d'	13/05/2014	119,000.00	93,404.55		0.00	93,404.55	0.00
I710.610.000	Taxes raccord.+ Canaux 25 %		0.00		-14,817.22	0.00	0.00	-14,817.22
I710.661.302	Subv Longschamps-Goutte-d'Or	13/05/2014	-22,800.00		11,851.85	0.00	0.00	11,851.85
Total	EPURATION DES EAUX		602,200.00	190,209.55	-2,965.37	0.00	463,458.45	-2,965.37
	Solde net			0.00	193,174.92		0.00	466,423.82
I711	EVACUATION DES EAUX CLAIRES							
I711.501.103	PGEE - quatrième étape	25/06/2009	0.00	12,892.50		0.00	274,785.70	0.00
I711.501.200	Peupliers - PGEE	21/04/2008	110,000.00			0.00	0.00	0.00



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I711.501.201	La Vy d'Etraz - Gouttes d'Or	30/04/2013	98,000.00	249,367.45		0.00	315,683.60	0.00
I711.501.302	Assain. ORLongsch.-Goutte-d'	04/11/2014	111,652.00			0.00	0.00	0.00
I711.661.000	Subv. cant. César d'Ivernois	27/06/2011	-18,000.00		19,636.10	0.00	0.00	19,636.10
I711.661.100	PGEE - subv. cantonale	27/06/2011	0.00		81,669.45	0.00	0.00	375,088.85
Total	EVACUATION DES EAUX CLAIRES		301,652.00	262,259.95	101,305.55	0.00	590,469.30	394,724.95
	Solde net			0.00	160,954.40		0.00	195,744.35
Total	EPURATION DES EAUX		903,852.00	452,469.50	98,340.18	0.00	1,053,927.75	391,759.58
	Solde net			0.00	354,129.32		0.00	662,168.17
I72	DECHETS							
I720	DECHETS							
I720.501.000	Conteneurs enterrés C'bier	31/10/2011	720,000.00	5,461.30		0.00	456,740.20	0.00
I720.501.100	Achat 16 conteneurs enterrés A	25/02/2010	200,000.00	16,485.30		0.00	159,235.55	0.00
I720.501.200	Achat 15 containers enterrés B	05/11/2012	200,000.00	174,086.35		0.00	174,086.35	0.00
Total	DECHETS		1,120,000.00	196,032.95	0.00	0.00	790,062.10	0.00
	Solde net			0.00	196,032.95		0.00	790,062.10
Total	DECHETS		1,120,000.00	196,032.95	0.00	0.00	790,062.10	0.00
	Solde net			0.00	196,032.95		0.00	790,062.10
I74	-							
I740	CIMETIERES							
I740.501.001	Réfect. mur cimetière C'bier	09/09/2014	54,000.00			0.00	0.00	0.00
I740.501.300	Réfect. mur cimetière Bôle	09/09/2014	0.00	20,000.00		0.00	20,000.00	0.00
Total	CIMETIERES		54,000.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
	Solde net			0.00	20,000.00		0.00	20,000.00
Total	-		54,000.00	20,000.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00
	Solde net			0.00	20,000.00		0.00	20,000.00
TOTAL	PROTECTION & AMENAGEM.ENVIRONN		3,615,138.00	735,785.41	83,522.92	0.00	2,603,019.36	376,942.32
	Solde net			0.00	652,262.49		0.00	2,226,077.04



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I8	ECONOMIE PUBLIQUE							
I86	SERVICE DE L'ELECTRICITE							
I860	SERVICE DE L'ELECTRICITE TVA							
I860.501.100	Renf. réseau Fontenettes-Epanc	24/02/2011	487,000.00			0.00	295,752.65	0.00
I860.501.201	Chanet - réseau électrique	29/03/2010	152,000.00			0.00	0.00	0.00
I860.501.202	Ch. Goutte-d'Or-La Vy d'Etraz	30/04/2013	49,405.00			0.00	3,957.75	0.00
I860.506.000	Remplacement & achat compteurs	17/12/2013	136,300.00	85,348.60		0.00	114,703.90	0.00
I860.610.100	Taxes d'équipement électricité	29/03/2010	0.00		-21,549.74	0.00	-20,480.91	-21,549.74
Total	SERVICE DE L'ELECTRICITE TVA		824,705.00	85,348.60	-21,549.74	0.00	393,933.39	-21,549.74
	Solde net			0.00	106,898.34		0.00	415,483.13
Total	SERVICE DE L'ELECTRICITE		824,705.00	85,348.60	-21,549.74	0.00	393,933.39	-21,549.74
	Solde net			0.00	106,898.34		0.00	415,483.13
TOTAL	ECONOMIE PUBLIQUE		824,705.00	85,348.60	-21,549.74	0.00	393,933.39	-21,549.74
	Solde net			0.00	106,898.34		0.00	415,483.13



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I9	FINANCES ET IMPOTS							
I94	-							
I943	-							
I943.503.010	Aménagement bâtiment H20	09/09/2014	70,975.00	1,821.90		0.00	1,821.90	0.00
Total	-		70,975.00	1,821.90	0.00	0.00	1,821.90	0.00
	Solde net			0.00	1,821.90		0.00	1,821.90
Total	-		70,975.00	1,821.90	0.00	0.00	1,821.90	0.00
	Solde net			0.00	1,821.90		0.00	1,821.90
TOTAL	FINANCES ET IMPOTS		70,975.00	1,821.90	0.00	0.00	1,821.90	0.00
	Solde net		70,975.00	1,821.90	0.00	1,821.90	0.00	1,821.90



Comptes 2014

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2014		Budget 2014	Situation fin 2014	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
J9	-							
J94	-							
J942	-							
J942.503.00	Réfection transformat. Bâla 8	17/12/2013	730,000.00	9,447.60		0.00	74,831.00	0.00
Total	-		730,000.00	9,447.60	0.00	0.00	74,831.00	0.00
	Solde net			0.00	9,447.60		0.00	74,831.00
J943	-							
J943.503.00	Construction aux Missions	30/08/2012	5,600,000.00	174,571.50		0.00	174,571.50	0.00
J943.503.010	Achat bâtiment Kull-marine	04/11/2014	400,000.00			0.00	0.00	0.00
Total	-		6,000,000.00	174,571.50	0.00	0.00	174,571.50	0.00
	Solde net			0.00	174,571.50		0.00	174,571.50
Total	-		6,730,000.00	184,019.10	0.00	0.00	249,402.50	0.00
	Solde net			0.00	184,019.10		0.00	249,402.50
TOTAL	-		6,730,000.00	184,019.10	0.00	0.00	249,402.50	0.00
	Solde net			0.00	184,019.10		0.00	249,402.50



Comptes 2014

No compte	Libellé	Comptes 2014		Budget 2014
		Dépenses	Recettes	
N5	DEPENSES			
N50	INVESTISSEMENTS PROPRES			
N501	Ouvrages de génie civil	962,601.17		0.00
N503	Terrains bâtis	1,821.90		0.00
N506	Mobilier, machines, véhicules	170,008.05		0.00
N509	Autres biens	33,502.25		0.00
TOTAL	INVESTISSEMENTS PROPRES	1,167,933.37		0.00
TOTAL	DEPENSES	1,167,933.37		0.00
	Solde net		1,167,933.37	
N6	RECETTES			
N61	CONTRIBUTIONS DE TIERS			
N610	Taxes de raccordement		-80,818.74	0.00
TOTAL	CONTRIBUTIONS DE TIERS		-80,818.74	0.00
N66	SUBVENTIONS ACQUISES			
N661	Cantons		256,166.40	0.00
TOTAL	SUBVENTIONS ACQUISES		256,166.40	0.00
TOTAL	RECETTES		175,347.66	0.00
	Solde net	175,347.66		



Comptes 2014

No compte	Libellé	Comptes 2014		Budget 2014
		Dépenses	Recettes	
N5	DEPENSES			
N50	INVESTISSEMENTS PROPRES			
N503	Terrains bâtis	184,019.10		0.00
TOTAL	INVESTISSEMENTS PROPRES	184,019.10		0.00
TOTAL	DEPENSES	184,019.10		0.00
	Solde net		184,019.10	