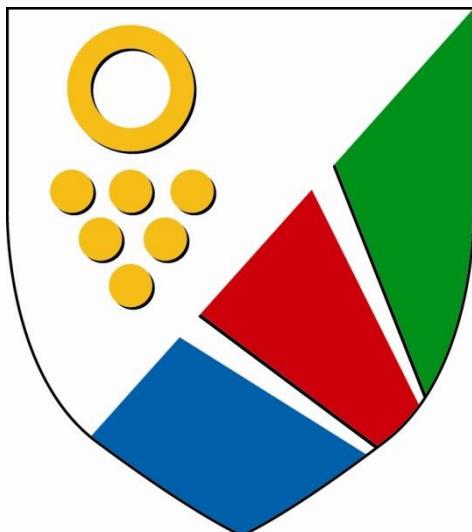


# **COMMUNE DE MILVIGNES**



## **COMPTES 2015**



Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs,

L'exercice comptable 2015 de notre commune boucle avec un résultat positif plus que satisfaisant. Alors que le budget prévoyait un déficit de Fr. 2'932'290.-, les comptes 2015 se soldent avec un **excédent de revenus de Fr. 137'929.65.**

L'excédent de recettes des deux derniers exercices (2014 et 2015) aura donc permis de couvrir l'entier de la charge spécifique, à hauteur de près de 4 mio, induite par le passage au principe d'échéance en application de la nouvelle loi sur les finances.

Ce résultat est principalement dû à des recettes fiscales provenant des personnes physiques élevées en lien avec la bonne conjoncture et une maîtrise des charges communales pour des dépenses contenues par rapport au budget, ceci grâce à un suivi régulier dans tous les domaines.

Cette situation est réjouissante car il faut relever que notre commune a un coefficient d'impôt attractif, actuellement encore le plus bas du canton.

L'harmonisation de la bascule d'impôts est partiellement aboutie et ne concerne encore que l'impôt des personnes physiques et morales (hors frontaliers). La nouvelle péréquation des ressources entrée en vigueur en 2015 a réduit la contribution de Milvignes. Le rapport sur la nouvelle péréquation des charges structurelles est en cours de finalisation. L'ensemble de la réforme devrait permettre de corriger les distorsions et lacunes issues des modifications successives dans la répartition des tâches et des revenus entre l'Etat et les communes, en particulier la reprise par l'Etat de certains domaines de charges autrefois assumés par les communes et actuellement financés par un transfert de ressources fiscales.

Il s'agit toutefois de rester prudent dans l'engagement de charges pérennes. En effet, la baisse des recettes fiscales provenant des personnes morales annoncée pour les prochaines années se confirme. En outre, de nouvelles charges sont prévisibles, en particulier en conséquence de la réflexion menée pour l'assainissement des finances cantonales pour lequel l'Etat prévoit une participation des communes à hauteur de 40 mio d'ici 2020.

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 des 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.

## Milvignes en quelques chiffres

	2013	2014	2015
<b>Population</b>	8'967	8'997	9'067
<b>Emplois (provisoire)</b>	1'707		
<b>Chômage</b>	188	184	181

## RESULTAT

Après une année 2013 légèrement déficitaire, les deux derniers exercices sont largement positifs si l'on tient compte du résultat brut (hors charges spécifiques pour Prévoyance.ne et le passage au principe d'échéance selon la nouvelle loi sur les finances).

	2013	2014	2015
<b>Résultat I</b>	48'873	-2'415'992	-2'090'730

Le résultat 2015 est impacté par la charge spécifique pour la facture sociale dont une partie avait pu être provisionnée sur le bénéfice de l'exercice 2014.

<b>Résultat I</b>		<b>-2'090'729.65</b>
	Facture sociale 2014	3'532'800.00
	Prélèvement réserve	-1'580'000.00
<b>Résultat II</b>	<b>Excédent de recettes</b>	<b>-137'929.65</b>

## BILAN

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

- **Heures et vacances** : Augmentation de la provision de Fr. 11'180.- pour 2015, ce qui porte celle-ci à Fr. 80'099.-. Les vacances des collaborateurs sont en principe prises dans l'année. Les heures supplémentaires sont en priorité compensées en congés. Toutefois, le solde résiduel annuel de ces engagements envers le personnel doit être valorisé. Une provision correspondant au montant dû a été constituée en 2013 et est adaptée chaque année au montant que devrait verser la commune si les heures et vacances accumulées devenaient exigibles.
- **Intérêts courus** : Diminution de la provision de Fr. 113'669.- pour 2015, ce qui porte celle-ci à Fr. 394'892.-. Selon le principe d'échéance, les intérêts courus doivent être payés sur l'année comptable complète (1er janvier au 31 décembre).
- **Facture sociale** : Le budget 2015 intégrait une charge de 3,5 mio correspondant au montant complémentaire à verser pour 2014 selon passage au principe d'échéance en application de la nouvelle loi sur les finances. La provision créée sur le bénéfice 2014 à hauteur de 1,580 mio permet de réduire d'autant la charge 2015 sur le résultat.
- **Prévoyance.ne** : Pour rappel, 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.

Comme indiqué dans le cadre de la procédure budgétaire 2016, le Conseil communal de Milvignes a décidé de provisionner ce montant en une seule fois en parallèle à la revalorisation du patrimoine administratif selon la nouvelle loi sur les finances (LFinEC).

### Bénéfice de l'exercice 2015

L'excédent de revenus de l'exercice 2015 de Fr. 137'929.65 a été viré à la fortune nette, rubrique B290.900.001.

### Fortune nette (B290.900.001)

La fortune nette qui était de Fr. 7'323'174.32 au bilan au 31.12.2014 a été diminuée du financement d'un équivalent plein temps selon la convention de fusion (dernière année) et augmenté de 1 million suite à la vente immobilière - rue du Sentier à Colombier (promesse de vente signée par la commune de Colombier en 2012).

### La fortune nette au bilan au 31.12.2015 se monte à Fr. 8'327'714.92

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*).

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Fortune nette</b>	7'511'657	7'323'174	8'327'715

### Emprunts

Dette consolidée au 31.12.2014	Fr. 44'646'500.-
Nouveaux emprunts	Fr. 13'000'000.-
Amortissements sur emprunts	Fr. -1'026'000.-
Remboursements sur emprunts	Fr. - 8'250'000.-
<b>Total de la dette consolidée au 31.12.2015</b>	<b>Fr. 48'370'500.-</b>

Soit une augmentation de nos emprunts de	Fr. 3'724'000.-
--	-----------------

L'augmentation de la dette est due à l'anticipation de besoin de liquidités (en particulier pour le projet des Missions) et à une gestion proactive des emprunts en accord avec la commission financière afin de bénéficier de taux très attractifs.

	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
<b>Emprunts</b>	48'822'500	44'646'500	48'370'500
<b>Intérêts passifs</b>	1'329'571	1'297'965	1'103'341
<b>Taux moyen</b>	2.67%	2.57%	2.21%

## Réerves 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.

Mouvements 2015	Réserve			Remarques
	Prélèvement	Attribution	Solde	
320 Téléréseau	36'793		-120'616	prélèvement à la réserve du subventionnement des abonnements à Bôle
343 Port		-45'106	-315'075	diminution du tarif pour les habitants de Colombier et Bôle (tarif unique Milvignes)
700 Eau		-80'938	-995'386	tarif réduit et unifié pour 2016
710 Epuration	17'325		-283'050	tarif adapté et unifié pour 2016
720 Déchets	3'583		133'382	solde déficitaire à amortir dans les 5 ans par une augmentation du tarif en 2016
722 " entreprises	13'025		58'497	solde déficitaire à amortir dans les 5 ans par une augmentation du tarif en 2016

## Investissements :

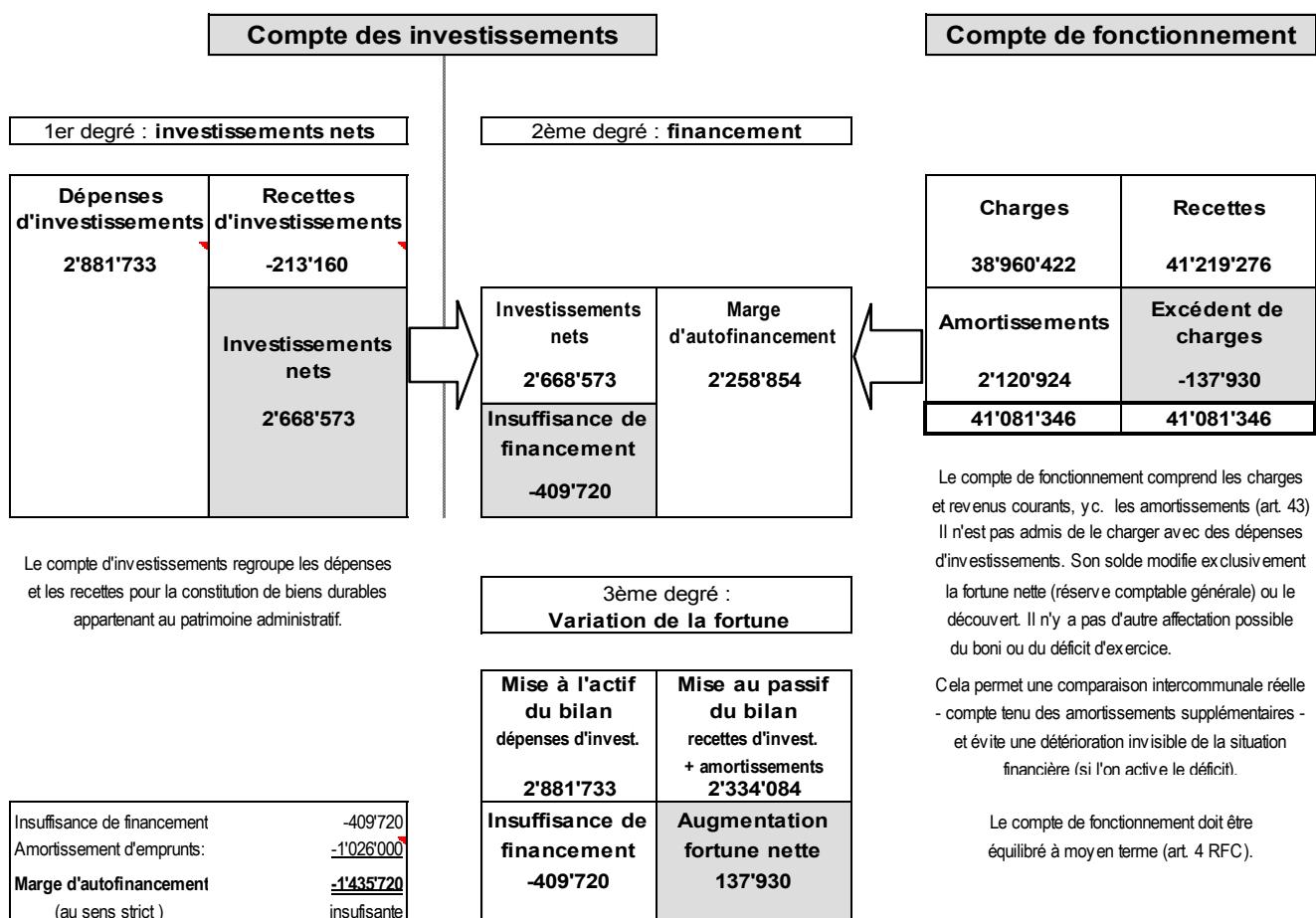
Les investissements prévus au budget pour un montant de 3,88 mio ont été réalisés à hauteur de 71%.

Les dépenses nettes du **compte des investissements du patrimoine administratif** sont de 1,1 million inférieures au montant annoncé au budget 2015 de 3,8 millions. La différence est due principalement aux subventions reçues de l'Etat de 0,2 million et aux dépenses réparties entre 2015 et 2016. Le Conseil général a accepté en 2015, cinq crédits d'investissements pour un montant de Fr. 2,8 millions.

	2013	2014	2015
Investissements	1'358'404	992'586	2'668'573

**La marge d'autofinancement (compte de résultat moins les amortissements)** est positive de 2,3 millions mais ne couvre pas les investissements nets de 2,7 millions.

**L'insuffisance de financement (investissements nets moins la marge d'autofinancement)** qui s'élève à 0,4 million diminué des remboursements d'emprunts de 1 million donne une marge d'autofinancement, au sens strict, négative de 1,4 million.



**COMPTES 2015, principaux écarts par rapport au budget 2015**

		<u>Ecart</u>
		<u>budget / comptes</u>
<b>0 Administration</b>		<b>3'550.-</b>
011 Conseil général	Publications	1'000.-
012 Conseil communal	Réception, manifestations, représentation / Cotisations	21'300.-
020 Administration	Divers	-18'700.-
<b>1 Sécurité</b>		<b>3'083.-</b>
100 Cadastre	Mise à jour	25'500.-
113 Police	Traitemet, Mandat prestation, Amendes	16'900.-
140 Police du feu	Soldes et frais de cours, sinistres, matériel, subv. cant.	-45'200.-
141 Défense incendie	Centres de secours	17'100.-
150 Défense nationale	Entretien + aménagement locaux	-9'800.-
<b>2 Enseignement</b>		<b>-360'635.-</b>
210 Harmos 1 à 7	Infrastructures	-22'900.-
213 Harmos 1 à 11	Participation au syndicat du Cercle scolaire Cescole	-322'200.-
220 Ecoles spécialisées	Part de l'écolage	-15'500.-
<b>3 Culture, loisirs et sports</b>		<b>-49'712.-</b>
300 Bibliothèque	Exploitation	-4'900.-
302 Théâtre C'bier	Exploitation	-34'500.-
303 Théâtre, concerts	Syndicats et subventions	-5'600.-
309 Autres tâches cult.	Achat verres, calendrier communal, Boudrysia	17'500.-
330 Entretien rives	Entretien	-6'800.-
340 Sport	Entretien, part exploitation syndicat et subventions	-45'500.-
341 Stade Chézards	Entretien	-14'000.-
342 Champ Rond	Entretien	38'000.-
390 Paroisse	Entretien	6'200.-
<b>4 Santé</b>		<b>60'341.-</b>
470 Sécurité travail	Frais divers	-3'000.-
490 Santé	Part frais ambulance	63'300.-
<b>5 Prévoyance sociale</b>		<b>90'675.-</b>
530 Prestation compl.	Aide au logement Pacottes 23-27	-8'500.-
540 Subventions	Parascolaire et préscolaire : subvention aux familles	-29'900.-
583 Aide sociale	Part au canton pour 2015	129'075.-
<b>6 Trafic</b>		<b>64'651.-</b>
620 Travaux publics	Equipements, fournitures, entretiens	64'700.-
<b>7 Environnement</b>		<b>12'410.-</b>
720 Déchets	Part plus importante financée par l'impôt	-12'600.-
740 Cimetières	Frais d'inhumation et location Columbarium	-9'100.-
780 Entretien édicules	Entretien	1'500.-
790 Aménagement	Honoraires et frais de plans	32'000.-
<b>8 Economie publique</b>		<b>-47'922.-</b>
86 Services industriels	Bénéfice	-44'800.-
<b>9 Finances et impôts</b>		<b>-1'280'404.-</b>
900 Impôts	Divers	-1'245'900.-

922 Péréquation		57'200.-
940 Intérêts passifs	Comptabilisation des intérêts échus	-76'000.-
942 Patrimoine financier		48'300.-
943 Patrimoine administratif		-63'900.-

Voir les explications dans les pages de commentaires détaillés.

**Dépenses partagées de l'Etat**  
**Social, transport**

582.361.000 Part aux mesures intégration professionnelle	267'841	280'148
583.352.000 Part au Guichet Social Régional Littoral Ouest	421'989	500'088
583.361.000 Part à l'action sociale cantonale	2'827'957	3'228'367
583.361.010 Part au programme d'insertion cantonal	64'392	87'919
589.361.000 Allocations familiales personnes sans activité	83'350	89'624
650.364.010 Part à déficit Transports publics	725'295	718'801
650.364.020 Part à prolongation ligne 5b	5'417	14'667

COMPTE S 2013	COMPTE S 2014	COMPTE S 2015	Variation C15/C13	Variation C15/C14	/ habitant <b>9067</b>
267'841	280'148	0	-267'841	-280'148	0
421'989	500'088	530'871	108'882	30'783	59
2'827'957	3'228'367	4'247'876	1'419'919	1'019'509	468
64'392	87'919	0	-64'392	-87'919	0
83'350	89'624	0	-83'350	-89'624	0
725'295	718'801	734'344	9'049	15'543	81
5'417	14'667	0	-5'417	-14'667	0
<b>4'396'241</b>	<b>4'919'615</b>	<b>5'513'091</b>	<b>1'116'850</b>	<b>593'476</b>	<b>608</b>

**Péréquation financière + contribution**

922.361.000 Contribution versée à la péréquation
<b>4'854'081</b>

COMPTE S 2013	COMPTE S 2014	COMPTE S 2015	Variation C15/C13	Variation C15/C14	par habitant
<b>4'854'081</b>	<b>3'616'515</b>	<b>2'982'795</b>	<b>-1'871'286</b>	<b>-633'720</b>	<b>329</b>

**Participat. à des Syndicats, SA et Fondat.**

101.352.000 Etat civil de district	50'048	56'914
141.352.000 Participation aux centres de secours	151'592	140'161
141.352.010 Participation SIS + chimiques	104'396	150'808
160.351.000 Contribution au fonds cantonal PC	124'810	125'538
211.352.000 Cescole	7'164'173	7'026'759
300.318.000 Bibliobus	56'684	57'153
303.362.000 Part exploit Syndicat théâtre régional NE	198'138	199'913
340.362.000 Part exploit Syndicat anneau athlétisme	72'599	83'855
340.362.001 Part exploit Syndicat patinoires du littoral	218'966	164'237
490.318.000 Part frais ambulance intercommunale	216'459	177'554
541.365.010 Part à déficit Noctambus	7'006	7'400
710.352.000 Part aux frais Syndicat Step	689'516	682'459
710.352.010 Part aux frais Syndicat CANEP	1'250	4'592
791.361.000 RUN	22'288	22'418
791.361.010 COMUL	8'915	8'967

COMPTE S 2013	COMPTE S 2014	COMPTE S 2015	Variation C15/C13	Variation C15/C14	par habitant
50'048	56'914	51'632	1'584	-5'282	6
151'592	140'161	187'183	35'590	47'021	21
104'396	150'808	114'172	9'776	-36'636	13
124'810	125'538	125'958	1'148	420	14
7'164'173	7'026'759	7'181'547	17'373	154'788	792
56'684	57'153	63'307	6'624	6'154	7
198'138	199'913	200'114	1'976	201	22
72'599	83'855	65'342	-7'257	-18'513	7
218'966	164'237	179'981	-38'986	15'744	20
216'459	177'554	359'880	143'422	182'326	40
7'006	7'400	8'285	1'280	885	1
689'516	682'459	677'042	-12'474	-5'418	75
1'250	4'592	13'748	12'497	9'156	2
22'288	22'418	22'493	205	75	2
8'915	8'967	8'997	82	30	1
<b>9'086'838</b>	<b>8'908'728</b>	<b>9'259'678</b>	<b>172'840</b>	<b>350'951</b>	<b>1'021</b>

**Dépenses partagées de l'Etat**  
**Contribution péréquation**  
**Participat. à des Syndicats, SA, Fondations**

**TOTAL DES DÉPENSES PARTAGÉES**

COMPTE S 2013	COMPTE S 2014	COMPTE S 2015	Variation C15/C13	Variation C15/C14	par habitant
4'396'241	4'919'615	5'513'091	1'116'850	593'476	608
4'854'081	3'616'515	2'982'795	-1'871'286	-633'720	329
9'086'838	8'908'728	9'259'678	172'840	350'951	1'021

**Compte de fonctionnement**

**Compétence communale**

<b>42'124'336</b>	<b>41'407'622</b>	<b>41'219'276</b>	<b>-905'060</b>	<b>-188'346</b>	<b>4'546</b>
<b>23'787'175</b>	<b>23'960'751</b>	<b>23'463'712</b>	<b>-323'464</b>	<b>-497'039</b>	<b>2'588</b>

# CLÔTURE DU COMPTE ADMINISTRATIF

<b>CLOTURE ADMINISTRATIVE</b>	<b>Milvignes</b>	
<b>Exercice</b>	<b>2015</b>	
<b><u>COMPTE DE FONCTIONNEMENT</u></b>	<b>CHARGES</b>	<b>REVENUS</b>
TOTAL DES CHARGES (sans 331,332,333)	38'960'422.16	
AMORTISSEMENTS (331, 332,333)	2'120'924.05	
<b>TOTAL DES REVENUS</b>		<b>41'219'275.86</b>
<b>EXCEDENT DE REVENUS</b>	<b>137'929.65</b>	
<b><u>COMPTE DES INVESTISSEMENTS</u></b>	<b>DEPENSES</b>	<b>RECETTES</b>
TOTAL DES DEPENSES	2'881'733.38	
TOTAL DES RECETTES (SUBV. ETC.)		213'160.01
INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION		2'668'573.37
<b><u>FINANCEMENT</u></b>		
INVESTISSEMENTS NETS / AUGMENTATION	2'668'573.37	
AMORTISSEMENTS		2'120'924.05
C/FONCT.	EXCEDENT DE REVENUS	137'929.65
INSUFFISANCE DE FINANCEMENT		409'719.67
<b><u>VARIATION DE LA FORTUNE NETTE</u></b>		
INSUFFISANCE DE FINANCEMENT	409'719.67	

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 2015.

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.

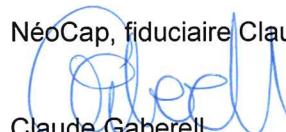
Notre contrôle a été effectué selon la Norme suisse relative au contrôle restreint. Cette norme requiert de planifier et de réaliser le contrôle de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées. Un contrôle restreint englobe principalement des auditions, 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, la constatation suivante :

- 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<sup>er</sup> 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<sup>er</sup> janvier 2015 à CHF 4'337'400.00 ou CHF 4'776'800.00 selon l'interprétation qui en est faite de l'article 4 LCPFPub (participation d'assainissement de Prévoyance.ne de la part de l'Etat de Neuchâtel). Au 31 décembre 2015, aucune provision ne couvre cet engagement. Les réévaluations comptables du patrimoine immobilier communal en conformité avec le MCH2 qui devront être opérées au 1<sup>er</sup> janvier 2017 couvriront vraisemblablement la provision manquante précitée pour engagement de prévoyance.

Lors de notre contrôle, nous n'avons – à l'exception de la réserve présentée ci-dessus – pas rencontré d'élément nous permettant de conclure que les comptes annuels ne sont pas conformes aux prescriptions légales cantonales et communales.

NéoCap, fiduciaire Claude Gaberell SA



Claude Gaberell  
Expert-réviseur  
Réviseur responsable

Neuchâtel, le 31 mars 2016

Annexes :

- I Bilans comparés aux 31 décembre 2015 et 31 décembre 2014
- II Compte de fonctionnements comparés 2015 et 2014

# 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 2015, qui comprennent :

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

Charges	Fr.	41'081'346.21
Revenus	Fr.	-41'219'275.86
<b>Excédent de revenus</b>	<b>Fr.</b>	<b>-137'929.65</b>

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

Dépenses	Fr.	2881'733.38
Recettes	Fr.	-213'160.01
<b>Investissements nets/augmentation</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'668'573.37</b>

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

<b>Dépenses</b>	<b>Fr.</b>	<b>1'417'271.75</b>
Recettes	Fr.	--

d) le bilan au 31 décembre 2015

**Art. 2** La gestion du Conseil communal durant l'exercice 2015 est approuvée.

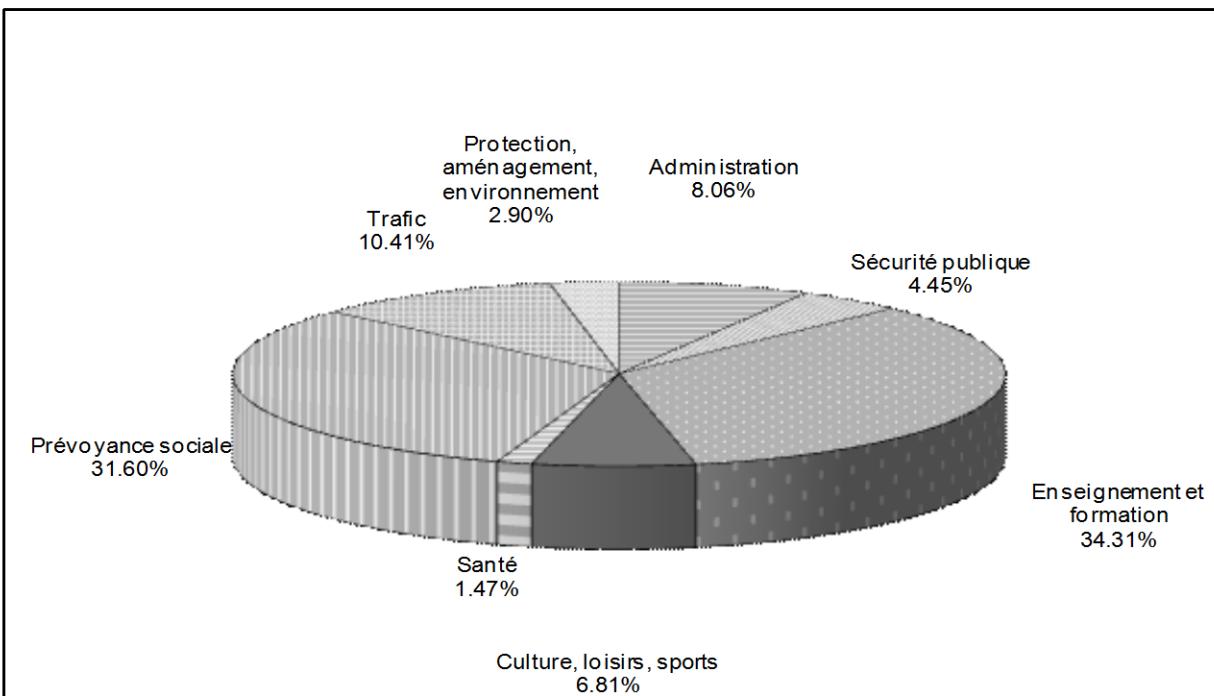
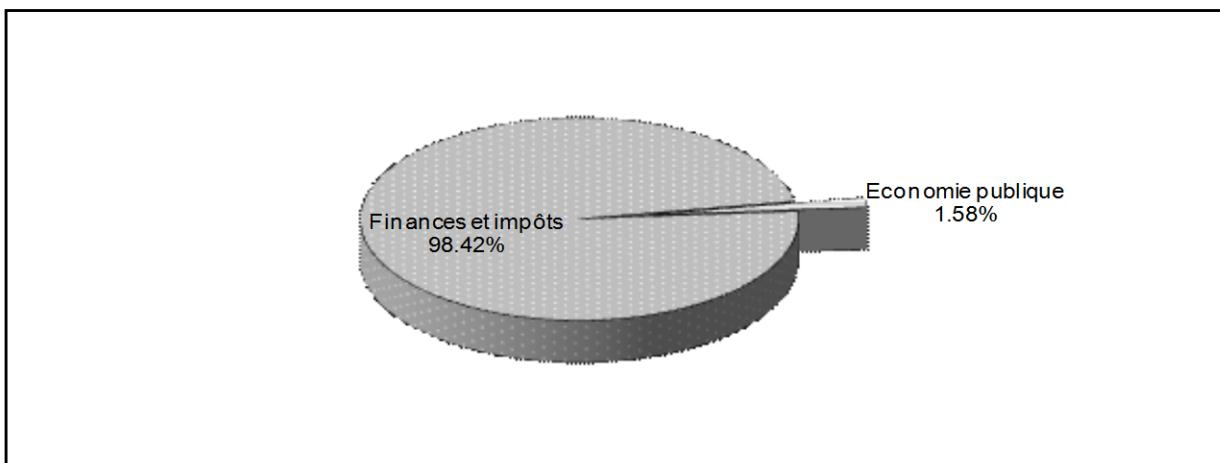
**Art. 3** <sup>1</sup>Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

<sup>2</sup>Il sera transmis, avec un exemplaire des comptes, au Service des communes.

**Au nom du Conseil général**  
**Le président :** \_\_\_\_\_ **Le secrétaire :** \_\_\_\_\_

Ph. DuPasquier

M. Vida

**Comptes 2015 : répartition des charges et recettes nettes****Charges nettes****Recettes nettes**

## Glossaire

<b>CG</b>	Conseil général
<b>CC</b>	Conseil communal
<b>CCAP</b>	Caisse Cantonale d'Assurance Populaire
<b>SDILC</b>	Service de Défense Incendie du Littoral Centre
<b>OPC</b>	Office de protection civile
<b>CCNC</b>	Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation
<b>CANEP</b>	CANalisations - EPuration (Syndicat intercommunal regroupant les communes de Corcelles-Cormondrèche, Peseux et Auvernier)
<b>VADEC</b>	Société Anonyme pour la valorisation des déchets
<b>pers. phys.</b>	Personnes physiques
<b>pers. mor.</b>	Personnes morales
<b>s/rev.</b>	sur revenu
<b>s/fort.</b>	sur fortune
<b>BVR</b>	Bulletin de Versement avec Références
<b>SIPP</b>	Système d'Imposition des Personnes Physiques
<b>BU</b>	Bordereau Unique
<b>PP</b>	Personnes Physiques
<b>PM</b>	Personnes Morales
<b>ETIC</b>	Programme de facturation
<b>Eli10</b>	Services industriels à Boudry
<b>N.V.</b>	Non valeur
<b>ADB</b>	Acte de défaut de biens
<b>GSR</b>	Guichet social régional
<b>ARAVS</b>	Agence régionale AVS
<b>SSR</b>	Service social régional
<b>ACCORD</b>	Point d'accès aux prestations sociales versées sous conditions de ressources
<b>DDC</b>	Différence de couverture
<b>PCP</b>	Prestation de couverture publique



**Charges**

**&**

**revenus**

**par compte**



# Comptes de fonctionnement totaux

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 15:45:40

Page:

1

Liste:

CO02LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
0	ADMINISTRATION						
	CHARGES	4,174,541.08	2,758,760.00	2,874,818.96			
	REVENUS	-2,299,767.88	-734,360.00		846,868.57		
	Solde net	<b>1,874,773.20</b>	<b>2,024,400.00</b>		<b>2,027,950.39</b>	<b>153,177.19</b>	<b>3,550.39</b>
1	SECURITE PUBLIQUE						
	CHARGES	1,308,400.88	1,334,620.00	1,351,669.56			
	REVENUS	-360,105.06	-219,410.00		233,376.40		
	Solde net	<b>948,295.82</b>	<b>1,115,210.00</b>		<b>1,118,293.16</b>	<b>169,997.34</b>	<b>3,083.16</b>
2	ENSEIGNEMENT ET FORMATION						
	CHARGES	8,988,410.43	9,512,900.00	9,172,305.62			
	REVENUS	-508,022.50	-521,500.00		541,540.50		
	Solde net	<b>8,480,387.93</b>	<b>8,991,400.00</b>		<b>8,630,765.12</b>	<b>150,377.19</b>	<b>-360,634.88</b>
3	CULTURE, LOISIRS ET SPORTS						
	CHARGES	2,158,037.56	2,338,100.00	2,298,122.70			
	REVENUS	-521,943.62	-574,950.00		584,684.49		
	Solde net	<b>1,636,093.94</b>	<b>1,763,150.00</b>		<b>1,713,438.21</b>	<b>77,344.27</b>	<b>-49,711.79</b>
4	SANTE						
	CHARGES	181,258.90	308,470.00	368,810.85			
	REVENUS	0.00	0.00		0.00		
	Solde net	<b>181,258.90</b>	<b>308,470.00</b>		<b>368,810.85</b>	<b>187,551.95</b>	<b>60,340.85</b>
5	PREVOYANCE SOCIALE						
	CHARGES	8,956,110.72	11,683,450.00	11,787,003.17			
	REVENUS	-2,078,581.18	-2,258,150.00		3,837,285.49		
	Solde net	<b>6,877,529.54</b>	<b>9,425,300.00</b>		<b>7,949,717.68</b>	<b>1,072,188.14</b>	<b>-1,475,582.32</b>
6	TRAFIC						
	CHARGES	3,126,363.42	2,856,800.00	2,960,886.52			
	REVENUS	-331,647.05	-303,700.00		343,135.35		
	Solde net	<b>2,794,716.37</b>	<b>2,553,100.00</b>		<b>2,617,751.17</b>	<b>-176,965.20</b>	<b>64,651.17</b>
7	ENVIRONNEMENT						
	CHARGES	4,838,698.79	4,741,160.00	4,898,609.44			
	REVENUS	-4,109,376.58	-4,024,700.00		4,169,739.55		
	Solde net	<b>729,322.21</b>	<b>716,460.00</b>		<b>728,869.89</b>	<b>-452.32</b>	<b>12,409.89</b>
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
	CHARGES	1,213,956.04	2,192,000.00	417,490.04			
	REVENUS	-1,691,845.09	-2,543,850.00		817,262.49		
	Solde net	<b>-477,889.05</b>	<b>-351,850.00</b>	<b>399,772.45</b>		<b>78,116.60</b>	<b>-47,922.45</b>
9	FINANCES ET IMPÔTS						
	CHARGES	6,461,843.94	5,045,900.00	4,953,946.95			
	REVENUS	-29,507,763.32	-28,659,250.00		29,847,700.62		
	Solde net	<b>-23,045,919.38</b>	<b>-23,613,350.00</b>	<b>24,893,753.67</b>		<b>-1,847,834.29</b>	<b>-1,280,403.67</b>



## **Comptes de fonctionnement totaux**

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:45:40  
Page: 2  
Liste: CO02LV  
Utilis.: cfahrni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015	Différence	Différence
				Charges	2014/2015	Bu2015/2015
				Revenus		
	<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>41,407,621.76</b>	<b>42,772,160.00</b>	<b>41,083,663.81</b>		
	<b>TOTAL REVENUS</b>	<b>-41,409,052.28</b>	<b>-39,839,870.00</b>		<b>41,221,593.46</b>	
	<b>EXCEDENT DES CHARGES</b>		<b>2,932,290.00</b>			
	<b>EXCEDENT DES REVENUS</b>	<b>1,430.52</b>		<b>137,929.65</b>		
		<b>41,409,052.28</b>	<b>42,772,160.00</b>	<b>41,221,593.46</b>	<b>-136,499.13</b>	<b>-3,070,219.65</b>
		<b>_____</b>	<b>_____</b>	<b>_____</b>	<b>_____</b>	<b>_____</b>

## **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.*

### 012.300.000 Honoriaires 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 difficile à estimer au moment du budget

### 012.319.000 Cotisations diverses

Augmentation de la cotisation par habitant à l'ACN

### 012.436.001 Récupérations diverses

Jetons de présence des Conseillers communaux dans les syndicats et SA, versés à la Commune. Conforme aux comptes 2014, le budget sera adapté

### 020.301.000 Traitement du personnel

Prolongation jusqu'à fin février du contrat de travail d'une collaboratrice administrative auxiliaire ainsi que l'adaptation salariale suite à une nomination interne



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 1  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>						
<b>01</b>	-						
011	Conseil général						
011.300.000	Jetons présence CG+Commissions	5,380.00	5,200.00	5,550.00		170.00	350.00
011.310.000	Elections + votations	118.00	300.00	360.10		242.10	60.10
011.310.020	Publications et annonces	2,402.85	1,500.00	2,288.70		-114.15	788.70
011.317.000	Manifestations et divers	83.90	200.00			-83.90	-200.00
<b>TOTAL</b>	Conseil général	7,984.75	7,200.00	8,198.80	0.00	214.05	998.80
	Solde net				8,198.80		
012	Conseil communal						
012.300.000	Honoraires du Conseil communal	412,832.95	412,800.00	413,429.65		596.70	629.65
012.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	61,771.90	59,000.00	61,082.45		-689.45	2,082.45
012.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	93,590.10	92,200.00	92,279.75		-1,310.35	79.75
012.305.000	Cotisat. assurance accidents	6,075.35	4,700.00	6,231.70		156.35	1,531.70
012.305.001	Cotis.assurance perte de gains	3,312.15	3,500.00	5,811.65		2,499.50	2,311.65
012.309.000	Frais de formation	900.00	2,000.00	1,437.60		537.60	-562.40
012.309.001	Indemnité forfaitaire	12,000.00	12,000.00	12,000.00		0.00	0.00
012.317.001	Récept. & manifest. & représ.	31,932.65	30,000.00	45,814.30		13,881.65	15,814.30
012.319.000	Cotisations diverses	8,942.40	8,000.00	10,081.40		1,139.00	2,081.40
012.436.000	Cotis. AVS/AC part conseillers	-25,802.50	-25,800.00		25,840.15	-37.65	-40.15
012.436.001	Récupérations diverses	-6,937.40	-3,500.00		6,346.60	590.80	-2,846.60
012.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-3,950.75	-4,000.00		3,956.60	-5.85	43.40
012.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-38,443.95	-38,600.00		38,452.80	-8.85	147.20
<b>TOTAL</b>	Conseil communal	556,222.90	552,300.00	648,168.50	74,596.15	17,349.45	21,272.35
	Solde net				573,572.35		
<b>TOTAL</b>	-	564,207.65	559,500.00	656,367.30	74,596.15	17,563.50	22,271.15
	Solde net				581,771.15		
<b>02</b>	-						
020	Administration communale						
020.301.000	Traitements du personnel	1,021,323.00	1,056,000.00	1,071,952.17		50,629.17	15,952.17
020.301.003	Allocations compl. enfants	4,016.50	8,500.00	8,375.40		4,358.90	-124.60
020.301.004	Allocations pour enfants	9,000.00	13,000.00	17,136.00		8,136.00	4,136.00
020.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	159,280.45	153,800.00	164,374.55		5,094.10	10,574.55
020.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	226,104.20	224,100.00	238,171.20		12,067.00	14,071.20
020.304.001	Cotisations CCAP	63.35	860.00			-63.35	-860.00
020.305.000	Cotisat. assurance accidents	15,315.05	11,800.00	15,467.55		152.50	3,667.55
020.305.001	Cotis.assurance perte de gains	8,541.25	14,800.00	15,548.60		7,007.35	748.60
020.308.000	Personnel temporaire	-14,000.00	0.00			14,000.00	0.00
020.309.000	Frais apprentis communaux	2,973.70	2,700.00	2,135.85		-837.85	-564.15
020.309.001	Frais de formation	11,069.75	5,000.00	4,652.40		-6,417.35	-347.60
020.309.070	Archivage part communale	21,905.00	22,700.00	22,961.20		1,056.20	261.20

- 020.310.020 Publications  
Annonces de recherches professionnelles non prévues. Convention forfaitaire conclue avec Littoral région dès le 1.10.2015 (CHF 4'500.-). Publications dans la feuille officielle liées au Conseil général difficiles à budgéter.
- 020.312.000 Eclairage bureau communal Haute 20  
020.312.050 Chauffage Roche 2  
020.312.051 Eclairage Roche 2  
Le budget de Fr. 14'000.- du compte 020.312.000 comprenait les deux bureaux communaux. Toutefois, ce montant a été splitté conformément aux comptes 2014
- 020.318.010 Téléphones, Télifax  
Augmentation des contrats CMN professionnels. Achats de mobiles de fonction.
- 020.318.020 Frais actes, frais poursuites  
Facture de l'Etat pour la gestion du contentieux des impôts
- 020.318.040 Assurances diverses  
Conclusion d'une assurance responsabilité civile des dirigeants pour les administrations publiques
- 020.330.000 Pertes s/débiteurs sans TVA  
Moins de procédures finalisées par un acte de défaut de bien
- 020.331.000 Amortissement  
Amortissement de l'outil GED (gestion électronique des données)
- 020.351.010 Sanctions de plans par l'Etat (charges)  
020.436.047 Sanctions de plans de l'Etat (recettes)  
Ces deux comptes se balancent
- 020.380.000 Heures et vacances dues  
Ajustement de la provision des heures effectuées et vacances non prises durant l'année 2015
- 020.361.000 Contribution cantonale pour les structures d'accueil  
Budget 2015 basé sur celui de 2013 alors que les dépenses n'étaient que de Fr. 500.- aux comptes 2013. Il s'agit d'un pourcentage prélevé sur la masse salariale pour financer les subventions versées aux structures d'accueil  
En 2013 et 2014 cette dépense, facturée par la caisse cantonale de compensation, était incluse dans le compte 020.303.000
- 020.427.071 Loyer Coup d'Bôl  
Adaptation de la location au tarif unifié par m<sup>2</sup> pour les structures parascolaires.
- 020.431.050 Sanctions de plans (recettes communales)  
Représente les montants de prestations communales facturées aux privés pour les sanctions de plans effectués par l'Etat au compte 020.351.010
- 020.431.060 Emoluments divers  
Variation des prestations de chancellerie facturées au public



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 16:15:58

Page:

2

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
020.310.000	Fournitures de bureau	10,145.95	11,000.00	9,736.85		-409.10	-1,263.15
020.310.010	Fr. d'impression + photocopies	31,374.03	25,000.00	22,487.66		-8,886.37	-2,512.34
020.310.020	Publications et annonces	21,956.10	10,000.00	13,888.85		-8,067.25	3,888.85
020.310.025	Marketing et communication	0.00	27,000.00	18,622.30		18,622.30	-8,377.70
020.310.030	Abonnements journaux et revues	1,806.00	1,700.00	1,574.00		-232.00	-126.00
020.311.000	Mobilier, matériel et machines	6,739.95	7,000.00	7,548.15		808.20	548.15
020.312.000	Eclairage bureau communal H20	5,412.80	14,000.00	4,669.20		-743.60	-9,330.80
020.312.010	Taxe déchets	821.33	1,000.00	549.20		-272.13	-450.80
020.312.050	Chauffage Roche 2	6,030.95	0.00	5,602.73		-428.22	5,602.73
020.312.051	Eclairage Roche 2	1,316.85	0.00	1,989.75		672.90	1,989.75
020.312.052	Eau Roche 2	1,065.70	0.00	272.70		-793.00	272.70
020.312.070	Chauffage Gare 14	12,515.10	9,000.00	11,672.55		-842.55	2,672.55
020.312.071	Eclairage Gare 14	1,486.65	0.00			-1,486.65	0.00
020.312.072	Eau Gare 14	2,358.65	0.00			-2,358.65	0.00
020.315.000	Entr. mob., mat., machines, vh	6,242.30	4,600.00	1,580.90		-4,661.40	-3,019.10
020.317.000	Frais de déplacements	1,067.75	1,000.00	819.80		-247.95	-180.20
020.318.000	Frais de ports	22,992.04	25,000.00	18,525.47		-4,466.57	-6,474.53
020.318.001	Taxes postales	4,100.46	8,000.00	4,448.26		347.80	-3,551.74
020.318.010	Téléphones, Télifax	8,275.40	8,000.00	9,976.90		1,701.50	1,976.90
020.318.020	Frais actes, frais poursuites	32,488.19	44,000.00	45,005.32		12,517.13	1,005.32
020.318.030	Expertise comptes communaux	10,386.00	10,000.00	9,126.00		-1,260.00	-874.00
020.318.040	Assurances diverses	4,456.40	7,400.00	10,566.50		6,110.10	3,166.50
020.318.050	Droits d'auteurs (DUN)	307.50	300.00	307.50		0.00	7.50
020.318.060	Exploitation informatique	174,378.05	198,000.00	197,039.15		22,661.10	-960.85
020.318.070	Support informatique	0.00	30,000.00	23,599.10		23,599.10	-6,400.90
020.318.071	Assurance bâtiment	0.00	300.00			0.00	-300.00
020.319.000	Cotisations diverses	550.00	400.00	450.00		-100.00	50.00
020.330.000	Pertes s/débiteurs sans TVA	2,461.90	5,500.00	754.75		-1,707.15	-4,745.25
020.331.000	Amortissements	0.00	0.00	5,000.00		5,000.00	5,000.00
020.351.000	Bordereau unique, frais	109,686.00	108,100.00	110,777.20		1,091.20	2,677.20
020.351.010	Sanctions plans par l'Etat	38,374.00	30,000.00	74,440.00		36,066.00	44,440.00
020.361.000	Contrib. structures d'accueil	0.00	600.00	8,265.95		8,265.95	7,665.95
020.380.000	Heures et vacances dues	-25,370.00	0.00	11,180.00		36,550.00	11,180.00
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	-19,200.00	-19,200.00		19,200.00	0.00	0.00
020.427.071	Loyer Coup d'Bôl	-16,900.00	-8,400.00		17,600.40	-700.40	-9,200.40
020.431.050	Sanctions de plans	-38,006.00	-20,000.00		59,255.85	-21,249.85	-39,255.85
020.431.060	Emoluments divers	-4,475.58	-13,700.00		24,463.48	-19,987.90	-10,763.48
020.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-66,331.25	-65,000.00		69,291.65	-2,960.40	-4,291.65
020.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-9,780.60	-9,700.00		10,262.20	-481.60	-562.20
020.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-88,960.45	-89,000.00		97,746.65	-8,786.20	-8,746.65
020.436.021	Cotis. CCAP part employés	0.00	-860.00			0.00	860.00

- 020.436.049 Remboursement frais de rappels et poursuites  
Conforme aux comptes 2014, le budget sera adapté
- 020.451.010 Dépôts commandements de payer  
Conforme aux comptes 2014, le budget sera adapté
- 020.451.020 Dédommagement canton encaissement redevance cantonale sur l'eau  
Versement par le canton de Fr. 0.50 par habitant
- 020.490.060 Location locaux réseau électrique
- 020.490.700 Part à frais généraux pour la gestion de l'eau  
Suppression suite à la sous-traitance de la gestion des réseaux par Eli10



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 3  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
020.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		20,892.40	-20,892.40	-20,892.40
020.436.031	Remb. assurance perte de gains	-3,824.30	0.00		62.00	3,762.30	-62.00
020.436.032	Remb. allocat. maternité	-9,272.00	0.00		5,624.00	3,648.00	-5,624.00
020.436.041	Hres personnel facturées STEP	-16,564.00	-15,600.00		16,564.00	0.00	-964.00
020.436.047	Taxe administrative cantonale	-22,399.45	-30,000.00		77,311.90	-54,912.45	-47,311.90
020.436.048	Récupération div. +int. retard	-6,619.35	-6,700.00		4,873.32	1,746.03	1,826.68
020.436.049	Remb.frais rappels & poursuite	-35,191.07	-21,500.00		36,654.27	-1,463.20	-15,154.27
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	-9,300.00	-9,000.00		9,457.00	-157.00	-457.00
020.450.000	CCNC Rétrocession Taxe CO2	-2,873.75	-1,500.00		3,351.80	-478.05	-1,851.80
020.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-16,110.00	-13,000.00		14,160.00	1,950.00	-1,160.00
020.451.010	Dépôts commandements de payer	-60,314.00	-50,000.00		61,268.00	-954.00	-11,268.00
020.451.020	Dédom canton encaiss redev eau	-5,998.50	-8,300.00		6,033.50	-35.00	2,266.50
020.490.002	Hres Cadastre pour Eau 700	-38,800.00	-38,800.00			38,800.00	38,800.00
020.490.003	Hres Finances pour SP	-4,600.00	-4,600.00		4,600.00	0.00	0.00
020.490.015	Part GSR à trait. informat.	-35,400.00	-43,400.00		43,400.00	-8,000.00	0.00
020.490.020	Part gest. déchets 720.390.020	-107,675.00	-102,100.00		102,100.00	5,575.00	0.00
020.490.022	Part gest. déchets 722.390.020	-10,425.00	0.00			10,425.00	0.00
020.490.050	Hres Adm pour Police	-22,100.00	-22,100.00		22,100.00	0.00	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	2,000.00
020.490.585	Redevance à commune gérante GS	-4,600.00	-6,000.00		6,000.00	-1,400.00	0.00
020.490.700	Part à fr. généraux Eau 700	-22,000.00	-22,000.00			22,000.00	22,000.00
TOTAL	Administration communale	1,266,498.00	1,464,900.00	2,218,451.66	772,272.42	179,681.24	-18,720.76
	Solde net				1,446,179.24		
029	Provision prévoyance.ne						
029.304.000	Facture prévoyance.ne RFV	1,269,860.23	0.00			-1,269,860.23	0.00
029.304.001	Facture prévoyance.ne Contrib.	263,700.00	0.00			-263,700.00	0.00
029.480.000	Dissolution provision RFV	-1,247,412.98	0.00			1,247,412.98	0.00
029.480.001	Dissolution provision Contrib.	-257,500.00	0.00			257,500.00	0.00
TOTAL	Provision prévoyance.ne	28,647.25	0.00	0.00	0.00	-28,647.25	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	1,295,145.25	1,464,900.00	2,218,451.66	772,272.42	151,033.99	-18,720.76
	Solde net				1,446,179.24		
TOTAL	<b>ADMINISTRATION</b>	<b>1,859,352.90</b>	<b>2,024,400.00</b>	<b>2,874,818.96</b>	<b>846,868.57</b>	<b>168,597.49</b>	<b>3,550.39</b>
1	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>						
10	-						
100	Cadastre, poids et mesures						
100.310.000	Plans, imprimés	109.75	2,000.00	12.30		-97.45	-1,987.70

- 100.318.000 Cadastre, mise à jour  
D'avantage de projets d'aménagement
- 101.318.000 Honoraires, avocats et notaires  
Un forfait a été conclu avec un bureau d'avocats. Certains mandats spécifiques sur demande ne sont pas compris dans le forfait (actes, convention,...) De plus, il reste un solde de mandats traité par d'autres avocats. Malheureusement, de nombreux gros dossiers entraînent de longues procédures juridiques avec des privés.
- 101.431.000 Emoluments ports + pièces identité  
101.431.010 Emoluments Contrôle habitants  
Lors de l'établissement du budget 2015, le Conseil d'Etat avait la volonté de reprendre à son compte les émoluments pour les étrangers ce qui explique l'excédent de recettes
- 113.301.000 Traitements du personnel  
113.351.000 Mandat de prestations Police neuchâteloise  
L'engagement d'un ½ poste n'a pas pu se faire dès le 1<sup>er</sup> janvier 2015. Un mandat particulier a été conclu avec Police neuchâteloise pour y remédier
- 113.306.050 Equipement  
Acquisition d'un poste informatique supplémentaire
- 113.313.000 Marquage routier sous-traitance  
Plusieurs marquages prévus ont été faits dans le cadre de travaux (crédits d'investissement) : rue Basse , traversée d'Auvernier.  
Tous les marquages prévus n'ont pas pu être réalisés, car des travaux étaient en cours (Viteos,...)
- 113.315.001 Matériel signalisation routière  
Moins de dépenses de fonctionnement vu le crédit voté pour le remplacement des signaux routiers
- 113.352.000 Prestations de communes (charges)  
113.452.000 Prestations de la commune (recettes)  
Des heures aux communes voisines ont dû être louées durant la formation de notre 2<sup>ème</sup> agent. Le compte 113.452.000 correspond aux prestations effectuées par le personnel de Milvignes à la demande des communes du Littoral Ouest



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 4  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
100.318.000	Cadastre, mise à jour	8,007.35	13,000.00	43,010.95		35,003.60	30,010.95
100.431.000	Partic.propriét. cadastre sout	0.00	-1,000.00		3,529.45	-3,529.45	-2,529.45
TOTAL	Cadastre, poids et mesures	8,117.10	14,000.00	43,023.25	3,529.45	31,376.70	25,493.80
	Solde net				39,493.80		
101	Justice, divers						
101.318.000	Honoraires avocats et notaires	33,125.85	25,000.00	67,785.90		34,660.05	42,785.90
101.318.001	Honoraires établis. de projets	13,138.05	15,000.00	15,069.15		1,931.10	69.15
101.351.000	Part Etat sur émol. ports + PI	14,023.00	15,000.00	14,267.10		244.10	-732.90
101.352.000	Etat civil de district	56,914.00	57,100.00	51,632.00		-5,282.00	-5,468.00
101.431.000	Emol. ports + pièces identité	-21,255.00	0.00		23,516.00	-2,261.00	-23,516.00
101.431.010	Emoluments Contrôle habitants	-45,137.25	-25,000.00		36,410.35	8,726.90	-11,410.35
101.431.030	Emoluments naturalisations	-2,325.00	-1,000.00		4,950.00	-2,625.00	-3,950.00
TOTAL	Justice, divers	48,483.65	86,100.00	148,754.15	64,876.35	35,394.15	-2,222.20
	Solde net				83,877.80		
TOTAL	-	56,600.75	100,100.00	191,777.40	68,405.80	66,770.85	23,271.60
	Solde net				123,371.60		
11	-						
113	Police						
113.301.000	Traitements du personnel	84,815.20	172,000.00	145,376.15		60,560.95	-26,623.85
113.301.003	Allocations compl. enfants	1,450.00	2,610.00	810.00		-640.00	-1,800.00
113.301.004	Allocations pour enfants	5,600.00	6,800.00	3,600.00		-2,000.00	-3,200.00
113.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	11,950.30	25,500.00	20,919.25		8,968.95	-4,580.75
113.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	16,489.05	32,700.00	28,008.40		11,519.35	-4,691.60
113.305.000	Cotisat. assurance accidents	3,125.15	5,700.00	5,354.20		2,229.05	-345.80
113.305.001	Cotis.assurance perte de gains	638.70	2,400.00	1,988.80		1,350.10	-411.20
113.306.050	Equipement	0.00	17,000.00	18,747.65		18,747.65	1,747.65
113.309.050	Frais de formation	49.80	10,500.00	7,826.30		7,776.50	-2,673.70
113.310.020	Publications et annonces	0.00	2,000.00	-150.00		-150.00	-2,150.00
113.311.050	Achats mobilier, matériel, mac	0.00	0.00	775.45		775.45	775.45
113.313.000	Marquage routier s-traitance	23,765.85	25,000.00	15,978.90		-7,786.95	-9,021.10
113.315.001	Matériel signalisat. routière	22,791.78	15,000.00	11,718.95		-11,072.83	-3,281.05
113.315.002	Entret.signalisation lumineuse	29,043.20	6,500.00			-29,043.20	-6,500.00
113.315.003	Location inforadar	0.00	1,200.00	750.00		750.00	-450.00
113.315.006	Frais horodateur	3,172.70	3,600.00	3,648.25		475.55	48.25
113.317.000	Frais de déplacements	2,626.60	2,600.00	2,968.65		342.05	368.65
113.318.000	Téléphone, natel piquet	217.25	0.00	428.10		210.85	428.10
113.318.050	Assurances	320.80	150.00	924.80		604.00	774.80
113.318.051	Taxe et assurance véhicule	789.00	700.00	653.15		-135.85	-46.85
113.319.050	Frais divers	604.80	0.00	38.00		-566.80	38.00
113.351.000	Mandat de prestations Police N	327,666.80	205,000.00	231,987.90		-95,678.90	26,987.90
113.352.000	Prestations de communes	0.00	0.00	13,037.90		13,037.90	13,037.90
113.390.050	Hres Adm pour police	22,100.00	22,100.00	22,100.00		0.00	0.00

**113.441.000 Part sur les amendes de police**

Vu le manque de ressources et la période de formation de notre 2<sup>ème</sup> agent, le personnel en place n'a pas été en mesure de mettre des amendes d'ordre en rapport avec le nombre d'infractions constatées. De plus, une part des recettes d'AO est restituée au canton (pour la gestion des encaissements et du contentieux)

**113.452.010 Relevés de compteurs eau et électricité**

113.490.050 Heures police pour eau (imputation interne)

113.490.051 Heures police pour électricité (imputation interne)

Heures de notre personnel Milvignes facturées à Eli10 pour les relevés de compteurs

**140.318.000 Téléphone & Radios & Centrale alarme**

Nouvel émolument de l'Office fédérale de la communication Fr. 1'255.- et budget sous-estimé par rapport aux comptes 2014

**141.300.000 Commission du feu**

Le travail des commissaires a permis de rattraper le retard. Les visites de conformité peuvent dès lors être assurées avec un groupe plus restreint

**141.352.000 Participation au centre de secours (CSLO + SDILC)****141.352.010 Part SIS + chimique**

Le montant au budget 2014 avait été provisoirement reporté pour 2015 en vue de l'introduction de l'organisation du Littoral. Finalement l'organisation n'a pas été modifiée en 2015.

La différence doit être comparée entre les comptes 2014 et 2015 de ces deux rubriques, soit un écart résiduel d'environ Fr. 10'000.-



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 5  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
113.410.000	Taxe de permissions tardives	-360.00	-200.00		50.00	310.00	150.00
113.427.000	Recettes s/Horodateur	-20,654.90	-21,000.00		28,549.20	-7,894.30	-7,549.20
113.427.001	Location parking Fontenettes	-35,000.00	0.00			35,000.00	0.00
113.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-4,976.95	-10,700.00		8,840.95	-3,864.00	1,859.05
113.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-761.85	-1,600.00		1,353.75	-591.90	246.25
113.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-6,496.05	-13,100.00		10,472.60	-3,976.55	2,627.40
113.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		309.60	-309.60	-309.60
113.441.000	Part sur les amendes de police	-179,444.76	-80,000.00		33,617.00	145,827.76	46,383.00
113.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-5,600.00	-6,800.00		3,600.00	2,000.00	3,200.00
113.452.000	Prestations de la commune	0.00	0.00		8,182.50	-8,182.50	-8,182.50
113.452.010	Relevés de compteurs eau+élé	0.00	0.00		20,100.00	-20,100.00	-20,100.00
113.490.050	Hres police pour eau	-11,100.00	-11,100.00			11,100.00	11,100.00
113.490.051	Hres police pour réseau électr	-9,000.00	-9,000.00			9,000.00	9,000.00
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	274,122.47	395,860.00	537,490.80	124,775.60	138,592.73	16,855.20
	Solde net				412,715.20		
TOTAL	-	274,122.47	395,860.00	537,490.80	124,775.60	138,592.73	16,855.20
	Solde net				412,715.20		
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)	32,200.00	38,000.00	30,298.00		-1,902.00	-7,702.00
140.303.000	Ch. sociales (AVS/ALFA/AC)	478.80	600.00	472.75		-6.05	-127.25
140.305.000	Cotis. assurance accidents	40.30	60.00	41.45		1.15	-18.55
140.309.000	Frais de cours	-20.00	3,000.00			20.00	-3,000.00
140.309.002	Frais de sinistres	140.00	11,000.00	3,461.45		3,321.45	-7,538.55
140.310.000	Administration générale	1,206.70	1,500.00	773.45		-433.25	-726.55
140.312.000	Eclairage des locaux + eau	392.00	1,000.00			-392.00	-1,000.00
140.313.000	Matériel + Equipement (subv.)	43,587.25	44,500.00	33,687.60		-9,899.65	-10,812.40
140.314.000	Entretien des locaux	880.45	500.00	41.00		-839.45	-459.00
140.315.000	Entretien des véhicules	8,321.30	5,000.00	3,228.80		-5,092.50	-1,771.20
140.315.010	Entretien matériel (non subv.)	2,579.15	4,200.00	1,182.30		-1,396.85	-3,017.70
140.317.000	Récept. & manifest. & représ.	3,097.20	6,000.00	3,087.00		-10.20	-2,913.00
140.318.000	Téléphone&Radios&Ctrale alarme	6,563.40	5,500.00	8,924.10		2,360.70	3,424.10
140.318.001	Cotisations obligatoires Corps	490.00	1,900.00	1,630.00		1,140.00	-270.00
140.318.002	Assurance matériel SP + vhc	4,046.45	4,100.00	4,196.50		150.05	96.50
140.318.003	Frais visites médicales + dive	825.20	2,000.00	243.70		-581.50	-1,756.30
140.318.040	Assurances diverses	147.20	200.00	221.50		74.30	21.50
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.	4,600.00	4,600.00	4,600.00		0.00	0.00
140.390.001	Part chauff. locaux Mûriers	3,000.00	3,000.00	3,000.00		0.00	0.00





# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 6  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Charges	Revenus	Budget 2015			
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%	-3,243.75	-22,250.00		30,468.40	-27,224.65	-8,218.40
TOTAL	Police du feu	119,231.65	123,750.00	109,189.60	30,668.40	-40,710.45	-45,228.80
	Solde net				78,521.20		
141	Défense incendie par tiers						
141.300.000	Commission du feu	12,060.00	20,000.00	10,079.30		-1,980.70	-9,920.70
141.315.000	Entretien des hydrants	28,296.75	30,100.00	28,116.05		-180.70	-1,983.95
141.352.000	Part. aux Centres de secours	140,161.20	161,000.00	187,182.65		47,021.45	26,182.65
141.352.010	Participation SIS + chimiques	150,808.05	111,300.00	114,171.90		-36,636.15	2,871.90
TOTAL	Défense incendie par tiers	331,326.00	322,400.00	339,549.90	0.00	8,223.90	17,149.90
	Solde net				339,549.90		
TOTAL	-	450,557.65	446,150.00	448,739.50	30,668.40	-32,486.55	-28,078.90
	Solde net				418,071.10		
15	-						
150	Défense nationale militaire						
150.312.000	Chauffage+ventilation	2,837.30	4,000.00	229.05		-2,608.25	-3,770.95
150.312.001	Électricité des locaux	832.45	1,500.00	3,428.52		2,596.07	1,928.52
150.312.002	Fourniture d'eau	796.60	200.00	480.00		-316.60	280.00
150.313.000	Matériel+produits nettoyage	0.00	300.00			0.00	-300.00
150.314.000	Entretien+aménagement locaux	0.00	8,000.00	3,383.15		3,383.15	-4,616.85
150.315.000	Remplacement de vaisselle	0.00	300.00			0.00	-300.00
150.318.000	Assurance bâtiment+divers	2,188.30	2,000.00	2,164.60		-23.70	164.60
150.318.001	Téléphones+taxes TV	253.80	400.00	387.10		133.30	-12.90
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	-751.15	-1,000.00		4,254.10	-3,502.95	-3,254.10
150.436.001	Remplacement de vaisselle	0.00	-100.00			0.00	100.00
TOTAL	Défense nationale militaire	8,757.30	18,200.00	12,672.42	4,254.10	-338.98	-9,781.68
	Solde net				8,418.32		
151	Stand de tir						
151.314.000	Location stand de tir	7,000.00	7,000.00	7,000.00		0.00	0.00
151.427.000	Location stand de tir	-2,700.00	-2,700.00		2,700.00	0.00	0.00
TOTAL	Stand de tir	4,300.00	4,300.00	7,000.00	2,700.00	0.00	0.00
	Solde net				4,300.00		
TOTAL	-	13,057.30	22,500.00	19,672.42	6,954.10	-338.98	-9,781.68
	Solde net				12,718.32		
16	-						
160	Protection civile						
160.312.000	Chauffage & éclairage locaux	5,956.45	7,200.00	8,595.10		2,638.65	1,395.10
160.314.000	Entretien des locaux	4,968.00	2,000.00	481.49		-4,486.51	-1,518.51
160.318.040	Assurances	193.00	200.00	203.00		10.00	3.00

210.301.010 Traitements des concierges

210.427.000 Locations concierges

Suite au regroupement dans les comptes communaux des salaires des concierges des structures parascolaire (hors budget), leurs prestations ont été refacturées par le compte 210.427.000

Engagement d'un employé ayant commencé l'apprentissage d'agent d'exploitation et ayant dû arrêté celui-ci

210.308.000 Personnel temporaire

Pas de frais en raison de la présence d'un stagiaire

210.312.010 Taxe déchets

Chaque commune membre prend en charge la taxe au poids 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: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 7  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Charges	Revenus	Budget 2015			
160.318.045	Assurances ECAP	500.60	500.00	551.85		51.25	51.85
160.331.000	Amortissements	12,200.00	12,200.00	12,200.00		0.00	0.00
160.351.000	Contribution fonds cantonal PC	125,538.00	124,900.00	125,958.00		420.00	1,058.00
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	0.00	-900.00		900.00	-900.00	0.00
160.427.070	Part Rochefort et Brot-Dessou	-1,398.40	-1,500.00		1,672.50	-274.10	-172.50
TOTAL	Protection civile	153,957.65	150,600.00	153,989.44	2,572.50	-2,540.71	816.94
	Solde net				151,416.94		
TOTAL	-	153,957.65	150,600.00	153,989.44	2,572.50	-2,540.71	816.94
	Solde net				151,416.94		
TOTAL	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	<b>948,295.82</b>	<b>1,115,210.00</b>	<b>1,351,669.56</b>	<b>233,376.40</b>	<b>169,997.34</b>	<b>3,083.16</b>
	<b>Solde net</b>				<b>1,118,293.16</b>		
2	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>						
21	-						
210	Harmos 1 à 7 : infrastructure						
210.301.010	Traitements des concierges	546,304.20	540,800.00	566,487.75		20,183.55	25,687.75
210.301.014	Alloc. compl. enf. concierges	14,790.00	13,900.00	17,925.00		3,135.00	4,025.00
210.301.015	Allocations enfants concierges	23,920.00	22,100.00	33,390.00		9,470.00	11,290.00
210.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	81,744.90	82,300.00	83,696.20		1,951.30	1,396.20
210.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	106,081.40	101,000.00	109,357.35		3,275.95	8,357.35
210.305.000	Cotisat. assurance accidents	20,289.60	18,600.00	21,295.20		1,005.60	2,695.20
210.305.001	Cotis.ass.perte gain concierge	4,340.70	7,800.00	7,947.40		3,606.70	147.40
210.308.000	Personnel temporaire	0.00	15,700.00			0.00	-15,700.00
210.309.000	Frais de formation	663.80	0.00	-3.35		-667.15	-3.35
210.312.000	Chauffage Vernes collège	50,733.05	60,000.00	50,972.25		239.20	-9,027.75
210.312.001	Electricité Vernes collège	20,579.40	22,000.00	16,028.25		-4,551.15	-5,971.75
210.312.002	Energie douches+halle Vernes	3,137.70	3,500.00	4,962.50		1,824.80	1,462.50
210.312.003	Eau collège-halle gym Vernes	3,405.90	4,000.00	3,660.30		254.40	-339.70
210.312.005	Chauffage Mûriers Collège	12,089.30	17,500.00	14,500.00		2,410.70	-3,000.00
210.312.007	Electricité Mûriers Collège	19,407.10	18,000.00	14,010.65		-5,396.45	-3,989.35
210.312.009	Eau Mûriers Collège	3,237.00	3,500.00	3,563.40		326.40	63.40
210.312.010	Taxe déchets	14,697.13	3,200.00	7,352.91		-7,344.22	4,152.91
210.312.051	Chauff. &eau &élec. Auvernier	17,171.20	14,000.00	30,099.35		12,928.15	16,099.35
210.312.070	Chauffage Bôle collège	20,034.35	22,000.00	19,952.55		-81.80	-2,047.45
210.312.071	Electricité+eau Bôle collège	4,332.70	6,000.00	5,449.55		1,116.85	-550.45
210.313.000	Matériel et produits nettoyage	28,914.50	35,000.00	32,434.46		3,519.96	-2,565.54
210.314.000	Entretien Vernes collège +cour	60,316.39	50,000.00	45,098.43		-15,217.96	-4,901.57
210.314.002	Entretien Vernes halle de gymn	8,345.05	23,500.00	21,239.00		12,893.95	-2,261.00
210.314.004	Entretien loc. Perce-Neige	486.00	2,000.00	642.70		156.70	-1,357.30
210.314.005	Entretien Mûriers Collège	62,376.50	55,000.00	47,392.40		-14,984.10	-7,607.60

- 210.314.070 Entretien du collège de Bôle  
Mise aux normes de l'électricité suite au contrôle OIBT
- 210.318.022 Part à Ville de Neuchâtel pour la permanence orthophonique  
La participation aux coûts du Centre est constituée d'une taxe fixe par habitant et d'un montant variable calculé selon le nombre annuel d'heures de prestations fournies aux enfants de la commune en âge de scolarité obligatoire. Le nombre d'heures est stable entre 2014 et 2015 mais le coût a fortement diminué (Fr. 39,74/h en 2014 pour Fr. 23,76/h en 2015) grâce à un effort conséquent du Centre entrepris pour la réduction de ses charges
- 210.390.012 Conciergerie Collège des Vernes  
210.490.012 Heures conciergerie collège des Vernes  
Comptes à mettre en regard
- 211.352.000 Cercle scolaire Cescole  
Les coûts pour la commune sont relativement stables.  
Nombre d'élèves Milvignes = 1015 en 2015 pour 1028 en 2014



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 16:15:58

Page:

8

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
210.314.050	Entretien du Collège Auvernier	22,880.95	34,000.00	26,324.45		3,443.50	-7,675.55
210.314.070	Entretien du Collège Bôle	13,410.00	20,000.00	23,207.88		9,797.88	3,207.88
210.315.070	Entretien du matériel	0.00	3,000.00	732.85		732.85	-2,267.15
210.317.000	Frais de déplacements	610.15	0.00			-610.15	0.00
210.318.011	Ass. immob. collèges et halles	19,454.15	19,500.00	20,235.35		781.20	735.35
210.318.012	Assurances diverses	8,814.60	8,700.00	9,875.90		1,061.30	1,175.90
210.318.020	Leçons d'orthophonie	5,683.00	9,000.00	7,882.00		2,199.00	-1,118.00
210.318.021	Frais permanence orthophonique	50.40	500.00	9.40		-41.00	-490.60
210.318.022	Part à ville NE perman. ortho.	28,614.70	30,000.00	16,833.55		-11,781.15	-13,166.45
210.318.030	Téléphones + abo. centrale ala	2,550.65	2,000.00	2,637.90		87.25	637.90
210.331.000	Amortissements	490,600.00	490,600.00	490,600.00		0.00	0.00
210.352.000	Ecol. payés à autres communes	7,154.00	0.00			-7,154.00	0.00
210.390.012	Conciergerie Collège Vernes	117,800.00	117,800.00	117,800.00		0.00	0.00
210.427.000	Locations concierges	-22,445.00	-23,400.00		19,090.00	3,355.00	4,310.00
210.427.001	Locations halles gymnastique	-14,485.00	-13,900.00		14,161.10	323.90	-261.10
210.427.010	Locations classes et locaux	-27,050.00	-27,000.00		27,510.00	-460.00	-510.00
210.433.000	Ecolage élèves externes	-1,800.00	-3,800.00		1,800.00	0.00	2,000.00
210.434.000	Location Espace polyvalent	-14,800.00	-16,300.00		17,100.00	-2,300.00	-800.00
210.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-34,143.75	-34,800.00		35,405.05	-1,261.30	-605.05
210.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-41,658.30	-40,400.00		44,237.80	-2,579.50	-3,837.80
210.436.025	Cotis. ass. acc., part employé	-5,223.45	-5,300.00		5,410.55	-187.10	-110.55
210.436.030	Rembours. assurance accidents	0.00	0.00		6,396.00	-6,396.00	-6,396.00
210.436.050	Remb. chauffage concierges	-3,600.00	-3,600.00		2,100.00	1,500.00	1,500.00
210.436.051	Hres conciergerie P'tit Croqu'	-24,877.00	-24,500.00		28,540.00	-3,663.00	-4,040.00
210.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-23,040.00	-22,100.00		33,390.00	-10,350.00	-11,290.00
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	-8,400.00		8,400.00	-1,300.00	0.00
210.490.011	Conciergerie GSR	-20,400.00	-31,900.00		31,900.00	-11,500.00	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	-48,500.00	-48,500.00		48,500.00	0.00	0.00
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	0.00			1,300.00	0.00
<b>TOTAL</b>	Harmos 1 à 7 : infrastructure	<b>1,336,997.97</b>	<b>1,355,000.00</b>	<b>1,873,593.53</b>	<b>541,540.50</b>	<b>-4,944.94</b>	<b>-22,946.97</b>
	Solde net				1,332,053.03		
211	Harmos 1 à 11 : écolage						
211.352.000	Cercle scolaire Cescole	7,026,758.76	7,476,300.00	7,181,546.59		154,787.83	-294,753.41
211.352.001	Ecol.autres écoles secondaires	0.00	27,400.00			0.00	-27,400.00
<b>TOTAL</b>	Harmos 1 à 11 : écolage	<b>7,026,758.76</b>	<b>7,503,700.00</b>	<b>7,181,546.59</b>	<b>0.00</b>	<b>154,787.83</b>	<b>-322,153.41</b>
	Solde net				7,181,546.59		
213	Ecole secondaires supérieures						

300.310.000 Fournitures de bureau + divers

Un montant de Fr. 3'000.- avait été budgétisé pour le 30<sup>ème</sup> anniversaire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 9  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
213.352.000	Lycée Artistique	9,000.00	9,000.00	4,500.00		-4,500.00	-4,500.00
TOTAL	Ecole secondaires supérieures	9,000.00	9,000.00	4,500.00	0.00	-4,500.00	-4,500.00
	Solde net				4,500.00		
TOTAL	-	8,372,756.73	8,867,700.00	9,059,640.12	541,540.50	145,342.89	-349,600.38
	Solde net				8,518,099.62		
22	-						
220	Ecole spécialisée						
220.361.000	Part école spécialisée	107,631.20	120,000.00	109,942.60		2,311.40	-10,057.40
TOTAL	Ecole spécialisée	107,631.20	120,000.00	109,942.60	0.00	2,311.40	-10,057.40
	Solde net				109,942.60		
TOTAL	-	107,631.20	120,000.00	109,942.60	0.00	2,311.40	-10,057.40
	Solde net				109,942.60		
23	-						
239	-						
239.361.000	Fonds parit. de formation FFPP	0.00	3,700.00	2,722.90		2,722.90	-977.10
TOTAL	-	0.00	3,700.00	2,722.90	0.00	2,722.90	-977.10
	Solde net				2,722.90		
TOTAL	-	0.00	3,700.00	2,722.90	0.00	2,722.90	-977.10
	Solde net				2,722.90		
TOTAL	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>	<b>8,480,387.93</b>	<b>8,991,400.00</b>	<b>9,172,305.62</b>	<b>541,540.50</b>	<b>150,377.19</b>	<b>-360,634.88</b>
	<b>Solde net</b>				<b>8,630,765.12</b>		
3	<b>CULTURE, LOISIRS ET SPORTS</b>						
30	-						
300	Bibliothèques						
300.301.000	Traitements bibliothécaires	21,678.05	21,900.00	20,410.00		-1,268.05	-1,490.00
300.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	3,243.10	3,100.00	3,015.85		-227.25	-84.15
300.305.000	Cotisat. assurance accidents	108.95	50.00	112.25		3.30	62.25
300.310.000	Fournitures de bureau + divers	1,610.90	4,500.00	1,081.00		-529.90	-3,419.00
300.312.001	Frais entretien des locaux	174.75	500.00	282.00		107.25	-218.00
300.318.000	Bibliobus	57,153.20	63,000.00	63,307.15		6,153.95	307.15
300.318.001	Téléphones, Télifax	224.10	200.00	1.80		-222.30	-198.20
300.318.040	Assurances	75.40	100.00	117.80		42.40	17.80
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	-1,363.35	-1,400.00		1,275.75	87.60	124.25
TOTAL	Bibliothèques	88,405.10	97,450.00	93,827.85	1,275.75	4,147.00	-4,897.90
	Solde net				92,552.10		
301	Musées						

302.301.000 Traitements

Modification du taux d'activité. Voir commentaire au budget 2016

302.318.020 Marketing du théâtre

302.434.003 Sponsoring

Le sponsoring a été séparé dans un nouveau compte. Mais au net nous avons une charge de seulement Fr. 2'000.-

302.318.030 Frais d'accueil + 4'702.- de plus dépensés

302.434.001 Location du théâtre + 4'215.- de recettes en plus

302.434.001 Billetterie + 9'347.- de recettes en plus

Les frais d'accueil sont légèrement plus élevés que le budget mais sont largement compensés par la billetterie et la location du théâtre



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 10  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
301.365.000	Subv. musée vigne et vin	4,011.75	4,000.00	4,048.65		36.90	48.65
TOTAL	Musées	4,011.75	4,000.00	4,048.65	0.00	36.90	48.65
	Solde net				4,048.65		
302	Théâtre de Colombier						
302.301.000	Traitements	30,974.05	51,400.00	55,321.25		24,347.20	3,921.25
302.301.003	Allocations compl. enfants	456.75	0.00	810.00		353.25	810.00
302.301.004	Allocations pour enfants	0.00	0.00	1,320.00		1,320.00	1,320.00
302.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	5,057.00	7,600.00	8,173.25		3,116.25	573.25
302.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	0.00	26,000.00	10,999.40		10,999.40	-15,000.60
302.305.000	Cotisat. assurance accidents	1,125.20	1,700.00	2,082.30		957.10	382.30
302.305.001	Cotis. assurance perte de gain	224.40	700.00	777.50		553.10	77.50
302.308.000	Personnel temporaire	4,891.50	0.00			-4,891.50	0.00
302.310.000	Fournitures de bureau	348.33	1,000.00	1,101.55		753.22	101.55
302.311.000	Mobilier, matériel, machines	13,235.40	15,000.00	13,989.65		754.25	-1,010.35
302.312.000	Chauff.+ éclair. rue Haute 22	20,513.50	27,000.00	21,501.15		987.65	-5,498.85
302.312.001	Eau rue Haute 22	641.05	1,000.00	632.50		-8.55	-367.50
302.312.010	Taxe déchets rue Haute 22	246.45	400.00	529.33		282.88	129.33
302.314.000	Entretien bâtiment	59,184.80	35,000.00	31,048.45		-28,136.35	-3,951.55
302.318.000	Assurance immobilière	3,879.05	3,900.00	3,658.95		-220.10	-241.05
302.318.010	Téléphones, Télifax	2,299.00	2,500.00	2,134.45		-164.55	-365.55
302.318.020	Marketing du Théâtre	12,899.55	10,000.00	12,267.87		-631.68	2,267.87
302.318.030	Frais d'accueil	0.00	28,500.00	33,202.10		33,202.10	4,702.10
302.318.031	Frais de régie	0.00	9,900.00	10,460.00		10,460.00	560.00
302.318.040	Assurances	1,317.20	1,900.00	1,506.60		189.40	-393.40
302.331.000	Amortissements	197,000.00	197,000.00	197,000.00		0.00	0.00
302.390.000	Imputation concierge	48,500.00	48,500.00	48,500.00		0.00	0.00
302.434.000	Location Foyer	-4,400.00	0.00			4,400.00	0.00
302.434.001	Location Théâtre	-18,790.00	-25,500.00		29,715.00	-10,925.00	-4,215.00
302.434.002	Billetterie	0.00	-24,000.00		33,347.00	-33,347.00	-9,347.00
302.434.003	Sponsoring	0.00	0.00		10,500.00	-10,500.00	-10,500.00
302.434.100	Location Hres régisseurs	-1,192.50	0.00		324.00	868.50	-324.00
302.436.000	Cotis. AVS/AC part employé	-2,071.00	-3,200.00		3,457.80	-1,386.80	-257.80
302.436.002	Cotis.ass.acc., part employé	-267.85	-500.00		529.30	-261.45	-29.30
302.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-2,208.60	-9,400.00		4,631.40	-2,422.80	4,768.60
302.451.000	Récupér.alloc.pour enfants	-1,800.00	0.00		2,640.00	-840.00	-2,640.00
TOTAL	Théâtre de Colombier	372,063.28	406,400.00	457,016.30	85,144.50	-191.48	-34,528.20
	Solde net				371,871.80		
303	Théâtre, concerts						
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	199,912.72	205,700.00	200,113.69		200.97	-5,586.31
303.365.000	Subv. Harmonie Colombier	10,969.00	0.00			-10,969.00	0.00
303.365.003	Subv. Pontet-Musique	2,500.00	0.00			-2,500.00	0.00
303.365.010	Subventions diverses	1,000.00	0.00			-1,000.00	0.00

309.313.000 Calendrier communal

Vu le succès rencontré en 2013 et 2014, le Conseil a décidé de reconduire le calendrier en 2015 (pas budgétisé en 2015)

309.318.000 Frais du 1<sup>er</sup> août – Boom à Bôle

Comptabilisation des feux de 2016 dans les comptes 2015

309.318.009 Boudrysia

La décision de participation est arrivée après l'élaboration du budget

340.314.050 Entretien salle polyvalente à Auvernier

Mise aux normes OIBT



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 11  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
303.365.302	Subventions à la culture	10,445.80	0.00			-10,445.80	0.00
303.365.303	Accueil de spectacles Théâtre	36,575.02	0.00			-36,575.02	0.00
TOTAL	Théâtre, concerts	267,002.54	211,300.00	205,713.69	0.00	-61,288.85	-5,586.31
	Solde net				205,713.69		
309	Autres tâches culturelles						
309.311.010	Drapeaux, oriflammes	174.95	0.00			-174.95	0.00
309.311.011	Achats verres recyclables	0.00	3,750.00	5,837.70		5,837.70	2,087.70
309.313.000	Calendrier communal	5,740.00	0.00	4,434.00		-1,306.00	4,434.00
309.315.000	Nettoyage verres recyclables	0.00	0.00	493.00		493.00	493.00
309.318.000	Frais du 1er août-Boom à Bôle	12,929.15	14,000.00	17,038.44		4,109.29	3,038.44
309.318.009	Boudrysia	0.00	0.00	11,569.08		11,569.08	11,569.08
309.318.010	Charges manifestations par SP	3,100.00	3,500.00			-3,100.00	-3,500.00
309.365.000	Subventions diverses	15,521.40	0.00			-15,521.40	0.00
309.365.002	Prix soutien Comul SCL	0.00	3,100.00	3,148.95		3,148.95	48.95
309.365.003	Lanterne Magique antenne Milvi	0.00	7,500.00	6,966.00		6,966.00	-534.00
309.436.001	Location verres recyclables	0.00	0.00		185.00	-185.00	-185.00
TOTAL	Autres tâches culturelles	37,465.50	31,850.00	49,487.17	185.00	11,836.67	17,452.17
	Solde net				49,302.17		
TOTAL	-	768,948.17	751,000.00	810,093.66	86,605.25	-45,459.76	-27,511.59
	Solde net				723,488.41		
32	-						
320	Téléréseau						
320.352.000	Déférence sur abonnements TV	39,222.55	48,000.00	36,793.40		-2,429.15	-11,206.60
320.480.000	Prélèvement réserve téléréseau	-39,222.55	-48,000.00		36,793.40	2,429.15	11,206.60
TOTAL	Téléréseau	0.00	0.00	36,793.40	36,793.40	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	36,793.40	36,793.40	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
TOTAL	Parcs publics et chemins pédes	16,200.00	23,000.00	16,200.00	0.00	0.00	-6,800.00
	Solde net				16,200.00		
TOTAL	-	16,200.00	23,000.00	16,200.00	0.00	0.00	-6,800.00
	Solde net				16,200.00		
34	-						
340	Sport, Activités générales						
340.312.050	Chauff.&eau&élec. Salle polyva	21,037.20	30,000.00	17,442.75		-3,594.45	-12,557.25
340.314.050	Entretien Salle polyvalente	1,644.75	20,000.00	24,372.60		22,727.85	4,372.60
340.314.051	Entretien Stade d'Auvernier	11,475.03	32,000.00	14,245.59		2,770.56	-17,754.41

- 340.314.052 Entretien pelouse Auvernier  
La tonte du terrain par une entreprise externe n'avait pas été budgétisée de Fr. 6'423.95
- 340.362.000 Part exploitation syndicat anneau d'athlétisme  
Report d'une année d'une partie de la réfection partielle de la piste suite au changement du câblage (340m) qui a été plus conséquent que prévu
- 340.362.001 Part exploitation syndicat patinoires du Littoral  
Les conduits de chauffage étaient partiellement bouchés et cela a provoqué une surconsommation de gaz et d'électricité ce qui a engendré des coûts énergétiques largement supérieurs au budget. De plus, une provision a été réalisée sur le loyer et les frais accessoires du restaurant, sur les factures 2014 du HC Université
- 340.362.002 Part exploitation Skatepark  
Réparation des barrières après vandalisme. Pas d'assurance choses
- 340.365.010 Subventions ponctuelles  
D'avantage de demandes cette année
- 342.312.002 Eau place de sport  
Arrosage Planeyse. Eté et automne très secs



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 12  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
340.314.052	Entretien Pelouse Auvernier	10,218.86	9,300.00	14,278.71		4,059.85	4,978.71
340.315.050	Entret. mob., mat., salle poly	1,684.35	22,000.00	14,172.30		12,487.95	-7,827.70
340.318.000	La Suisse bouge	5,540.70	5,000.00	5,330.50		-210.20	330.50
340.318.040	Assurance immobilière	4,393.75	4,400.00	4,393.75		0.00	-6.25
340.318.050	Assurances	1,677.20	1,700.00	1,682.60		5.40	-17.40
340.318.051	Téléphones	418.10	500.00	791.35		373.25	291.35
340.331.000	Amortissements	35,300.00	35,300.00	35,300.00		0.00	0.00
340.352.010	Entretien Parcours mesurés	113.70	1,000.00			-113.70	-1,000.00
340.362.000	Part exploit.Synd.anneau athl.	83,855.00	74,200.00	65,341.70		-18,513.30	-8,858.30
340.362.001	Part exploit.Synd.patin. Litto	164,236.56	175,800.00	179,980.87		15,744.31	4,180.87
340.362.002	Part exploit. Skatepark	4,114.00	3,500.00	4,756.30		642.30	1,256.30
340.365.000	Subv. Sociétés locales /Budget	0.00	80,000.00	66,557.00		66,557.00	-13,443.00
340.365.001	Subv. FSG Colombier	3,148.00	0.00			-3,148.00	0.00
340.365.002	Subv. VBC Colombier	7,353.00	0.00			-7,353.00	0.00
340.365.003	Subv. TC du Vignoble	4,654.00	0.00			-4,654.00	0.00
340.365.004	Subv. TC Colombier	2,789.00	0.00			-2,789.00	0.00
340.365.005	Subventions diverses	3,635.00	30,000.00	30,395.20		26,760.20	395.20
340.365.006	Subv. ZETA Cycling club	2,860.00	0.00			-2,860.00	0.00
340.365.007	Subv. Scouts La Colombe	2,764.00	0.00			-2,764.00	0.00
340.365.008	Subv. FCC Colombier	6,434.00	0.00			-6,434.00	0.00
340.365.009	Subv. Boxing club	2,540.00	0.00			-2,540.00	0.00
340.365.010	Subventions ponctuelles	0.00	10,000.00	11,439.20		11,439.20	1,439.20
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	-13,320.00	-14,000.00		15,295.00	-1,975.00	-1,295.00
340.427.051	Location terrain foot. Auverni	-1,000.00	-1,000.00		1,000.00	0.00	0.00
TOTAL	Sport, Activités générales	429,266.20	581,400.00	552,180.42	16,295.00	106,619.22	-45,514.58
	Solde net				535,885.42		
341	Stade des Chézards						
341.314.000	Part entretien par le FCC	60,000.00	60,000.00	60,000.00		0.00	0.00
341.314.010	Entretien communal	8,291.55	18,000.00	5,310.25		-2,981.30	-12,689.75
341.314.011	Entretien de la pelouse	19,739.17	19,600.00	18,139.17		-1,600.00	-1,460.83
341.318.000	Assurance immobilière	1,216.90	1,200.00	1,306.80		89.90	106.80
341.318.040	Assurances	374.00	400.00	383.80		9.80	-16.20
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	-11,392.90	-10,400.00		10,392.90	1,000.00	7.10
TOTAL	Stade des Chézards	175,836.72	186,400.00	188,040.02	15,684.90	-3,481.60	-14,044.88
	Solde net				172,355.12		
342	Champ Rond						
342.312.000	Chauffage+son entretien techn.	11,043.75	10,000.00	10,358.20		-685.55	358.20
342.312.001	Electricité place de sport	5,223.80	3,600.00	2,543.25		-2,680.55	-1,056.75
342.312.002	Eau place de sport	7,451.30	3,000.00	44,839.30		37,388.00	41,839.30
342.314.000	Entretien + aménag. Installati	24,572.40	32,000.00	28,093.75		3,521.35	-3,906.25

- 342.427.000 Revenu des locations  
Uniformisation des tarifs et des périodes d'ouverture des salles
- 343.314.002 Entretien terrain de beach-volley  
Moins de sable a dû être ramené et de plus, nous avions un filet en réserve
- 343.315.000 Entretien ponton et amarrages  
Le montant au budget a été surestimé et a été revu à la baisse pour 2016
- 343.314.001 Entretien paysager  
Des travaux d'aménagement ont dus être faits sur la zone autour des nouveaux grills  
Une erreur d'imputation d'une facture de Fr. 8'000.- (compte 620.314.005) justifie l'écart sur ce compte
- 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: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 13  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
342.314.001	Entretien de la pelouse	24,376.00	23,550.00	22,145.72		-2,230.28	-1,404.28
342.315.000	Entretien du matériel	1,000.00	0.00	1,000.00		0.00	1,000.00
342.316.000	Déchets	383.85	0.00	63.20		-320.65	63.20
342.318.001	Assurance RC et divers	1,704.00	1,600.00	1,685.70		-18.30	85.70
342.331.000	Amortissements	50,900.00	50,900.00	50,900.00		0.00	0.00
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	-7,488.40	-15,000.00		13,808.40	-6,320.00	1,191.60
342.436.000	Remplacement vaisselle	0.00	-50.00		180.00	-180.00	-130.00
TOTAL	Champ Rond	135,166.70	125,600.00	177,629.12	13,988.40	28,474.02	38,040.72
	Solde net				163,640.72		
343	Port						
343.301.000	Traitements du personnel	101,426.15	102,100.00	102,053.85		627.70	-46.15
343.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	15,177.00	15,100.00	15,078.00		-99.00	-22.00
343.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	21,641.85	20,900.00	21,508.05		-133.80	608.05
343.305.000	Cotisat. assurance accidents	3,540.90	3,400.00	3,599.00		58.10	199.00
343.305.001	Cotis.assurance perte de gains	813.90	1,400.00	1,434.55		620.65	34.55
343.311.000	Achat mob., mat., mach., véhic	6,918.05	3,000.00			-6,918.05	-3,000.00
343.314.000	Entretien zone portuaire	62,837.11	74,200.00	60,192.55		-2,644.56	-14,007.45
343.314.001	Entretien paysager	39,670.05	46,000.00	55,319.85		15,649.80	9,319.85
343.314.002	Entretien terrain de beach-vol	1,600.00	10,000.00	3,468.50		1,868.50	-6,531.50
343.315.000	Entretien ponton et amarrages	1,639.45	10,000.00			-1,639.45	-10,000.00
343.315.001	Entretien engins de levage	4,578.80	8,000.00	405.30		-4,173.50	-7,594.70
343.316.000	Location de la capitainerie	19,000.00	19,000.00	19,000.00		0.00	0.00
343.318.001	Téléphones	1,943.60	2,000.00	1,574.00		-369.60	-426.00
343.318.040	Assurance immobilière	366.40	300.00	364.00		-2.40	64.00
343.318.050	Taxe et assurance bateau garde	490.15	500.00	560.15		70.00	60.15
343.319.000	Frais divers et sécurité	8,219.90	27,000.00	9,885.75		1,665.85	-17,114.25
343.330.000	Pertes sur débiteurs	521.65	500.00	1,647.60		1,125.95	1,147.60
343.380.000	Attribution réserve pour entre	47,229.51	0.00	45,106.39		-2,123.12	45,106.39
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.	36,700.00	36,700.00	36,700.00		0.00	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	-340,076.19	-330,000.00		340,804.06	-727.87	-10,804.06
343.434.001	Location places à terre	-16,077.27	-16,000.00		16,182.76	-105.49	-182.76
343.434.002	Taxes d'hivernage	-4,240.00	-4,000.00		4,400.00	-160.00	-400.00
343.434.003	Taxes utilisation grue	-19,886.16	-15,000.00		21,229.62	-1,343.46	-6,229.62
343.434.004	Loc. emplacements bers	-7,020.00	-7,000.00		6,899.45	120.55	100.55
343.434.005	Location bers	-2,251.85	-2,000.00		2,287.00	-35.15	-287.00
343.436.010	Cotis. AVS/AC part employés	-6,339.40	-6,400.00		6,378.50	-39.10	21.50
343.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-970.60	-1,000.00		976.90	-6.30	23.10
343.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-8,478.90	-8,300.00		8,612.40	-133.50	-312.40
343.439.000	Prises électriques visiteurs	-5,074.10	-4,500.00		6,226.85	-1,152.75	-1,726.85
343.480.000	Prélèvement à réserve port	0.00	-22,000.00			0.00	22,000.00

- 350.365.003 Subvention fête villageoise  
Subvention de la fête à Colombier qui n'a pas été budgétisée
- 390.314.000 Entretien des Temples  
Changement de l'horloge de programmation d'Auvernier et mise aux normes  
OIBT
- 390.315.000 Entretien des orgues  
Il n'y a pas eu d'entretien en 2015



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 14  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
TOTAL	Port	0.00	0.00	413,997.54	413,997.54	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	740,269.62	893,400.00	1,331,847.10	459,965.84	131,611.64	-21,518.74
	Solde net				871,881.26		
35	-						
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	172.70	500.00			-172.70	-500.00
350.365.000	Ludothèque Basse-Areuse	1,500.00	0.00			-1,500.00	0.00
350.365.002	Subventions diverses	3,157.65	0.00			-3,157.65	0.00
350.365.003	Sub. Fête Villageoise /impaire	0.00	0.00	2,400.00		2,400.00	2,400.00
TOTAL	Autres loisirs	4,830.35	2,500.00	2,400.00	0.00	-2,430.35	-100.00
	Solde net				2,400.00		
TOTAL	-	4,830.35	2,500.00	2,400.00	0.00	-2,430.35	-100.00
	Solde net				2,400.00		
39	<b>Paroisses</b>						
390	Paroisse protestante						
390.301.000	Traitements du personnel	1,200.00	1,200.00	1,200.00		0.00	0.00
390.305.000	Cotisat. assurance accidents	7.50	0.00	7.50		0.00	7.50
390.312.000	Chauffage et éclairage Temples	12,403.55	17,600.00	16,278.67		3,875.12	-1,321.33
390.314.000	Entretien des Temples	24,456.10	9,000.00	22,122.37		-2,333.73	13,122.37
390.315.000	Entretien des orgues	567.30	5,500.00			-567.30	-5,500.00
390.315.001	Entretien du mobilier	0.00	600.00			0.00	-600.00
390.318.000	Assurance immobilière	4,811.10	4,800.00	5,169.80		358.70	369.80
390.318.040	Assurances	2,042.90	1,700.00	2,422.00		379.10	722.00
390.318.050	Indemnités organiste suppl.	3,110.25	2,800.00	2,488.20		-622.05	-311.80
390.331.000	Amortissements	14,300.00	14,250.00	14,300.00		0.00	50.00
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	-1,720.00	-1,000.00		1,320.00	400.00	-320.00
TOTAL	Paroisse protestante	79,178.70	74,450.00	81,988.54	1,320.00	1,489.84	6,218.54
	Solde net				80,668.54		
391	Paroisse catholique						
391.365.000	Subv. paroisse catholique	18,800.00	18,800.00	18,800.00		0.00	0.00
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	97,978.70	93,250.00	100,788.54	1,320.00	1,489.84	6,218.54
	Solde net				99,468.54		
<b>TOTAL</b>	<b>CULTURE, LOISIRS ET SPORTS</b>	<b>1,628,226.84</b>	<b>1,763,150.00</b>	<b>2,298,122.70</b>	<b>584,684.49</b>	<b>85,211.37</b>	<b>-49,711.79</b>
	<b>Solde net</b>				<b>1,713,438.21</b>		

440.365.003 Subvention Centre handicapés de la vue  
Convention cantonale au prorata des habitants

490.318.000 Part frais ambulances intercommunales  
Mutualisation des coûts (fin de la polyvalence pompiers-ambulanciers)



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 15  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
4	<b>SANTE</b>						
44	-						
440	Soins ambulatoires						
440.365.003	Subv. Ctre handicapés vue	1,608.35	1,450.00	2,405.30		796.95	955.30
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	0.00	900.00	900.00		900.00	0.00
TOTAL	Soins ambulatoires	2,328.35	3,070.00	4,025.30	0.00	1,696.95	955.30
	Solde net				4,025.30		
TOTAL	-	2,328.35	3,070.00	4,025.30	0.00	1,696.95	955.30
	Solde net				4,025.30		
45	-						
459	-						
459.365.001	Subventions diverses	300.00	300.00	300.00		0.00	0.00
TOTAL	-	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net				300.00		
TOTAL	-	300.00	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00
	Solde net				300.00		
46	-						
461	Soins dentaires						
461.318.001	Subv. pour frais dentaires	439.45	1,000.00			-439.45	-1,000.00
TOTAL	Soins dentaires	439.45	1,000.00	0.00	0.00	-439.45	-1,000.00
	Solde net						
TOTAL	-	439.45	1,000.00	0.00	0.00	-439.45	-1,000.00
	Solde net						
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		
49	-						
490	Autres dépenses de santé						
490.309.050	Sécurité au travail du personn	561.80	7,500.00	4,530.55		3,968.75	-2,969.45
490.318.000	Part frais ambulance intercom.	177,554.30	296,600.00	359,880.00		182,325.70	63,280.00
TOTAL	Autres dépenses de santé	178,116.10	304,100.00	364,410.55	0.00	186,294.45	60,310.55
	Solde net				364,410.55		
TOTAL	-	178,116.10	304,100.00	364,410.55	0.00	186,294.45	60,310.55
	Solde net				364,410.55		

- 530.365.050 Aide au logement Pacottes 23-25-27  
Changement de situation familiale de locataires et nouveau calcul de subvention dès 2015
- 540.365.000 Subvention communale préscolaire  
540.365.010 Subvention communale parascolaire  
Le montant à charge de la commune correspond à la participation aux coûts pour l'aide aux familles à faible revenu selon un barème fixé par la réglementation cantonale.  
L'augmentation en 2015 de l'offre en places d'accueil parascolaire et l'application de la nouvelle loi cantonale justifient la différence de coûts entre 2014 et 2015, prévue au budget 2015
- 582.361.000 Part aux mesures intégration professionnelle  
583.361.000 Part à aide sociale cantonale  
583.361.010 Part à programme insertion cantonale  
589.361.000 Part cantonale ALFA sans activité  
Regroupé sous le compte 583.361.005 Facture sociale cantonale
- 583.361.005 Facture sociale cantonale 2015  
Concerne la facture finale 2015 des dépenses cantonales d'aide sociale qui ont augmenté, soit une nouvelle augmentation, quoiqu'un peu moins importante qu'en 2014. La rigueur des législations fédérales en matière sociale (assurance-invalidité, et assurance-chômage) continue de produire des effets sur les dépenses d'aide sociale.
- 583.361.006 Facture sociale cantonale 2014  
Suite au passage au principe d'échéance, ce montant intègre un reliquat pour 2014 de Fr. 33'000.-



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 16:15:58

Page:

16

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
<b>TOTAL</b>	<b>SANTE</b>	<b>181,258.90</b>	<b>308,470.00</b>	<b>368,810.85</b>	<b>0.00</b>	<b>187,551.95</b>	<b>60,340.85</b>
	<b>Solde net</b>				<b>368,810.85</b>		
<b>5</b>	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>						
<b>53</b>	-						
530	Prestations complémentaires AV						
530.365.050	Aide au logement Pacottes 23-2	25,200.00	24,000.00	15,460.00		-9,740.00	-8,540.00
<b>TOTAL</b>	Prestations complémentaires AV	25,200.00	24,000.00	15,460.00	0.00	-9,740.00	-8,540.00
	<b>Solde net</b>				<b>15,460.00</b>		
<b>TOTAL</b>	-	25,200.00	24,000.00	15,460.00	0.00	-9,740.00	-8,540.00
	<b>Solde net</b>				<b>15,460.00</b>		
<b>54</b>	-						
540	Structures d'accueils petite e						
540.331.000	Amortissements	2,000.00	2,000.00	2,000.00		0.00	0.00
540.365.000	Subv. communale crèches	691,244.23	750,000.00	752,240.65		60,996.42	2,240.65
540.365.010	Subv. communale parascolaire	375,238.28	470,000.00	437,837.35		62,599.07	-32,162.65
<b>TOTAL</b>	Structures d'accueils petite e	1,068,482.51	1,222,000.00	1,192,078.00	0.00	123,595.49	-29,922.00
	<b>Solde net</b>				<b>1,192,078.00</b>		
541	Autres charges et revenus						
541.365.010	Part communale à NOCTAMBUS	7,400.40	7,400.00	8,285.15		884.75	885.15
<b>TOTAL</b>	Autres charges et revenus	7,400.40	7,400.00	8,285.15	0.00	884.75	885.15
	<b>Solde net</b>				<b>8,285.15</b>		
<b>TOTAL</b>	-	1,075,882.91	1,229,400.00	1,200,363.15	0.00	124,480.24	-29,036.85
	<b>Solde net</b>				<b>1,200,363.15</b>		
<b>58</b>	-						
580	Action sociale communale						
580.319.000	Cotisations diverses	1,300.00	0.00			-1,300.00	0.00
580.366.050	Don Noël bénéf. PC pers. âgées	500.00	0.00			-500.00	0.00
580.366.051	Frais Comm. Anim'Ainés	8,500.00	0.00			-8,500.00	0.00
<b>TOTAL</b>	Action sociale communale	10,300.00	0.00	0.00	0.00	-10,300.00	0.00
	<b>Solde net</b>						
582	Mesures d'intégration professi						
582.361.000	Part aux mesures intégrat prof	280,148.30	0.00			-280,148.30	0.00
<b>TOTAL</b>	Mesures d'intégration professi	280,148.30	0.00	0.00	0.00	-280,148.30	0.00
	<b>Solde net</b>						
583	Part communale à l'action soci						
583.352.000	Part à Guichet Social Régional	500,088.08	552,100.00	533,188.34		33,100.26	-18,911.66
583.361.000	Part à aide sociale cantonale	3,228,367.30	0.00			-3,228,367.30	0.00
583.361.005	Facture sociale cantonale	0.00	4,118,800.00	4,247,875.97		4,247,875.97	129,075.97
583.361.006	Facture sociale cantonale 2014	0.00	3,500,000.00	3,532,830.22		3,532,830.22	32,830.22
583.361.010	Part à program. insertion cant	87,919.25	0.00			-87,919.25	0.00

**583.480.000 Prélèvement réserve aide sociale**

Dissolution de la réserve constituée aux comptes 2014 au bilan B280.583.000. Pour mémoire, le Conseil communal avait 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)

**585.309.000 Frais de formation**

Les formations suivies par les collaborateurs et collaboratrices du GSR ont été moins nombreuses que celles imaginées lors de l'établissement du budget

**583.310.010 Frais d'impression + photocopies**

La location d'un troisième multifonction pour équiper les locaux du 2ème étage du GSR a eu pour effet d'augmenter sensiblement les coûts de ce poste, à ceci vient s'ajouter l'augmentation incessante du nombre de dossiers gérés par le GSR dans son ensemble (aide sociale / Guichet ACCORD / ARAVS)

**585.318.040 Assurances diverses**

L'assurance RC est répartie au prorata de la masse salariale qui est en augmentation dans ce chapitre par rapport à 2014

**585.319.000 Cotisations diverses**

Des frais liés à des manquements opérés au sein du SSR par une ex-collaboratrice ont dû être pris en charge par les frais de fonctionnement du GSR mais feront l'objet d'une gestion assurée par le service du contentieux du SSR pour tenter de récupérer ces montants par ailleurs



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 17  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
583.380.000	Attribution réserve a-sociale	1,580,000.00	0.00			-1,580,000.00	0.00
583.480.000	Prélevement 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	5,396,374.63	8,170,900.00	8,313,894.53	1,580,000.00	1,337,519.90	-1,437,005.47
	Solde net				6,733,894.53		
585	Guichet social régional Littor						
585.301.001	Personnel Assistants sociaux	596,447.55	667,800.00	658,662.75		62,215.20	-9,137.25
585.301.002	Personnel ARAVS	136,036.70	145,600.00	143,063.05		7,026.35	-2,536.95
585.301.005	Personnel Administratif	389,378.60	345,000.00	336,025.00		-53,353.60	-8,975.00
585.301.006	Personnel ACCORD	183,205.70	220,900.00	222,149.80		38,944.10	1,249.80
585.301.030	Allocations pour enfants	18,258.00	10,600.00	20,513.50		2,255.50	9,913.50
585.301.040	Allocations compl. enfants	13,702.50	12,900.00	16,849.35		3,146.85	3,949.35
585.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	195,274.95	203,900.00	200,415.75		5,140.80	-3,484.25
585.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	263,688.55	276,300.00	269,040.30		5,351.75	-7,259.70
585.305.000	Cotisat. assurance accidents	16,825.40	16,000.00	18,341.65		1,516.25	2,341.65
585.305.001	Cotis.assurance perte de gains	8,833.10	19,300.00	18,755.10		9,922.00	-544.90
585.309.000	Frais de formation	3,194.40	10,000.00	3,510.55		316.15	-6,489.45
585.309.010	Frais de personnel	2,468.80	2,500.00	2,852.25		383.45	352.25
585.310.000	Fourniture de bureau	7,217.95	7,000.00	9,060.80		1,842.85	2,060.80
585.310.010	Fr. impression + photocopies	13,534.55	10,000.00	16,193.40		2,658.85	6,193.40
585.310.020	Publications et annonces	2,095.20	1,500.00	1,404.00		-691.20	-96.00
585.310.030	Abonnements journaux & revues	21,753.25	1,000.00	-505.40		-22,258.65	-1,505.40
585.311.000	Mobilier, matériel et machines	13,125.10	60,000.00	59,686.65		46,561.55	-313.35
585.312.000	Electricité	1,908.15	2,000.00	1,110.70		-797.45	-889.30
585.312.010	Chauffage, eau	7,326.05	5,700.00	7,465.88		139.83	1,765.88
585.312.020	Taxe déchets	98.35	700.00	534.65		436.30	-165.35
585.314.000	Entretien des locaux	0.00	3,000.00	19.85		19.85	-2,980.15
585.315.000	Entretien mobilier, matériel,	0.00	600.00	486.00		486.00	-114.00
585.316.000	Loyer locaux	45,700.00	70,200.00	70,200.00		24,500.00	0.00
585.317.000	Frais de déplacements	2,327.30	2,500.00	2,341.80		14.50	-158.20
585.318.000	Frais de ports	10,804.71	12,000.00	10,176.56		-628.15	-1,823.44
585.318.010	Taxes postales	2,147.07	3,000.00	2,059.00		-88.07	-941.00
585.318.020	Téléphones, Télifax	9,086.45	10,000.00	9,819.85		733.40	-180.15
585.318.040	Assurances diverses	4,765.10	5,000.00	7,416.00		2,650.90	2,416.00
585.318.060	Licence CCNC	0.00	150.00			0.00	-150.00
585.318.061	Licence SACSO	47,855.55	49,900.00	48,423.85		568.30	-1,476.15
585.318.062	Licence Interflex	1,057.55	1,200.00	1,057.55		0.00	-142.45
585.318.063	Licence CII	203.60	0.00			-203.60	0.00
585.319.000	Cotisations diverses	-139.00	600.00	18,855.30		18,994.30	18,255.30
585.390.000	Part trait inform. 020.490.015	35,400.00	43,400.00	43,400.00		8,000.00	0.00
585.390.010	Part conciergerie 210.490.011	20,400.00	31,900.00	31,900.00		11,500.00	0.00
585.390.020	Part gérance 020.490.585	4,600.00	6,000.00	6,000.00		1,400.00	0.00
585.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-81,566.25	-86,200.00		84,772.85	-3,206.60	1,427.15
585.436.015	Cotis. ass.acc., part employé	-12,489.05	-13,200.00		13,014.30	-525.25	185.70

- 585.452.000 Participation des communes membres  
L'exercice comptable 2015 se clôture néanmoins avec un résultat réjouissant puisque la charge répartie entre les communes est d'environ Fr. 12'000.- inférieure aux prévisions budgétaires
- 620.301.000 Traitement du personnel  
Modifications salariales suite à la nomination du chef de la voirie, de son adjoint et d'un garde port suppléant
- 620.306.000 Equipement personnel voirie  
Fin du contrat du leasing pour les vêtements et acquisition d'un équipement complet pour le personnel
- 620.308.000 Personnel temporaire  
Allocation de motivation aux requérants d'asile pour des travaux d'utilité publique
- 620.309.000 Autres charges de personnel  
Formation du personnel y.c. l'apprenti
- 620.311.000 Achat mobilier – matériel – machines
- 620.313.000 Fournitures véhicules + essence
- 620.315.001 Entretien véhicules  
Véhicules vieillissants. Une étude est en cours pour l'analyse du parc complet en vue du remplacement progressif prévu au plan des investissements
- 620.313.001 Fourniture matériel et machines
- 620.315.000 Entretien matériel et machines  
Ces deux comptes sont à mettre en regard



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 18  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
585.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-103,467.00	-108,500.00		105,327.35	-1,860.35	3,172.65
585.436.030	Rembours. assurance accidents	-734.25	0.00		7,005.20	-6,270.95	-7,005.20
585.436.031	Remb. assurance perte de gains	0.00	0.00		16,658.90	-16,658.90	-16,658.90
585.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-18,258.00	-10,600.00		22,169.50	-3,911.50	-11,569.50
585.452.000	Participation communes membres	-1,617,861.63	-1,762,450.00		1,750,530.14	-132,668.51	11,919.86
585.461.000	Subvention cantonale SSR	-131,999.70	-154,500.00		135,319.30	-3,319.60	19,180.70
585.461.010	Subvention CCNC pour l'ARAVS	-57,704.80	-57,700.00		55,858.25	1,846.55	1,841.75
585.461.020	Subvention cantonale ACCORD	-54,500.50	-65,000.00		66,629.70	-12,129.20	-1,629.70
TOTAL	Guichet social régional Littor	0.00	0.00	2,257,285.49	2,257,285.49	0.00	0.00
	Solde net						
589	Autres tâches d'assistance						
589.361.000	Part cantonale ALFA sans activ	89,623.70	0.00			-89,623.70	0.00
589.365.050	Subv. oeuvres diverses	0.00	1,000.00			0.00	-1,000.00
TOTAL	Autres tâches d'assistance	89,623.70	1,000.00	0.00	0.00	-89,623.70	-1,000.00
	Solde net						
TOTAL	-	5,776,446.63	8,171,900.00	10,571,180.02	3,837,285.49	957,447.90	-1,438,005.47
	Solde net						
TOTAL	<b>PREVOYANCE SOCIALE</b>	<b>6,877,529.54</b>	<b>9,425,300.00</b>	<b>11,787,003.17</b>	<b>3,837,285.49</b>	<b>1,072,188.14</b>	<b>-1,475,582.32</b>
	<b>Solde net</b>						
6	<b>TRAFIC</b>						
62	-						
620	Routes communales						
620.301.000	Traitements du personnel	852,748.45	843,300.00	854,652.25		1,903.80	11,352.25
620.301.001	Primes de fidélité	6,509.00	0.00			-6,509.00	0.00
620.301.004	Allocations compl. enfants	10,440.00	12,200.00	10,935.00		495.00	-1,265.00
620.301.005	Allocations pour enfants	17,520.00	18,700.00	19,500.00		1,980.00	800.00
620.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	128,528.60	125,700.00	126,272.40		-2,256.20	572.40
620.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	168,445.80	163,200.00	178,411.85		9,966.05	15,211.85
620.304.001	Cotisation CCAP	908.25	1,000.00	914.65		6.40	-85.35
620.305.000	Cotisat. assurance accidents	31,927.85	28,200.00	32,195.25		267.40	3,995.25
620.305.001	Cotis.assurance perte de gains	6,835.95	11,900.00	11,951.65		5,115.70	51.65
620.306.000	Equipement personnel voirie	11,003.15	11,000.00	14,679.55		3,676.40	3,679.55
620.308.000	Personnel temporaire	0.00	0.00	4,935.00		4,935.00	4,935.00
620.309.000	Autres charges de personnel	253.50	3,700.00	9,742.45		9,488.95	6,042.45
620.310.020	Publications et annonces	47.50	200.00	757.45		709.95	557.45
620.311.000	Achats mobilier-mat.-machines	25,733.00	20,000.00	23,536.95		-2,196.05	3,536.95
620.312.000	Eclairage Graviers 27	12,406.80	2,300.00	1,188.85		-11,217.95	-1,111.15
620.312.001	Energie éclairage public	79,122.25	95,000.00	95,051.90		15,929.65	51.90
620.312.050	Eau immeuble Les Graviers	0.00	0.00	1,456.75		1,456.75	1,456.75
620.313.000	Fournitures véhicules+essence	32,265.65	26,000.00	38,325.15		6,059.50	12,325.15
620.313.001	Fournitures matériel+machines	9,441.40	7,300.00	13,110.95		3,669.55	5,810.95

- 620.313.002 Achat sable et fondants chimiques  
L'augmentation entre les comptes 2014 et 2015 s'explique par le besoin de renouvellement du stock
- 620.314.000 Entretien rues places  
Une analyse de l'état de nos routes est en cours
- 620.314.040 Entretien des cours d'eau  
Le lit du ruisseau du Ruz Chatru à Auvernier s'est passablement détérioré en très peu de temps et il a fallu intervenir d'urgence car il menaçait la stabilité des murs appartenant aux riverains.  
Nous avons également dû intervenir d'urgence pour nettoyer un ruisseau souterrain canalisé car le tuf, s'étant déposé depuis des années, menaçait de boucher le conduit
- 620.318.002 Taxes et assurances véhicules  
Reçu note de crédit du SCAN suite à une correction de 2014 de Fr. 8'250.--
- 620.318.020 VADEC : déchets urbains incinérables  
Frais pour les poubelles urbaines. Ce poste est budgétisé en 2016
- 620.352.001 Entretien éclairage public  
Nombreux dépannages ont été nécessaires.  
La pose et dépose des décorations de Noël d'un village étaient jusqu'en 2014 subventionnés par une association
- 620.436.040 Dédommagement de tiers  
Opération particulière les années précédentes au parking du Vannel. Le budget pourrait être revu



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 19  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
620.313.002	Achats sable et fondants chim.	7,638.80	22,000.00	25,151.05		17,512.25	3,151.05
620.314.000	Entr. rues,places et trottoirs	187,000.53	210,000.00	222,502.20		35,501.67	12,502.20
620.314.005	Entretien espaces verts	0.00	4,500.00	4,037.75		4,037.75	-462.25
620.314.010	Enlèvement neige par prestatai	4,500.00	12,000.00	9,600.00		5,100.00	-2,400.00
620.314.020	Entretien locaux voirie	5,123.65	5,000.00	2,170.29		-2,953.36	-2,829.71
620.314.032	Ecl.+ entr.sous-route Transair	94.00	2,800.00	862.00		768.00	-1,938.00
620.314.040	Entretien des cours d'eau	285.95	1,500.00	15,296.50		15,010.55	13,796.50
620.314.050	Entretien place de jeux	19,975.85	20,000.00	12,235.75		-7,740.10	-7,764.25
620.315.000	Entretien matériel et machines	14,593.83	16,500.00	3,764.20		-10,829.63	-12,735.80
620.315.001	Entretien des véhicules	46,221.85	35,000.00	51,093.14		4,871.29	16,093.14
620.316.000	Location places stationnement	4,860.00	4,900.00	5,130.00		270.00	230.00
620.317.000	Frais de déplacement	58.00	500.00	206.80		148.80	-293.20
620.318.000	Téléphone, natel piquet	2,563.55	3,700.00	2,528.90		-34.65	-1,171.10
620.318.001	Assurance immobilière	1,115.45	1,100.00	1,127.05		11.60	27.05
620.318.002	Taxes et assurances véhicules	17,497.85	18,500.00	10,972.40		-6,525.45	-7,527.60
620.318.020	VADEC: déchets urbains incinér	1,333.00	0.00	2,549.19		1,216.19	2,549.19
620.318.040	Assurances diverses	3,131.50	3,300.00	4,662.70		1,531.20	1,362.70
620.319.050	Frais divers	663.10	0.00			-663.10	0.00
620.331.000	Amortissements	277,200.00	277,200.00	277,200.00		0.00	0.00
620.352.001	Entretien éclairage public	50,301.06	50,000.00	83,841.10		33,540.04	33,841.10
620.380.000	Attribution à réserve pont AVS	326,000.00	10,000.00			-326,000.00	-10,000.00
620.430.000	Contrib. rempl. places de parc	0.00	-5,000.00			0.00	5,000.00
620.435.050	Eclairage public chez privés	-4,421.00	-4,600.00		4,421.00	0.00	179.00
620.436.000	Allocations pertes de gains	-5,499.20	0.00		409.60	5,089.60	-409.60
620.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	-53,703.15	-53,100.00		53,416.20	286.95	-316.20
620.436.015	Cotis. ass.acc.,part employé	-7,965.65	-8,100.00		8,178.45	-212.80	-78.45
620.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-66,036.80	-65,300.00		71,625.65	-5,588.85	-6,325.65
620.436.021	Cotis. CCAP part employés	-453.60	-500.00		457.20	-3.60	42.80
620.436.030	Rembours. assurance accidents	-487.50	0.00		26,282.25	-25,794.75	-26,282.25
620.436.031	Remb. assurance perte de gains	-37,637.15	0.00		12,552.75	25,084.40	-12,552.75
620.436.040	Dédommagements de tiers	-9,479.00	-10,000.00		7,498.25	1,980.75	2,501.75
620.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	-17,520.00	-18,700.00		19,500.00	-1,980.00	-800.00
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	-36,700.00	-36,700.00		36,700.00	0.00	0.00
620.490.051	Prest. Réseau électr.	-19,400.00	-19,400.00		19,400.00	0.00	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	-50,500.00	-50,500.00		50,500.00	0.00	0.00
TOTAL	Routes communales	2,032,648.07	1,774,500.00	2,172,549.07	332,785.35	-192,884.35	65,263.72
	Solde net				1,839,763.72		
TOTAL	-	2,032,648.07	1,774,500.00	2,172,549.07	332,785.35	-192,884.35	65,263.72
	Solde net				1,839,763.72		
65	-						

**Chapitre 700 Service des eaux**

La gestion de l'eau a été remise à Eli10 par mandat de prestation. Comme pour le budget 2016, les charges et les produits d'exploitation ont été regroupés pour permettre de calculer la TVA. Le chapitre a dégagé un excédent de recettes de Fr. 80'937.71 qui a été attribué à la réserve.



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 20  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
650	Trafic régional, chemin de fer						
650.314.000	Entretien abribus et abri vélo	0.00	15,000.00	13,708.55		13,708.55	-1,291.45
650.314.001	Entretien vélos libre-service	0.00	13,000.00	10,685.00		10,685.00	-2,315.00
650.331.000	Amortissements	28,600.00	28,600.00	29,600.00		1,000.00	1,000.00
650.364.010	Part à déficit Transp. publics	718,801.30	732,000.00	734,343.90		15,542.60	2,343.90
650.364.021	Part à prolongation ligne 215	14,667.00	0.00			-14,667.00	0.00
650.436.000	Sponsoring vélos libre-service	0.00	-10,000.00		10,350.00	-10,350.00	-350.00
TOTAL	Trafic régional, chemin de fer	762,068.30	778,600.00	788,337.45	10,350.00	15,919.15	-612.55
	Solde net				777,987.45		
TOTAL	-	762,068.30	778,600.00	788,337.45	10,350.00	15,919.15	-612.55
	Solde net				777,987.45		
TOTAL	<b>TRAFIG</b>	<b>2,794,716.37</b>	<b>2,553,100.00</b>	<b>2,960,886.52</b>	<b>343,135.35</b>	<b>-176,965.20</b>	<b>64,651.17</b>
	<b>Solde net</b>				<b>2,617,751.17</b>		
7	<b>ENVIRONNEMENT</b>						
70	-						
700	Service des eaux						
700.310.050	Fournitures de bureau	216.15	0.00			-216.15	0.00
700.311.001	Achats compteurs	3,034.30	25,000.00			-3,034.30	-25,000.00
700.312.000	Achats d'eau Neuchâtel	180,462.95	163,000.00	164,152.14		-16,310.81	1,152.14
700.312.002	Frais expl. sta. pomp.intercom	111,153.25	70,000.00			-111,153.25	-70,000.00
700.313.000	Analyse réseau et contrôle eau	21,987.90	25,000.00			-21,987.90	-25,000.00
700.314.000	Entr.réservoirs + frais d'expl	76,599.40	70,000.00			-76,599.40	-70,000.00
700.314.002	Entretien courant du réseau	177,932.70	160,000.00	651,088.74		473,156.04	491,088.74
700.314.003	Entret. extraordinaire réseau	-1,336.00	0.00			1,336.00	0.00
700.314.050	Entret. des fontaines	5,979.70	9,000.00	142.35		-5,837.35	-8,857.65
700.314.051	Entret. conduite eau sulfatage	7,162.85	0.00			-7,162.85	0.00
700.315.010	Relevés et facturation	88,550.00	86,400.00			-88,550.00	-86,400.00
700.318.040	Assurances	909.00	900.00			-909.00	-900.00
700.318.045	Assurances ECAP	2,494.35	2,500.00			-2,494.35	-2,500.00
700.318.050	Ets Manuel Ass. Qualité (MAQ)	995.00	0.00			-995.00	0.00
700.318.070	Mise à jour plans cadastraux	11,213.00	2,500.00			-11,213.00	-2,500.00
700.318.075	Honoraires ingénieur conseil	0.00	5,000.00			0.00	-5,000.00
700.319.000	Cotis. association profession.	2,254.20	2,600.00			-2,254.20	-2,600.00
700.330.050	Pertes sur débiteurs	1,695.30	1,700.00	6,009.74		4,314.44	4,309.74
700.331.000	Amortissements	345,000.00	324,300.00	327,624.05		-17,375.95	3,324.05
700.371.000	Paiement redevances au canton	436,097.71	452,000.00	488,066.65		51,968.94	36,066.65
700.380.000	Attribution à réserve eau	9,696.73	0.00	80,937.71		71,240.98	80,937.71
700.390.020	Part fr. généraux 020.490.700	38,800.00	38,800.00			-38,800.00	-38,800.00
700.390.021	Part Hres cadastre 020.490.002	22,000.00	22,000.00			-22,000.00	-22,000.00
700.390.050	Part Hres police	11,100.00	11,100.00			-11,100.00	-11,100.00
700.390.940	Part à int. passif 940.490.700	93,508.00	81,900.00	68,826.00		-24,682.00	-13,074.00

- 710.314.001 Entretien station de relevage  
Rafraîchissement de la STAP suite au changement des pompes
- 710.352.000 Part aux frais du syndicat de la station d'épuration de la Saunerie  
Réduction des charges de fonctionnement du syndicat d'environ Fr. 125'000.-  
par rapport au budget et qui sont réparties au prorata des habitants des  
communes membres
- 710.352.050 CANEP  
Amortissement exceptionnel décidé par le Comité intercommunal
- 710.434.000 Taxe d'épuration des eaux  
Moins de m3 traités
- 710.480.000 Prélèvement à la réserve  
Le chapitre 710 qui englobe le chapitre 711 est déficitaire de Fr. 17'324.59 et  
l'excédent de charges a été prélevé à la réserve. Cette situation n'est pas  
nouvelle suite aux importants investissements du PGEE et la taxe a été revue  
à la hausse dans le cadre de l'harmonisation des tarifs de Milvignes pour 2016  
et du solde de la réserve
- 711.318.071 Mise à jour plans cadastraux  
D'avantage de relevés sur chantier



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 21  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
700.434.050	Taxe de base	0.00	-63,000.00			0.00	63,000.00
700.435.000	Ventes d'eau eli10	-907,376.81	-745,500.00		1,288,111.95	-380,735.14	-542,611.95
700.435.001	Taxes + abonnem. s/eau SIB	-268,498.55	-200,000.00			268,498.55	200,000.00
700.435.002	Frais de mise en eau SIB	0.00	-2,000.00			0.00	2,000.00
700.435.003	Taxe de débit SIB	-21,792.00	-22,000.00			21,792.00	22,000.00
700.435.010	Acompte ventes d'eau SIB	-2,483.05	0.00			2,483.05	0.00
700.435.050	Consommation d'eau+Bôle ETIC	-2,804.82	-3,000.00		4,013.50	-1,208.68	-1,013.50
700.435.060	Vente d'eau jardins et sulfate	-7,317.84	0.00		6,681.58	636.26	-6,681.58
700.435.070	Vente eau à usage communal	0.00	-64,000.00			0.00	64,000.00
700.436.000	Factures à tiers ETIC	0.00	-100.00			0.00	100.00
700.439.000	Frais de rappels Eli10	-1,110.06	-2,000.00		-26.30	1,136.36	2,026.30
700.439.010	Intérêts SIB	-25.65	-100.00			25.65	100.00
700.474.000	Redevances cant s/ventes d'eau	-436,097.71	-452,000.00		488,066.65	-51,968.94	-36,066.65
TOTAL	Service des eaux	0.00	0.00	1,786,847.38	1,786,847.38	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	1,786,847.38	1,786,847.38	0.00	0.00
	Solde net						
71	-						
710	Epuration des eaux						
710.312.000	Frais expl. station élévation	2,410.30	2,700.00	2,284.15		-126.15	-415.85
710.314.000	Entr.canalisations communales	138,539.10	140,000.00	133,409.35		-5,129.75	-6,590.65
710.314.001	Entretien station de relevage	20,794.10	12,000.00	29,608.70		8,814.60	17,608.70
710.318.000	Assurance immobilière	107.65	100.00	129.35		21.70	29.35
710.318.070	Honoraires, frais de plans	0.00	5,000.00	4,629.65		4,629.65	-370.35
710.319.050	Frais divers	177.77	0.00			-177.77	0.00
710.331.000	Amortissements	100,500.00	100,500.00	100,500.00		0.00	0.00
710.352.000	Part aux frais Syndicat STEP	682,459.31	734,000.00	677,041.62		-5,417.69	-56,958.38
710.352.050	Participation CANEP	4,591.55	7,000.00	13,747.65		9,156.10	6,747.65
710.390.000	Part des charges eaux claires	255,143.70	245,600.00	232,437.85		-22,705.85	-13,162.15
710.390.940	Part à int. passif 940.490.710	68,241.00	59,700.00	59,298.00		-8,943.00	-402.00
710.434.000	Taxe d'épuration des eaux SIB	-1,140,324.13	-1,306,600.00		1,232,774.70	-92,450.57	73,825.30
710.434.010	Acompte taxe d'épuration SIB	-3,277.00	0.00		5,159.00	-1,882.00	-5,159.00
710.434.050	Taxe d'épuration des eaux	1,045.51	0.00		-2,171.97	1,126.46	2,171.97
710.480.000	Prélèvement à rés. protect eau	-130,408.86	0.00		17,324.59	113,084.27	-17,324.59
TOTAL	Epuration des eaux	0.00	0.00	1,253,086.32	1,253,086.32	0.00	0.00
	Solde net						
711	Evacuation des eaux claires						
711.314.000	Entretien réseau eaux claires	14,084.70	10,000.00	2,619.00		-11,465.70	-7,381.00
711.318.070	Honoraires ingénieur conseil	0.00	5,000.00	1,630.50		1,630.50	-3,369.50
711.318.071	Mise à jour plans cadastraux	0.00	2,500.00	6,846.35		6,846.35	4,346.35
711.331.000	Amortissements	137,000.00	137,000.00	137,000.00		0.00	0.00
711.390.940	Part à int. passif 940.490.711	104,059.00	91,100.00	84,342.00		-19,717.00	-6,758.00

- 720.311.000 Achat de matériel  
Achat de 4 containers aériens d'occasions supplémentaires pour renforcer l'offre de ramassage
- 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 et prix du marché en baisse calculé en euro et affecté par le franc fort
- 720.318.090 Frais divers  
Mémo déchets
- 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
- 720.361.000 Traitement déchets spéciaux  
Augmentation des produits traités
- 720.380.010 Remboursement avance ménages  
Voir commentaires généraux
- 720.434.010 Taxes déchets ménages  
Malgré l'augmentation de la taxe par habitant, le chapitre boucle avec un léger excédent de charges de Fr. 3'583.16 (compte 720.480.010) et ne permet pas d'amortir le découvert de Fr. 133'000.- (compte B180.720.000 au bilan). Ce découvert devra être amorti dans les 5 ans conformément aux dispositions légales en la matière et le tarif 2016 a été ajusté
- 720.436.000 Rétrocession Vadec  
Diminution de la rétrocession



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 22  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
711.490.000	Transfert charges eaux claires	-255,143.70	-245,600.00		232,437.85	22,705.85	13,162.15
TOTAL	Evacuation des eaux claires	0.00	0.00	232,437.85	232,437.85	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	0.00	0.00	1,485,524.17	1,485,524.17	0.00	0.00
	Solde net						
72	-						
720	Déchets ménages						
720.311.000	Matériel	4,775.30	8,000.00	11,994.60		7,219.30	3,994.60
720.315.000	Entretien du matériel	0.00	3,000.00	1,335.00		1,335.00	-1,665.00
720.315.010	Gestion des écopoints	8,115.00	10,000.00	347.10		-7,767.90	-9,652.90
720.315.011	Nettoyage containers enterrés	0.00	15,000.00	6,433.50		6,433.50	-8,566.50
720.318.010	Ramassage déchets urbains	175,460.16	119,000.00	109,008.48		-66,451.68	-9,991.52
720.318.011	Ramassage déchets encomb. inci	79.19	0.00			-79.19	0.00
720.318.040	Compostage (ramassage/traiteme	279,228.70	276,000.00	272,851.75		-6,376.95	-3,148.25
720.318.050	Récupération ferraille	0.00	0.00	350.00		350.00	350.00
720.318.060	Ramassage huiles usées	0.00	0.00	106.20		106.20	106.20
720.318.070	Recyclage et collecte de verre	22,664.50	25,000.00	33,326.20		10,661.70	8,326.20
720.318.080	Récupération du papier	57,404.26	55,000.00	73,342.92		15,938.66	18,342.92
720.318.090	Frais divers	57.30	500.00	1,723.00		1,665.70	1,223.00
720.318.091	Récupération aluminium	1,236.90	0.00			-1,236.90	0.00
720.318.250	Assurances	56.35	60.00	56.05		-0.30	-3.95
720.319.000	Réduction TVA préalable REDIP	29,404.70	31,000.00	18,690.77		-10,713.93	-12,309.23
720.330.000	Pertes s/débiteurs déchets	8,615.80	8,000.00	6,694.75		-1,921.05	-1,305.25
720.331.000	Amortissements	65,700.00	65,700.00	79,500.00		13,800.00	13,800.00
720.352.000	Participation déchetterie	234,422.75	224,200.00	224,925.00		-9,497.75	725.00
720.361.000	Traitemen déchets spéciaux	13,355.25	9,000.00	16,344.25		2,989.00	7,344.25
720.366.000	Mesures sociales	6,357.60	5,000.00	6,299.25		-58.35	1,299.25
720.380.000	Attribution avance ménages	0.00	1,800.00			0.00	-1,800.00
720.380.010	Remboursement avance ménages	0.00	36,700.00			0.00	-36,700.00
720.390.000	Part gestion administrative	107,675.00	102,100.00	102,100.00		-5,575.00	0.00
720.390.620	Voirie imputation interne	50,500.00	50,500.00	50,500.00		0.00	0.00
720.390.940	Part à int. passif 940.490.720	18,840.00	16,500.00	19,624.00		784.00	3,124.00
720.434.010	Taxe déchets ménages	-452,665.49	-494,300.00		494,542.22	-41,876.73	-242.22
720.435.000	Récupération (verre-papiers)	-51,450.76	-60,000.00		46,600.57	4,850.19	13,399.43
720.436.000	Rétrocession VADEC	-169,639.65	-163,100.00		146,242.30	23,397.35	16,857.70
720.439.000	Frais de rappels	-4,855.01	-3,500.00		3,672.20	1,182.81	-172.20
720.439.010	Recettes diverses	0.00	-200.00			0.00	200.00
720.480.010	Attribution à avance déchets m	-56,515.85	0.00		3,583.16	52,932.69	-3,583.16
720.490.010	Imputation interne entreprises	-70,501.00	-60,200.00		72,751.00	-2,250.00	-12,551.00
TOTAL	Déchets ménages	278,321.00	280,760.00	1,035,552.82	767,391.45	-10,159.63	-12,598.63
	Solde net				268,161.37		
722	Déchets entreprises						

- 722            Déchets entreprises  
              Participation des entreprises aux charges de fonctionnement du chapitre 720
- 722.390.620 Voirie imputation interne  
              Ce poste tient compte du volume de déchets et du nombre d'entreprises
- 722.434.010 Taxes déchets entreprises  
              Le chapitre boucle avec un excédent de charges de Fr. 13'025.41 (compte 722.480.010) et ne permet pas d'amortir le découvert de Fr. 58'497.41 (compte B180.722.000 au bilan). Ce découvert devra être amorti à court terme, conformément aux dispositions légales en la matière
- 740.311.000 Achat de matériel  
              Montant non prévu au budget
- 780.314.000 Entretien édicules et WC publics  
              Dépréciations WC gare Auvernier



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 23  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
722.330.000	Pertes s/débiteurs	131.00	500.00			-131.00	-500.00
722.380.000	Attribution avance entreprises	0.00	300.00			0.00	-300.00
722.380.010	Remboursement avance entreprise	0.00	17,700.00			0.00	-17,700.00
722.390.020	Administration imput. interne	10,425.00	10,500.00	9,781.00		-644.00	-719.00
722.390.331	Amortissements	5,800.00	0.00	7,616.00		1,816.00	7,616.00
722.390.620	Voirie imputation interne	13,231.00	9,500.00	4,838.00		-8,393.00	-4,662.00
722.390.700	Ramassage déchets urbains	15,488.00	11,100.00	10,443.00		-5,045.00	-657.00
722.390.710	Ramassage déchets encomb. inci	7.00	0.00			-7.00	0.00
722.390.730	Compostage (ramassage & trait.	24,648.00	25,700.00	26,139.00		1,491.00	439.00
722.390.740	Récupération feraille	0.00	0.00	34.00		34.00	34.00
722.390.750	Ramassage huiles usées	0.00	0.00	10.00		10.00	10.00
722.390.760	Verres	2,001.00	1,900.00	3,193.00		1,192.00	1,293.00
722.390.763	Déchets spéciaux	5,067.00	0.00	7,026.00		1,959.00	7,026.00
722.390.780	Réduction sur impôt TVA	2,596.00	0.00	1,791.00		-805.00	1,791.00
722.390.940	Part à int. passif 940.490.722	1,663.00	1,500.00	1,880.00		217.00	380.00
722.434.000	Taxe de base entreprises	-53,318.19	-62,000.00		59,725.59	-6,407.40	2,274.41
722.434.010	Taxe déchets entreprises (poid	1.75	0.00			-1.75	0.00
722.436.000	Rétrocession VADEC (sac)	0.00	-16,700.00			0.00	16,700.00
722.480.010	Attribution à avance déchets	-27,740.56	0.00		13,025.41	14,715.15	-13,025.41
TOTAL	Déchets entreprises	0.00	0.00	72,751.00	72,751.00	0.00	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	278,321.00	280,760.00	1,108,303.82	840,142.45	-10,159.63	-12,598.63
	Solde net				268,161.37		
<b>74</b>	-						
740	Cimetières et crématoires						
740.311.000	Achats de matériel	706.80	0.00	1,433.25		726.45	1,433.25
740.314.000	Entretien des cimetières	18,969.71	15,500.00	15,375.54		-3,594.17	-124.46
740.318.000	Frais d'inhumation	3,796.45	8,000.00	2,525.50		-1,270.95	-5,474.50
740.318.001	Assurances ECAP	211.55	200.00	230.75		19.20	30.75
740.318.040	Assurances	59.00	100.00	63.60		4.60	-36.40
740.331.000	Amortissements	9,200.00	9,200.00	9,800.00		600.00	600.00
740.434.000	Part inhumat. défunts externes	-1,350.00	-2,000.00		1,950.00	-600.00	50.00
740.434.010	Locations Columbarium	-11,276.80	-6,000.00		11,596.20	-319.40	-5,596.20
TOTAL	Cimetières et crématoires	20,316.71	25,000.00	29,428.64	13,546.20	-4,434.27	-9,117.56
	Solde net				15,882.44		
TOTAL	-	20,316.71	25,000.00	29,428.64	13,546.20	-4,434.27	-9,117.56
	Solde net				15,882.44		
<b>78</b>	-						
780	Autres tâches protec. environn						
780.314.000	Entret. édicules et WC publics	2,950.75	7,500.00	8,955.10		6,004.35	1,455.10
780.331.000	Amortissements	1,000.00	1,000.00	1,000.00		0.00	0.00

**790.301.000 Traitements**

La commune a engagé un stagiaire universitaire pour le STC (service technique et des constructions dont le poste n'avait pas été prévu lors de l'établissement du budget). Cette personne a déchargé le service dans l'attente de la création du nouveau poste de travail

**790.317.000 Frais de déplacements**

Part des frais de déplacements du Service technique et des constructions avant l'acquisition d'un véhicule électrique

**790.318.000 Honoriaires, frais de plans**

D'avantage de projets d'aménagement. Etude d'assainissement du terrain de Malévaux



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 24  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Charges	Revenus	2014/2015			
TOTAL	Autres tâches protec. environn	3,950.75	8,500.00	9,955.10	0.00	6,004.35	1,455.10
	Solde net				9,955.10		
TOTAL	-	3,950.75	8,500.00	9,955.10	0.00	6,004.35	1,455.10
	Solde net				9,955.10		
79	-						
790	Aménagement						
790.301.000	Traitements du personnel	243,954.70	252,600.00	259,235.13		15,280.43	6,635.13
790.301.003	Allocations compl. enfants	4,785.00	5,200.00	3,510.00		-1,275.00	-1,690.00
790.301.004	Allocations pour enfants	8,910.00	9,700.00	7,460.00		-1,450.00	-2,240.00
790.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	30,042.65	37,300.00	32,307.00		2,264.35	-4,993.00
790.304.000	Cotisations Caisse de Pensions	48,702.60	51,500.00	47,335.30		-1,367.30	-4,164.70
790.305.000	Cotisat. assurance accidents	2,945.60	2,900.00	3,291.50		345.90	391.50
790.305.001	Cotis.assurance perte de gains	1,610.65	3,500.00	3,074.00		1,463.35	-426.00
790.317.000	Frais de déplacements	1,777.30	1,200.00	3,053.40		1,276.10	1,853.40
790.318.000	Honoraires, frais de plans	69,237.35	40,000.00	70,155.15		917.80	30,155.15
790.318.010	Téléphones, Télifax	533.75	1,000.00	339.35		-194.40	-660.65
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	-12,544.05	-15,900.00		13,664.40	-1,120.35	2,235.60
790.436.015	Cotis. ass.acc., part employés	-1,913.55	-2,400.00		2,088.55	-175.00	311.45
790.436.020	Cotis. C/Pensions part employé	-19,992.75	-20,600.00		20,466.40	-473.65	133.60
790.436.050	Récupération frais de contrôle	0.00	-2,200.00			0.00	2,200.00
790.451.000	Récupér. alloc. pour enfants	0.00	-9,700.00		7,460.00	-7,460.00	2,240.00
TOTAL	Aménagement	395,349.25	371,400.00	447,060.83	43,679.35	8,032.23	31,981.48
	Solde net				403,381.48		
791	Plans de développement						
791.361.000	Part réseau urbain neuch. RUN	22,417.50	22,300.00	22,492.50		75.00	192.50
791.361.010	Part Communau. Urb. Litt COMUL	8,967.00	8,500.00	8,997.00		30.00	497.00
TOTAL	Plans de développement	31,384.50	30,800.00	31,489.50	0.00	105.00	689.50
	Solde net				31,489.50		
TOTAL	-	426,733.75	402,200.00	478,550.33	43,679.35	8,137.23	32,670.98
	Solde net				434,870.98		
TOTAL	<b>ENVIRONNEMENT</b>	<b>729,322.21</b>	<b>716,460.00</b>	<b>4,898,609.44</b>	<b>4,169,739.55</b>	<b>-452.32</b>	<b>12,409.89</b>
	<b>Solde net</b>				<b>728,869.89</b>		
8	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>						
80	-						
802	Indemnités garde des vignes						
802.301.000	Indemnités garde des vignes	10,100.00	13,200.00	8,700.00		-1,400.00	-4,500.00
802.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	0.00	1,500.00	171.40		171.40	-1,328.60
802.305.000	Cotisat. assurance accidents	89.30	400.00	73.25		-16.05	-326.75
802.436.010	Cotis. AVS/AC part employé	0.00	-550.00		75.00	-75.00	475.00

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: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 25  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
TOTAL	Indemnités garde des vignes	10,189.30	14,550.00	8,944.65	75.00	-1,319.65	-5,680.35
	Solde net				8,869.65		
804	Agriculture et viticulture						
804.318.020	Frais de garde des vignes	1,590.00	1,550.00	70.00		-1,520.00	-1,480.00
804.380.000	Attrib. à rés.garde des vignes	1,272.20	400.00	4,134.14		2,861.94	3,734.14
804.436.000	Remb. tiers garde des vignes	-13,051.50	-13,000.00		13,073.79	-22.29	-73.79
TOTAL	Agriculture et viticulture	-10,189.30	-11,050.00	4,204.14	13,073.79	1,319.65	2,180.35
	Solde net			8,869.65			
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	-	0.00	4,500.00	13,148.79	13,148.79	0.00	-4,500.00
	Solde net						
81	-						
812	Sylviculture						
812.301.000	Part frais g/forestier+ouvrier	7,657.95	4,000.00	9,254.05		1,596.10	5,254.05
812.311.000	Machines et véhicules	0.00	0.00	1,300.00		1,300.00	1,300.00
812.313.000	Matériel d'exploitation	9,544.33	10,500.00	8,803.27		-741.06	-1,696.73
812.313.010	Reboisement + soins culturaux	5,944.99	9,800.00	9,282.10		3,337.11	-517.90
812.314.000	Entretien de la dévèstiture	9,681.10	6,100.00	2,648.95		-7,032.15	-3,451.05
812.314.050	Entretien Grande-Sagneule	6,259.23	5,900.00	9,363.55		3,104.32	3,463.55
812.317.000	Déplacements,indemn. vacations	7,312.87	7,000.00	4,162.30		-3,150.57	-2,837.70
812.318.000	Frais de façonnage + débardage	98,733.41	98,800.00	94,874.98		-3,858.43	-3,925.02
812.318.010	Frais de transports	0.00	200.00			0.00	-200.00
812.318.020	Frais de ventes (+Fds du bois)	769.15	600.00	1,656.38		887.23	1,056.38
812.318.021	Escomptes s/ventes de bois	1,512.24	700.00	1,086.39		-425.85	386.39
812.318.030	Téléphones, Télifax	300.00	500.00	400.00		100.00	-100.00
812.319.002	Cotisations et divers	2,398.60	4,400.00	772.60		-1,626.00	-3,627.40
812.351.000	Part. frais gestion technique	7,287.50	7,500.00	7,062.50		-225.00	-437.50
812.380.000	Attrib.réserve forest. surexpl	0.00	0.00	345.00		345.00	345.00
812.435.000	Ventes bois de service	-28,927.55	-15,800.00		39,929.12	-11,001.57	-24,129.12
812.435.005	Ventes bois d'industrie	-44,762.00	-20,300.00		52,915.80	-8,153.80	-32,615.80
812.435.010	Ventes bois de feu	-14,534.00	-18,400.00		8,930.65	5,603.35	9,469.35
812.439.001	Concession Grp-E	-410.70	0.00		410.70	0.00	-410.70
812.439.003	Autres recettes	-155.00	-150.00		155.00	0.00	-5.00
812.460.000	Prest. multifonctionnelles	-72,934.00	-72,900.00		34,624.75	38,309.25	38,275.25
812.460.010	Restit. droit douane carburant	-602.15	-700.00		739.55	-137.40	-39.55
812.480.000	Prél.réserve forest.sous-expl.	0.00	-27,750.00		13,306.50	-13,306.50	14,443.50
TOTAL	Sylviculture	-4,924.03	0.00	151,012.07	151,012.07	4,924.03	0.00
	Solde net						

830.319.000 Cartes journalières CFF

830.439.000 Ventes cartes journalières CFF

L'équilibre est atteint même en ayant fait l'acquisition d'un 4<sup>ème</sup> abonnement

#### Chapitres 860 et 861 Distribution d'énergie d'Auvernier et Bôle

La distribution d'énergie a été reprise par Eli10. Nous avons reçu d'Eli10 le remboursement du coût des capitaux au compte 860.434.070 qui tient compte des amortissements, des intérêts passifs et des actifs.

Le total de ces deux chapitres dégage un excédent de recettes de Fr. 110'837.85 alors que le budget prévoyait l'équilibre



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 16:15:58

Page:

26

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahrim

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
TOTAL	-	-4,924.03	0.00	151,012.07	151,012.07	4,924.03	0.00
83	Solde net						
830	Tourisme						
830.319.000	Cartes journalières CFF	38,700.00	51,600.00	53,122.00		14,422.00	1,522.00
830.365.002	Cotis. ANTP tour. pédestre	448.35	450.00	449.85		1.50	-0.15
830.365.003	Contri.à Tourisme Neuchâtelois	26,901.00	26,800.00	26,991.00		90.00	191.00
830.375.000	Taxes séjour appart.reversées	747.90	1,400.00			-747.90	-1,400.00
830.406.000	Encaiss. taxes séjour appart.	-960.00	-1,600.00		62.00	898.00	1,538.00
830.439.000	Cartes journalières CFF -vente	-37,204.00	-51,000.00		51,982.00	-14,778.00	-982.00
TOTAL	Tourisme	28,633.25	27,650.00	80,562.85	52,044.00	-114.40	868.85
	Solde net					28,518.85	
TOTAL	-	28,633.25	27,650.00	80,562.85	52,044.00	-114.40	868.85
86	Solde net						
860	Réseau distrib. électricité Auv						
860.310.000	Imprimés et photocopies	0.00	200.00			0.00	-200.00
860.311.000	Achat matériel et compteurs	7,197.55	15,000.00			-7,197.55	-15,000.00
860.312.001	Utilisation du réseau amont	216,714.85	470,000.00			-216,714.85	-470,000.00
860.312.002	Services système réseau de tra	31,043.90	40,000.00			-31,043.90	-40,000.00
860.312.005	Energie pour les pertes de rés	28,019.55	50,000.00			-28,019.55	-50,000.00
860.314.000	Entretien du réseau	15,663.40	31,000.00			-15,663.40	-31,000.00
860.315.000	Entr. & rempl. compteurs	8,286.85	20,000.00			-8,286.85	-20,000.00
860.315.010	Facturation	48,791.90	83,600.00			-48,791.90	-83,600.00
860.318.000	Contrôles des installations (O	4,751.05	9,000.00			-4,751.05	-9,000.00
860.318.002	Etalonnages officiels	313.35	1,000.00			-313.35	-1,000.00
860.318.003	Comptage courbes charge et EDM	321.85	2,700.00			-321.85	-2,700.00
860.318.040	Assurance immobilière	26.60	0.00			-26.60	0.00
860.318.070	Plans du réseau et études	891.00	2,500.00			-891.00	-2,500.00
860.318.071	Assurances RC et choses	8.00	100.00	7.80		-0.20	-92.20
860.318.072	Honoraires ingénieur conseil	0.00	2,500.00			0.00	-2,500.00
860.319.000	Frais divers et consultant	9,095.00	15,000.00	1,240.00		-7,855.00	-13,760.00
860.330.000	Pertes sur débiteurs	7,132.40	2,000.00	5,307.51		-1,824.89	3,307.51
860.331.000	Amortissements	21,100.00	64,400.00	70,400.00		49,300.00	6,000.00
860.370.000	Taxes fédérales: RPC et FFS	26,163.85	51,000.00			-26,163.85	-51,000.00
860.380.001	Attrib. réserve réseau distrib	0.00	66,300.00			0.00	-66,300.00
860.390.000	Intérêts passifs	16,854.00	47,600.00	15,716.00		-1,138.00	-31,884.00
860.390.002	Imput. traitem. & C.S. de poli	4,500.00	9,000.00			-4,500.00	-9,000.00
860.390.012	Location locaux	2,000.00	2,000.00			-2,000.00	-2,000.00
860.390.014	Prest. collect. pub. - éclaira	19,400.00	19,400.00	19,400.00		0.00	0.00
860.390.015	Prest. collect. pub. - bât. pu	19,400.00	19,400.00	19,400.00		0.00	0.00
860.434.000	Rev. réseau-consom. modérées	-453,316.85	-335,000.00			453,316.85	335,000.00

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 par la société est reporté au compte 940.422.082



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 27  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
860.434.001	Rev. réseau - consomm. élevées	0.00	-101,000.00			0.00	101,000.00
860.434.002	Rev. réseau - racc. temporaire	0.00	-12,000.00			0.00	12,000.00
860.434.003	Serv. syst. - consomm. modérée	0.00	-11,000.00			0.00	11,000.00
860.434.004	Serv. syst. - consomm. élevées	0.00	-3,500.00			0.00	3,500.00
860.434.005	Serv. Syst. - racc. temporaire	0.00	-200.00			0.00	200.00
860.434.010	Rev. taxe com. éclairage publi	-20,564.70	-20,000.00		19,750.90	813.80	249.10
860.434.011	Rev. taxe com. bâtiments publi	-20,564.70	-20,000.00		19,750.90	813.80	249.10
860.434.070	Utilisation du réseau (revenus)	0.00	-475,000.00		215,759.00	-215,759.00	259,241.00
860.435.080	Acomptes facturés	-881.00	0.00			881.00	0.00
860.470.000	Percept. taxes et redev. fédér	-53,650.70	-46,000.00			53,650.70	46,000.00
860.480.000	Prélèv. réserve réseau	-50,155.93	0.00			50,155.93	0.00
TOTAL	Réseau distrib. électricit Auv	-111,458.78	0.00	131,471.31	255,260.80	-12,330.71	-123,789.49
	Solde net			123,789.49			
861	Réseau distrib. électricit Bôl						
861.311.000	Achat matériel et compteurs	121.50	0.00			-121.50	0.00
861.312.001	Utilisation du réseau amont	249,704.60	0.00			-249,704.60	0.00
861.312.002	Services système réseau de tra	31,466.20	0.00			-31,466.20	0.00
861.312.005	Energie pour les pertes de rés	26,914.70	0.00			-26,914.70	0.00
861.315.010	Facturation	31,350.00	0.00			-31,350.00	0.00
861.318.000	Contrôles des installations (O	1,813.00	0.00			-1,813.00	0.00
861.318.003	Comptage courbes charge et EDM	156.25	0.00			-156.25	0.00
861.318.040	Assurance immobilière	34.95	0.00	7.40		-27.55	7.40
861.319.000	Frais divers et consultant	9,095.00	0.00	1,240.00		-7,855.00	1,240.00
861.330.000	Pertes sur débiteurs	6,676.26	0.00	11,704.24		5,027.98	11,704.24
861.331.000	Amortissements	43,300.00	0.00			-43,300.00	0.00
861.370.000	Taxes fédérales: RPC et FFS	32,534.10	0.00			-32,534.10	0.00
861.380.001	Attrib. réserve réseau distrib	11,282.45	0.00			-11,282.45	0.00
861.390.000	Intérêts passifs	14,204.00	0.00			-14,204.00	0.00
861.390.070	Répartition interne du coût pe	4,500.00	0.00			-4,500.00	0.00
861.434.070	Utilisation du réseau (revenus)	-453,813.55	0.00			453,813.55	0.00
861.435.000	Acompte électricité	-2,973.00	0.00			2,973.00	0.00
861.436.000	Frais de rappel	-2,657.55	0.00			2,657.55	0.00
861.470.000	Percept. taxes et redev. fédér	-66,980.95	0.00			66,980.95	0.00
TOTAL	Réseau distrib. électricit Bôl	-63,272.04	0.00	12,951.64	0.00	76,223.68	12,951.64
	Solde net			12,951.64			
863	Commerce d'énergie Auvernier						
863.312.000	Achat d'énergie	0.00	888,000.00			0.00	-888,000.00
863.435.000	Vtes énergie - consom. modérée	0.00	-310,000.00			0.00	310,000.00
863.435.001	Vtes énergie - consomm. élevée	0.00	-95,000.00			0.00	95,000.00
863.435.002	Vtes énergie - raccord. tempor	0.00	-5,000.00			0.00	5,000.00
863.435.003	Vtes énergie pertes de réseau	0.00	-28,000.00			0.00	28,000.00
TOTAL	Commerce d'énergie Auvernier	0.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	-450,000.00
	Solde net						

864.317.000 Bons de réduction TN  
Extension aux habitants de Bôle et Colombier conforme aux comptes 2014

900 Impôts

Chaque mois les communes ont accès au tableau de bord des recettes fiscales. Celui-ci indique la progression fiscale des personnes physiques et des personnes morales. Entre l'état à fin octobre 2015 et le bouclage de l'année fiscale par le Canton début janvier 2016, les recettes présentent une sensible amélioration.

Cette amélioration est principalement due à l'évolution positive des recettes de l'impôt sur les personnes physiques et aux retombées attendues des efforts entrepris par le canton en matière de lutte contre la fraude fiscale.

On constate un léger tassement des recettes de l'impôt sur les personnes morales, lié au début d'un ralentissement économique annoncé.

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 2014



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 16:15:58

Page:

28

Liste:

CO01LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
864	Energie verte						
864.312.000	Energie de compensation	0.00	600.00			0.00	-600.00
864.312.001	Achat énergie solaire	0.00	2,000.00			0.00	-2,000.00
864.317.000	Bons de réduction TN	13,521.25	10,000.00	13,733.80		212.55	3,733.80
864.318.000	Frais divers	0.00	1,100.00	800.00		800.00	-300.00
864.365.001	Couverture déficit Mobility Ca	1,562.05	3,000.00	2,694.45		1,132.40	-305.55
864.380.000	Attrib. rés. prom. énergies re	10,794.51	9,300.00	11,115.13		320.62	1,815.13
864.434.012	Percep. taxe com. énergies ren	-20,564.70	-20,000.00		19,750.90	813.80	249.10
864.435.004	Ventes d'énergie verte	-3,204.00	-4,500.00			3,204.00	4,500.00
864.439.000	RPC micro-turbine réservoir	-2,109.11	-1,500.00		8,592.48	-6,483.37	-7,092.48
TOTAL	Energie verte	0.00	0.00	28,343.38	28,343.38	0.00	0.00
	Solde net						
865	Commerce d'énergie Bôle						
865.435.000	Vtes énergie - consom. finaux	-452.25	-490,000.00			452.25	490,000.00
865.435.003	Vtes énergie pertes de réseau	0.00	-26,000.00			0.00	26,000.00
TOTAL	Commerce d'énergie Bôle	-452.25	-516,000.00	0.00	0.00	452.25	516,000.00
	Solde net						
866	Service du gaz						
866.434.020	Redevance Viteos (ex GANSA)	-88,973.00	-88,000.00		90,015.00	-1,042.00	-2,015.00
TOTAL	Service du gaz	-88,973.00	-88,000.00	0.00	90,015.00	-1,042.00	-2,015.00
	Solde net			90,015.00			
867	Réseau de distribution de l'él						
867.434.010	Droit de sol Groupe E (ct/kWh)	-237,442.20	-230,000.00		227,438.45	10,003.75	2,561.55
TOTAL	Réseau de distribution de l'él	-237,442.20	-230,000.00	0.00	227,438.45	10,003.75	2,561.55
	Solde net			227,438.45			
TOTAL	-	-501,598.27	-384,000.00	172,766.33	601,057.63	73,306.97	-44,291.30
	Solde net			428,291.30			
TOTAL	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>-477,889.05</b>	<b>-351,850.00</b>	<b>417,490.04</b>	<b>817,262.49</b>	<b>78,116.60</b>	<b>-47,922.45</b>
	<b>Solde net</b>			<b>399,772.45</b>			
9	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>						
90	-						
900	Impôts						
900.329.000	Int. rémun. & compensat. SIPP	26,316.08	25,000.00	32,168.51		5,852.43	7,168.51
900.329.010	Int. rémun. & compensat. PM	8,715.16	1,200.00	3,406.36		-5,308.80	2,206.36
900.330.000	Remises,NV,ADB, débiteurs SIPP	214,471.40	250,000.00	231,172.95		16,701.55	-18,827.05
900.330.020	Rétroactif PM 2011-2013	0.00	40,000.00	34,577.00		34,577.00	-5,423.00
900.330.030	Remises, NV, abandons s/déb PM	750.17	0.00	2,336.43		1,586.26	2,336.43
900.340.050	Imputations forfaitaires	13,091.70	15,000.00	18,001.90		4,910.20	3,001.90
900.351.000	Taxes chiens, part Etat	16,440.00	16,000.00	15,480.00		-960.00	-520.00
900.361.000	Fonds transitoire PM	124,849.00	0.00			-124,849.00	0.00
900.400.000	Impôt s/revenu pers. physiques	-20,876,341.46	-20,700,000.00		20,954,680.54	-78,339.08	-254,680.54

- 900.400.021 Insuffisances d'impôts  
Récupération de fraudes fiscales
- 900.400.030 Récupération personnes physiques  
Récupération d'impôts pour les années antérieures à 2014
- 900.421.000 Intérêts moratoire et compensatoire des personnes physiques  
Les personnes physiques sont plus attentives à verser le 2/3 du solde de l'impôt dû à fin mars lors de l'établissement de la déclaration d'impôts
- 922.361.000 Contribution versée à la péréquation  
La réforme de la péréquation des ressources adoptée fin 2014 réagit aux variations de disparité de ressources entre les communes. A titre transitoire, le calcul de la péréquation 2015 est fondé sur les données des exercices 2013 et 2014. Le montant indiqué par les services cantonaux lors de l'élaboration du budget 2015 était calculé avec les données des tableaux de bord de septembre 2014. Le décompte définitif après bouclage de l'exercice fiscal 2014 communiqué présente une augmentation de Fr. 57'000.-



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 29  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
900.400.010	Impôt s/fortune pers.physiques	-2,585,149.45	-2,600,000.00		2,849,916.75	-264,767.30	-249,916.75
900.400.020	Prestation en capital	-612,655.15	-350,000.00		637,520.00	-24,864.85	-287,520.00
900.400.021	Insuffisances d'impôts	-157,866.30	-100,000.00		281,272.25	-123,405.95	-181,272.25
900.400.030	Récup. pers. physiques SIPP	-483,441.55	-200,000.00		357,057.26	126,384.29	-157,057.26
900.400.031	Gain en loterie	-13,497.35	-10,000.00		76,381.90	-62,884.55	-66,381.90
900.400.050	Part sur impôt des frontaliers	-80,457.00	-213,000.00		196,017.00	-115,560.00	16,983.00
900.400.100	Impôt à la source	-601,767.61	-500,000.00		475,058.57	126,709.04	24,941.43
900.401.000	Impôt s/bénéfice pers. morales	-423,784.23	-400,000.00		410,396.25	13,387.98	-10,396.25
900.401.010	Impôt s/capital pers. morales	-10,640.66	-50,000.00		63,273.18	-52,632.52	-13,273.18
900.401.030	Impôt corporations publiques	-1,370.40	-2,000.00		1,370.40	0.00	629.60
900.401.035	Impôt foncier	-143,457.50	-150,000.00		176,462.00	-33,004.50	-26,462.00
900.401.040	Récup. pers. morales	-62,378.05	-25,000.00		43,303.79	19,074.26	-18,303.79
900.406.000	Taxe des chiens	-63,755.00	-64,000.00		59,945.00	3,810.00	4,055.00
900.421.000	Int. moratoires&compensat.SIPP	-214,845.52	-200,000.00		169,147.66	45,697.86	30,852.34
900.421.010	Int. moratoires & compensat.PM	-5,319.29	-2,000.00		3,587.98	1,731.31	-1,587.98
900.462.000	Reçu du fonds répartition PM	-1,280,462.48	-1,200,000.00		1,246,478.91	33,983.57	-46,478.91
TOTAL	Impôts	-27,212,555.49	-26,418,800.00	337,143.15	28,001,869.44	-452,170.80	-1,245,926.29
	Solde net			27,664,726.29			
TOTAL	-	-27,212,555.49	-26,418,800.00	337,143.15	28,001,869.44	-452,170.80	-1,245,926.29
<b>92</b>							
922	Contrib. versées à la péréquat						
922.361.000	Contribution versée à péréqu.	3,616,515.00	2,925,600.00	2,982,795.00		-633,720.00	57,195.00
TOTAL	Contrib. versées à la péréquat	3,616,515.00	2,925,600.00	2,982,795.00	0.00	-633,720.00	57,195.00
	Solde net				2,982,795.00		
TOTAL	-	3,616,515.00	2,925,600.00	2,982,795.00	0.00	-633,720.00	57,195.00
<b>93</b>							
932	Parts comm. aux patentés						
932.441.000	Part à patentés vente d'alcool	-24,169.30	0.00			24,169.30	0.00
TOTAL	Parts comm. aux patentés	-24,169.30	0.00	0.00	0.00	24,169.30	0.00
	Solde net						
933	Parts comm. aux émol. et droit						
933.441.000	Part taxes s/appareils autom.	-1,347.50	0.00			1,347.50	0.00
TOTAL	Parts comm. aux émol. et droit	-1,347.50	0.00	0.00	0.00	1,347.50	0.00
	Solde net						
TOTAL	-	-25,516.80	0.00	0.00	0.00	25,516.80	0.00
<b>94</b>							
940	Intérêts						

**Chapitre 940 Intérêts passifs**

Le coût de la dette tend à être réduit grâce à une gestion proactive des emprunts (emprunt à court terme 940.322.000) et au renouvellement des emprunts des anciennes communes à des taux d'intérêt particulièrement bas (940.322.803+805+806)

Cela a permis de réduire la charge d'intérêts de Fr. 156'033.40 par rapport aux comptes 2014 (hors effet des intérêts courus comptabilisés pour la première fois en 2015 en respect du passage au principe d'échéance selon la nouvelle loi cantonale)

**940.322.000 Emprunts à court terme**

Pas utilisé cette possibilité d'emprunts à court terme

**940.380.000 Intérêts courus**

Selon le principe d'échéance, les intérêts courus sur l'année 2015 ont été comptabilisés, soit une diminution de la charge d'intérêts



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 30  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
940.318.000	Frais bancaires	3,494.85	3,500.00	1,328.17		-2,166.68	-2,171.83
940.318.001	Frais sur titres	200.50	3,700.00	3,036.50		2,836.00	-663.50
940.322.000	Emprunts à court terme < 1 an	1,301.36	17,000.00	34.35		-1,267.01	-16,965.65
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
940.322.045	BCN/Kommunalkredit 04/2014 3.26	163,300.00	0.00			-163,300.00	0.00
940.322.046	Vaudoise Ass. 05/2015 2.59%	51,800.00	51,800.00	51,800.00		0.00	0.00
940.322.047	Bayerische Land. 05/2015 2.60%	129,638.89	130,000.00	130,000.00		361.11	0.00
940.322.049	UBS 07/17 3.06% trimestr.	43,998.15	38,600.00	36,241.90		-7,756.25	-2,358.10
940.322.050	Bayerische Land. 07/17 3.105%	123,855.00	124,200.00	123,855.00		0.00	-345.00
940.322.051	PostFinance 08/18 3.39%	22,035.00	17,600.00	17,628.00		-4,407.00	28.00
940.322.052	UBS 09/19 2.475% trimestr.	30,478.75	27,300.00	24,933.05		-5,545.70	-2,366.95
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
940.322.059	Kommunalkredit 04-14 3.27%	39,240.00	0.00			-39,240.00	0.00
940.322.060	La Poste 07-19 3.73%	39,165.00	36,400.00	36,367.50		-2,797.50	-32.50
940.322.061	La Poste 07-19 3.74%	26,180.00	24,300.00	24,310.00		-1,870.00	10.00
940.322.062	Rentes Genevoises 11-26 2.79%	25,110.00	23,700.00	23,715.00		-1,395.00	15.00
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
940.322.073	Kommunalkredit 04-14 3.1%	68,200.00	0.00			-68,200.00	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%	33,200.00	33,200.00	33,200.00		0.00	0.00
940.322.800	PosFinance 13-23 1.89%	66,150.00	66,200.00	66,150.00		0.00	-50.00
940.322.801	PosFinance 13-24 2.00%	70,000.00	70,000.00	70,000.00		0.00	0.00
940.322.802	Rentes Genevoises 14-29 1.94%	7,500.00	97,000.00	97,000.00		89,500.00	0.00
940.322.803	PENSIONSKASSE POST 15-24 0.45%	0.00	0.00	6,750.00		6,750.00	6,750.00
940.322.805	SUVA Lucerne 15-26 0.62%	0.00	0.00	1,250.00		1,250.00	1,250.00
940.322.806	Postfinance 15-25 0.37%	0.00	0.00	2,750.00		2,750.00	2,750.00
940.380.000	Intérêts courus	508,561.00	0.00	-113,669.00		-622,230.00	-113,669.00
940.420.000	Intérêts bancaires créditeurs	-1,551.55	-1,500.00		1,424.02	127.53	75.98
940.420.003	Intérêts CCP créditeurs	-1,327.40	-1,300.00		237.90	1,089.50	1,062.10
940.422.080	Actions Groupe E SA	-5,606.25	-8,800.00		5,606.25	0.00	3,193.75
940.422.081	Actions VITEOS	-2,950.00	-3,000.00		3,540.00	-590.00	-540.00
940.422.082	Actions ELI10	0.00	-29,000.00		29,000.00	-29,000.00	0.00
940.422.083	Action VIDEO 2000	-4,920.00	-4,900.00		5,900.00	-980.00	-1,000.00
940.422.085	Parts soc. APVC Caves Cort.	0.00	0.00		82.40	-82.40	-82.40
940.490.700	Intérêts passifs 700.390.940	-93,508.00	-81,900.00		68,826.00	24,682.00	13,074.00
940.490.710	Intérêts passifs 710.390.940	-68,241.00	-59,700.00		59,298.00	8,943.00	402.00
940.490.711	Intérêts passifs 711.390.940	-104,059.00	-91,100.00		84,342.00	19,717.00	6,758.00
940.490.720	Intérêts passifs 720.390.940	-18,840.00	-16,500.00		19,624.00	-784.00	-3,124.00

- 942.312.005 Chauffage immeuble Côtes 14  
Transfert au patrimoine financier du bâtiment au compte 943.312.050
- 942.312.007 Chauffage immeuble Longueville 1  
Réduction des charges suite au remplacement du chauffage
- 942.312.056 Eclairage & charges copropriété le Vanel  
Stabilité par rapport à 2014, le budget sera revu
- 942.314.005 Entretien immeuble Longueville 1  
Transformation des locaux NOMAD pour la location à une crèche privée
- 942.314.003 Entretien immeuble Verger 6 à Colombier  
Nombreuses interventions du chauffagiste sur une installation ancienne
- 942.314.050 Entretien Domaine de la Sagneule  
Pas de réfection du chemin
- 942.314.052 Entretien immeubles Bâla 8-10  
Mise aux normes de l'électricité du 10 en rapport avec la réfection du 8  
Gros élagage d'arbres
- 942.314.054 Entretien immeubles Pacottes 23-27  
Réfection appartement suite à changement de locataire



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 31  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
940.490.860	Intérêts passifs 860.390.940	-31,058.00	-47,600.00		15,716.00	15,342.00	31,884.00
TOTAL	Intérêts	1,443,128.90	740,900.00	958,462.07	293,596.57	-778,263.40	-76,034.50
	Solde net				664,865.50		
942	Biens du patrimoine financier						
942.301.000	Traitements du personnel	16,502.70	16,600.00	16,581.50		78.80	-18.50
942.303.000	Charges sociales (AVS,ALFA,AC)	2,468.70	2,400.00	2,449.10		-19.60	49.10
942.305.000	Cotisat. assurance accidents	238.95	550.00	246.30		7.35	-303.70
942.305.001	Cotis.assurance perte de gains	132.70	200.00	233.05		100.35	33.05
942.312.000	Chauff.éclairage imm. Verger 6	12,979.55	13,000.00	9,849.15		-3,130.40	-3,150.85
942.312.001	Eau immeuble Verger 6	1,884.50	2,000.00	1,871.85		-12.65	-128.15
942.312.002	Villa Sentier 17	236.50	0.00			-236.50	0.00
942.312.003	Eau immeuble atelier Vernes 1b	83.10	200.00	98.40		15.30	-101.60
942.312.005	Chauffage immeuble Côtes 14	0.00	0.00	6,733.65		6,733.65	6,733.65
942.312.006	Eau immeuble Côtes 14	392.20	250.00			-392.20	-250.00
942.312.007	Chauffage imm. Longueville 01	21,335.10	23,000.00	14,482.70		-6,852.40	-8,517.30
942.312.008	Eau imm. Longueville 01	6,243.25	4,500.00	5,976.05		-267.20	1,476.05
942.312.009	Electricité imm. Longueville 1	6,778.75	6,500.00	6,435.95		-342.80	-64.05
942.312.050	Chauf. écl. eau imm. Bâla 8-10	12,977.25	12,000.00	12,945.20		-32.05	945.20
942.312.052	Chauf. écl. eau im. Pacotte 23	18,554.60	22,000.00	18,843.70		289.10	-3,156.30
942.312.053	Chauff. éclair. eau imm. Lac 3	8,268.45	8,000.00	7,167.65		-1,100.80	-832.35
942.312.054	Chauf. éclai. eau imm. Epanc15	1,263.45	2,000.00	1,100.95		-162.50	-899.05
942.312.055	Chauf. écl. eau imm. Bâla 18	0.00	1,500.00	278.55		278.55	-1,221.45
942.312.056	Eclairage&charge copr Le Vanel	2,694.60	0.00	3,192.75		498.15	3,192.75
942.312.058	Chauff. éclair. eau Capitainer	621.15	1,600.00	1,148.65		527.50	-451.35
942.314.000	Entretien locaux Longueville1	23,734.05	1,000.00			-23,734.05	-1,000.00
942.314.001	Entretien villa Sentier 17	1,237.45	0.00			-1,237.45	0.00
942.314.002	Entretien atelier Vernes 1b	1,769.55	500.00	144.15		-1,625.40	-355.85
942.314.003	Entretien imm. Verger 6	13,670.55	8,000.00	11,499.15		-2,171.40	3,499.15
942.314.005	Entretien imm. Longueville 1	25,323.95	27,000.00	41,174.25		15,850.30	14,174.25
942.314.006	Entretien Côte 14	0.00	5,000.00	6,461.65		6,461.65	1,461.65
942.314.050	Entr. Domaine de la Sagneule	4,346.45	35,000.00	14,590.86		10,244.41	-20,409.14
942.314.051	Entr. Domaine des Cucheroux	0.00	3,000.00			0.00	-3,000.00
942.314.052	Entr. immeubles Bâla 8-10	2,857.75	0.00	12,875.20		10,017.45	12,875.20
942.314.054	Entr. immeubles Pacotte 23-27	45,585.70	40,000.00	45,345.85		-239.85	5,345.85
942.314.055	Entr. immeuble Lac 3	4,983.40	5,000.00	1,856.55		-3,126.85	-3,143.45
942.314.056	Entr. immeuble Epancheurs 15	1,881.30	5,000.00	775.10		-1,106.20	-4,224.90
942.314.058	Entr. maisons des pêcheurs	6,923.19	10,000.00	4,218.10		-2,705.09	-5,781.90
942.314.059	Entr. buvette du port	1,601.00	5,000.00	5,810.70		4,209.70	810.70
942.314.060	Entr. capitainerie	1,026.00	20,000.00	19,995.75		18,969.75	-4.25
942.314.061	Entr. boxes "Le Vanel"	6,367.05	7,300.00	5,164.05		-1,203.00	-2,135.95
942.314.062	Entretien autres immeubles	0.00	500.00	1,510.20		1,510.20	1,010.20
942.318.000	Assurance immobilière	19,542.75	19,200.00	19,727.25		184.50	527.25
942.318.001	Assurances diverses	5,620.00	5,600.00	5,636.90		16.90	36.90

- 942.380.050 Attribution à la réserve Fds de rénovation Parking  
Stabilité par rapport à 2014, le budget sera revu
- 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
- 942.427.002 Loyers locaux Côtes 14  
Nouvelle location pour un garage
- 942.427.005 Loyers immeuble Longueville 1  
Appartement vacant pour travaux durant 5 mois
- 942.436.051 Part locataires immeubles Pacotte  
942.436.055 Part locataires immeubles Pacotte  
Compte créé 2 fois



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 32  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
942.318.010	Frais divers vignes/jardins	1,124.20	400.00	2,686.50		1,562.30	2,286.50
942.318.070	Frais divers bâtiments	0.00	600.00			0.00	-600.00
942.341.050	Impôts à d'autres communes	340.80	0.00	340.80		0.00	340.80
942.380.050	Attribut. Fds rénov. Parking	6,960.00	0.00	6,960.00		0.00	6,960.00
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	-22,183.34	-23,400.00		21,588.39	594.95	1,811.61
942.423.005	Fermage terrain de Planeyse	0.00	-500.00			0.00	500.00
942.423.050	Loyer immeubles Bâla 8-10	-51,422.00	-66,600.00		49,735.50	1,686.50	16,864.50
942.423.052	Loyer immeuble Pacotte 23-27	-180,398.00	-180,000.00		179,918.75	479.25	81.25
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		16,350.90	809.10	849.10
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
942.423.059	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		54,405.00	135.00	95.00
942.427.000	Location locaux Longuev. 1	-117,000.00	-117,000.00		117,000.00	0.00	0.00
942.427.001	Loyer immeuble Côte 14	0.00	-12,100.00		12,060.00	-12,060.00	40.00
942.427.002	Loyers locaux Côte 14	0.00	-27,400.00		30,321.00	-30,321.00	-2,921.00
942.427.005	Loyers imm. Longueville 1	-160,800.00	-161,200.00		156,800.00	4,000.00	4,400.00
942.427.010	Chauffage-eau remb locaux Long	-15,000.00	-15,000.00		15,000.00	0.00	0.00
942.427.020	Loyer immeuble Verger6 - Morel	-67,629.00	-66,400.00		67,629.00	0.00	-1,229.00
942.436.000	Chauffage, remb.locat. Verger	-15,376.45	-11,800.00		13,539.85	1,836.60	-1,739.85
942.436.001	Chauff.remb.locat.imm.Côte 14	0.00	-2,200.00			0.00	2,200.00
942.436.003	Cotis. AVS/AC part employé	-1,031.45	-1,000.00		1,036.50	-5.05	-36.50
942.436.008	Chauff.remb.imm. Longuev. 1	-25,743.95	-19,600.00		15,039.85	10,704.10	4,560.15
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	-8,335.35	-14,000.00		11,139.44	-2,804.09	2,860.56
942.436.051	Part locat. charges imm. Pacot	0.00	-9,000.00			0.00	9,000.00
942.436.053	Part locat. charges imm. Lac 3	-9,105.70	-8,000.00		8,677.25	428.45	-677.25
942.436.054	Part loc. copopr. charges Le	-5,957.83	-1,600.00		2,145.15	3,812.68	-545.15
942.436.055	Part locat. charges imm. Pacot	-29,852.30	-30,000.00		25,250.25	4,602.05	4,749.75
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	-819.85	-700.00		832.10	-12.25	-132.10
942.436.061	Cotis. ass.acc.,part employé	156.50	-1,000.00		-157.35	0.85	1,157.35
942.439.050	Part copr. fds rénov. parking	-6,960.15	-4,100.00		6,960.00	0.15	-2,860.00
942.490.008	Part chauff. Pci Longueville 1	-4,500.00	-4,500.00		4,500.00	0.00	0.00

- 943.312.002 Chauffage éclairage immeuble Mûriers  
Stabilité par rapport à 2014, le budget sera revu
- 943.314.001 Entretien immeuble Haute 20  
Mise aux normes du système de défense incendie
- 943.314.070 Entretien Gare 14  
Réfection imprévue du plafond de la salle du CC transformée en bureau
- 943.390.001 Conciergerie immeuble Verger 6  
Devrait être au chapitre 942
- 943.427.001 Loyer bâtiment communal Haute 20  
Adaptation du loyer suite à l'extension du Guichet social régional
- 943.427.052 Location grèves & zones technique  
Rentrée de location suite à l'achat du bâtiment Kull



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 33  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Charges	Revenus	Budget 2015			
TOTAL	Biens du patrimoine financier	-695,280.43	-731,800.00	316,408.16	999,943.78	11,744.81	48,264.38
	Solde net			683,535.62			
943	Biens du patrimoine administratif						
943.310.000	Annonces pr.appart.et pl.parc	0.00	400.00			0.00	-400.00
943.312.000	Eclairage Immeuble Haute 20	1,404.35	0.00	2,107.25		702.90	2,107.25
943.312.001	Chauffage Immeuble Haute 20	16,321.35	23,000.00	13,661.20		-2,660.15	-9,338.80
943.312.002	Chauffage éclair. imm. Mûriers	21,704.40	18,000.00	22,296.05		591.65	4,296.05
943.312.004	Eau Immeuble Haute 20	1,725.70	3,000.00	5,869.70		4,144.00	2,869.70
943.312.005	Eau immeuble Mûriers	1,250.05	400.00	1,794.45		544.40	1,394.45
943.312.006	Eau immeuble Les Graviers	1,614.40	0.00			-1,614.40	0.00
943.312.010	Eau immeuble Haute 25	771.65	600.00	600.50		-171.15	0.50
943.312.011	Chauff.éclairage imm. Haute 25	3,561.85	4,800.00	3,789.70		227.85	-1,010.30
943.312.050	Chauffage Les Graviers 27	6,257.35	15,000.00	8,349.15		2,091.80	-6,650.85
943.313.000	Matériel et produits nettoyage	11,586.50	11,000.00	11,526.65		-59.85	526.65
943.314.001	Entretien immeuble Haute 20	25,386.54	42,500.00	51,255.95		25,869.41	8,755.95
943.314.002	Entretien imm. voirie/SUP	45,580.40	0.00			-45,580.40	0.00
943.314.003	Entretien immeuble Mûriers 2	5,568.65	5,000.00	4,536.10		-1,032.55	-463.90
943.314.004	Entretien Mûriers P'tit Croqu'	2,189.90	10,000.00	532.70		-1,657.20	-9,467.30
943.314.005	Entretien La Citrouille	32,335.00	20,000.00	13,582.10		-18,752.90	-6,417.90
943.314.006	Entretien immeuble Haute 25	3,546.80	4,000.00	1,776.25		-1,770.55	-2,223.75
943.314.050	Entretien immeuble Roche 2	3,308.15	4,000.00	4,456.27		1,148.12	456.27
943.314.051	Entretien autres immeubles	188.80	2,000.00	1,562.15		1,373.35	-437.85
943.314.052	Entretien les Graviers	12,370.40	10,000.00	5,511.65		-6,858.75	-4,488.35
943.314.070	Entretien Gare 14	0.00	18,000.00	24,480.95		24,480.95	6,480.95
943.318.000	Assurance immobilière	11,332.45	11,300.00	12,305.30		972.85	1,005.30
943.318.001	Assurances diverses	3,650.00	3,700.00	3,554.00		-96.00	-146.00
943.319.050	Frais divers	0.00	500.00	290.50		290.50	-209.50
943.331.000	Amortissements	148,300.00	148,300.00	148,300.00		0.00	0.00
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	-76,168.00	-54,500.00		94,476.00	-18,308.00	-39,976.00
943.427.002	Loyer immeuble Mûriers	-27,289.40	-23,700.00		24,314.40	2,975.00	-614.40
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	-17,770.65	0.00			17,770.65	0.00
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
943.427.030	Taxes d'affichages	-5,500.00	0.00		4,264.55	1,235.45	-4,264.55
943.427.040	Location de matériel	-3,976.10	-1,500.00		1,610.00	2,366.10	-110.00
943.427.050	Loc. grande salle et locaux co	-21,024.00	-22,100.00		21,024.00	0.00	1,076.00
943.427.052	Loc. grèves & zone technique	-5,642.00	-5,600.00		15,837.85	-10,195.85	-10,237.85
943.427.053	Loc. places et dépôts	-5,905.00	-11,800.00		6,025.00	-120.00	5,775.00
943.427.056	Loc. marchés & forains	-540.00	-200.00		748.00	-208.00	-548.00
943.427.057	Loyer administr. Parasacolaire	0.00	-3,400.00		3,400.00	-3,400.00	0.00

943.436.006 Conciergerie rbt locat. bâtiment communal

Ce montant n'aurait pas dû être budgété comme le confirme l'année 2014



# Comptes de fonctionnement

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 16:15:58  
 Page: 34  
 Liste: CO01LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014		Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
		Comptes 2014	Budget 2015	Charges	Revenus		
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		326.00	-10.00	-76.00
943.436.001	Chauff.remb.locat.bât.communal	-15,502.10	-7,000.00		13,364.63	2,137.47	-6,364.63
943.436.004	Chauf.-eau remb. loc. Haute 25	-3,247.00	-2,400.00		2,661.60	585.40	-261.60
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	0.00			2,160.00	0.00
943.436.011	Cpteurs mach.à laver immeubles	-177.00	-900.00		290.80	-113.80	609.20
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.	-19,400.00	-19,400.00		19,400.00	0.00	0.00
TOTAL	Biens du patrimoine administratif	27,789.44	70,750.00	359,138.57	352,290.83	-20,941.70	-63,902.26
	Solde net				6,847.74		
TOTAL	-	775,637.91	79,850.00	1,634,008.80	1,645,831.18	-787,460.29	-91,672.38
95	Solde net			11,822.38			
950	Contribution						
950.480.002	Financement 1 poste de travail	-200,000.00	-200,000.00		200,000.00	0.00	0.00
TOTAL	Contribution	-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	<b>FINANCES ET IMPÔTS</b>	<b>-23,045,919.38</b>	<b>-23,613,350.00</b>	<b>4,953,946.95</b>	<b>29,847,700.62</b>	<b>-1,847,834.29</b>	<b>-1,280,403.67</b>
	Solde net			24,893,753.67			



**Charges**

**&**

**revenus**

**par nature**



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 15:46:56

Page:

1

Liste:

CO07LV

Utilis.:

cfahrimi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
<b>N3</b>	-						
<b>N30</b>	<b>AUTORITES, COMMISSIONS</b>						
N300	Autorités, commissions	430,272.95	438,000.00	429,058.95	0.00	-1,214.00	-8,941.05
N301	Personnel administr. et expl.	4,418,510.75	4,631,810.00	4,666,756.95	0.00	248,246.20	34,946.95
N303	Assurances sociales	695,018.35	717,800.00	718,427.95	0.00	23,409.60	627.95
N304	Caisse de pensions	2,479,275.38	989,760.00	996,026.25	0.00	-1,483,249.13	6,266.25
N305	Assurances maladie - accidents	136,938.60	159,560.00	175,861.40	0.00	38,922.80	16,301.40
N306	Prestations en nature	11,003.15	28,000.00	33,427.20	0.00	22,424.05	5,427.20
N308	Personnel temporaire	-9,108.50	15,700.00	4,935.00	0.00	14,043.50	-10,765.00
N309	Autres charges de personnel	56,160.55	92,600.00	75,107.25	0.00	18,946.70	-17,492.75
<b>TOTAL</b>	<b>AUTORITES, COMMISSIONS</b>	<b>8,218,071.23</b>	<b>7,073,230.00</b>	<b>7,099,600.95</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,118,470.28</b>	<b>26,370.95</b>
					<b>7,099,600.95</b>		
<b>N31</b>	<b>BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES</b>						
N310	Fourn. bureaux, mat. enseign.	115,943.21	107,800.00	98,687.01	0.00	-17,256.20	-9,112.99
N311	Mobilier, machines, véhicules	81,761.90	156,750.00	126,102.40	0.00	44,340.50	-30,647.60
N312	Eau, énergie, combustibles	1,417,058.46	2,258,050.00	744,285.88	0.00	-672,772.58	-1,513,764.12
N313	Autres marchandises	200,417.17	216,400.00	192,734.13	0.00	-7,683.04	-23,665.87
N314	Prest. tiers p. entr. immeuble	1,526,971.91	1,658,250.00	1,973,192.86	0.00	446,220.95	314,942.86
N315	Prest. tiers p. entr. objets	355,999.21	390,200.00	130,487.64	0.00	-225,511.57	-259,712.36
N316	Locations	69,943.85	94,100.00	94,393.20	0.00	24,449.35	293.20
N317	Dédommagements	64,414.97	61,000.00	76,187.85	0.00	11,772.88	15,187.85
N318	Honoraires & prest. de service	1,576,808.68	1,758,810.00	1,891,045.01	0.00	314,236.33	132,235.01
N319	Frais divers	111,266.47	141,100.00	114,666.32	0.00	3,399.85	-26,433.68
<b>TOTAL</b>	<b>BIENS,SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>5,520,585.83</b>	<b>6,842,460.00</b>	<b>5,441,782.30</b>	<b>0.00</b>	<b>-78,803.53</b>	<b>-1,400,677.70</b>
				<b>5,441,782.30</b>			
<b>N32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>						
N322	Dettes à moyen et long termes	1,262,933.75	1,079,000.00	1,067,766.40	0.00	-195,167.35	-11,233.60
N329	Autres intérêts passifs	35,031.24	26,200.00	35,574.87	0.00	543.63	9,374.87
<b>TOTAL</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>1,297,964.99</b>	<b>1,105,200.00</b>	<b>1,103,341.27</b>	<b>0.00</b>	<b>-194,623.72</b>	<b>-1,858.73</b>
				<b>1,103,341.27</b>			
<b>N33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>						
N330	Patrimoine financier	242,455.88	308,200.00	300,204.97	0.00	57,749.09	-7,995.03
N331	Patrimoine admin. - Amo légaux	2,111,900.00	2,091,150.00	2,120,924.05	0.00	9,024.05	29,774.05
<b>TOTAL</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>2,354,355.88</b>	<b>2,399,350.00</b>	<b>2,421,129.02</b>	<b>0.00</b>	<b>66,773.14</b>	<b>21,779.02</b>
				<b>2,421,129.02</b>			



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date:

11-MAY-16 15:46:56

Page:

2

Liste:

CO07LV

Utilis.:

cfahmi

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
N34	PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA.						
N340	Parts recettes à des communes	13,091.70	15,000.00	18,001.90	0.00	4,910.20	3,001.90
N341	Contributions à des communes	340.80	0.00	340.80	0.00	0.00	340.80
TOTAL	PARTS ET CONTRIB.SANS AFFECTA.	13,432.50	15,000.00	18,342.70	0.00	4,910.20	3,342.70
N35	DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.				18,342.70		
N351	Cantons	639,015.30	506,500.00	579,972.70	0.00	-59,042.60	73,472.70
N352	Communes	8,901,995.01	9,458,400.00	9,121,608.15	0.00	219,613.14	-336,791.85
TOTAL	DEDOM.A DES COLLECTIVITES PUB.	9,541,010.31	9,964,900.00	9,701,580.85	0.00	160,570.54	-263,319.15
N36	SUBVENTIONS ACCORDEES				9,701,580.85		
N361	Cantons	7,579,793.50	10,708,500.00	10,932,266.39	0.00	3,352,472.89	223,766.39
N362	Communes	452,118.28	459,200.00	450,192.56	0.00	-1,925.72	-9,007.44
N364	Sociétés d'économie mixte	733,468.30	732,000.00	734,343.90	0.00	875.60	2,343.90
N365	Institutions privées	1,282,055.28	1,450,120.00	1,402,813.75	0.00	120,758.47	-47,306.25
N366	Personnes physiques	15,357.60	5,000.00	6,299.25	0.00	-9,058.35	1,299.25
TOTAL	SUBVENTIONS ACCORDEES	10,062,792.96	13,354,820.00	13,525,915.85	0.00	3,463,122.89	171,095.85
N37	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES				13,525,915.85		
N370	Confédération	58,697.95	51,000.00	0.00	0.00	-58,697.95	-51,000.00
N371	Cantons	436,097.71	452,000.00	488,066.65	0.00	51,968.94	36,066.65
N375	Institutions privées	747.90	1,400.00	0.00	0.00	-747.90	-1,400.00
TOTAL	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES	495,543.56	504,400.00	488,066.65	0.00	-7,476.91	-16,333.35
N38	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.				488,066.65		
N380	Attrib. aux financements spéci.	2,476,426.40	142,500.00	46,109.37	0.00	-2,430,317.03	-96,390.63
TOTAL	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPEC.	2,476,426.40	142,500.00	46,109.37	0.00	-2,430,317.03	-96,390.63
N39	IMPUTATIONS INTERNES				46,109.37		
N390	Imputations internes	1,404,150.70	1,370,300.00	1,237,794.85	0.00	-166,355.85	-132,505.15
TOTAL	IMPUTATIONS INTERNES	1,404,150.70	1,370,300.00	1,237,794.85	0.00	-166,355.85	-132,505.15
TOTAL	-	41,384,334.36	42,772,160.00	41,083,663.81	0.00	-300,670.55	-1,688,496.19
	Solde net				41,083,663.81		



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:46:56  
 Page: 3  
 Liste: CO07LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
<b>N4</b>	-						
<b>N40</b>	<b>IMPOTS</b>						
N400	Impôts s/revenu et fortune	-25,411,175.87	-24,673,000.00	0.00	25,827,904.27	-416,728.40	-1,154,904.27
N401	Impôts s/bénéfice et capital	-641,630.84	-627,000.00	0.00	694,805.62	-53,174.78	-67,805.62
N406	Imp. S/la propriété & dépense	-64,715.00	-65,600.00	0.00	60,007.00	4,708.00	5,593.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>-26,117,521.71</b>	<b>-25,365,600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>26,582,716.89</b>	<b>-465,195.18</b>	<b>-1,217,116.89</b>
<b>N41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>			<b>26,582,716.89</b>			
N410	Patentes, concessions	-360.00	-200.00	0.00	50.00	310.00	150.00
<b>TOTAL</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>-360.00</b>	<b>-200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>50.00</b>	<b>310.00</b>	<b>150.00</b>
<b>N42</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>						
N420	Banques	-2,878.95	-2,800.00	0.00	1,661.92	1,217.03	1,138.08
N421	Créances	-220,164.81	-202,000.00	0.00	172,735.64	47,429.17	29,264.36
N422	Capitaux patrimoine financier	-13,476.25	-45,700.00	0.00	44,128.65	-30,652.40	1,571.35
N423	Immeubles patrimoine financier	-515,375.54	-532,000.00	0.00	511,670.74	3,704.80	20,329.26
N427	Immeubles patrimoine administ.	-836,501.00	-800,650.00	0.00	866,124.50	-29,623.50	-65,474.50
<b>TOTAL</b>	<b>REVENUS DES BIENS</b>	<b>-1,588,396.55</b>	<b>-1,583,150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,596,321.45</b>	<b>-7,924.90</b>	<b>-13,171.45</b>
<b>N43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>			<b>1,596,321.45</b>			
N430	Contributions de remplacement	0.00	-5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
N431	Emoluments administratifs	-111,198.83	-60,700.00	0.00	152,125.13	-40,926.30	-91,425.13
N433	Ecolages	-1,800.00	-3,800.00	0.00	1,800.00	0.00	2,000.00
N434	Autres redev. utilis. et prest	-3,392,150.02	-3,695,700.00	0.00	2,885,441.78	506,708.24	810,258.22
N435	Ventes	-1,361,878.63	-2,114,100.00	0.00	1,451,604.17	-89,725.54	662,495.83
N436	Dédommagements de tiers	-1,226,377.15	-1,216,520.00	0.00	1,321,701.25	-95,324.10	-105,181.25
N439	Autres contributions	-57,903.78	-67,050.00	0.00	77,972.93	-20,069.15	-10,922.93
<b>TOTAL</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>	<b>-6,151,308.41</b>	<b>-7,162,870.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,890,645.26</b>	<b>260,663.15</b>	<b>1,272,224.74</b>
<b>N44</b>	<b>PART A RECETTES SANS AFFECTAT.</b>			<b>5,890,645.26</b>			
N441	Part à des recettes cantonales	-204,961.56	-80,000.00	0.00	33,617.00	171,344.56	46,383.00
<b>TOTAL</b>	<b>PART A RECETTES SANS AFFECTAT.</b>	<b>-204,961.56</b>	<b>-80,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>33,617.00</b>	<b>171,344.56</b>	<b>46,383.00</b>
<b>N45</b>	<b>DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.</b>						
N450	Confédération	-2,873.75	-1,500.00	0.00	3,351.80	-478.05	-1,851.80
N451	Cantons	-154,484.50	-145,000.00	0.00	176,065.00	-21,580.50	-31,065.00
N452	Communes	-1,617,861.63	-1,762,450.00	0.00	1,778,812.64	-160,951.01	-16,362.64
<b>TOTAL</b>	<b>DEDOM. DE COLLECTIVITES PUBL.</b>	<b>-1,775,219.88</b>	<b>-1,908,950.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,958,229.44</b>	<b>-183,009.56</b>	<b>-49,279.44</b>



# Comptes récapitulation par nature

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:46:56  
 Page: 4  
 Liste: CO07LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Comptes 2014	Budget 2015	Comptes 2015		Différence 2014/2015	Différence Bu2015/2015
				Charges	Revenus		
<b>N46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>						
N460	Confédération	-73,536.15	-73,600.00	0.00	35,364.30	38,171.85	38,235.70
N461	Cantons	-247,448.75	-299,450.00	0.00	288,275.65	-40,826.90	11,174.35
N462	Communes	-1,280,462.48	-1,200,000.00	0.00	1,246,478.91	33,983.57	-46,478.91
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>-1,601,447.38</b>	<b>-1,573,050.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,570,118.86</b>	<b>31,328.52</b>	<b>2,931.14</b>
<b>N47</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>						
N470	Confédération	-120,631.65	-46,000.00	0.00	0.00	120,631.65	46,000.00
N474	Particuliers	-436,097.71	-452,000.00	0.00	488,066.65	-51,968.94	-36,066.65
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>-556,729.36</b>	<b>-498,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>488,066.65</b>	<b>68,662.71</b>	<b>9,933.35</b>
<b>N48</b>	<b>PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.</b>						
N480	Prélèv. sur financements spéc.	-2,008,956.73	-297,750.00	0.00	1,864,033.06	144,923.67	-1,566,283.06
<b>TOTAL</b>	<b>PRELEV. SUR FINANCEMENTS SPEC.</b>	<b>-2,008,956.73</b>	<b>-297,750.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,864,033.06</b>	<b>144,923.67</b>	<b>-1,566,283.06</b>
<b>N49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>						
N490	Imputations internes	-1,404,150.70	-1,370,300.00	0.00	1,237,794.85	166,355.85	132,505.15
<b>TOTAL</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>-1,404,150.70</b>	<b>-1,370,300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,237,794.85</b>	<b>166,355.85</b>	<b>132,505.15</b>
<b>TOTAL</b>	<b>- Solde net</b>	<b>-41,409,052.28</b>	<b>-39,839,870.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41,221,593.46</b>	<b>187,458.82</b>	<b>-1,381,723.46</b>



# Bilan



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 1  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B1	ACTIF						
B10	DISPONIBILITES						
B100	PATRIMOINE FINANCIER						
B100.900.000	Caisse à Colombier	11,784.65	0.00	85,646.75	80,533.30	0.00	16,898.10
B100.900.050	Caisse GSR Littoral Ouest	2,799.15	0.00	12,382.25	9,585.20	0.00	5,596.20
B100.900.051	Caisse à Auvernier	854.85	0.00	560.85	244.90	0.00	1,170.80
B100.900.052	Caisse port	857.45	0.00	863.30	834.30	0.00	886.45
B100.900.070	Caisse à Bôle	0.00	0.00	150.00		0.00	150.00
<b>TOTAL</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>16,296.10</b>	<b>0.00</b>	<b>99,603.15</b>	<b>91,197.70</b>	<b>0.00</b>	<b>24,701.55</b>
B101	CHEQUES POSTAUX						
B101.900.000	CCP 12-368213-5 Milvignes	533,568.71	0.00	11,105,019.42	8,430,867.93	0.00	3,207,720.20
B101.900.001	CCP 20-236-5 Colombier	37,803.77	0.00	148,469.32	186,273.09	0.00	0.00
B101.900.003	CCP 17-511671-0 GSR Littoral O	979,717.53	0.00	1,182,523.02	461,007.12	0.00	1,701,233.43
<b>TOTAL</b>	<b>CHEQUES POSTAUX</b>	<b>1,551,090.01</b>	<b>0.00</b>	<b>12,436,011.76</b>	<b>9,078,148.14</b>	<b>0.00</b>	<b>4,908,953.63</b>
B102	BANQUES						
B102.940.000	BCN 1017.30.30.2 Milvignes	966,727.86	0.00	57,019,030.89	55,381,051.18	0.00	2,604,707.57
B102.940.210	BCN U 0015.41.23 FOS	64,474.60	0.00	7.40	765.00	0.00	63,717.00
<b>TOTAL</b>	<b>BANQUES</b>	<b>1,031,202.46</b>	<b>0.00</b>	<b>57,019,038.29</b>	<b>55,381,816.18</b>	<b>0.00</b>	<b>2,668,424.57</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DISPONIBILITES</b>	<b>2,598,588.57</b>	<b>0.00</b>	<b>69,554,653.20</b>	<b>64,551,162.02</b>	<b>0.00</b>	<b>7,602,079.75</b>
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	2,773,649.77	0.00		2,773,649.77	0.00	0.00
B111.900.000	Encaissements SIPP/PM/ISIS	0.00	0.00	27,619,695.66	27,619,695.66	0.00	0.00
B111.900.010	Encaissements fonds IPM	0.00	0.00	1,982,807.98	1,578,635.78	0.00	404,172.20
B111.940.000	Impôt anticipé à récupérer	12,525.40	0.00	5,402.20	12,525.40	0.00	5,402.20
<b>TOTAL</b>	<b>COMPTE COURANTS</b>	<b>2,804,826.87</b>	<b>0.00</b>	<b>29,607,905.84</b>	<b>31,984,506.61</b>	<b>0.00</b>	<b>428,226.10</b>
B112	IMPÔTS A ENCAISSER						
B112.000.000	Débiteur SIPP année courante	3,201,786.30	0.00	255,452.89		0.00	3,457,239.19
B112.900.001	Contentieux Personnes morales	12,941.11	0.00	5,899.79	15,722.36	0.00	3,118.54
B112.900.004	Débiteurs impôts à la source	22,146.70	0.00		4,738.87	0.00	17,407.83
B112.900.008	Débiteur P.M. année courante	0.00	80,154.80	39,188.12	1,622.31	0.00	-42,588.99
B112.900.013	Déb. insuffisance impôts Commu	0.00	5,005.55	5,005.55		0.00	0.00
B112.900.015	Débiteur fonds IPM	12,958.74	0.00		26,602.34	0.00	-13,643.60
<b>TOTAL</b>	<b>IMPÔTS A ENCAISSER</b>	<b>3,249,832.85</b>	<b>85,160.35</b>	<b>305,546.35</b>	<b>48,685.88</b>	<b>0.00</b>	<b>3,421,532.97</b>
B115	AUTRES DEBITEURS						
B115.020.000	Débiteurs Colombier	222.20	0.00		222.20	0.00	0.00
B115.020.002	Autres débiteurs Milvignes ETI	564,556.35	0.00	3,436,793.47	3,166,102.32	0.00	835,247.50
B115.020.003	Débiteurs divers Milvignes	109,390.50	0.00	217,753.24	161,132.95	0.00	166,010.79



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 2  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B115.020.070	Débiteurs SI (SAI) Bôle	13,222.65	0.00		13,222.65	0.00	0.00
B115.020.073	Débiteurs divers Bôle	173.25	0.00		173.25	0.00	0.00
B115.101.000	Débiteurs Postcard	0.00	0.00	12,493.40	12,493.40	0.00	0.00
B115.340.050	Compte-courant port	0.00	0.00	32,950.00	32,950.00	0.00	0.00
B115.580.000	Autres débiteurs Sacso	231,668.13	0.00	575,165.62	231,668.13	0.00	575,165.62
B115.700.000	Débiteurs Eau - Epuration SIB	3,955.31	0.00	7,579.30	11,534.61	0.00	0.00
B115.700.100	Débiteurs Eau-Epuration SIB A	0.00	460.51	460.51		0.00	0.00
B115.860.000	Débiteurs électricité SIB Auve	4,416.76	0.00	2,570.75	6,987.51	0.00	0.00
B115.861.000	Débiteurs électricité SIB Bôle	4,379.79	0.00	1,712.70	6,092.49	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES DEBITEURS</b>	<b>931,984.94</b>	<b>460.51</b>	<b>4,287,478.99</b>	<b>3,642,579.51</b>	<b>0.00</b>	<b>1,576,423.91</b>
B119	IMPOT PREALABLE TVA						
B119.340.060	TVA préalable port	0.00	0.00	9,234.65	8,922.00	0.00	312.65
B119.340.061	TVA préalable invest. port	0.00	0.00	2,007.05	1,426.60	0.00	580.45
B119.700.060	TVA préalable eau	74.05	0.00	133,246.20	133,320.25	0.00	0.00
B119.700.061	TVA préalable invest. eau	0.00	0.00	39,262.20	39,262.20	0.00	0.00
B119.720.000	TVA préalable Déchets	0.00	0.00	56,938.72	56,938.72	0.00	0.00
B119.720.050	TVA préalable Invest. Déchets	0.00	0.00	2,862.90	2,862.90	0.00	0.00
B119.850.051	TVA préalable Investis. SIC	0.00	0.00	15,037.45	15,037.45	0.00	0.00
B119.860.060	TVA préalable réseau électr.	306.45	0.00	1,128.65	1,435.10	0.00	0.00
B119.860.061	TVA préalable invest. électr.	0.00	0.00	1,097.50	1,097.50	0.00	0.00
B119.861.070	Débiteur impôt pré.TVA Elec	0.00	2.45	149.10	146.65	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMPOT PREALABLE TVA</b>	<b>380.50</b>	<b>2.45</b>	<b>260,964.42</b>	<b>260,449.37</b>	<b>0.00</b>	<b>893.10</b>
<b>TOTAL</b>	<b>AVOIRS</b>	<b>6,987,025.16</b>	<b>85,623.31</b>	<b>34,461,895.60</b>	<b>35,936,221.37</b>	<b>0.00</b>	<b>5,427,076.08</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIONS ET PARTS SOCIALES</b>	<b>820.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>820.00</b>
B122	PRÊTS						
B122.940.000	Autres prêts	0.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>PRÊTS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B123	IMMEUBLES						
B123.802.000	Champs	53,871.15	0.00			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	222,800.80	0.00		222,800.80	0.00	0.00
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



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 3  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
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
B123.802.074	Acqui.terrain Puits/Cottendar	0.00	0.00	12,705.65		0.00	12,705.65
B123.940.050	Immeubles Bâla 8-10	658,447.60	0.00	787,994.25		0.00	1,446,441.85
B123.940.051	Immeuble Les Missions	174,571.50	0.00	494,732.85		0.00	669,304.35
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
B123.940.061	Atelier technique port	0.00	0.00	403,350.00		0.00	403,350.00
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		46,000.00	0.00	0.00
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	88,638.85		0.00	1,942,335.55
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		12,705.65	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>IMMEUBLES</b>	<b>12,029,650.54</b>	<b>0.00</b>	<b>1,787,421.60</b>	<b>281,506.45</b>	<b>0.00</b>	<b>13,535,565.69</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PLACEMENTS</b>	<b>12,030,470.54</b>	<b>0.00</b>	<b>6,787,421.60</b>	<b>5,281,506.45</b>	<b>0.00</b>	<b>13,536,385.69</b>
B13	ACTIFS TRANSITOIRES						
B132	ASSURANCES						
B132.301.001	Caisse Cant. alloc. familiale	0.00	0.00	20,919.30	20,919.30	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>ASSURANCES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>20,919.30</b>	<b>20,919.30</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B139	AUTRES COMPTES TRANSITOIRES						
B139.000.000	Actifs transitoires CD	3,873,037.28	0.00	3,034,146.52	3,873,037.29	0.00	3,034,146.51
B139.000.010	Actifs transitoires CL	69,975.55	0.00		69,975.55	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES COMPTES TRANSITOIRES</b>	<b>3,943,012.83</b>	<b>0.00</b>	<b>3,034,146.52</b>	<b>3,943,012.84</b>	<b>0.00</b>	<b>3,034,146.51</b>



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 4  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIFS TRANSITOIRES</b>	<b>3,943,012.83</b>	<b>0.00</b>	<b>3,055,065.82</b>	<b>3,963,932.14</b>	<b>0.00</b>	<b>3,034,146.51</b>
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
<b>TOTAL</b>	<b>TERRAINS NON BATIS</b>	<b>775,129.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>775,129.75</b>
B141	OUVRAGES DE GENIE CIVIL						
B141.000.080	Ligne 10, financement	228,709.70	0.00		28,600.00	28,600.00	200,109.70
B141.000.082	Aménagement cimetière communal	23,959.05	0.00		3,400.00	3,400.00	20,559.05
B141.000.087	Douche Coup d'Bôl	15,343.65	0.00		2,000.00	2,000.00	13,343.65
B141.113.000	Remplacement signalisation	0.00	0.00	53,561.55		0.00	53,561.55
B141.342.000	Centre sportif 2.5% /SUP	1,272,824.90	0.00		1,272,824.90	0.00	0.00
B141.620.000	Routes communales 10 %	1,382,765.72	0.00	494,032.10	160,200.00	160,200.00	1,716,597.82
B141.620.010	Trottoirs communaux 5%	199,764.60	0.00		20,700.00	20,700.00	179,064.60
B141.620.030	Eclairage public ch. Perreuses	47,834.35	0.00		2,800.00	2,800.00	45,034.35
B141.620.050	Chemins&routes commun. (5%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B141.620.051	Raccor. Ch. Courberaye & Roche	323,700.00	0.00		40,300.00	40,300.00	283,400.00
B141.620.052	Renouv. signalisation lumineux	26,769.10	0.00		3,400.00	3,400.00	23,369.10
B141.620.053	Modernisation EP Brena/Gare/La	42,500.00	0.00		2,800.00	2,800.00	39,700.00
B141.620.054	Eclairage public (5%)	88,802.80	0.00	524,890.10	4,700.00	4,700.00	608,992.90
B141.621.000	Parking communal 5%	152,881.10	0.00		13,900.00	13,900.00	138,981.10
B141.650.000	Instal. stations et abris vélo	33,502.25	0.00	74,066.40	1,000.00	1,000.00	106,568.65
B141.700.000	Réseau eau potable-canal. 5 %	2,534,341.03	0.00	207,179.02	214,300.00	214,300.00	2,527,220.05
B141.700.001	Réservoirs d'eau 2,5 %	1,255,283.30	0.00		43,300.00	43,300.00	1,211,983.30
B141.700.002	Sta.pomp.interc.génie civil2,5	265,631.40	0.00		10,800.00	10,800.00	254,831.40
B141.700.003	Sta.pomp.interc.insta.pomp. 5%	3,324.05	0.00		3,324.05	3,324.05	0.00
B141.700.050	Réseau d'eau (5%)	179,400.00	0.00		40,800.00	40,800.00	138,600.00
B141.700.051	Alimentation en eau de secours	25,736.65	0.00		1,800.00	1,800.00	23,936.65
B141.700.052	Intercon. réseaux eau Rte Clos	14,500.00	0.00		1,500.00	1,500.00	13,000.00
B141.700.053	Ravalement de fontaines (10%)	30,400.00	0.00		11,800.00	11,800.00	18,600.00
B141.710.000	Réseau d'égoûts-canalis. 2.5 %	3,206,118.31	0.00	206,738.85	100,500.00	100,500.00	3,312,357.16
B141.710.050	Réseau égouts trav. terminés (	1.00	0.00			0.00	1.00
B141.711.000	Réseau évac. eaux claires 2.5%	4,072,943.42	0.00	336,116.28	179,592.65	137,000.00	4,229,467.05
B141.720.000	Containers enterrés	717,925.35	0.00	54,639.05	71,800.00	71,800.00	700,764.40
B141.720.001	Aménagement EcoPoint Bôle	54,469.82	0.00		7,700.00	7,700.00	46,769.82
B141.790.000	Plan d'alignement cant. Bôle	137,771.15	0.00		17,300.00	17,300.00	120,471.15
B141.790.001	Plan directeur régional	0.00	0.00	30,974.00		0.00	30,974.00
B141.860.050	Réseau de l'électricité (3%)	132,231.80	0.00		4,100.00	4,100.00	128,131.80
B141.860.051	Renf. rés. électr. Bâla/Gravie	43,000.00	0.00		2,500.00	2,500.00	40,500.00
B141.860.052	Renf. réseau électr. Bâla (3%)	73,500.00	0.00		2,500.00	2,500.00	71,000.00



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 5  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B141.860.053	Renf. rés. éle. Fontenettes-Ep	286,852.65	0.00		8,900.00	8,900.00	277,952.65
B141.860.054	Renf. Réseau électr. Clos 19-2	23,414.90	0.00		800.00	800.00	22,614.90
B141.860.055	Renf. Réseau Grand-Rue (3%)	75,716.25	0.00		2,300.00	2,300.00	73,416.25
B141.861.000	Réseau de l'électricité Bôle	493,920.95	0.00	12,086.60	42,500.00	42,500.00	463,507.55
B141.861.070	Réseau de l'électricité (3%)	15,487.05	0.00		800.00	800.00	14,687.05
<b>TOTAL</b>	<b>OUVRAGES DE GENIE CIVIL</b>	<b>17,481,327.30</b>	<b>0.00</b>	<b>1,994,283.95</b>	<b>2,325,541.60</b>	<b>1,010,124.05</b>	<b>17,150,069.65</b>
B143	TERRAINS BATIS						
B143.020.000	Bâtiment communal C 2 %	623,601.75	0.00	68,097.70	48,600.00	48,600.00	643,099.45
B143.020.050	Maison de commune A (2%)	79,800.00	0.00		3,700.00	3,700.00	76,100.00
B143.020.051	Transform. bur. communal (5%)	247,900.00	0.00		22,600.00	22,600.00	225,300.00
B143.020.070	Maison de Commune B	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.140.000	Hangar pompiers Mûriers 2 %	127,250.00	0.00		6,900.00	6,900.00	120,350.00
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 %	377,036.45	0.00		12,200.00	12,200.00	364,836.45
B143.200.070	Ecole enfantine	610,602.90	0.00		20,000.00	20,000.00	590,602.90
B143.210.000	Collège des Vernes 2 %	519,480.20	0.00	271,269.41	20,000.00	20,000.00	770,749.61
B143.210.002	Mûriers 2: P'tit Croqu'	72,762.30	0.00		3,800.00	3,800.00	68,962.30
B143.210.003	Rénov sol/sanitaire L'Envol	44,324.50	0.00		5,600.00	5,600.00	38,724.50
B143.210.004	Halle de gymnastique 2 %	321,154.00	0.00		18,000.00	18,000.00	303,154.00
B143.210.005	Réfection ventil. Halle gym 5%	127,086.20	0.00		6,700.00	6,700.00	120,386.20
B143.210.012	Nouv. collège+halle Mûriers 4%	5,130,506.95	0.00		377,300.00	377,300.00	4,753,206.95
B143.210.050	Collège (2%)	976,800.00	0.00	228,433.75	31,500.00	31,500.00	1,173,733.75
B143.210.051	Assainis. enveloppe collège (5	160,000.00	0.00		11,500.00	11,500.00	148,500.00
B143.210.070	Collège F	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.302.000	Grande salle 5%	2,947,452.85	0.00		197,000.00	197,000.00	2,750,452.85
B143.340.000	FC Colombier 5%	996,607.00	0.00		102,900.00	102,900.00	893,707.00
B143.340.050	Salle polyvalente (2%)	585,400.00	0.00		27,900.00	27,900.00	557,500.00
B143.340.051	Vestiaires des Malévaux (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.340.052	Pavillon La Galère (2%)	37,600.00	0.00		1,600.00	1,600.00	36,000.00
B143.342.000	Centre sportif 2.5%	0.00	0.00	1,272,824.90	50,900.00	50,900.00	1,221,924.90
B143.390.000	Temple 2 %	289,540.05	0.00		10,000.00	10,000.00	279,540.05
B143.390.050	Temple (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00
B143.390.070	Temple F	72,450.00	0.00		4,300.00	4,300.00	68,150.00
B143.543.000	La Citrouille 4%	1,058,219.90	0.00		44,600.00	44,600.00	1,013,619.90
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	853,300.00	0.00		28,400.00	28,400.00	824,900.00
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%	187,080.23	0.00		6,400.00	6,400.00	180,680.23
B143.740.300	Réfections murs cimetières 3%	20,000.00	0.00	49,411.50		0.00	69,411.50
B143.780.050	W.C. Place du Port du Vin (2%)	26,000.00	0.00	13,982.10	1,000.00	1,000.00	38,982.10
B143.780.051	W.C. du débarcadère (2%)	1.00	0.00			0.00	1.00



**Comptes de bilan**  
(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 6  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B143.942.000	Construction aux Missions/SUP	69,260.00	0.00		69,260.00	0.00	0.00
B143.942.001	Réfection transf. Bâla 8/SUP	65,383.40	0.00		65,383.40	0.00	0.00
B143.943.001	Haute 25 2 %	322,653.95	0.00		9,200.00	9,200.00	313,453.95
B143.943.007	Réfect. place station. H20 5%	60,663.95	0.00		5,600.00	5,600.00	55,063.95
B143.943.008	Réfect. appartement Mûriers 5%	78,406.55	0.00		7,500.00	7,500.00	70,906.55
B143.943.021	Transf. locaux chancellerie	52,223.03	0.00		2,700.00	2,700.00	49,523.03
<b>TOTAL</b>	<b>TERRAINS BATIS</b>	<b>17,339,556.16</b>	<b>0.00</b>	<b>1,904,019.36</b>	<b>1,223,043.40</b>	<b>1,088,400.00</b>	<b>18,020,532.12</b>
B145	FORETS						
B145.812.000	Forêts communales	640,000.00	0.00			0.00	640,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>FORETS</b>	<b>640,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>640,000.00</b>
B146	MOBILIER, MACHINES, VEHICULES						
B146.113.001	Véhicules police locale	0.00	0.00	50,151.70		0.00	50,151.70
B146.620.070	Véhicule Toyota Hilux	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00
B146.620.071	Tracteur EQUIPE	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00
B146.860.000	Compteurs électriques 7%	85,348.60	0.00	5,283.57	6,000.00	6,000.00	84,632.17
<b>TOTAL</b>	<b>MOBILIER, MACHINES, VEHICULES</b>	<b>85,350.60</b>	<b>0.00</b>	<b>55,435.27</b>	<b>6,002.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>134,783.87</b>
B149	AUTRES BIENS						
B149.020.000	Installation système GED	49,888.70	0.00		5,000.00	5,000.00	44,888.70
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES BIENS</b>	<b>49,888.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>44,888.70</b>
<b>TOTAL</b>	<b>INVESTISSEMENTS</b>	<b>36,371,252.51</b>	<b>0.00</b>	<b>3,953,738.58</b>	<b>3,559,587.00</b>	<b>2,109,524.05</b>	<b>36,765,404.09</b>
B15	PRETS & PARTICIPATIONS PERMAN.						
B154	SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE						
B154.301.000	Actions SA Immob Théâtre	267,489.00	0.00		5,600.00	5,600.00	261,889.00
B154.302.000	Actions Patinoire Littoral	201,292.00	0.00		5,800.00	5,800.00	195,492.00
B154.650.000	Actions Cie trsp NE (P.M.)	0.00	0.00	1.00		0.00	1.00
B154.650.070	Actions des T.N.	1.00	0.00		1.00	0.00	0.00
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
<b>TOTAL</b>	<b>SOCIETES D'ECONOMIE MIXTE</b>	<b>648,552.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1.00</b>	<b>11,401.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>637,152.00</b>
B155	INSTITUTIONS PRIVEES						
B155.340.000	Prêt Groupe scout Les Perchett	0.00	0.00	15,000.00	1,500.00	0.00	13,500.00
<b>TOTAL</b>	<b>INSTITUTIONS PRIVEES</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,000.00</b>	<b>1,500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13,500.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PRETS &amp; PARTICIPATIONS PERMAN.</b>	<b>648,552.00</b>	<b>0.00</b>	<b>15,001.00</b>	<b>12,901.00</b>	<b>11,400.00</b>	<b>650,652.00</b>
B18	AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX						



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 7  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B180	FINANCEMENTS SPECIAUX						
B180.720.000	Découvert déchets ménages	129,799.14	0.00	3,583.16		0.00	133,382.30
B180.722.000	Découvert déchets entreprises	45,472.00	0.00	13,025.41		0.00	58,497.41
B180.860.050	Avance DDC réseau	83,373.00	0.00		83,373.00	0.00	0.00
B180.860.051	Avance PCP - éclairage public	9,339.80	0.00		9,339.80	0.00	0.00
B180.860.052	Avance PCP - bâtiments publics	2,012.65	0.00		2,012.65	0.00	0.00
B180.861.070	Avance DDC réseau NR7	19,617.00	0.00		19,617.00	0.00	0.00
B180.900.000	Avance impôts frontaliers	54,915.00	0.00		54,915.00	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>344,528.59</b>	<b>0.00</b>	<b>16,608.57</b>	<b>169,257.45</b>	<b>0.00</b>	<b>191,879.71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>AVANCES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>344,528.59</b>	<b>0.00</b>	<b>16,608.57</b>	<b>169,257.45</b>	<b>0.00</b>	<b>191,879.71</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ACTIF</b>	<b>62,923,430.20</b>	<b>85,623.31</b>	<b>117,844,384.37</b>	<b>113,474,567.43</b>	<b>2,120,924.05</b>	<b>67,207,623.83</b>



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
 Page: 8  
 Liste: CO03LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B2	PASSIF						
B20	ENGAGEMENT COURANTS						
B200	CREANCIERS						
B200.020.000	Créanciers divers Commune	0.00	207,279.21	207,279.21		0.00	0.00
B200.020.001	C/C Fds scolaire	765.00	0.00		765.00	0.00	0.00
B200.020.003	C/C STEP	0.00	0.00	482,627.80	513,462.75	0.00	-30,834.95
B200.020.004	Créancier collect Milvignes FOU	0.00	2,558,535.04	21,429,779.31	22,149,666.50	0.00	-3,278,422.23
B200.020.006	C/C LA CITROUILLE	105,000.00	0.00	575,879.35	546,827.25	0.00	134,052.10
B200.020.008	C/C PARASCOLAIRE MIL	15,050.00	0.00	765,756.85	764,471.20	0.00	16,335.65
B200.020.072	Clés (Gestion des dépôts)	0.00	7,780.00	150.00	800.00	0.00	-8,430.00
B200.020.073	Compteurs prépaiement (gestion	0.00	8,668.05	10,094.90	1,426.85	0.00	0.00
B200.029.000	Créanc. assainis. prévoy. 2019	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	2,799.15	9,585.20	12,382.25	0.00	-5,596.20
B200.585.102	C/C POSTE GSR Littoral Ouest	0.00	979,717.53	461,007.12	1,182,523.02	0.00	-1,701,233.43
B200.700.000	C/C ELI10 - Colombier	476,149.80	0.00	1,961,798.87	2,062,207.51	0.00	375,741.16
B200.860.000	C/C ELI10 - Auvernier	291,068.85	0.00	807,336.93	756,383.98	0.00	342,021.80
B200.861.000	C/C ELI10 - Bôle	295,213.55	0.00	679,019.66	807,191.86	0.00	167,041.35
<b>TOTAL</b>	<b>CREANCIERS</b>	<b>1,183,247.20</b>	<b>4,035,978.98</b>	<b>27,390,315.20</b>	<b>28,798,108.17</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,260,524.75</b>
B209	TVA DUE						
B209.320.002	TVA due ancien compte	0.00	0.00	18,193.75	18,193.75	0.00	0.00
B209.340.050	TVA due port	0.00	1.85	31,712.75	31,710.90	0.00	0.00
B209.700.000	TVA due Eau-épuration SIB	0.00	0.00	2.01	2.01	0.00	0.00
B209.700.010	TVA due Epuration SIB	0.00	0.00	6.45	6.45	0.00	0.00
B209.700.050	TVA due Eau ETIC	0.00	0.00	33,267.01	33,267.01	0.00	0.00
B209.710.050	TVA due épuration	0.00	0.00	101,515.76	101,515.76	0.00	0.00
B209.720.000	TVA due Déchets ETIC	0.00	0.00	57,637.29	57,637.29	0.00	0.00
B209.850.002	TVA due SIC ETIC	0.00	0.00	7,201.20	7,201.20	0.00	0.00
B209.860.050	TVA due réseau électr.	0.00	0.00	19,840.21	19,840.21	0.00	0.00
B209.861.070	Créanciers TVA due électricité	0.00	0.00	4,740.22	4,740.22	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>TVA DUE</b>	<b>0.00</b>	<b>1.85</b>	<b>274,116.65</b>	<b>274,114.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEMENT COURANTS</b>	<b>1,183,247.20</b>	<b>4,035,980.83</b>	<b>27,664,431.85</b>	<b>29,072,222.97</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,260,524.75</b>
B21	DETTES A COURT TERME						
B211	EMPRUNTS A COURT TERME < 1 AN						
B211.940.056	La Poste Suisse 05-16 2,82%	0.00	0.00		1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00
B211.940.075	SUVA 2016 2.66%	0.00	0.00		2,200,000.00	0.00	-2,200,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>EMPRUNTS A COURT TERME &lt; 1 AN</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,200,000.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3,200,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3,200,000.00</b>
B22	DETTES A MOYEN ET LONG						



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
 Page: 9  
 Liste: CO03LV  
 Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
	TERME						
B221	EMPRUNTS						
B221.940.052	Rentes Genevoises, 11-26 2,79	0.00	850,000.00	50,000.00		0.00	-800,000.00
B221.940.053	Kommunalkredit 03-15 3,48%	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00		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	1,000,000.00		0.00	0.00
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	975,000.00	75,000.00		0.00	-900,000.00
B221.940.059	La Poste Suisse 07-19 3,74%	0.00	650,000.00	50,000.00		0.00	-600,000.00
B221.940.070	Vaudoise Ass. 2017 3.50%	0.00	1,200,000.00			0.00	-1,200,000.00
B221.940.075	SUVA 2016 2.66%	0.00	2,200,000.00	2,200,000.00		0.00	0.00
B221.940.076	BCGE 12-22 1.66%	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
B221.940.703	Vaudoise Ass. 05-15 2.59%	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00		0.00	0.00
B221.940.704	Bayerische Land. 05-15 2.60%	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00		0.00	0.00
B221.940.706	UBS 07-17 3.06% trimestr.	0.00	1,262,500.00	250,000.00		0.00	-1,012,500.00
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	520,000.00	130,000.00		0.00	-390,000.00
B221.940.709	UBS 09-19 2.475% trimestr.	0.00	1,105,000.00	221,000.00		0.00	-884,000.00
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	5,000,000.00	250,000.00		0.00	-4,750,000.00
B221.940.803	PENSIONSKASSE POST 15-24 0.45%	0.00	0.00		5,000,000.00	0.00	-5,000,000.00
B221.940.804	VZ DEPOTBANK 15-20 0.25%	0.00	0.00		2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
B221.940.805	SUVA Lucerne 15-26 0.62%	0.00	0.00		2,500,000.00	0.00	-2,500,000.00
B221.940.806	Postfinance 15-25 0.37%	0.00	0.00		3,000,000.00	0.00	-3,000,000.00
<b>TOTAL</b>	<b>EMPRUNTS</b>	<b>0.00</b>	<b>44,646,500.00</b>	<b>12,476,000.00</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-45,170,500.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DETTES A MOYEN ET LONG TERME</b>	<b>0.00</b>	<b>44,646,500.00</b>	<b>12,476,000.00</b>	<b>13,000,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-45,170,500.00</b>
B23	PREVOYANCE.NE						
B231	PREVOYANCE.NE						
B231.000.001	Prévoyance.ne Contribution	0.00	358,736.43			0.00	-358,736.43
<b>TOTAL</b>	<b>PREVOYANCE.NE</b>	<b>0.00</b>	<b>358,736.43</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-358,736.43</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PREVOYANCE.NE</b>	<b>0.00</b>	<b>358,736.43</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-358,736.43</b>
B24	ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES						
B240	PROVISIONS						
B240.020.000	Provision Heures et vacances	0.00	68,919.00		11,180.00	0.00	-80,099.00
B240.900.990	Provision débiteurs impôts	0.00	60,000.00	60,000.00		0.00	0.00



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
 Page: 10  
 Liste: CO03LV  
 Utilis.: cfahni

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B240.940.000	Provision intérêts courus	0.00	508,561.00	113,669.00		0.00	-394,892.00
<b>TOTAL</b>	<b>PROVISIONS</b>	<b>0.00</b>	<b>637,480.00</b>	<b>173,669.00</b>	<b>11,180.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-474,991.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEMENTS ENVERS ENTITES</b>	<b>0.00</b>	<b>637,480.00</b>	<b>173,669.00</b>	<b>11,180.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-474,991.00</b>
B25	PASSIFS TRANSITOIRES						
B252							
B252.010.000	Salaires nets à payer	0.00	0.00	4,354,001.10	4,354,001.10	0.00	0.00
B252.303.001	Caisse cantonale compensation	37,403.60	0.00	748,714.95	786,118.55	0.00	0.00
B252.304.001	Caisse de Pension	0.00	0.00	995,111.60	995,111.60	0.00	0.00
B252.305.001	Ass. accident LAA	0.00	0.00	123,995.35	123,995.35	0.00	0.00
B252.305.002	Ass. accident cplém. LAA	0.00	0.00	18,015.70	18,015.70	0.00	0.00
B252.305.003	Ass. maladie collective	0.00	0.00	67,626.65	67,626.65	0.00	0.00
<b>TOTAL</b>		<b>37,403.60</b>	<b>0.00</b>	<b>6,307,465.35</b>	<b>6,344,868.95</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
B259	AUTRES COMPTES TRANSITOIRES						
B259.000.000	Passifs transitoires CD	0.00	395,316.67	395,316.67	513,060.00	0.00	-513,060.00
B259.000.010	Passifs transitoires CL	0.00	37,137.10	37,137.10	81,253.70	0.00	-81,253.70
B259.000.051	Avances débiteurs	0.00	1,500.00	1,500.00		0.00	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>AUTRES COMPTES TRANSITOIRES</b>	<b>0.00</b>	<b>433,953.77</b>	<b>433,953.77</b>	<b>594,313.70</b>	<b>0.00</b>	<b>-594,313.70</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PASSIFS TRANSITOIRES</b>	<b>37,403.60</b>	<b>433,953.77</b>	<b>6,741,419.12</b>	<b>6,939,182.65</b>	<b>0.00</b>	<b>-594,313.70</b>
B28	ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.						
B280	RESERVES AFFECTEES						
B280.020.000	Dépôts de clés	0.00	3,210.00			0.00	-3,210.00
B280.020.070	Réserve don Soeur Visitante	0.00	26,859.10	26,859.10		0.00	0.00
B280.021.000	Réserve fusion Milvignes	0.00	6,162.30	11,133.20	4,970.90	0.00	0.00
B280.160.000	Contrib. remplacement abris PC	0.00	664,024.30			0.00	-664,024.30
B280.210.000	Réserve FOS	0.00	65,039.40	765.00	7.40	0.00	-64,281.80
B280.210.010	Réserve réaménagem. place jeux	0.00	10,000.00			0.00	-10,000.00
B280.210.070	Réserve informatique école	0.00	5,478.35	5,478.35		0.00	0.00
B280.280.000	Réserve dessertes (taxe équip.)	0.00	1,018,380.11			0.00	-1,018,380.11
B280.320.070	Réserve téléréseau	0.00	157,409.81	36,793.40		0.00	-120,616.41
B280.340.050	Réserve port	0.00	304,905.41	34,936.85	45,106.39	0.00	-315,074.95
B280.583.000	Réserve a-sociale	0.00	1,580,000.00	1,580,000.00		0.00	0.00
B280.620.000	Contrib.rempl. places de parc	0.00	64,975.40		62,027.89	0.00	-127,003.29
B280.620.380	Réserve pont AVS - voirie	0.00	438,984.00			0.00	-438,984.00
B280.700.000	Réserve eau	0.00	984,938.79	103,604.40	114,051.67	0.00	-995,386.06
B280.710.000	Réserve épuration	0.00	342,553.19	134,608.04	75,104.79	0.00	-283,049.94
B280.740.010	Réserve réfec. voute cimetière	0.00	3,727.05	3,727.05		0.00	0.00
B280.802.000	Réserve garde-vignes	0.00	8,233.85		4,134.14	0.00	-12,367.99
B280.812.000	Fond forestier de réserve	0.00	384,723.46	12,961.50		0.00	-371,761.96
B280.861.070	Réserve électricité	0.00	385,169.20	115,501.80	19,780.17	0.00	-289,447.57



# Comptes de bilan

(Date d'écriture du: 01/01/2015 au 31/12/2015)

Date: 11-MAY-16 15:48:38  
Page: 11  
Liste: CO03LV  
Utilis.: cfahmi

No compte	Libellé	Solde à fin 2014		Mouvements 2015		Dont amorts. 2015	Solde fin 2015
		Débit	Crédit	Débit	Crédit		
B280.864.050	Réserve énergie verte	0.00	119,565.41	78,713.45	11,115.13	0.00	-51,967.09
B280.942.050	Fds rénov. parking Vanel CG 22	0.00	17,186.61		2,914.35	0.00	-20,100.96
B280.942.051	Fds rénov. parking Vanel part	0.00	31,106.60		4,080.00	0.00	-35,186.60
<b>TOTAL</b>	<b>RESERVES AFFECTEES</b>	<b>0.00</b>	<b>6,622,632.34</b>	<b>2,145,082.14</b>	<b>343,292.83</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,820,843.03</b>
<b>TOTAL</b>	<b>ENGAGEM. ENVERS FINANCEM.SPEC.</b>	<b>0.00</b>	<b>6,622,632.34</b>	<b>2,145,082.14</b>	<b>343,292.83</b>	<b>0.00</b>	<b>-4,820,843.03</b>
B29	FORTUNE NETTE						
B290	FORTUNE COMMUNALE						
B290.900.001	Fortune nette	0.00	7,323,174.32	211,538.55	1,216,079.15	0.00	-8,327,714.92
<b>TOTAL</b>	<b>FORTUNE COMMUNALE</b>	<b>0.00</b>	<b>7,323,174.32</b>	<b>211,538.55</b>	<b>1,216,079.15</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,327,714.92</b>
<b>TOTAL</b>	<b>FORTUNE NETTE</b>	<b>0.00</b>	<b>7,323,174.32</b>	<b>211,538.55</b>	<b>1,216,079.15</b>	<b>0.00</b>	<b>-8,327,714.92</b>
<b>TOTAL</b>	<b>PASSIF</b>	<b>1,220,650.80</b>	<b>64,058,457.69</b>	<b>49,412,140.66</b>	<b>53,781,957.60</b>	<b>0.00</b>	<b>-67,207,623.83</b>

**Investissements**  
**par compte**  
**et**  
**par nature**

## ***Remarques sur les investissements 2015***

### **Travaux publics – SI**

Rue de la Prairie : Les travaux planifiés en 2015 (eaux usées) ont dû être reportés début 2016

Compteurs électriques : Les travaux planifiés en 2015 ont été réalisés principalement fin 2014

Rue Basse : Les travaux devisés planifiés en 2015 ont été réalisés à un coût moindre.

Etude de l'état des routes communales : investissement non planifié, dans la compétence du Conseil communal, réalisé en 2015

### **Réseau d'eau potable**

Télégestion : Les travaux planifiés en 2015 ont été reportés dans l'attente de l'étude en relation avec le réservoir d'Auvernier

### **Bâtiments**

Bâla, immeuble des Missions : Les travaux planifiés en 2015 ont pris du retard

Bâla 8 : les travaux de réfection suite à l'incendie sont terminés.  
Dépassement de Fr. 67'000,- du crédit voté

### **Divers**

Le Conseil communal a ouvert plusieurs crédits dans sa compétence



## Comptes 2015

x = terminé

Date 11/05/2016

Page : 1

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I1	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>							
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
	<b>Solde net</b>			0.00	0.00		0.00	169,125.00
I11	-							
I113	POLICE LOCALE							
I113.506.300	Remplacement signalisation	30/06/2015	55,000.00	53,561.55		0.00	53,561.55	0.00
I113.506.301	Achat véhicule ASP	04/11/2014	50,000.00	50,151.70		0.00	50,151.70	0.00
Total	POLICE LOCALE		105,000.00	103,713.25		0.00	103,713.25	0.00
	Solde net			0.00	103,713.25		0.00	103,713.25
Total	-		105,000.00	103,713.25	0.00	0.00	103,713.25	0.00
	<b>Solde net</b>			0.00	103,713.25		0.00	103,713.25
TOTAL	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>		299,000.00	103,713.25	0.00	0.00	272,838.25	0.00
	<b>Solde net</b>			0.00	103,713.25		0.00	272,838.25



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I2	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>							
I21	-							
I210	ECOLE PRIMAIRE							
I210.503.000	Assainissement collège Vernes	30/06/2015	1,876,000.00	271,269.41		0.00	271,269.41	0.00
I210.506.100	Rempl. chauffage collège Auver	17/03/2015	211,000.00	228,433.75		0.00	228,433.75	0.00
I210.660.100	Subv. chauffage collège Auvern	17/03/2015	-29,500.00			0.00	0.00	0.00
Total	ECOLE PRIMAIRE		2,057,500.00	499,703.16	0.00	0.00	499,703.16	0.00
	Solde net			0.00	499,703.16		0.00	499,703.16
Total	-		2,057,500.00	499,703.16	0.00	0.00	499,703.16	0.00
	Solde net			0.00	499,703.16		0.00	499,703.16
TOTAL	<b>ENSEIGNEMENT ET FORMATION</b>		2,057,500.00	499,703.16	0.00	0.00	499,703.16	0.00
	Solde net			0.00	499,703.16		0.00	499,703.16



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I3	<b>CULTURE, LOISIRS, SPORTS</b>							
I34	<b>ACTIVITES GENERALES</b>							
I343	PORT							
I343.501.001	Aménagement pontons 2 et 4	13/05/2014	145,800.00			0.00	115,174.50	0.00
I343.506.000	Aménagement divers	13/05/2014	0.00	34,936.85		0.00	34,936.85	0.00
Total	PORT		145,800.00	34,936.85	0.00	0.00	150,111.35	0.00
	Solde net			0.00	34,936.85		0.00	150,111.35
Total	<b>ACTIVITES GENERALES</b>		<b>145,800.00</b>	<b>34,936.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150,111.35</b>	<b>0.00</b>
	Solde net			0.00	34,936.85		0.00	150,111.35
TOTAL	<b>CULTURE, LOISIRS, SPORTS</b>		<b>145,800.00</b>	<b>34,936.85</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>150,111.35</b>	<b>0.00</b>
	Solde net		<b>145,800.00</b>	<b>34,936.85</b>	<b>0.00</b>	<b>34,936.85</b>	<b>0.00</b>	<b>150,111.35</b>



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I6	<b>TRAFIG</b>							
I62	-							
I620	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES							
I620.501.000	Rénov. éclairage Crêt-Mo	09/09/2014	137,000.00	138,506.05		0.00	142,282.25	0.00
I620.501.010	Modernisation Rue Basse CHAUSS	16/12/2014	224,793.00	82,031.10		0.00	82,031.10	0.00
I620.501.011	Modernisation Rue Basse ECLP	16/12/2014	52,914.00	48,981.60		0.00	48,981.60	0.00
I620.501.102	Modération traffic Auvernier	17/03/2015	356,000.00	343,566.00		0.00	343,566.00	0.00
I620.501.200	Rue de la Prairie - éclairage	27/09/2010	6,000.00	5,000.00		0.00	5,000.00	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
I620.501.300	Etude état des routes		30,600.00	30,580.65		0.00	30,580.65	0.00
I620.506.100	Equipement 2 horodateurs	12/08/2015	40,000.00	37,854.35		0.00	37,854.35	0.00
I620.506.300	Remplacement lampes à mercure	17/03/2015	348,000.00	332,402.45		0.00	332,402.45	0.00
I620.610.000	Taxes d'équipement routier 50%		0.00		62,027.89	0.00	0.00	62,027.89
Total	RESEAU DES ROUTES COMMUNALES		1,406,307.00	1,018,922.20	62,027.89	0.00	1,022,698.40	62,027.89
	Solde net			0.00	956,894.31		0.00	960,670.51
Total	-		1,406,307.00	1,018,922.20	62,027.89	0.00	1,022,698.40	62,027.89
	<b>Solde net</b>			0.00	956,894.31		0.00	960,670.51
I65	-							
I650	-							
I650.509.000	Instal. de 2 stations vélos	04/11/2014	75,000.00	51,186.05		0.00	76,750.30	0.00
I650.509.001	Installation de 3 abris-vélos	04/11/2014	129,000.00	22,880.35		0.00	30,818.35	0.00
Total	-		204,000.00	74,066.40	0.00	0.00	107,568.65	0.00
	Solde net			0.00	74,066.40		0.00	107,568.65
Total	-		204,000.00	74,066.40	0.00	0.00	107,568.65	0.00
	<b>Solde net</b>			0.00	74,066.40		0.00	107,568.65



Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
TOTAL	TRAFIG Solde net		1,610,307.00	1,092,988.60 0.00	62,027.89 1,030,960.71	0.00	1,130,267.05 0.00	62,027.89 1,068,239.16



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I7	<b>PROTECTION &amp; AMENAGEM.ENVIRONN</b>							
I70	<b>SERVICE DES EAUX</b>							
I700	SERVICE DES EAUX							
I700.501.000	Cent Pas Tronçons réseau eau	28/06/2010	230,000.00			0.00	111,318.00	0.00
I700.501.010	Modernisation Rue Basse EP	16/12/2014	247,113.00	184,715.20		0.00	184,715.20	0.00
I700.501.200	Rue de la Prairie - EP	27/09/2010	25,000.00	22,463.82		0.00	22,463.82	0.00
I700.506.300	Télégestion réseaux 3 villages	09/09/2014	213,100.00	68,058.85		0.00	102,829.60	0.00
I700.610.000	Taxes équipements eau (25%)		0.00		33,113.96	0.00	0.00	33,113.96
I700.661.300	Subv. télégestion eaux 3 villa	09/09/2014	42,620.00			0.00	0.00	0.00
Total	SERVICE DES EAUX		757,833.00	275,237.87	33,113.96	0.00	421,326.62	33,113.96
	Solde net			0.00	242,123.91		0.00	388,212.66
Total	<b>SERVICE DES EAUX</b>		<b>757,833.00</b>	<b>275,237.87</b>	<b>33,113.96</b>	<b>0.00</b>	<b>421,326.62</b>	<b>33,113.96</b>
	<b>Solde net</b>			<b>0.00</b>	<b>242,123.91</b>		<b>0.00</b>	<b>388,212.66</b>
I71	<b>EPURATION DES EAUX</b>							
I710	EPURATION DES EAUX							
I710.501.002	Etude plan PGEE	14/11/1996	317,000.00	24,350.35		0.00	297,599.25	0.00
I710.501.010	Modernisation Rue Basse EU	16/12/2014	212,816.00	130,681.20		0.00	130,681.20	0.00
I710.501.100	Rempl. conduite eau usée Fleur	01/11/2012	50,000.00			0.00	40,061.40	0.00
I710.501.200	Rue de la Prairie - EU	27/09/2010	184,000.00	76,057.65		0.00	76,057.65	0.00
I710.501.201	Beauvallon-Sous-le-Pré : EU	17/12/2013	58,000.00			0.00	53,665.85	0.00
I710.501.300	Rempl. pompes STAP Robinsson	04/11/2014	81,000.00	72,198.65		0.00	75,276.40	0.00
I710.501.302	Assain. ORLongsch.-Goutte-d'	13/05/2014	119,000.00			0.00	93,404.55	0.00
I710.610.000	Taxes raccord.+ Canaux 25 %		0.00		44,584.34	0.00	0.00	44,584.34
I710.661.300	Subv. rempl. pompes STAP Robin	04/11/2014	-13,650.00		11,061.00	0.00	0.00	11,061.00
I710.661.302	Subv Longchamps-Goutte-d'Or	13/05/2014	-22,800.00			0.00	0.00	11,851.85
Total	EPURATION DES EAUX		985,366.00	303,287.85	55,645.34	0.00	766,746.30	67,497.19
	Solde net			0.00	247,642.51		0.00	699,249.11
I711	EVACUATION DES EAUX CLAIRES							



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I711.501.010	Modernisation Rue Basse EC	16/12/2014	336,086.00	200,592.40		0.00	200,592.40	0.00 X
I711.501.103	PGEE - quatrième étape	16/12/2014	0.00	1,275.00		0.00	1,275.00	0.00 X
I711.501.200	Rue de la Prairie - PGEE	27/09/2010	208,000.00	135,523.88		0.00	135,523.88	0.00
I711.501.201	Peupliers - PGEE	21/04/2008	110,000.00			0.00	0.00	0.00
I711.661.200	Subv. cant. Vy d'Etraz	09/09/2014	0.00		42,592.65	0.00	0.00	42,592.65 X
Total	EVACUATION DES EAUX CLAIRES		654,086.00	337,391.28	42,592.65	0.00	337,391.28	42,592.65
	Solde net			0.00	294,798.63		0.00	294,798.63
Total	<b>EPURATION DES EAUX</b>		<b>1,639,452.00</b>	<b>640,679.13</b>	<b>98,237.99</b>	<b>0.00</b>	<b>1,104,137.58</b>	<b>110,089.84</b>
	<b>Solde net</b>			<b>0.00</b>	<b>542,441.14</b>		<b>0.00</b>	<b>994,047.74</b>
<b>I72</b>	<b>DECHETS</b>							
I720	DECHETS							
I720.501.000	Conteneurs enterrés C'bier	31/10/2011	720,000.00	35,916.55		0.00	492,656.75	0.00
I720.501.100	Achat 16 conteneurs enterrés A	25/02/2010	200,000.00			0.00	159,235.55	0.00 X
I720.501.200	Achat 15 containers enterrés B	05/11/2012	200,000.00	18,722.50		0.00	192,808.85	0.00 X
Total	DECHETS		1,120,000.00	54,639.05	0.00	0.00	844,701.15	0.00
	Solde net			0.00	54,639.05		0.00	844,701.15
Total	<b>DECHETS</b>		<b>1,120,000.00</b>	<b>54,639.05</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>844,701.15</b>	<b>0.00</b>
	<b>Solde net</b>			<b>0.00</b>	<b>54,639.05</b>		<b>0.00</b>	<b>844,701.15</b>
<b>I74</b>	-							
I740	CIMETIERES							
I740.501.001	Réfect. mur cimetière C'bier	09/09/2014	54,000.00	49,411.50		0.00	49,411.50	0.00 X
Total	CIMETIERES		54,000.00	49,411.50	0.00	0.00	49,411.50	0.00
	Solde net			0.00	49,411.50		0.00	49,411.50
Total	-		54,000.00	49,411.50	0.00	0.00	49,411.50	0.00
	<b>Solde net</b>			<b>0.00</b>	<b>49,411.50</b>		<b>0.00</b>	<b>49,411.50</b>
<b>I78</b>	-							
I780	-							
I780.503.000	Réfection toit WC public Port	12/08/2015	15,000.00	13,982.10		0.00	13,982.10	0.00 X



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
Total	-		15,000.00	13,982.10	0.00	0.00	13,982.10	0.00
	Solde net			0.00	13,982.10		0.00	13,982.10
Total	-		15,000.00	13,982.10	0.00	0.00	13,982.10	0.00
	Solde net			0.00	13,982.10		0.00	13,982.10
I79	-							
I790	-							
I790.506.000	COMUL plan directeur régional	30/06/2015	30,000.00	30,974.00		0.00	30,974.00	0.00
Total	-		30,000.00	30,974.00	0.00	0.00	30,974.00	0.00
	Solde net			0.00	30,974.00		0.00	30,974.00
Total	-		30,000.00	30,974.00	0.00	0.00	30,974.00	0.00
	Solde net			0.00	30,974.00		0.00	30,974.00
TOTAL	PROTECTION & AMENAGEM.ENvironn		3,616,285.00	1,064,923.65	131,351.95	0.00	2,464,532.95	143,203.80
	Solde net			0.00	933,571.70		0.00	2,321,329.15



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I8	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>							
I86	<b>SERVICE DE L'ELECTRICITE</b>							
I860	SERVICE DE L'ELECTRICITE TVA							
I860.501.200	Rue de la Prairie - réseau éle	27/09/2010	37,000.00	12,086.60		0.00	12,086.60	0.00
I860.501.201	Chanet - réseau électrique	29/03/2010	152,000.00			0.00	0.00	0.00
I860.506.000	Remplacement & achat compteurs	17/12/2013	136,300.00	5,283.57		0.00	119,987.47	0.00
I860.610.100	Taxes d'équipement électricité	29/03/2010	0.00		19,780.17	0.00	-20,480.91	-1,769.57
Total	SERVICE DE L'ELECTRICITE TVA		325,300.00	17,370.17	19,780.17	0.00	111,593.16	-1,769.57
	Solde net			2,410.00	0.00		0.00	113,362.73
Total	<b>SERVICE DE L'ELECTRICITE</b>		<b>325,300.00</b>	<b>17,370.17</b>	<b>19,780.17</b>	<b>0.00</b>	<b>111,593.16</b>	<b>-1,769.57</b>
	Solde net			2,410.00	0.00		0.00	113,362.73
TOTAL	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>		<b>325,300.00</b>	<b>17,370.17</b>	<b>19,780.17</b>	<b>0.00</b>	<b>111,593.16</b>	<b>-1,769.57</b>
	Solde net		<b>325,300.00</b>	<b>2,410.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>113,362.73</b>



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
I9	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>							
I94	-							
I943	-							
I943.503.010	Aménagement bâtiment H20	09/09/2014	70,975.00	68,097.70		0.00	69,919.60	0.00
Total	-		70,975.00	68,097.70	0.00	0.00	69,919.60	0.00
	Solde net			0.00	68,097.70		0.00	69,919.60
Total	-		70,975.00	68,097.70	0.00	0.00	69,919.60	0.00
	Solde net			0.00	68,097.70		0.00	69,919.60
<b>TOTAL</b>	<b>FINANCES ET IMPOTS</b>		<b>70,975.00</b>	<b>68,097.70</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>69,919.60</b>	<b>0.00</b>
	<b>Solde net</b>		<b>70,975.00</b>	<b>68,097.70</b>	<b>0.00</b>	<b>68,097.70</b>	<b>0.00</b>	<b>69,919.60</b>



## Comptes 2015

No compte	Libellé	Comptes 2015		Budget 2015
		Dépenses	Recettes	
N5	<b>DEPENSES</b>			
N50	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>			
N501	Ouvrages de génie civil	1,612,660.70		0.00
N503	Terrains bâties	353,349.21		0.00
N506	Mobilier, machines, véhicules	841,657.07		0.00
N509	Autres biens	74,066.40		0.00
<b>TOTAL</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>2,881,733.38</b>		<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>2,881,733.38</b>		<b>0.00</b>
	<b>Solde net</b>		<b>2,881,733.38</b>	
N6	<b>RECETTES</b>			
N61	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>			
N610	Taxes de raccordement		159,506.36	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>CONTRIBUTIONS DE TIERS</b>		<b>159,506.36</b>	<b>0.00</b>
N66	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>			
N661	Cantons		53,653.65	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>		<b>53,653.65</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>RECETTES</b>		<b>213,160.01</b>	<b>0.00</b>
	<b>Solde net</b>	<b>213,160.01</b>		



## Comptes 2015

No Compte	Libellé	Crédit voté		Comptes 2015		Budget 2015	Situation fin 2015	
		Date	Montant	Dépenses	Recettes		Total dépenses	Total recettes
J9	-							
J94	-							
J942	-							
J942.503.001	Réfection transformat. Bâla 8	17/12/2013	730,000.00	722,610.85		0.00	797,441.85	0.00
J942.503.002	Rempl. chauffage Longueville 1	17/12/2013	0.00	43,404.25		0.00	43,404.25	0.00
J942.503.003	Ref. appartement Longueville 1	17/12/2013	0.00	45,234.60		0.00	45,234.60	0.00
Total	-		730,000.00	811,249.70	0.00	0.00	886,080.70	0.00
	Solde net			0.00	811,249.70		0.00	886,080.70
J943	-							
J943.503.000	Construction aux Missions	30/08/2012	5,600,000.00	202,672.05		0.00	377,243.55	0.00
J943.503.010	Achat bâtiment Kull-marine	04/11/2014	400,000.00	403,350.00		0.00	403,350.00	0.00
Total	-		6,000,000.00	606,022.05	0.00	0.00	780,593.55	0.00
	Solde net			0.00	606,022.05		0.00	780,593.55
Total	-		6,730,000.00	1,417,271.75	0.00	0.00	1,666,674.25	0.00
<b>TOTAL</b>	<b>Solde net</b>		<b>6,730,000.00</b>	<b>1,417,271.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,666,674.25</b>	<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Solde net</b>		<b>6,730,000.00</b>	<b>1,417,271.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1,666,674.25</b>	<b>0.00</b>



## Comptes 2015

No compte	Libellé	Comptes 2015		Budget 2015
		Dépenses	Recettes	
N5	<b>DEPENSES</b>			
N50	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>			
N503	Terrains bâtis	1,417,271.75		0.00
<b>TOTAL</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>1,417,271.75</b>		<b>0.00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>DEPENSES</b>	<b>1,417,271.75</b>		<b>0.00</b>
	<b>Solde net</b>		<b>1,417,271.75</b>	