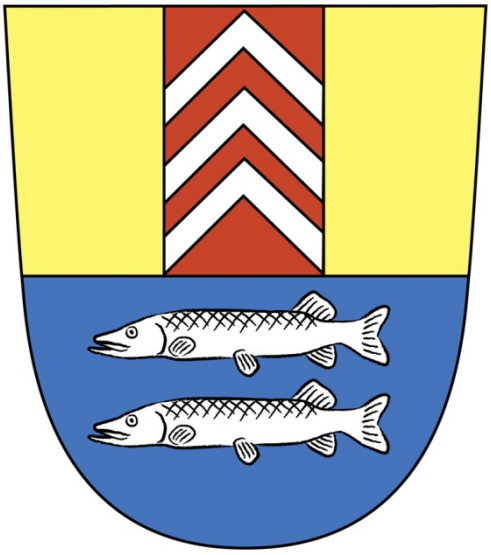
Commune du Landeron

1325



Coupé d'or au pal de gueules chargé de trois chevrons d'argent et d'azur à deux brochets d'argent

Budget 2017

Table des matières

Budget d'exploitation – classification fonctionnelle

Chapitre Page

0 ADMINISTRATION GENERALE

01100 Conseil général ... 1
01200 Conseil communal ... 1
02100 Service financier ... 1- 2
02200 Administration (général) ... 2
02900 Immeubles administratifs ... 2- 3

1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE

11100 Sécurité communale ... 4
14000 Police des habitants ... 4- 5
14060 Office régional de l'état civil ... 5
15000 Service du feu ... 5
15060 Service du feu, organisation régionale ... 5
16100 Défense militaire ... 5
16200 Protection civile ... 5- 6
16260 Protection civile, organis.région. (OPC) ... 6

2 FORMATION

21110 Cycle 1 ... 7
21200 Cycle 2 ... 7
21300 Cycle 3 ... 7
21700 Bâtiments scolaires ... 7- 8
21760 Bâtiments scolaires (C2T) ... 8
21800 Subventions de l'accueil parascolaire ... 8- 9
23000 Formation professionnelle initiale ... 9
29900 Formation, autres ... 9

3 CULTURE, SPORTS, LOISIRS ET EGLISES

31100 Musées et arts plastiques ... 10
31200 Conserv. monum.hist., prot. paysage ... 10
32100 Bibliothèques ... 10
32160 Bibliothèques (C2T) ... 11
32200 Concerts et théâtre (général) ... 11
32900 Culture, autres ... 11-12
33210 Téléréseau ... 12
34100 Sports (général) ... 12-13
34110 Port ... 13
34200 Loisirs (général) ... 14
35000 Paroisse protestante ... 14
35010 Eglise catholique ... 14

4 SANTE

41200 Foyers pr pers.âgées,homes médical. ... 15
42200 Services de sauvetage ... 15
43200 Lutte contre les maladies, autres ... 15
43300 Service médical des écoles ... 15
43310 Service dentaire scolaire ... 15
43400 Contrôle des denrées alimentaires ... 16
49000 Santé publique, autres ... 16

5 SECURITE SOCIALE

51200 Réductions de primes ... 17
52300 Foyers pour invalides ... 17

Table des matières

53160 Agences régionales AVS 17
53300 Prestations aux retraités 17
54100 Allocations familiales 17
54300 Avance et recouvr. pensions alim. 17-18
54440 Animation de jeunesse 18
54510 Crèches et garderies 18
55100 Assurance chômage 18
55200 Part communale mesures d'insertion 18
57200 Aide matérielle légale 18
57900 Assistance, autres 18-19
57960 Guichets sociaux régionaux 19
59200 Actions d'entraide dans le pays 19

6 TRAFIC

61500 Routes communales 20
61550 Places de stationnement 20-21
62200 Trafic régional 21
62310 Noctambus 21
62900 Cartes journalières des CFF 21
63100 Navigation 21-22

7 PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

71000 Approvisionnement en eau (général) 23
71060 Approvisionnem.eau,organisat.région. 24
72000 Traitement des eaux usées (général) 24-25
72016 Traitement eaux usées, organis.région. 25
72030 Traitement des eaux claires 25-26
73010 Gestion des déchets ménages 26
73030 Gestion des déchets entreprises 26-27
74100 Corrections de cours d'eau 27
75000 Protection des espèces et du paysage 27
75010 Dangers naturels 27
77100 Cimetières, crématoires 27-28
79000 Aménagement du territoire (général) 28
79070 Conférenc.région.(ACN-RUN-COMUL) 28

8 ECONOMIE PUBLIQUE

81200 Améliorations structurelles 29
81401 Viticulture 29-30
82000 Sylviculture 30
82060 Sylvicult.,organ.région.(Centre forestier) 31
84000 Tourisme 31
87110 Usine électr.-réseau électr.(entr.com.) 31-32
87120 Usine électr.-comm.élec.photovoltaïque 32

9 FINANCES ET IMPOTS

91000 Impôts communaux généraux 33
91010 Impôts spéciaux 33
93000 Péréquation financière et comp.charges 33
96100 Intérêts 33-34
96200 Frais d'émission 34
96300 Biens-fonds du patrimoine financier 34-35
97100 Redistribution liées à la taxe sur le CO2 35

Classification fonctionnelle (résumé) 1
Classification par nature 1-3
Compte de résultats 1
Budget des investissements 1-2

5. b) Rapport du Conseil communal sur le budget 2017

Le Conseil communal a préparé le budget 2017 avec les objectifs suivants en tête:

- maintien des charges à un niveau raisonnable,
- souhait de maintenir notre fortune communale,
- prise en compte de l'évolution économique,
- mise en adéquation avec les nouvelles lois et les nouveaux arrêtés votés.

Le budget 2017 a été élaboré dans un contexte économique difficile et les multiples reports et changements de décisions de l'Etat de Neuchâtel ne contribuent pas à son établissement précis. Il a été établi selon les informations connues à ce jour. Grâce à notre bonne assiette fiscale et la 2e partie de l'harmonisation des clés de répartition des impôts entre l'Etat et les communes (+2 points), nous escomptons une rentrée supérieure de 8,6% par rapport aux comptes 2015. Concernant les personnes morales, nous escomptons une diminution des rentrées fiscales d'environ 25%.

Le déploiement d'Harmos continue de péjorer nos finances de CHF 256'000.-, ceci pour un nombre d'élèves quasiment identique.

A noter l'importante augmentation de nos contributions versées dans le cadre de la péréquation financière: + CHF 678'000.- par rapport aux comptes 2015 et + CHF 386'000.- par rapport au budget 2016.

Résumé des chiffres importants du budget 2017

Total des charges	CHF	22’907’800	
Total des revenus	CHF	22’458’200	
Résultat	CHF	449’600	Déficit
Fortune prévue au 31.12.2017	CHF	8’750’115	
Point d’impôt 2017 (personnes physiques)	CHF	164'286	
Intérêts passifs	CHF	731'800	3,2% du total des charges
Taux moyen de la dette		1,54%	
Amortissements financiers et administratifs	CHF	2’381’500	10,4% du total des charges
Coefficient fiscal *		70	Moyenne cantonale 75
* Ce qui nous place en 4eme position des communes les plus avantageuses dans le canton.			

Chapitres autoporteurs

Les chapitres autoporteurs sont des chapitres qui ne sont pas couverts par l’impôt. Ils doivent donc s’autofinancer grâce à des tarifs ou à des taxes.

Si un chapitre autoporteur dégage un gain, ce dernier est attribué à sa réserve respective et s’il dégage une perte, celle-ci est prélevée de sa réserve. Si la réserve est totalement utilisée, la perte est mise à l'actif du bilan sous le nom "Avance à financement spécial" (réserve négative).

Les avances à financement spéciaux, soit le montant de la réserve négative, doivent être amorties à raison de 20% minimum par année.

Chapitres autoporteurs		Montant attribué ou prélevé à la réserve			Etat de la réserve au 31.12.2015		
33210.45100.00	Téléréseau	Prélèvement	CHF	6'400	*Positive*	CHF	78'800
34110.35100.00	Port	Attribution	CHF	46'700	*Positive*	CHF	271'000
71000.35100.00	Eau	Attribution	CHF	268'100	*Positive*	CHF	225'700
72000.35100.00	Eaux usées	Attribution	CHF	46’000	*Positive*	CHF	314'000
73010.35100.02+ 73010.45100.02	Déchets ménages	Prélèvement	CHF	2’200	*Négative*	CHF	48’100
73030.35100.00	Déchets entreprises	Attribution	CHF	22'500	*Positive*	CHF	32'300

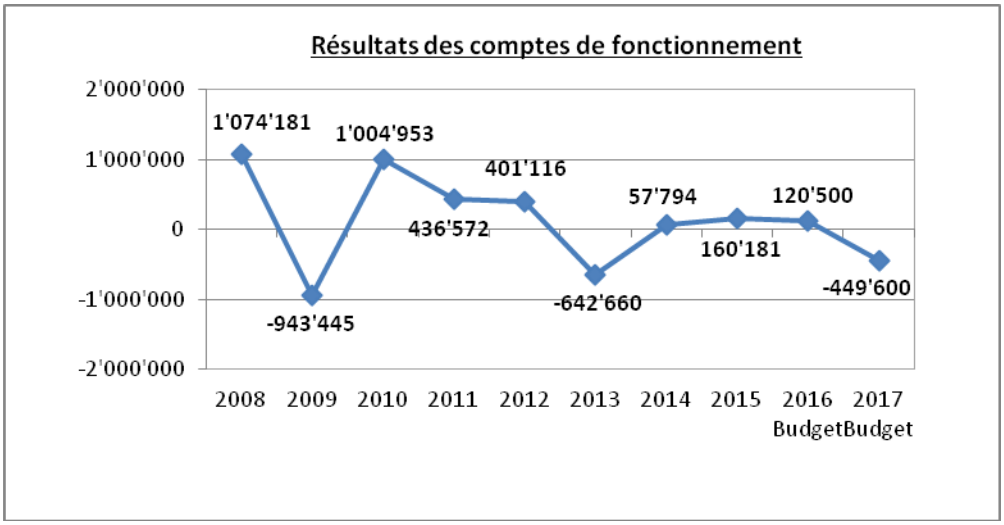
Tableau des variations importantes entre le budget 2017 et les comptes 2015

Départements	Commentaires	Variations en francs par rapport aux comptes 2015	
1 Ordre et sécurité publique	Prestations de la police cantonale (pris en charge par un point d'impôt)	./.	103'000
	Part communale SSPV (sapeurs-pompiers)	+	107'000
2 Formation	Participations au Syndicat scolaire EORéN	+	256'000
	Subventions de l'accueil parascolaire	+	52'000
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	Subvention à la Fondation de la piscine	+	26'000
5 Prévoyance sociale	Subsides LAMal	+	70'000
	Aide sociale (2 exercices en 2015)	./.	574'000
	Participation au Service social régional de l'E2L	+	33'000
6 Trafic	Routes communales-amortissements	+	164'000
	Transports publics (pot commun)	+	92'000
8 Economie publique	Sylviculture	+	135'000
	Réseau électrique	./.	75'000
9 Finances et Impôts	Impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques:		
	Budget communal: + 8,6%	./.	915'000

	Budget de l'Etat de Neuchâtel: + 0,6%		
	Impôts à la source	+	50'000
	Prestations en capital PP	+	44'000
	Impôts sur le bénéfice et le capital des personnes morales:		
	Budget communal: ./. 26.9%	+	355'000
	Budget de l'Etat de Neuchâtel: ./. 4,1%		
	IPM part au fonds en prop. population	+	84'000
	IPM part au fonds en prop. nombre d'emplois	+	34'000
	Péréquation financière intercommunale	+	678'000
	Dividendes	./.	80'000
	Loyers NBA et CAL	./.	133'000
Autres	Autres variations réparties sur l'ensemble du budget	+	310'000
	Total des variations	**+**	**610'000**

Récapitulation

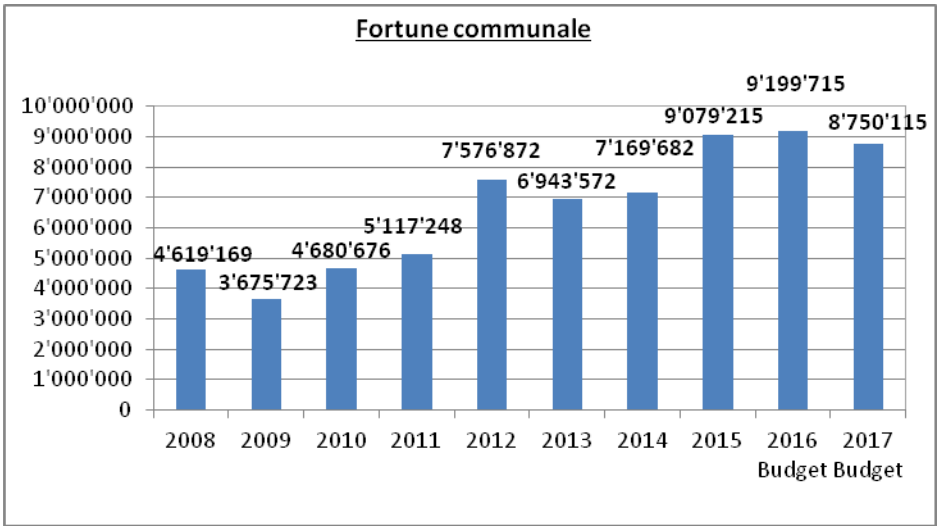
./.	CHF	160'000	bénéfice 2015
+	CHF	610’000	total des variations budget 2017
+	**CHF**	**450'000**	**déficit prévisible pour 2017**



Fortune communale

	CHF	9'079'000	solde au 31.12.2015
+	CHF	121'000	bénéfice 2016 selon budget
./.	CHF	450'000	déficit 2017 selon budget
	CHF	**8'750'000**	**solde prévu au 31.12.2017**

Notre réserve comptable générale reste stable.



Selon les normes admises, notre fortune communale devrait être équivalente à une rentrée annuelle d'impôt, soit environ CHF 13'669'300.-.

Nouvelle loi sur les finances des communes

Selon le Règlement communal sur les finances du 18.06.2015, notre budget doit respecter 2 critères.

Le premier (équilibre budgétaire, voir annexe 1) et le deuxième (degré d'autofinancement, voir annexe 2) sont respectés.

En effet, selon notre budget des investissements figurant dans ce cahier, nos investissements se montent à CHF 3'907'000.- net, dont CHF 2'714'000.- net sont déjà votés et dont CHF 928'000.- concernent des chapitres autoporteurs.

En conclusion

Le budget 2017 dégage un déficit de CHF 449'600.-, dont nous avons expliqué les causes ci-dessus. Le Conseil communal reste optimiste quant au développement de la localité (nouvelles constructions) et aux recettes qui devraient en découler. Il est par contre inquiet quant aux reports de charges annoncés par l'Etat de Neuchâtel dès 2018.

Le Conseil communal remercie toutes les personnes ayant participé à l'établissement du budget 2017 et vous demande de l'accepter dans son ensemble.

Le Landeron, le 18 novembre 2016

Conseil communal

Commune du Landeron

Article 4 du règlement communal type sur les finances (RCTF)
"Equilibre budgétaire"

Critère 1 (alinéa 2 lettre a)

299 Excédent du bilan (fortune nette)

B29	Fortune nette (selon dernier Bilan: n -1)	9'079'215
+/-	Déficit budgétisé (année en cours: n)	120'500
	Fortune présumée à la fin de l'exercice en cours (année n)	9'199'715
	Résultat budgétisé année n +1	-449'600
	Delta entre Fortune et résultat	8'750'115

Le budget répond aux exigences légales

Critère 2 (alinéa 2 lettre b)

29	Capital propre (année n -1)	
290	Financements spéciaux, engagements (+) et avances (-)	
B280.02	Avance/réserve téléréseau	78'787
B280.03	Avance/réserve port	271'020
B280.06	Avance/réserve épuration	314'016
B280.07	Avance/réserve DC rés.électrique	215'682
B280.08	Avance/réserve rés.distr.électric.	128'396
B280.12	Avance/réserve déchets entrepr.	32'332
B280.13	Avance/réserve approvisionn.eau	225'735
B180.72	Avance/réserve déchets ménage	-48'132
291	Fonds	
B280.01	Avance/réserve contr.rpl.abris PC	268'724
B280.05	Avance/réserve serv.gard.-vignes	12'142
B280.09	Fonds forestier de réserve	128'812
B280.10	Réserve dessertes (taxes E.&R.)	1'204'597
B280.16	Réserve entr.anciens drainages LL	3'866
B280.17	Réserve entr.nv.drainages LL+CR	44'461
299	Excédent du bilan (fortune)	9'079'215
29	Capital propre (année n -1)	11'959'653
	Taux du déficit en % du capital propre 20%	2'391'931
	Résultat budgétisé année n +1	-449'600
	Delta entre % du capital propre et résultat	1'942'331

Le budget répond aux exigences légales

Le Landeron, le 30.11.2016

Commune du Landeron

	Calcul du taux d'endettement	*Comptes 2015*
B20	Engagements courants	3'288'218
B21	Dettes à court terme	30
B22	Dettes moyen et long termes	47'830'494
B23	Engagements particuliers	267'600
B24	Provisions	231'181
B25	Passifs transitoires	523'741
	CAPITAUX DE TIERS	52'141'264
B10	Disponibilités	1'053'617
B11	Avoirs	6'436'819
B12	Placements	2'243'712
B13	Actifs transitoires	1'836'736
	PATRIMOINE FINANCIER	11'570'884
400	Impôts personnes physiques	11'496'331
401	Impôts personnes morales (+462)	1'938'133
	REVENUS FISCAUX	13'434'464
	Taux d'endettement net en %	302.0

Marge d'autofinancement	*Budget 2017*
Résultat d'exercice (-) déficit / (+) bénéfice	-449'600
Amortissements légaux (nature 331)	2'381'500
Marge d'autofinancement	1'931'900
Investissements NET (85%)	3'321'000
Degré d'autofinancement	58.2
Degré minimal d'autofinancement selon Règles LFinEC	55

Capitaux de tiers selon MCH2

200 Engagements courants
201 Engagements financiers à court terme
204 Passifs de régularisation
205 Provisions à court terme
206 Engagements financiers à long terme
208 Provisions à long terme
209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds enregistrés comme capitaux de tiers

Patrimoine financier selon MCH2

100 Disponibilités et placements à court terme
101 Créances
102 Placements financiers à court terme
104 Actifs de régularisation
106 Stock
107 Placements financiers
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)
109 Créances envers les financements spéciaux et fonds enregistrés comme capitaux de tiers

Règles LFinEC

Taux d'endettement net	Degré minimal
<0%	pas de limite
de 0 à <50%	25%
de 50 à <100%	35%
de 100 à <150%	40%
de 150 à <200%	50%
200% et plus	55%

OK RESPECTE LA LIMITE !

ARRETE DU CONSEIL GENERAL

APPROBATION DU BUDGET

LE CONSEIL GENERAL

vu le rapport du Conseil communal, du 18 novembre 2016;

vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964;

vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes, du 24 juin 2014;

sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

Article premier Est approuvé le budget de l'exercice 2017, qui comprend:

a) le budget du compte de résultats qui se présente comme suit:

Charges d'exploitation		Fr. 22'073'500.-
Revenus d'exploitation		Fr. 21'348'300.-
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)		Fr. 725'200.-
Charges financières		Fr. 834'300.-
Produits financiers		Fr. 1'109'900.-
Résultat provenant des financements (2)	./.	Fr. 275'600.-
Résultat opérationnel (1 + 2)		**Fr. 449'600.-**
Charges extraordinaires		Fr. 0.-
Revenus extraordinaires		Fr. 0.-
Résultat extraordinaire (3)		Fr. 0.-
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)		**Fr. 449'600.-**

b) les crédits d'investissements autorisés selon les limites du frein:

Dépenses	Fr. 5'163'000.-
Recettes	Fr. 1'256'000.-
Montant total des crédits d'investissements	Fr. 3'907'000.-

Art. 2 [1]Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

[2]Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au service des communes.

Le Landeron, le 15 décembre 2016

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président: La secrétaire:

J.-M. Jeanneret S. St-Louis

PASSAGE DU MCH1 AU MCH2

Structures des comptes

En MCH1, dans les comptes de fonctionnements, classification par chapitres représentant les dicastères selon le modèle suivant:

- **0 Administration**
- 011 Conseil général
- 012 Conseil communal
- 020 Administration communale

- **1 Sécurité publique**
- 101 Justice, divers
- 113 Police locale

- **6 Trafic**
- 620 Réseau des routes communales
- 651 Entreprises de trafic local

En MCH2, les chapitres sont devenus une classification fonctionnelle sur **5 chiffres** selon le modèle suivant:

- 01100 Conseil général
- 01200 Conseil communal
- 02100 Service financier
- 14000 Police des habitants
- 14060 Office régional de l'état civil
- 61500 Routes communales
- 61550 Places de stationnement
- 62200 Trafic régional
- 62310 Noctambus
- 62900 Cartes journalières des CFF
- 63100 Navigation

En MCH1, dans les comptes de fonctionnements, le compte était unique et le numéro était une nature qui suivait le chapitre vu plus haut et le résultat était le suivant:

- 020 Administration + nature 3 chiffres imposés + 2 chiffres séquentiels
- 020.301.00 Compte traitements du personnel administration communale
- 620.301.00 Compte traitements du personnel réseau des routes communales

En MCH2, la nature est représentée sur 7 chiffres. 5 imposés et 2 séquentiels:

- **30100.00** Salaires du personnel
- **31300.03** Téléphones

et ceci pour toutes les fonctionnelles.

- Le compte en MCH2 est l'intersection de la nature et de la fonctionnelle.
- Donc. le compte pour les téléphones de l'administration (général) est le **31300.03 / 02200**
- Le même compte téléphones pour les routes communales est donc le **31300.03 / 61500**

Commune du Landeron
Rue du Centre 6
2525 Le Landeron

IMPORTANTS CHANGEMENTS
DE CLASSIFICATION FONCTIONNELLE
(groupes, sous-groupes et comptes)
entre le MCH1 et le MCH2

MCH = modèle de compte harmonisé

ANCIEN LIBELLE	MCH1	MCH2
Amortissements	020.331.00	02900.33
Bordereau unique	020.351.00	02100.31331.00
Ecole primaire-cycle 2-salaires du personnel	210	21700
Structures accueil parascolaire	540	21800
Toilettes publiques	780	72000
Cartes journalières CFF	83	62900
Intérêts SIPP	90	96100
Pertes sur débiteurs personnes physiques	900.330.01	02100.31811.01
Récupér. auprès des personnes physiques	900.400.04	02100.42900.01
Intérêts passifs - Centre Deux Thielles	940.322.90	16200.34060.51
		21700.34060.51
		32100.34060.51
		32200.34060.51
		34100.34060.51
Biens du patrimoine financier-charges du personnel	942	02900 et 21700
Immeuble du patrimoine administratif	943	96300
Bâtiments scolaires (C2T)-charges de personnel	Bilan	21760
Bibliothéques (C2T)-charges de personnel	Bilan	32160
Traitement des eaux usées, organisat.région.-charges de personnel	Bilan	72016
Service des gardes-vignes	Bilan	81401

Budget de fonctionnement

2017

Commune du Landeron 05 octobre 2016

Budget 2017 - analyses des rubriques

Nombre d'habitants pris en considération: 4'550 (budget 2016: 4'550/comptes 2015: 4'500).

Salaires du personnel, allocations familiales, cotisations patronales: AVS, AI, APG, AC, frais administratifs, aux caisses de pension, assurances accidents, caisses de compensation pour ALFA, assurances indemnités journalières: calculés selon le statut du personnel communal, soit augmentations d'un échelon jusqu'au 25e échelon de la classe concernée, indexation: ./. 0,32% par rapport à la base 2013. Allocations complémentaires pour enfants: fr. 1'620.-/enfant. Cotisations patronales: AVS, AI, APG, AC, frais administratifs: 6,4095% jusqu'à fr. 148'200.- (budget 2016: 6,3845% jusqu'à fr. 148'200.-/comptes 2015: 6,4354% jusqu'à fr. 126'000.-), aux caisse de pensions: ./. facteur de coordination: fr. 16'450.- x 14,7% + rappels liés aux augmentations d'échelons et de classes, assurance accidents: LAA: professionnels: 0,184% et non professionnels: 0,957%, tous 2 jusqu'à fr. 148'200.- (budget 2016: fr. 148'200.-/comptes 2015: fr. 126'000.-), complémentaire à la LAA: 0,1904% jusqu'à fr. 148'200.- (budget 2016: fr. 148'200.-/comptes 2015: fr. 126'000.-), remboursement assurance accidents non professionnels: 0,957% jusqu'à fr. 148'200.- (budget 2016: fr. 148'200.-/comptes 2015: fr. 126'000.-), caisses de compensation pour ALFA: 2,1%, assurances indemnités journalières: 2% (budget 2016: 1,14%/comptes 2015: 1,4%), remboursement partiel assurance indemnités journalières: 0,14%.

Ces différents éléments influencent les comptes respectifs.

01100.30000.00	Moyenne des 3 dernières années.
01100.31051.00	Concerne le Conseil général et les bureaux électoraux.
01200.30000.03 01200.31051.00-02	Moyenne des 3 dernières années.
02100.31331.00	2'950 contribuables (personnes physiques) à fr. 18.80 et 145 contribuables (personnes morales) à fr. 18.-.
02100.31331.01	A mettre en relation avec le compte no 02100.42600.01 "Rbts frais de procédures et de poursuites BU". Moyenne des 3 dernières années.
02100.31811.01 02100.31811.02	Moyenne des 3 dernières années.
02100.42600.01	A mettre en relation avec le compte no 02100.31331.01 "Frais de procédures et de poursuites BU". Moyenne des 3 dernières années.
02100.42900.01 02100.42900.02	Moyenne des 3 dernières années.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Administration Générale	**1'666'300**	**0**	**1'666'300**	**0.00**	**1'666'300**
	Charges	2'135'900	0	2'135'900	0.00	2'135'900
	Revenus	-469'600	0	-469'600	0.00	-469'600
0110	**Législatif**	**27'000**	**0**	**27'000**	**0.00**	**27'000**
	Charges	27'000	0	27'000	0.00	27'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
01100	Conseil général	27'000	0	27'000	0.00	27'000
30	Charges de personnel	16'000		16'000		16'000
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	16'000		16'000		16'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	11'000		11'000		11'000
31020.02	Publications	2'000		2'000		2'000
31051.00	Frais de réception	2'500		2'500		2'500
31320.02	Révision des comptes communaux	6'500		6'500		6'500
0120	**Exécutif**	**216'100**	**0**	**216'100**	**0.00**	**216'100**
	Charges	217'000	0	217'000	0.00	217'000
	Revenus	-900	0	-900	0.00	-900
01200	Conseil communal	216'100	0	216'100	0.00	216'100
30	Charges de personnel	189'900		189'900		189'900
30000.02	Honoraires et vacations du Conseil communal	152'000		152'000		152'000
30000.03	Jetons de présence du Conseil communal	21'500		21'500		21'500
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	11'200		11'200		11'200
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	3'700		3'700		3'700
30590.00	Autres assurances sociales	700		700		700
30990.00	Autres charges de personnel	800		800		800
31	Biens, services et charges d'exploitation	25'700		25'700		25'700
31051.00	Frais de réception	14'000		14'000		14'000
31051.01	Frais de réception-achats de vins	9'200		9'200		9'200
31051.02	Frais de réception des nouveaux citoyens	2'200		2'200		2'200
31990.00	Autres charges d'exploitation	300		300		300
36	Charges de transfert	1'400		1'400		1'400
36120.21	Contribution Cie Vignolants Vignoble NE	1'400		1'400		1'400
43	Revenus divers	-900		-900		-900
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-900		-900		-900
0210	**Administration finances et contributions**	**165'400**	**0**	**165'400**	**0.00**	**165'400**
	Charges	264'000	0	264'000	0.00	264'000
	Revenus	-98'600	0	-98'600	0.00	-98'600
02100	Service financier	165'400	0	165'400	0.00	165'400
31	Biens, services et charges d'exploitation	264'000		264'000		264'000
31300.04	Frais de procédures et de poursuites	1'000		1'000		1'000
31331.00	Frais participation Bordereau Unique	58'000		58'000		58'000
31331.01	Frais de procédures et de poursuites BU	15'000		15'000		15'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000		3'000		3'000
31811.01	ADB, remises et NVA s. impôt PP	183'000		183'000		183'000
31811.02	ADB, remises et NVA s. impôt PM	4'000		4'000		4'000
42	Taxes	-98'600		-98'600		-98'600
42100.01	Emoluments administratifs-frais rappels	-4'500		-4'500		-4'500
42600.01	Rbt frais de procédures et de poursuites BU	-14'000		-14'000		-14'000
42900.01	Relances ADB, NVA & plus-values s. impôt PP	-72'600		-72'600		-72'600
42900.02	Relances ADB, NVA & plus-values s. impôt PM	-7'500		-7'500		-7'500

02200.30990.00	Moyenne des 3 dernières années.
02200.31000.00 02200.31020.00 02200.31020.01	Moyenne des 3 dernières années.
02200.31020.02	Y compris le forfait pour les publications officielles du Bulletin des Communes du District de Neuchâtel: 2'250 ménages à fr. 16.10 + TVA.
02200.31100.00	Y compris le remplacement de 18 téléphones, ceci lié au fait que les appareils sont sortis de garantie et ne sont plus réparables en cas de panne: fr. 7'800.-.
02200.31130.00	Y compris le remplacement de 4 ordinateurs de bureau et de 2 portables.
02200.31332.01	Fr. 1.70/habitant + TVA.
02200.31332.02	Augmentation liée au changement de bureautique: fr. 12'400.-. Y compris le contrat de maintenance et les licences.
02200.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326.
02200.42100.03	En rapport avec les dossiers de construction déposés. Moyenne des 3 dernières années.
02200.46110.01	Contribution fixe: fr. 1'500.- + fr. -.50/habitant.
02200.46120.01	Gérance administrative des Deux Thielles, selon budget séparé.
02200.49100.03	1'300 abonnements à fr. 43.95 x 85%. A mettre en relation avec les comptes nos 33210.39100.00 et 02900.49100.03.
02200.49100.04	409 places à fr. 74.95. A mettre en relation avec le compte no 34110.39100.00.
02200.49100.05	945 abonnements à fr. 22.- x 55%. A mettre en relation avec les comptes no 71010.39100.00 et 02900.49100.05.
02200.49100.06	900 abonnements à fr. 16.-. A mettre en relation avec le compte no 72010.39100.00.
02200.49100.07	Fr. 17.30/habitant x 65%. A mettre en relation avec les comptes nos 73010.39100.00, 73030.39100.00 et 61500.49100.07.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
0220	**Services généraux, autres**	**1'067'900**	**0**	**1'067'900**	**0.00**	**1'067'900**
	Charges	1'345'900	0	1'345'900	0.00	1'345'900
	Revenus	-278'000	0	-278'000	0.00	-278'000
02200	Administration (général)	1'067'900	0	1'067'900	0.00	1'067'900
30	Charges de personnel	1'127'000		1'127'000		1'127'000
30100.00	Salaires du personnel	897'300		897'300		897'300
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	5'400		5'400		5'400
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	57'300		57'300		57'300
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	111'100		111'100		111'100
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	3'600		3'600		3'600
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	18'800		18'800		18'800
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	16'700		16'700		16'700
30590.00	Autres assurances sociales	3'200		3'200		3'200
30610.00	Rentes ou part de rentes	3'600		3'600		3'600
30990.00	Autres charges de personnel	10'000		10'000		10'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	210'600		210'600		210'600
31000.00	Matériel de bureau	7'400		7'400		7'400
31020.00	Imprimés	10'300		10'300		10'300
31020.01	Photocopies	11'500		11'500		11'500
31020.02	Publications	38'000		38'000		38'000
31100.00	Meubles, machines, appareils de bureau	10'000		10'000		10'000
31130.00	Matériel informatique	13'000		13'000		13'000
31300.01	Frais postaux	15'000		15'000		15'000
31300.03	Téléphones	7'000		7'000		7'000
31300.05	Cotisations	1'100		1'100		1'100
31332.01	Contrat SIEN (noeud cantonal)	8'400		8'400		8'400
31332.02	Contrat CEG	62'000		62'000		62'000
31340.00	Primes d'assurances	19'000		19'000		19'000
31500.00	Entretien meubles, machines, appareils bureau	6'000		6'000		6'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	900		900		900
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000		1'000		1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	8'300		8'300		8'300
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	8'300		8'300		8'300
42	Taxes	-44'500		-44'500		-44'500
42100.03	Sanctions de plans	-42'000		-42'000		-42'000
42100.05	Emoluments administratifs-gérance	-2'500		-2'500		-2'500
43	Revenus divers	-1'500		-1'500		-1'500
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-1'500		-1'500		-1'500
46	Revenus de transfert	-75'700		-75'700		-75'700
46110.01	Dédommagement canton encais.redevance eau	-3'800		-3'800		-3'800
46120.00	Dédommag.communes et syndicats intercomm.	-7'500		-7'500		-7'500
46120.01	Dédommagement administration C2T	-64'400		-64'400		-64'400
49	Imputations internes	-156'300		-156'300		-156'300
49100.03	Frais administration téléréseau	-48'600		-48'600		-48'600
49100.04	Frais administration port	-30'700		-30'700		-30'700
49100.05	Frais administration appro. en eau	-11'400		-11'400		-11'400
49100.06	Frais administration eaux usées	-14'400		-14'400		-14'400
49100.07	Frais administration déchets	-51'200		-51'200		-51'200
0290	**Immeubles administratifs, autres**	**189'900**	**0**	**189'900**	**0.00**	**189'900**
	Charges	282'000	0	282'000	0.00	282'000
	Revenus	-92'100	0	-92'100	0.00	-92'100
02900	Immeubles administratifs	189'900	0	189'900	0.00	189'900
30	Charges de personnel	141'500		141'500		141'500
30100.00	Salaires du personnel	110'900		110'900		110'900
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	4'100		4'100		4'100

02900.33004.00	NBA-étude avant-projet+expertise	fr.	2'700.-
	NBA-surface 92m2	fr.	400.-
	NBA-construction nouveau bâtiment-arrêté no 1210	fr.	104'500.-
02900.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326.		

02900.44700.00 Y compris la mise à disposition d'un bureau pour l'Organisation de protection civile (OPC): fr. 6'000.-, et les indemnités pour local et équipement admininistratif, local technique pour le Service technique intercommunal de l'eau potable de l'Entre-deux-Lacs (SEP2L): fr. 7'600.-.

02900.46120.08 Engagement d'un concierge à environ 50%.

02900.49100.03 1'300 abonnements à fr. 43.95 x 15%. A mettre en relation avec les comptes nos 33210.39100.00 et 02200.49100.03.

02900.49100.05 945 abonnements à fr. 22.- x 45%. A mettre en relation avec les comptes nos 71010.39100.00 et 02200.49100.05.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	7'200		7'200		7'200
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	12'900		12'900		12'900
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	500		500		500
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'400		2'400		2'400
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	2'100		2'100		2'100
30590.00	Autres assurances sociales	400		400		400
30990.00	Autres charges de personnel	1'000		1'000		1'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	31'700		31'700		31'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000		3'000		3'000
31200.00	Eau, énergie, combustible	16'000		16'000		16'000
31300.03	Téléphones	400		400		400
31340.00	Primes d'assurances	3'700		3'700		3'700
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	8'000		8'000		8'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600		600		600
33	Amortissements du patrimoine administratif	108'800		108'800		108'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	107'600		107'600		107'600
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'200		1'200		1'200
43	Revenus divers	-8'000		-8'000		-8'000
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-8'000		-8'000		-8'000
44	Revenus financiers	-14'700		-14'700		-14'700
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-14'700		-14'700		-14'700
46	Revenus de transfert	-51'400		-51'400		-51'400
46120.08	Remboursement charges de personnel SEP2L	-51'400		-51'400		-51'400
49	Imputations internes	-18'000		-18'000		-18'000
49100.03	Frais administration téléréseau	-8'600		-8'600		-8'600
49100.05	Frais administration appro. en eau	-9'400		-9'400		-9'400

11100.31300.10	Lié aux rondes de surveillances nocturnes, selon décision du Conseil communal du 13.04.2015.
11100.31300.11	La seconde notification des commandements de payer a été confiée à une entreprise privée. Estimation de 935 actes notifiés et rapports établis à fr. 44.50.
11100.33006.01	Véhicule assistant sécurité publique.
11100.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326.
11100.36120.00	Selon la "Convention intercommunale relative à l'organisation des tâches de police communale", acceptée par le Conseil général le 21.02.2013. Coût total: fr. 131'400.-, réparti à raison de 35% pour Le Landeron, 40% pour Cressier et 25% pour Cornaux.
11100.42700.00	Selon la Loi cantonale sur la police locale: 50% des amendes encaissées, 50% étant conservés par l'Etat.
11100.46110.03	725 commandements de payer à fr. 53.- + retrait de plaques: fr. 4'600.-.
14000.36010.04	La recette se trouve dans le compte no 14000.42100.05 "Emoluments Contrôle des habitants".
14000.36010.05	Variations liées au nombre et au genre de permis des étrangers domiciliés dans notre commune. La recette se trouve dans le compte no 14000.42100.05 "Emoluments Contrôle des habitants".
14000.42100.06	Les principales dépenses se trouvent dans les comptes nos 14000.36010.04 "Documents d'identité, part Etat" et 14000.36010.05 "Contrôle des habitants, part Etat".

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Ordre et sécurité publique	**539'200**	**0**	**539'200**	**0.00**	**539'200**
	Charges	845'900	0	845'900	0.00	845'900
	Revenus	-306'700	0	-306'700	0.00	-306'700
1110	**Police**	**142'300**	**0**	**142'300**	**0.00**	**142'300**
	Charges	200'900	0	200'900	0.00	200'900
	Revenus	-58'600	0	-58'600	0.00	-58'600
11100	Sécurité communale	142'300	0	142'300	0.00	142'300
30	Charges de personnel	90'000		90'000		90'000
30100.00	Salaires du personnel	71'800		71'800		71'800
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	4'700		4'700		4'700
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	8'900		8'900		8'900
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	300		300		300
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'600		1'600		1'600
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	1'400		1'400		1'400
30590.00	Autres assurances sociales	300		300		300
30990.00	Autres charges de personnel	1'000		1'000		1'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	61'600		61'600		61'600
31010.02	Carburants	600		600		600
31010.03	Equipement	1'000		1'000		1'000
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	800		800		800
31300.03	Téléphones	500		500		500
31300.08	Concessions radio et alarmes	1'200		1'200		1'200
31300.10	Frais de surveillance	7'400		7'400		7'400
31300.11	Notifications commandements de payer	45'000		45'000		45'000
31340.00	Primes d'assurances	700		700		700
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	400		400		400
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	2'000		2'000		2'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'200		1'200		1'200
31990.00	Autres charges d'exploitation	800		800		800
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'300		3'300		3'300
33006.01	Amort. planifiés véhicules	2'400		2'400		2'400
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	900		900		900
36	Charges de transfert	46'000		46'000		46'000
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	46'000		46'000		46'000
42	Taxes	-15'000		-15'000		-15'000
42700.00	Amendes	-15'000		-15'000		-15'000
43	Revenus divers	-600		-600		-600
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-600		-600		-600
46	Revenus de transfert	-43'000		-43'000		-43'000
46110.03	Dédommag. notificat. poursuites+retraits plaques	-43'000		-43'000		-43'000
1400	**Questions juridiques (en général)**	**-15'600**	**0**	**-15'600**	**0.00**	**-15'600**
	Charges	20'400	0	20'400	0.00	20'400
	Revenus	-36'000	0	-36'000	0.00	-36'000
14000	Police des habitants	-15'600	0	-15'600	0.00	-15'600
36	Charges de transfert	20'400		20'400		20'400
36010.01	Mise à jour cadastre	2'000		2'000		2'000
36010.04	Documents d'identité - part Etat	8'400		8'400		8'400
36010.05	Contrôle des habitants-part Etat	10'000		10'000		10'000
42	Taxes	-36'000		-36'000		-36'000
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-1'000		-1'000		-1'000
42100.06	Emoluments Contrôle des habitants	-35'000		-35'000		-35'000

14060.36120.01 Charge nette 2017: 59'400.- (budget 2016: fr. 59'900.-/comptes 2015: fr. 35'100.-), réparti, d'une part, à raison de 40% selon le nombre de feuillets ouverts, soit 39,94% pour notre commune, et à raison de 60% selon la population, soit 48,8% pour notre commune.

15000 Selon budget de la Commission du feu et de salubrité et environnement.

15000.31200.00 Moyenne des 3 dernières années.

15000.31440.00 Y compris la réfection de l'étanchéité de la toiture de l'ancien hangar: fr. 12'500.-.

15000.31510.03 Y compris le contrat de maintenance: fr. 4'200.-.

15000.33003.00	Ass. déf. incendie Moulin Tour	fr.	300.-
	Déf.incendie R.Bourgogne	fr.	100.-
	Rempl.3 hydrantes Jura+Bâle	fr.	2'700.-
	Défense incendie Rue Temple	fr.	500.-
	Défense incendie rue du Centre-arrêté no 1303	fr.	300.-
	Défense incendie RC5-arrêté no 1323	fr.	1'500.-
	Défense incendie Derrière-Plattet-arrêté no 1327	fr.	700.-
15000.33004.00	Ancien hangar du feu	fr.	1'000.-
	Nouvel hangar du feu	fr.	9'300.-
	Entrepôt serv. feu Condémines	fr.	2'100.-

15000.44700.01 Hangar du feu: fr. 33'100.- et cellule du bâtiment des travaux publics: fr. 8'200.-.

15060.36120.17 Lié à la "Loi sur la prévention et la défense contre les incendies et les éléments naturels ainsi que les secours (LPDIENS)". Selon budget de l'ECAP. Déficit: fr. 2'151'500.- (budget 2016 et comptes 2015: fr. 2'136'500.-), réparti au prorata du nombre d'habitants.

15060.36120.18 Selon budget du "Syndicat intercommunal des sapeurs-pompiers volontaires du Littoral neuchâtelois". Déficit: fr. 7'427'600.- (budget 2016: fr. 6'900'000.-), réparti, au prorata, à raison de: 25% selon la valeur des primes de risques encaissées par l'ECAP pour l'assurance des bâtiments, 25% selon les valeurs assurées estimées par l'ECAP, 25% selon le nombre d'habitants et 25% selon le nombre d'emplois, soit 2,88% pour notre commune. L'augmentation provient principalement des comptes "Dédommagement au SIS": + fr. 400'000.- et "Loyers et fermages de biens-fonds": + 190'400.-.

16100.36120.22 Selon la convention avec la Commune de Lignières. Les Communes de Cornaux, d'Enges, les sociétés de tir "Le Picheu" de Lignières et "Le Vignoble" de Cornaux en sont également membres.

16200.31440.51 Concerne les abris des Deux Thielles, selon budget séparé.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
1406	**Office régional de l'état civil**	**26'900**	**0**	**26'900**	**0.00**	**26'900**
	Charges	26'900	0	26'900	0.00	26'900
	Revenus	0	0	0	0.00	0
14060	Office régional de l'état civil	26'900	0	26'900	0.00	26'900
36	Charges de transfert	26'900		26'900		26'900
36120.01	Emoluments état civil de district	26'900		26'900		26'900
1500	**Service du feu (en général)**	**24'900**	**0**	**24'900**	**0.00**	**24'900**
	Charges	66'200	0	66'200	0.00	66'200
	Revenus	-41'300	0	-41'300	0.00	-41'300
15000	Service du feu	24'900	0	24'900	0.00	24'900
30	Charges de personnel	7'000		7'000		7'000
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	6'500		6'500		6'500
30990.00	Autres charges de personnel	500		500		500
31	Biens, services et charges d'exploitation	40'700		40'700		40'700
31200.00	Eau, énergie, combustible	8'300		8'300		8'300
31340.00	Primes d'assurances	900		900		900
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	15'000		15'000		15'000
31510.03	Entretien des bornes hydrantes	11'000		11'000		11'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	4'700		4'700		4'700
31990.00	Autres charges d'exploitation	800		800		800
33	Amortissements du patrimoine administratif	18'500		18'500		18'500
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	6'100		6'100		6'100
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	12'400		12'400		12'400
44	Revenus financiers	-41'300		-41'300		-41'300
44700.01	Loyers hangar feu+cellule bât. TP au SSPV	-41'300		-41'300		-41'300
1506	**Service du feu, organisation régionale**	**269'000**	**0**	**269'000**	**0.00**	**269'000**
	Charges	269'000	0	269'000	0.00	269'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
15060	Service du feu, organisation régionale	269'000	0	269'000	0.00	269'000
36	Charges de transfert	269'000		269'000		269'000
36120.17	ECAP - missions de secours	55'000		55'000		55'000
36120.18	Part communale SSPV (sapeurs pompiers)	214'000		214'000		214'000
1610	**Défense militaire**	**2'000**	**0**	**2'000**	**0.00**	**2'000**
	Charges	2'000	0	2'000	0.00	2'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
16100	Défense militaire	2'000	0	2'000	0.00	2'000
36	Charges de transfert	2'000		2'000		2'000
36120.22	Part au Stand de tir de Lignières	2'000		2'000		2'000
1620	**Protection civile (en général)**	**89'700**	**0**	**89'700**	**0.00**	**89'700**
	Charges	89'700	0	89'700	0.00	89'700
	Revenus	0	0	0	0.00	0
16200	Protection civile	89'700	0	89'700	0.00	89'700
31	Biens, services et charges d'exploitation	4'200		4'200		4'200
31440.51	Charges d'exploitation nettes du C2T	4'200		4'200		4'200

16200.33004.00 Ouvrage Pci rue de Bourgogne.

16200.36110.20 Fr. 14.-/habitant. Selon la "Loi d'application de la législation fédérale sur la protection de la population et la protection civile".

16260 Selon budget de l'Organisation de protection civile de l'Entre-deux-Lacs (OPC E2L). Celle-ci regroupe les communes du Landeron, de Cressier, Cornaux et Lignières.

16260.30109.00 Allocations pour perte gains concernant les cours militaires suivis par le commandant.

16260.30900.00 Y compris 360 jours/hommes (budget 2016: 360 j./h./comptes 2014: 300 j./h.).

16260.31200.00 Y compris les frais concernant les locaux de Cornaux: fr. 3'500.-.

16260.31340.00 Y compris les frais concernant les locaux de Cornaux: fr. 1'000.-.

16260.31600.00 Mise à disposition d'un bureau au NBA.

16260.36120.00 Lié au travail de comptabilité effectué par notre commune pour l'OPC.

16260.46110.00 Part du canton à l'OPC, soit 9'000 habitants des Communes du Landeron, de Cressier, Cornaux et Lignières à fr. 15.-, 20% sur les charges salariales: fr. 15'700.- et le forfait pour l'entretien de l'ouvrage Pci rue de Bourgogne: fr. 6'500.-. Le montant ne dépassera toutefois pas le montant de la charge nette annuelle.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	18'300		18'300		18'300
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	7'800		7'800		7'800
33004.51	Amort. planifiés du C2T	10'500		10'500		10'500
34	Charges financières	3'500		3'500		3'500
34060.51	Intérêts passifs du C2T	3'500		3'500		3'500
36	Charges de transfert	63'700		63'700		63'700
36110.20	Part au centre OPC (protection civile)	63'700		63'700		63'700
1626	**Organisations régionales de protection civile**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	170'800	0	170'800	0.00	170'800
	Revenus	-170'800	0	-170'800	0.00	-170'800
16260	Protection civile, organisation régionale (OPC)	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	116'600		116'600		116'600
30000.05	Jetons de présence de l'Etat-major	1'000		1'000		1'000
30100.00	Salaires du personnel	93'200		93'200		93'200
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.	-7'500		-7'500		-7'500
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	6'000		6'000		6'000
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	11'900		11'900		11'900
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	400		400		400
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'000		2'000		2'000
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	600		600		600
30590.00	Autres assurances sociales	400		400		400
30900.00	Formation et perfection. du personnel	8'300		8'300		8'300
30990.00	Autres charges de personnel	300		300		300
31	Biens, services et charges d'exploitation	51'700		51'700		51'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'500		5'500		5'500
31010.02	Carburants	4'000		4'000		4'000
31200.00	Eau, énergie, combustible	13'000		13'000		13'000
31300.00	Prestations de services de tiers	2'000		2'000		2'000
31300.01	Frais postaux	500		500		500
31300.03	Téléphones	1'500		1'500		1'500
31332.02	Contrat CEG	1'500		1'500		1'500
31340.00	Primes d'assurances	5'600		5'600		5'600
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	200		200		200
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	6'500		6'500		6'500
31500.00	Entretien meubles, machines, appareils bureau	4'500		4'500		4'500
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	2'800		2'800		2'800
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	3'000		3'000		3'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600		600		600
31990.00	Autres charges d'exploitation	500		500		500
36	Charges de transfert	2'500		2'500		2'500
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	2'500		2'500		2'500
46	Revenus de transfert	-170'800		-170'800		-170'800
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-170'800		-170'800		-170'800

21110 Selon budget du Conseil d'établissement scolaire communal.

21110.30000.00 Augmentation du nombre de membres, réparti selon le nombre de niveaux par cycle, soit 4 pour le cycle 1. Voir également compte no 21200.30000.00.

21110.31700.01 Selon arrêté no 1213 du 29.03.2012. Répartition par cycle, soit 45 élèves transportés sur un total de 89. Voir également compte no 21200.31700.01.

21110.31710.00 Courses d'école: fr. 6.-/élève, en plus de la participation de l'EORéN qui s'élèvera à fr. 10.-/élève.

21110.33006.00

Renouvell. mobilier Trèfle à 4	fr. 900.-
Acquisition mobilier scolaire	fr. 300.-
Acquisition mobilier scolaire	fr. 600.-

21110.36120.05 Selon budget de l'EORéN. Total des charges réparti à raison de 1/10 selon la population et 9/10 selon le prorata élèves, soit pour notre commune: 184 élèves à fr. 7'584.39 (budget 2016: 189 élèves à fr. 7'441.31/comptes 2015: 189,97 élèves à fr. 7'227.31). Le budget 2017 subit 3 facteurs péjorant: les réformes décidées au niveau cantonal et les effets différés de l'introduction d'Harmos et du Plan d'Etudes Romand (PER), la diminution constante des effectifs depuis 2013 et le contexte d'assainissement des finances cantonales.

21200 Selon budget du Conseil d'établissement scolaire communal.

21200.30000.00 Augmentation du nombre de membres, réparti selon le nombre de niveaux par cycle, soit 4 pour le cycle 2. Voir également compte no 21200.30000.00.

21200.31300.21 Moyenne des 3 dernières années.

21200.31700.01 Selon arrêté no 1213 du 29.03.2012. Répartition par cycle, soit 44 élèves transportés sur un total de 89. Voir également compte no 21110.31700.01.

21200.31710.00 Augmentation liée à la prise en charge des 8^{e} Harmos. Camps de ski et sports de neige: coût total: fr. 25'400.- ./. participation de l'EORéN: fr. 15'000.- (50% du coût/élève mais au maximum fr. 100.-) et fr. 4'200.- (fr. 25.-/élève/journée, maximum 3 jours, pour les élèves qui ne font de camp). Cette participation permet de conserver un prix attractif pour les parents d'élèves. Courses d'école: fr. 15.-/élève, en plus de la participation de l'EORéN qui s'élèvera à fr. 10.-/élève.

21200.33006.00

Acquisition mobilier scolaire	fr. 2'500.-
Acquisition mobilier scolaire	fr. 3'900.-
Acquisition mobilier scolaire	fr. 4'200.-

21200.36120.05 Selon budget de l'EORéN. Total des charges réparti à raison de 1/10 selon la population et 9/10 selon le prorata élèves, soit pour notre commune: 201 élèves à fr. 8'773.52 (budget 2016: 199 élèves à fr. 8'786.83/comptes 2015: 204,86 élèves à fr. 8'617.43/élève. Le budget 2017 subit 3 facteurs péjorant: les réformes décidées au niveau cantonal et les effets différés de l'introduction d'Harmos et du Plan d'Etudes Romand (PER), la diminution constante des effectifs depuis 2013 et le contexte d'assainissement des finances cantonales.

21300.36120.05 Selon budget de l'EORéN. Total des charges réparti à raison de 1/10 selon la population et 9/10 selon le prorata élèves, soit pour notre commune: 171 élèves à fr. 11'864.10 (budget 2016: 171 élèves à fr. 11'896.32/comptes 2015: 171.81 élèves à fr. 10'894.25). Le budget 2017 subit 3 facteurs péjorant: les réformes décidées au niveau cantonal et les effets différés de l'introduction d'Harmos et du Plan d'Etudes Romand (PER), la diminution constante des effectifs depuis 2013 et le contexte d'assainissement des finances cantonales.

21300.36120.23 Moyenne des 3 dernières années.

21700 Concerne le collège primaire, le Trèfle à 4 et La Garenne.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Formation	**5'628'600**	**0**	**5'628'600**	**0.00**	**5'628'600**
	Charges	7'402'800	0	7'402'800	0.00	7'402'800
	Revenus	-1'774'200	0	-1'774'200	0.00	-1'774'200
2111	**Cycle élémentaire**	**1'434'500**	**0**	**1'434'500**	**0.00**	**1'434'500**
	Charges	1'434'500	0	1'434'500	0.00	1'434'500
	Revenus	0	0	0	0.00	0
21110	Cycle 1	1'434'500	0	1'434'500	0.00	1'434'500
30	Charges de personnel	8'000		8'000		8'000
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	7'500		7'500		7'500
30990.00	Autres charges de personnel	500		500		500
31	Biens, services et charges d'exploitation	29'700		29'700		29'700
31300.21	Orthophonie, logopédie	400		400		400
31700.01	Bus scolaire APL	28'100		28'100		28'100
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	1'200		1'200		1'200
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'800		1'800		1'800
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	1'800		1'800		1'800
36	Charges de transfert	1'395'000		1'395'000		1'395'000
36120.05	Participation au Syndicat scolaire EORéN	1'395'000		1'395'000		1'395'000
2120	**Degré primaire**	**1'819'600**	**0**	**1'819'600**	**0.00**	**1'819'600**
	Charges	1'819'600	0	1'819'600	0.00	1'819'600
	Revenus	0	0	0	0.00	0
21200	Cycle 2	1'819'600	0	1'819'600	0.00	1'819'600
30	Charges de personnel	7'000		7'000		7'000
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	6'500		6'500		6'500
30990.00	Autres charges de personnel	500		500		500
31	Biens, services et charges d'exploitation	39'000		39'000		39'000
31300.21	Orthophonie, logopédie	1'800		1'800		1'800
31700.01	Bus scolaire APL	27'400		27'400		27'400
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	9'300		9'300		9'300
31990.00	Autres charges d'exploitation	500		500		500
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'600		10'600		10'600
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	10'600		10'600		10'600
36	Charges de transfert	1'763'000		1'763'000		1'763'000
36120.05	Participation au Syndicat scolaire EORéN	1'763'000		1'763'000		1'763'000
2130	**Degré secondaire**	**2'038'000**	**0**	**2'038'000**	**0.00**	**2'038'000**
	Charges	2'038'000	0	2'038'000	0.00	2'038'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
21300	Cycle 3	2'038'000	0	2'038'000	0.00	2'038'000
36	Charges de transfert	2'038'000		2'038'000		2'038'000
36120.05	Participation au Syndicat scolaire EORéN	2'028'000		2'028'000		2'028'000
36120.23	Participation à d'autres syndicats	10'000		10'000		10'000
2170	**Bâtiments scolaires**	**-1'100**	**0**	**-1'100**	**0.00**	**-1'100**
	Charges	1'532'900	0	1'532'900	0.00	1'532'900
	Revenus	-1'534'000	0	-1'534'000	0.00	-1'534'000
21700	Bâtiments scolaires	-1'100	0	-1'100	0.00	-1'100

21700.31200.00 Moyenne des 3 dernières années.

21700.31440.00 Y compris les contrôles électriques et énergétiques légaux: fr. 10'500.-, la pose de déshumidificateurs: fr. 4'000.- et la pose de fermes-porte aux sanitaires du collège primaire: fr. 3'500.-. Budget 2016: y compris installation de 3 sèche-mains au Trèfle à 4 et au collège primaire: fr. 10'600.- et remise en état de la cour et achat de jeux au collège primaire: fr. 5'000.-. Comptes 2015: y compris remplacement de la barrière de La Garenne: fr. 22'500.-.

21700.31440.51 Concerne, d'une part, les halles de gymnastique et les places de sport pour le cycle 2 et, d'autre part, le cycle 3 des Deux Thielles, selon budget séparé.

21700.33004.00

Réf.éclairage La Garenne	fr.	800.-
Bâtiment "La Garenne"	fr.	1'700.-
Ecole enfantine (bâtiment+terrain)	fr.	20'300.-
Rpl.fenêtres+portes Garenne	fr.	4'600.-
Assainiss. bâtiment Trèfle à 4	fr.	3'300.-
Trèfle à 4-ass.+pose drainage	fr.	6'000.-
Collège école primaire	fr.	26'500.-
Collège école primaire (nouvelles salles)	fr.	5'100.-
Réf. partielle classes collège primaire	fr.	23'900.-

21700.33200.00 Audit des services communaux-arrêté no 1326.

21700.46120.00 Dédommagements de l'EORéN: collège primaire: fr. 203'300.-, Trèfle à 4: fr. 74'300.- et La Garenne: fr. 13'000.-.

21700.46120.51 Concerne, d'une part, les halles de gymnastique et les places de sport pour le cycle 2 et, d'autre part, le cycle 3 des Deux Thielles, selon budget séparé.

21760 Concerne les charges de personnel de la conciergerie des Deux Thielles.

21800.36360.01 Augmentation liée, d'une part, au nombre d'enfants placés et, d'autre part, au prix de journée fixé par l'Etat à l'association "Part'âges" (60 places/budget 2016 et comptes 2015: 55 places): fr. 58.30 pour le cycle 1 et fr. 50.- pour le cycle 2, les prix de référence étant de fr. 60.- et fr. 50.-. La commune de domicile prend en charge la différence entre la participation des représentants légaux des enfants, fixée par le barème, et le prix de journée effectif arrêté par l'Office de l'accueil extra-familial.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
30	Charges de personnel	101'800		101'800		101'800
30100.00	Salaires du personnel	81'100		81'100		81'100
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	2'000		2'000		2'000
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	5'200		5'200		5'200
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	9'500		9'500		9'500
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	400		400		400
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'800		1'800		1'800
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	1'500		1'500		1'500
30590.00	Autres assurances sociales	300		300		300
31	Biens, services et charges d'exploitation	660'800		660'800		660'800
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	13'300		13'300		13'300
31200.00	Eau, énergie, combustible	36'200		36'200		36'200
31300.03	Téléphones	600		600		600
31300.08	Concessions radio et alarmes	1'000		1'000		1'000
31340.00	Primes d'assurances	8'200		8'200		8'200
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	35'000		35'000		35'000
31440.51	Charges d'exploitation nettes du C2T	566'300		566'300		566'300
31990.00	Autres charges d'exploitation	200		200		200
33	Amortissements du patrimoine administratif	625'600		625'600		625'600
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	92'200		92'200		92'200
33004.51	Amort. planifiés du C2T	532'400		532'400		532'400
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'000		1'000		1'000
34	Charges financières	144'700		144'700		144'700
34060.51	Intérêts passifs du C2T	144'700		144'700		144'700
46	Revenus de transfert	-1'534'000		-1'534'000		-1'534'000
46120.00	Dédommag.communes et syndicats intercomm.	-290'600		-290'600		-290'600
46120.51	Remboursement frais C2T, part EORéN	-1'243'400		-1'243'400		-1'243'400
2176	**Bâtiments scolaires, organisation régionale**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	220'200	0	220'200	0.00	220'200
	Revenus	-220'200	0	-220'200	0.00	-220'200
21760	Bâtiment scolaire (C2T)	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	220'200		220'200		220'200
30100.00	Salaires du personnel	179'300		179'300		179'300
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	11'500		11'500		11'500
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	20'800		20'800		20'800
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	700		700		700
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	3'800		3'800		3'800
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	3'400		3'400		3'400
30590.00	Autres assurances sociales	700		700		700
46	Revenus de transfert	-220'200		-220'200		-220'200
46120.06	Remboursement charges de personnel	-220'200		-220'200		-220'200
2180	**Structures d'accueil parascolaire**	**281'300**	**0**	**281'300**	**0.00**	**281'300**
	Charges	301'300	0	301'300	0.00	301'300
	Revenus	-20'000	0	-20'000	0.00	-20'000
21800	Subventions de l'accueil parascolaire	281'300	0	281'300	0.00	281'300
31	Biens, services et charges d'exploitation	6'300		6'300		6'300
31200.00	Eau, énergie, combustible	3'700		3'700		3'700
31340.00	Primes d'assurances	600		600		600
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	2'000		2'000		2'000
36	Charges de transfert	295'000		295'000		295'000
36360.01	Subventions de l'accueil parascolaire	295'000		295'000		295'000
44	Revenus financiers	-20'000		-20'000		-20'000

23000.36370.01	Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 2'047'600.- (budget 2016: fr. 2'093'200.-/comptes 2015: fr. 1'876'200.-), réparti selon la population.
29900.36350.00	1 élève à l'Académie de Meuron.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-20'000		-20'000		-20'000
2300	**Formation professionnelle initiale**	**51'800**	**0**	**51'800**	**0.00**	**51'800**
	Charges	51'800	0	51'800	0.00	51'800
	Revenus	0	0	0	0.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	51'800	0	51'800	0.00	51'800
36	Charges de transfert	51'800		51'800		51'800
36370.01	Bourses d'études	51'800		51'800		51'800
2990	**Formation, non mentionné ailleurs**	**4'500**	**0**	**4'500**	**0.00**	**4'500**
	Charges	4'500	0	4'500	0.00	4'500
	Revenus	0	0	0	0.00	0
29900	Formation, autres	4'500	0	4'500	0.00	4'500
36	Charges de transfert	4'500		4'500		4'500
36350.00	Subventions aux entreprises privées	4'500		4'500		4'500

31100.31300.08	Y compris les contrats de maintenance concernant les systèmes de détection d'intrusion et de vidéosurveillance. Comptes 2015: y compris la réparation de 8 fenêtres: fr. 7'200.-.	
31100.31440.00	Augmentation liée à la réfection de la centrale de détection incendie: fr. 16'000.-.	
31100.33004.00	Hôtel de Ville (restauration) Hôtel de Ville-rpl.système sécurité-arrêté no 1229	fr. 7'100.- fr. 8'100.-
31100.36360.03	Fr. -.45/habitant.	
31100.42600.00	Paroisse catholique (ECAP): fr. 1'500.- et Fondation de l'Hôtel de Ville (assurances): fr. 800.-.	
31100.44700.00	Moyenne des 3 dernières années.	
31200.31010.00	Concerne le nettoyage des fontaines.	
31200.31320.03	Poursuite des mesures complémentaires (fissures, tassements, niveau de la nappe, inclinaison des façades, etc.)	
31200.33004.00	Ass.font.Bourg+croix+Tour H.Ville-arrêté no 1260.	
32100.31440.51	Concerne la bibliothèque des Deux Thielles, selon budget séparé.	
32100.36340.02	Fr. 7.50/habitant + coût/bibliothèque: fr. 700.- (budget 2016: fr. 8.50+cotisation annuelle: fr. 100.-/comptes 2015: fr. 8.50+fr. 50.-).	

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	**823'400**	**0**	**823'400**	**0.00**	**823'400**
	Charges	1'763'600	0	1'763'600	0.00	1'763'600
	Revenus	-940'200	0	-940'200	0.00	-940'200
3110	**Musées et arts plastiques**	**71'100**	**0**	**71'100**	**0.00**	**71'100**
	Charges	75'100	0	75'100	0.00	75'100
	Revenus	-4'000	0	-4'000	0.00	-4'000
31100	Musées et arts plastiques	71'100	0	71'100	0.00	71'100
31	Biens, services et charges d'exploitation	47'800		47'800		47'800
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'400		2'400		2'400
31200.00	Eau, énergie, combustible	8'600		8'600		8'600
31300.03	Téléphones	400		400		400
31300.08	Concessions radio et alarmes	7'600		7'600		7'600
31340.00	Primes d'assurances	8'600		8'600		8'600
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	20'000		20'000		20'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	200		200		200
33	Amortissements du patrimoine administratif	15'200		15'200		15'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	15'200		15'200		15'200
36	Charges de transfert	12'100		12'100		12'100
36360.03	Subvention au musée de la vigne et du vin	2'100		2'100		2'100
36360.04	Subvention à la Fondation de l'Hôtel de Ville	10'000		10'000		10'000
42	Taxes	-2'300		-2'300		-2'300
42600.00	Remboursements de tiers	-2'300		-2'300		-2'300
44	Revenus financiers	-1'700		-1'700		-1'700
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-1'700		-1'700		-1'700
3120	**Conserv.monuments hist.+protection paysage**	**33'200**	**0**	**33'200**	**0.00**	**33'200**
	Charges	33'200	0	33'200	0.00	33'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31200	Conserv. monum. hist., protection paysage	33'200	0	33'200	0.00	33'200
31	Biens, services et charges d'exploitation	10'500		10'500		10'500
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000		4'000		4'000
31320.03	Affaissement Bourg-mesures complémentaires	6'500		6'500		6'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'700		22'700		22'700
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	22'700		22'700		22'700
3210	**Bibliothèques**	**64'800**	**0**	**64'800**	**0.00**	**64'800**
	Charges	64'800	0	64'800	0.00	64'800
	Revenus	0	0	0	0.00	0
32100	Bibliothèques	64'800	0	64'800	0.00	64'800
31	Biens, services et charges d'exploitation	24'100		24'100		24'100
31440.51	Charges d'exploitation nettes du C2T	24'100		24'100		24'100
33	Amortissements du patrimoine administratif	4'900		4'900		4'900
33004.51	Amort. planifiés du C2T	4'900		4'900		4'900
34	Charges financières	1'300		1'300		1'300
34060.51	Intérêts passifs du C2T	1'300		1'300		1'300
36	Charges de transfert	34'500		34'500		34'500
36340.02	Part communale Bibliobus Neuchâtelois	34'500		34'500		34'500

32160	Concerne les charges de personnel de la bibliothèque des Deux Thielles.	
32200.31200.00	Moyenne des 3 dernières années.	
32200.31440.51	Concerne l'ensemble du complexe culturel des Deux Thielles, soit l'aula, la cuisine, la chambre froide, la salle de musique et autres locaux, selon budget séparé.	
32200.33004.00	Théâtre régional de Neuchâtel	fr. 5'100.-
	Rénovation partielle bâtiment Château–arrêté no 1174	fr. 42'500.-
	Inst.équip.handicapés Château-arrêté no 1294	fr. 3'900.-
32200.33009.00	Scène mobile rempl.pont danse.	
32200.36360.05	Soutien financier à l'école de musique: fr. 2'000.-, subvention annuelle: fr. 5'000.- et indemnité pour manifestations: fr. 600.-/événement.	
32200.44700.00	Y compris les locations forfaitaires à: la Troupe Atrac: fr. 10'000.-, la SDL: fr. 10'000.-, l'AVVL: fr. 10'000.- et la Cécilienne: fr. 2'000.-.	
32900.31051.03	Moyenne des 3 dernières années.	

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
3216	**Bibliothèques, organisation régionale**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	41'000	0	41'000	0.00	41'000
	Revenus	-41'000	0	-41'000	0.00	-41'000
32160	Bibliothèques (C2T)	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	41'000		41'000		41'000
30100.00	Salaires du personnel	33'100		33'100		33'100
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	2'200		2'200		2'200
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	3'900		3'900		3'900
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	200		200		200
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	700		700		700
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	700		700		700
30590.00	Autres assurances sociales	200		200		200
46	Revenus de transfert	-41'000		-41'000		-41'000
46120.06	Remboursement charges de personnel	-41'000		-41'000		-41'000
3220	**Concerts et théâtre**	**204'500**	**0**	**204'500**	**0.00**	**204'500**
	Charges	239'200	0	239'200	0.00	239'200
	Revenus	-34'700	0	-34'700	0.00	-34'700
32200	Concerts et théâtre (général)	204'500	0	204'500	0.00	204'500
30	Charges de personnel	6'600		6'600		6'600
30100.00	Salaires du personnel	5'800		5'800		5'800
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	400		400		400
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	100		100		100
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	200		200		200
30590.00	Autres assurances sociales	100		100		100
31	Biens, services et charges d'exploitation	83'000		83'000		83'000
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	800		800		800
31200.00	Eau, énergie, combustible	12'000		12'000		12'000
31340.00	Primes d'assurances	3'000		3'000		3'000
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	3'000		3'000		3'000
31440.51	Charges d'exploitation nettes du C2T	64'200		64'200		64'200
33	Amortissements du patrimoine administratif	124'800		124'800		124'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	51'500		51'500		51'500
33004.51	Amort. planifiés du C2T	69'500		69'500		69'500
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	3'800		3'800		3'800
34	Charges financières	14'800		14'800		14'800
34060.51	Intérêts passifs du C2T	14'800		14'800		14'800
36	Charges de transfert	10'000		10'000		10'000
36360.05	Subvention Société de musique la Cécilienne	10'000		10'000		10'000
44	Revenus financiers	-34'700		-34'700		-34'700
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-34'700		-34'700		-34'700
3290	**Culture, autres**	**19'100**	**0**	**19'100**	**0.00**	**19'100**
	Charges	20'600	0	20'600	0.00	20'600
	Revenus	-1'500	0	-1'500	0.00	-1'500
32900	Culture, autres	19'100	0	19'100	0.00	19'100
31	Biens, services et charges d'exploitation	12'300		12'300		12'300
31051.03	Frais de réception de la Fête nationale	9'000		9'000		9'000
31200.00	Eau, énergie, combustible	600		600		600
31340.00	Primes d'assurances	200		200		200
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	500		500		500
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	2'000		2'000		2'000

32900.33004.00 Capitainerie-salle communale.
32900.33200.00 11e anniversaire jumelage LL-Soleure.

33210.31200.02 Y compris la consommation des équipements: 49'345 kWh, calculée à raison de 2/3 au tarif de jour et 1/3 au tarif de nuit. A mettre en relation avec le compte no 87110.42401.43 "Revenu utilisation électricité EP & téléréseau".

33210.31300.05 Y compris la cotisation à Suissedigital: base: fr. 1'100.- + 1'345 abonnés à fr. -.17.

33210.31300.25 1'345 abonnés à fr. 3.90/mois.

33210.31320.04 Moyenne des 3 dernières années.

33210.31430.10 Y compris le contrat de maintenance: 1'345 abonnés à fr. 2.12/mois x 90% (budget 2016: 1'380 abonnés à fr. 2.12 x 85%/comptes 2015: 1'416 abonnés à fr. 2.12 x 80%) et diverses réparations: fr. 6'000.-, moyenne des 3 dernières années.

33210.31920.01 1'345 abonnés à fr. 2.18/mois ./. remboursement pour perte de clients: fr. 600.-.

33210.31990.00 Y compris l'achat de convertisseurs numériques-analogiques offerts aux clients.

33210.33003.00

Extension téléréseau	fr.	11'500.-
Assainissement Moulin Tour	fr.	7'200.-
Modernisation du téléréseau	fr.	152'300.-
Réfection Rue de Bourgogne	fr.	4'700.-
Réfeciton Rue du Centre-arrêté no 1303	fr.	8'400.-
Nvlle station transfo Bas-Ruisseau-arrêté no 1316	fr.	6'400.-
Réfection RC5-arrêté no 1323	fr.	5'300.-
Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr.	2'000.-
Campagne dératisation-arrêté no 1331	fr.	14'700.-

33210.39100.00 1'300 abonnements (budget 2016: 1'310 abonnements/comptes 2015: 1'359 abonnements) à fr. 43.95. A mettre en relation avec les comptes nos 02200.49100.03 et 02900.49100.03.

33210.39400.00 Fr. 2'112'400.- à 1,54% (budget 2016: fr. 2'054'600.- à 2,00%/comptes 2015: fr. 2'114'000.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

33210.42401.30 1'280 abonnements à fr. 23.50/mois (+ 41 gratuits) (budget 2016: 1'280 abonnements/comptes 2015: 1'371 abonnements).

33210.42401.31 Abonnements numériques par UPC Cablecom (budget 2016: fr. 70'500.-/comptes 2015: fr. 65'300.-). Le fournisseur s'occupe de la gestion et nous reverse notre part.

33210.45100.00 A noter que la réserve s'élève à fr. 78'800.- au 31.12.2015.

33210.46120.07 Bénéfice estimé: fr. 12.-/abonnement (budget 2016: fr. 20.-/comptes 2015: fr. 12.-).

34100.31200.06 Moyenne des 3 dernières années.

34100.31400.00 Y compris la prise en charge des frais d'entretien des 2 terrains de football: fr. 24'400.-, selon décision du Conseil communal du 08.06.2011. Celui-ci souhaite lier les aides financières à l'engagement du comité du FC de continuer à gérer et à assumer le bâtiment.

34100.31420.01 Y compris la part sur l'entretien de la plage (50%) effectué par la Société de développement du Landeron.

34100.31440.51 Concerne l'exploitation des halles de gymnastique et des places de sport des Deux Thielles, selon budget séparé.

34100.31990.00 Y compris le sponsoring à la patinoire de Lignières: fr. 1'000.-, ceci pour obtenir la gratuité pour les écoliers de notre commune. Moyenne des 3 dernières années.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'300		3'300		3'300
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	2'200		2'200		2'200
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'100		1'100		1'100
36	Charges de transfert	5'000		5'000		5'000
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	5'000		5'000		5'000
43	Revenus divers	-1'500		-1'500		-1'500
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-1'500		-1'500		-1'500
3321	**Antennes collectives, téléréseau**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	465'400	0	465'400	0.00	465'400
	Revenus	-465'400	0	-465'400	0.00	-465'400
33210	Téléréseau	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'exploitation	163'100		163'100		163'100
31200.02	Electricité	9'400		9'400		9'400
31300.03	Téléphones	100		100		100
31300.05	Cotisations	1'400		1'400		1'400
31300.25	Livraison de signaux (téléréseau)	63'000		63'000		63'000
31320.04	Confection de plans	2'400		2'400		2'400
31340.00	Primes d'assurances	12'200		12'200		12'200
31430.10	Entretien du téléréseau	36'800		36'800		36'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'200		1'200		1'200
31920.01	Droits d'auteurs	34'600		34'600		34'600
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000		2'000		2'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	212'500		212'500		212'500
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	212'500		212'500		212'500
39	Imputations internes	89'800		89'800		89'800
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	57'200		57'200		57'200
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	32'600		32'600		32'600
42	Taxes	-442'300		-442'300		-442'300
42401.30	Taxe téléréseau (abonnement)	-361'000		-361'000		-361'000
42401.31	Redevances d'utilisation téléréseau	-72'800		-72'800		-72'800
42401.32	Locations de fibres optiques	-7'900		-7'900		-7'900
42600.00	Remboursements de tiers	-600		-600		-600
43	Revenus divers	-500		-500		-500
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500		-500		-500
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-6'400		-6'400		-6'400
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-6'400		-6'400		-6'400
46	Revenus de transfert	-16'200		-16'200		-16'200
46120.07	Part au bénéfice du syndicat	-16'200		-16'200		-16'200
3410	**Sports**	**346'000**	**0**	**346'000**	**0.00**	**346'000**
	Charges	352'000	0	352'000	0.00	352'000
	Revenus	-6'000	0	-6'000	0.00	-6'000
34100	Sports (général)	346'000	0	346'000	0.00	346'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	87'200		87'200		87'200
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'700		1'700		1'700
31340.00	Primes d'assurances	1'300		1'300		1'300
31400.00	Entretien de terrains	27'000		27'000		27'000
31420.01	Entretien de la plage communale	3'000		3'000		3'000
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	1'000		1'000		1'000
31440.51	Charges d'exploitation nettes du C2T	49'700		49'700		49'700
31610.01	Loyers toilettes mobiles pour la plage communale	1'000		1'000		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500		2'500		2'500

34100.33004.00	Capitainerie–locaux CNL	fr.	8'300.-
34100.33006.01	Achat 2 robots tonte terrains FCLL-arrêté no 1311	fr.	3'900.-
34100.33009.00	Equipem.arrosage terrains FCLL	fr.	11'200.-

34100.36360.06 Soutien financier au mouvement juniors: fr. 2'000.- et subvention annuelle de fr. 4'000.- pendant 20 ans, ceci lié à l'arrêté no 1009 du 20.06.2003 concernant l'octroi d'un droit de superficie et d'un prêt de fr. 230'000.-. Voir également compte no 96100.44500.02 "Intérêts prêts Football-Club Le Landeron".

34100.36360.07 Soutien financier au mouvement juniors: fr. 2'000.-, subvention d'environ 50% des frais d'entretien des courts: fr. 5'000.- et subvention représentant un taux préférentiel d'intérêt de 1% sur un prêt "hypothétique" de fr. 150'000.- = fr. 1'500.-, selon décision du Conseil communal du 04.06.2012.

34100.36360.08 Selon budget de la Fondation de la piscine, le déficit total de fr. 270'400.- (budget 2016: fr. 267'800.-/comptes 2015: fr. 245'500.-) est pris en charge de la manière suivante:

Allocation SDL	fr.	90'000.-
Allocation Commune de Cressier	fr.	5'000.-
Allocation Commune de Cornaux	fr.	3'500.-
Allocation Commune de La Neuveville	fr.	10'000.-
Allocation Commune du Landeron	fr.	161'900.-

L'augmentation, par rapport aux comptes 2015, provient principalement des comptes Salaires bruts: + fr. 11'500.-, Frais mandat architecte: + fr. 10'000.-, Achats matériel & machines: + fr. 12'000.-, Entrées: ./. fr. 14'400.-, partiellement compensé par le compte Dotation à réserve rén. bâtiment réception: ./. fr. 30'000.-.

34110.31430.01 Y compris le faucardage: fr. 5'000.- (budget 2016: fr. 8'000.-/comptes 2015:fr. 5'000.-).

34110.33003.00	Agrand. port et réaménag. rives	fr.	100'400.-
34110.33004.00	Capitainerie-aménagem.douches	fr.	1'400.-
	Capitainerie	fr.	11'600.-
34110.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326	fr.	1'200.-

34110.35100.00 A noter que la réserve s'élève à fr. 271'000.- au 31.12.2015.

34110.39100.00 409 places à fr. 74.95. A mettre en relation avec le compte no 02200.49100.04.

34110.39400.00 Fr. 1'520'400.- à 1,54% (budget 2016: fr. 1'670'400.- à 2,00%/comptes 2015: fr. 1'814'300.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

34110.42401.50 Places à l'eau et à terre, taxes d'inscription et liste d'attente. Variations influencées par le nombre de places attribuées aux habitants de notre commune.

34110.42401.55 Variations influencées par le nombre de visiteurs, ceci lié aux conditions atmosphériques.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
33	Amortissements du patrimoine administratif	74'100		74'100		74'100
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	8'300		8'300		8'300
33004.51	Amort. planifiés du C2T	50'700		50'700		50'700
33006.01	Amort. planifiés véhicules	3'900		3'900		3'900
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	11'200		11'200		11'200
34	Charges financières	14'300		14'300		14'300
34060.51	Intérêts passifs du C2T	14'300		14'300		14'300
36	Charges de transfert	176'400		176'400		176'400
36360.06	Subvention au Football-Club Le Landeron	6'000		6'000		6'000
36360.07	Subvention au Tennis-Club Le Landeron	8'500		8'500		8'500
36360.08	Subvention à la Fondation de la piscine	161'900		161'900		161'900
44	Revenus financiers	-6'000		-6'000		-6'000
44700.02	Loyers Capitainerie au Club Nautique LL	-6'000		-6'000		-6'000
3411	**Port**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	387'600	0	387'600	0.00	387'600
	Revenus	-387'600	0	-387'600	0.00	-387'600
34110	Port	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	109'400		109'400		109'400
30100.00	Salaires du personnel	87'000		87'000		87'000
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	5'600		5'600		5'600
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	10'400		10'400		10'400
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	2'400		2'400		2'400
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'900		1'900		1'900
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	1'700		1'700		1'700
30590.00	Autres assurances sociales	400		400		400
31	Biens, services et charges d'exploitation	62'700		62'700		62'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12'000		12'000		12'000
31010.02	Carburants	1'100		1'100		1'100
31200.00	Eau, énergie, combustible	13'000		13'000		13'000
31300.03	Téléphones	900		900		900
31340.00	Primes d'assurances	3'400		3'400		3'400
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	800		800		800
31430.01	Entretien du port	17'000		17'000		17'000
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	6'500		6'500		6'500
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	4'600		4'600		4'600
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'400		3'400		3'400
33	Amortissements du patrimoine administratif	114'600		114'600		114'600
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	100'400		100'400		100'400
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	13'000		13'000		13'000
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'200		1'200		1'200
35	Attributions fonds+financements spéciaux	46'700		46'700		46'700
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	46'700		46'700		46'700
39	Imputations internes	54'200		54'200		54'200
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	30'700		30'700		30'700
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	23'500		23'500		23'500
42	Taxes	-387'500		-387'500		-387'500
42401.50	Taxe d'amarrage	-266'000		-266'000		-266'000
42401.51	Taxe d'hivern. bateaux et vignettes remorques	-43'000		-43'000		-43'000
42401.55	Taxe d'utilisation de la grue et visiteurs	-65'000		-65'000		-65'000
42401.56	Vente d'électricité aux pontons	-13'500		-13'500		-13'500
43	Revenus divers	-100		-100		-100
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100		-100		-100
3420	**Loisirs**	**44'700**	**0**	**44'700**	**0.00**	**44'700**
	Charges	44'700	0	44'700	0.00	44'700

34200.31430.06	Y compris le remplacement du jeu sur ressort: fr. 5'500.-. Budget 2016: y compris la mise en conformité d'un jeu à la Petite Thielle: fr. 5'000.-.	
34200.33001.00	Espace jeux Rue de Bourgogne	fr. 2'100.-
	Rpl.+amén.jeux Petite-Thielle	fr. 19'600.-
34200.36360.00	Y compris la subvention à la Ludothèque de La Neuveville: fr. 1'500.-.	

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Revenus	0	0	0	0.00	0
34200	Loisirs (général)	44'700	0	44'700	0.00	44'700
31	Biens, services et charges d'exploitation	21'000		21'000		21'000
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'800		1'800		1'800
31200.04	Déchets	4'000		4'000		4'000
31400.01	Entretien de parcs publics	6'700		6'700		6'700
31430.06	Entretien des places de jeux	8'500		8'500		8'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	21'700		21'700		21'700
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	21'700		21'700		21'700
36	Charges de transfert	2'000		2'000		2'000
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	2'000		2'000		2'000
3500	**Paroisse protestante**	**20'000**	**0**	**20'000**	**0.00**	**20'000**
	Charges	20'000	0	20'000	0.00	20'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
35000	Paroisse protestante	20'000	0	20'000	0.00	20'000
36	Charges de transfert	20'000		20'000		20'000
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	20'000		20'000		20'000
3501	**Eglise catholique**	**20'000**	**0**	**20'000**	**0.00**	**20'000**
	Charges	20'000	0	20'000	0.00	20'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
35010	Eglise catholique	20'000	0	20'000	0.00	20'000
36	Charges de transfert	20'000		20'000		20'000
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	20'000		20'000		20'000

41200.36340.03 Subvention correspondant à une réduction sur la taxe de puissance.

42200.36120.19 Déficit annuel global d'exploitation des services d'ambulances pour le canton: fr. 6'192'300.-, pris en charge par les communes à raison de fr. 35.-/habitant (budget 2016: fr. 39.-/comptes 2015: fr. 40.-).

43300.30100.00 Ecoles enfantine et primaire:
Honoraires: 35 heures à fr. 200.- fr. 7'000.-

43300.36120.00 24 périodes d'instruction à fr. 140.- (3 classes de 7e année) fr. 3'400.-
Contrôle de l'ouïe par audiométrie: 90 élèves à fr. 20.20 fr. 1'800.-

43310.31320.00 Contrat avec les médecins-dentistes de notre commune pour les cycles 1 et 2:

330 dépistages fr. 8'500.-
Prophylaxie: 16 heures fr. 1'500.-

43310.36370.00 Selon l'art. 3 de l'arrêté no 1206 du 23.02.2012, la commune accorde un subside de 45% sur le montant des honoraires pour les soins dentaires donnés aux élèves en âge de scolarité obligatoire, après déduction du montant éventuellement pris en charge par la caisse-maladie. Aucun subside n'est accordé aux parents bénéficiant d'un revenu imposable supérieur à fr. 100'000.-. Moyenne des 3 dernières années.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Santé	**200'200**	**0**	**200'200**	**0.00**	**200'200**
	Charges	200'200	0	200'200	0.00	200'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
4120	**Foyers pers. âgées, homes médicalisés**	**5'000**	**0**	**5'000**	**0.00**	**5'000**
	Charges	5'000	0	5'000	0.00	5'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
41200	Foyers pers. âgées, homes médicalisés	5'000	0	5'000	0.00	5'000
36	Charges de transfert	5'000		5'000		5'000
36340.03	Subvention au Home Bellevue	5'000		5'000		5'000
4220	**Services de sauvetage**	**159'300**	**0**	**159'300**	**0.00**	**159'300**
	Charges	159'300	0	159'300	0.00	159'300
	Revenus	0	0	0	0.00	0
42200	Services de sauvetage	159'300	0	159'300	0.00	159'300
36	Charges de transfert	159'300		159'300		159'300
36120.19	Part communale service d'ambulances	159'300		159'300		159'300
4320	**Lutte contre les maladies, autres**	**400**	**0**	**400**	**0.00**	**400**
	Charges	400	0	400	0.00	400
	Revenus	0	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	400	0	400	0.00	400
36	Charges de transfert	400		400		400
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	400		400		400
4330	**Service médical des écoles**	**13'100**	**0**	**13'100**	**0.00**	**13'100**
	Charges	13'100	0	13'100	0.00	13'100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
43300	Service médical des écoles	13'100	0	13'100	0.00	13'100
30	Charges de personnel	7'900		7'900		7'900
30100.00	Salaires du personnel	7'000		7'000		7'000
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	500		500		500
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	100		100		100
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	200		200		200
30590.00	Autres assurances sociales	100		100		100
36	Charges de transfert	5'200		5'200		5'200
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	5'200		5'200		5'200
4331	**Service dentaire scolaire**	**14'000**	**0**	**14'000**	**0.00**	**14'000**
	Charges	14'000	0	14'000	0.00	14'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
43310	Service dentaire scolaire	14'000	0	14'000	0.00	14'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	10'000		10'000		10'000
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	10'000		10'000		10'000
36	Charges de transfert	4'000		4'000		4'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	4'000		4'000		4'000

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
4340	**Contrôle des denrées alimentaires**	**400**	**0**	**400**	**0.00**	**400**
	Charges	400	0	400	0.00	400
	Revenus	0	0	0	0.00	0
43400	Contrôle des denrées alimentaires	400	0	400	0.00	400
36	Charges de transfert	400		400		400
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	400		400		400
4900	**Santé publique, autres**	**8'000**	**0**	**8'000**	**0.00**	**8'000**
	Charges	8'000	0	8'000	0.00	8'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	8'000	0	8'000	0.00	8'000
36	Charges de transfert	8'000		8'000		8'000
36360.09	Subvention au Groupe Promotion Santé	8'000		8'000		8'000

51200.36110.02 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 27'787'600.- (budget 2016: fr. 26'763'300.-/comptes 2015: fr. 25'128'200.-), réparti selon la population.

52300.36360.00 Convention entre le GCL et le Centrevue de Peseux. Part sur le déficit 2017 pris en charge par les communes du GCL: fr. 18'000.-, réparti selon le nombre d'heures d'interventions et la population.

53160.36120.00 Déficit 2017: fr. 121'200.- (budget 2016: fr. 113'500.-/comptes 2015: fr. 113'800.-), réparti, d'une part, à raison de 50% en fonction de la population, soit pour notre commune: 22,45%, et, d'autre part, à raison de 50% en fonction des dossiers traités de chaque commune au 31 décembre, soit pour notre commune: 197 dossiers sur total de 706 (27,90%)(budget 2016: 155/595 (26,05%)/comptes 2015: 197/706 (27,90%)).

53300.31051.00 Réception des nouveaux retraités et attention offerte aux habitants de 90 ans et plus.

53300.36360.00 Subvention à la SDL pour l'organisation de la Course des aînés.

54100.36110.09 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 1'812'200.- (budget 2016: fr. 1'411'400.-/comptes 2015: déficit provisoire 2015 ./. solde 2014, soit fr. 1'619'400.- ./. fr. 239'900.- = fr. 1'379'500.-), réparti selon la population.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Sécurité sociale	**2'829'500**	**0**	**2'829'500**	**0.00**	**2'829'500**
	Charges	2'864'700	0	2'864'700	0.00	2'864'700
	Revenus	-35'200	0	-35'200	0.00	-35'200
5120	**Réductions de primes**	**703'000**	**0**	**703'000**	**0.00**	**703'000**
	Charges	703'000	0	703'000	0.00	703'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
51200	Réductions de primes	703'000	0	703'000	0.00	703'000
36	Charges de transfert	703'000		703'000		703'000
36110.02	Subsides LAMal	703'000		703'000		703'000
5230	**Foyers pour invalides**	**600**	**0**	**600**	**0.00**	**600**
	Charges	600	0	600	0.00	600
	Revenus	0	0	0	0.00	0
52300	Foyers pour invalides	600	0	600	0.00	600
36	Charges de transfert	600		600		600
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	600		600		600
5316	**Agences régionales AVS**	**30'600**	**0**	**30'600**	**0.00**	**30'600**
	Charges	30'600	0	30'600	0.00	30'600
	Revenus	0	0	0	0.00	0
53160	Agences régionales AVS	30'600	0	30'600	0.00	30'600
36	Charges de transfert	30'600		30'600		30'600
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	30'600		30'600		30'600
5330	**Prestations aux retraités**	**3'700**	**0**	**3'700**	**0.00**	**3'700**
	Charges	3'700	0	3'700	0.00	3'700
	Revenus	0	0	0	0.00	0
53300	Prestations aux retraités	3'700	0	3'700	0.00	3'700
31	Biens, services et charges d'exploitation	1'200		1'200		1'200
31051.00	Frais de réception	1'200		1'200		1'200
36	Charges de transfert	2'500		2'500		2'500
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	2'500		2'500		2'500
5410	**Allocations familiales**	**45'900**	**0**	**45'900**	**0.00**	**45'900**
	Charges	45'900	0	45'900	0.00	45'900
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54100	Allocations familiales	45'900	0	45'900	0.00	45'900
36	Charges de transfert	45'900		45'900		45'900
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	45'900		45'900		45'900
5430	**Avance+recouvrement pensions aliment.**	**5'600**	**0**	**5'600**	**0.00**	**5'600**
	Charges	5'600	0	5'600	0.00	5'600
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	5'600	0	5'600	0.00	5'600

54300.36110.14 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 220'000.- (budget 2016: fr. 240'000.-/comptes 2015: fr. 226'000.-), réparti selon la population.

54440.36120.24 Déficit 2017: fr. 206'900.- (budget 2016: fr. 209'900.-/comptes 2015: fr. 199'600.-), réparti entre les communes signataires au prorata du nombre d'élèves de chaque commune scolarisés au niveau 8, 9, 10 et 11 de l'école obligatoire, soit pour notre commune: 218 élèves sur total de 421, soit 51,78% (budget 2016 et comptes 2015: 211/424=49,76%). Comptes 2015: diminution liée principalement aux charges salariales.

54510.36360.02 Variations liées, d'une part, au nombre d'enfants placés et, d'autre part, au prix de journée fixé par l'Etat à la crèche "La Gazouille" (25 places): fr. 72.60, le prix de référence étant de fr. 85.- (budget 2016: fr. 85.-/comptes 2015: fr. 80.-). La commune de domicile prend en charge la différence entre la participation des responsables légaux des enfants, fixée par le barème, et le prix de journée effectif arrêté par l'Office de l'accueil extra-familial.

55100.36110.03 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 2'296'000.- (budget 2016: fr. 2'210'000.-/comptes 2015: fr. 2'172'800.-), réparti selon la population.

55200.36110.08 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 4'339'200.- (budget 2016: fr. 4'452'000.-/comptes 2015: déficit provisoire 2015 ./. solde 2014, soit fr. 4'228'700.- ./. fr. 82'000.- = fr. 4'146'700.-), réparti selon la population.

57200.36110.06 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 45'486'400.- (budget 2016: fr. 43'768'400.-/comptes 2015: fr. 43'874'200.-), réparti selon la population.

57200.36110.17 Nouveau compte faisant partie de la facture sociale harmonisée. Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 383'600.-, réparti selon la population.

57900.31050.01 Achat de 2'200 repas chauds. Voir également compte no 57900.42500.05 "Ventes bons pour repas chauds à domicile".

57900.31051.00 Réception des bénévoles.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
36	Charges de transfert	5'600		5'600		5'600
36110.14	Avance sur contributions d'entretien	5'600		5'600		5'600
5444	**Animation de jeunesse**	**107'200**	**0**	**107'200**	**0.00**	**107'200**
	Charges	107'200	0	107'200	0.00	107'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54440	Animation de jeunesse	107'200	0	107'200	0.00	107'200
36	Charges de transfert	107'200		107'200		107'200
36120.24	Part.au Centre d'animation et de prévention	107'200		107'200		107'200
5451	**Crèches et garderies**	**290'000**	**0**	**290'000**	**0.00**	**290'000**
	Charges	290'000	0	290'000	0.00	290'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54510	Crèches et garderies	290'000	0	290'000	0.00	290'000
36	Charges de transfert	290'000		290'000		290'000
36360.02	Subventions de l'accueil préscolaire (crèches)	290'000		290'000		290'000
5510	**Assurance chômage**	**58'100**	**0**	**58'100**	**0.00**	**58'100**
	Charges	58'100	0	58'100	0.00	58'100
	Revenus	0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	58'100	0	58'100	0.00	58'100
36	Charges de transfert	58'100		58'100		58'100
36110.03	Part sur financement LACI	58'100		58'100		58'100
5520	**Prestations aux chômeurs**	**110'000**	**0**	**110'000**	**0.00**	**110'000**
	Charges	110'000	0	110'000	0.00	110'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
55200	Part communale aux mesures d'insertion	110'000	0	110'000	0.00	110'000
36	Charges de transfert	110'000		110'000		110'000
36110.08	Prog.insertion+mesures intég.prof. (NIP)	110'000		110'000		110'000
5720	**Aide matérielle légale**	**1'159'700**	**0**	**1'159'700**	**0.00**	**1'159'700**
	Charges	1'159'700	0	1'159'700	0.00	1'159'700
	Revenus	0	0	0	0.00	0
57200	Aide matérielle légale	1'159'700	0	1'159'700	0.00	1'159'700
36	Charges de transfert	1'159'700		1'159'700		1'159'700
36110.06	Aide sociale	1'150'000		1'150'000		1'150'000
36110.17	Lutte contre la fraude	9'700		9'700		9'700
5790	**Assistance, autres**	**40'400**	**0**	**40'400**	**0.00**	**40'400**
	Charges	75'600	0	75'600	0.00	75'600
	Revenus	-35'200	0	-35'200	0.00	-35'200
57900	Assistance, autres	40'400	0	40'400	0.00	40'400
31	Biens, services et charges d'exploitation	36'000		36'000		36'000
31050.01	Repas chauds pour livraison à domicile	30'800		30'800		30'800
31051.00	Frais de réception	800		800		800

57900.36110.10 Déficit 2017 pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes, soit fr. 1'339'300.- (budget 2016: fr. 1'339'300.-/comptes 2015: fr. 1'256'500.-), réparti selon la population.

57900.36360.00 Frais liés au groupe Accueil des nouveaux arrivants (ANA): fr. 2'500.-, et au Service bénévole: fr. 1'500.-.

57900.36370.02 14 taxes offertes, selon décision du Conseil général du 04.12.1998, limité à 1 taxe maximum/personne.

57900.42500.05 Vente de 2'200 bons pour repas chauds. Voir également compte no 57900.31050.01 "Repas chauds pour livraison à domicile".

57960.36120.25 Augmentation liée à l'engagement d'un collaborateur administratif à 100%, ceci selon la dotation cantonale reconnue. Déficit 2017: fr. 994'600.- (budget 2016: fr. 937'500.-/comptes 2015: fr. 855'000.-), réparti, d'une part, à raison de 50% en fonction de la population, soit pour notre commune: 22,45%, et, d'autre part, à raison de 50% en fonction des dossiers traités de chaque commune au 31 décembre, soit pour notre commune: 134 sur un total de 551 (24,32%)(budget 2016: 125/507 (24,66%)/comptes 2015: 134/551 (24,32%)).

57960.36120.26 Déficit 2017: fr. 170'500.- (budget 2016: fr. 137'500.-/comptes 2015: fr. 154'600.-), réparti, d'une part, à raison de 50% en fonction de la population, soit pour notre commune: 22,45%, et, d'autre part, à raison de 50% en fonction des dossiers traités de chaque commune au 31 décembre, soit pour notre commune: 134 sur un total de 551 (24,32%) (budget 2016: 146/633 (23,07%)/comptes 2015: 134/551 (24,32%)).

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	4'400		4'400		4'400
36	Charges de transfert	39'600		39'600		39'600
36110.10	Social privé	33'900		33'900		33'900
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	4'000		4'000		4'000
36370.02	Taxes chiens offertes aux bénéf.PC AVS/AI	1'700		1'700		1'700
42	Taxes	-35'200		-35'200		-35'200
42500.05	Ventes bons pour repas chauds à domicile	-35'200		-35'200		-35'200
5796	**Guichets sociaux régionaux**	**272'200**	**0**	**272'200**	**0.00**	**272'200**
	Charges	272'200	0	272'200	0.00	272'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
57960	Guichets sociaux régionaux	272'200	0	272'200	0.00	272'200
36	Charges de transfert	272'200		272'200		272'200
36120.25	Participation au Service social régional de l'E2L	232'300		232'300		232'300
36120.26	Participation au Guichet Accord de l'E2L	39'900		39'900		39'900
5920	**Actions d'entraide dans le pays**	**2'500**	**0**	**2'500**	**0.00**	**2'500**
	Charges	2'500	0	2'500	0.00	2'500
	Revenus	0	0	0	0.00	0
59200	Actions d'entraide dans le pays	2'500	0	2'500	0.00	2'500
36	Charges de transfert	2'500		2'500		2'500
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	2'500		2'500		2'500

61500.31010.00	Matériel pour: l'atelier: fr. 10'000.-, les décorations de Noël: fr. 1'500.-, l'entretien des routes: fr. 2'000.-, l'entretien des locaux: fr. 3'000.-, l'entretien hivernal des routes: fr. 6'000.-.
61500.31110.00	Achat d'un extracteur de fumées toxiques pour les postes à souder.
61500.31110.02	Lié au nombre de signaux usagés à remplacer.
61500.31200.00	Moyenne des 3 dernières années.
61500.31200.07	Consommation estimée par Eli10: 210'470 kWh/année, calculé à raison de 2/3 au tarif de nuit et 1/3 au tarif de jour.
61500.31410.00	Entretien selon l'évolution des dégâts: fr. 33'000.- et pontages de fissures: fr. 15'000.-. Comptes 2015: y compris la réfection des trottoirs du Pont des Sauges: fr. 19'900.- et la réfection de la route de la Métairie: fr. 16'500.-.

61500.31410.02 Budget 2016: augmentation liée à la réfection des massifs du poids public: fr. 3'000.-, et du CAP: fr. 1'500.-. Y compris les décorations florales (comptes 2015: fr. 11'300.-).

61500.31440.00 Comptes 2015: y compris l'introduction de la fibre optique au hangar des travaux publics: fr. 4'200.-.

61500.31510.00 Entretien des véhicules: fr. 25'000.- et des machines: fr. 5'000.-.

61500.31510.02 Y compris le nouveau contrat de maintenance avec Eli10 SA: fr. 17'900.-.

61500.31510.04 Augmentation liée au remplacement d'un capteur au Faubourg, ceci pour permettre une meilleure détection des cyclistes.

61500.33001.00	Réfection Rue du Temple	fr. 10'700.-
	Réfection routière Moulin Tour	fr. 5'700.-
	Route de desserte ZAPI	fr. 29'400.-
	Réfect.trottoir Z.I. Prés Bugnons	fr. 100.-
	Aménag. routiers quar. Sauges	fr. 4'600.-
	Réf.+ren.rue St-Maurice-ch.Sauges	fr. 1'100.-
	Prolongement rue du Jolimont	fr. 11'500.-
	Réfection rues Croix+Granges	fr. 13'900.-
	Elarg. carref. Mol-Pont de Vaux	fr. 1'200.-
	Réf.+ren.superstr.chauss.Ch.Chipres	fr. 1'000.-
	Aménagement carrefour Tirage	fr. 11'000.-
	Réf.+surfaçages divers endroits	fr. 20'000.-
	Passerel. Ruz de Vaux + trottoir	fr. 2'000.-
	Réf.+ren.superstr.chauss.Gare	fr. 6'800.-
	Réf. + aménag. Gare et Faubourg	fr. 7'200.-
	Réfection Rue de Bourgogne	fr. 21'800.-
	Trottoir rue du Pont de Vaux	fr. 400.-
	Surface 2'078m2 CFF Condémines	fr. 1'500.-
	Réfection rue des Condémines	fr. 2'500.-
	Trottoir Petite Thielle	fr. 1'700.-
	Assainiss.passage inférieur CFF-arrêté no 1304	fr. 5'800.-
	Réfections+surfaçages routiers-arrêté no 1270	fr. 20'900.-
	Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr. 2'000.-
	Assainiss.+réaménag.rue Centre-arrêté no 1303	fr. 3'500.-
	Prolongem. sous-voies CFF-arrêté no 1235	fr. 15'400.-
	Réfection routière RC5-arrêté no 1323	fr. 9'400.-
61500.33003.01	Assainissem. EP Moulin Tour	fr. 1'800.-
	Eclairage public ZAPI	fr. 5'700.-
	EP quartier des Sauges	fr. 800.-
	Réfection EP Rue de Bourgogne	fr. 3'200.-
	EP Pêches Derrière l'Eglise	fr. 3'300.-
	EP chemin accès parking FC LL	fr. 1'800.-
	Réf. EP rues Croix et Granges	fr. 1'400.-
	Réfection EP Rue Temple	fr. 100.-
	Assain.EP+rafraîch.s-voies CFF	fr. 3'700.-
	Compl.EP Bellerive Est-Ouest	fr. 2'900.-
	Assain.installat.éclairage public-arrêté no 1301	fr. 46'600.-
	Assaini+réaménag.EP rue Centre-arrêté no 1303	fr. 400.-
	Réfection EP RC5-arrêté no 1323	fr. 2'600.-
	Réfection EP Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr. 400.-
61500.33004.00	Entrepôt TP Condémines	fr. 12'800.-
	Entrepôt TP Condémines-vestiaire	fr. 7'000.-
61500.33006.00	Ass.signal.lumin.carr.Fbg+Tirage	fr. 6'600.-
	Remplacement de l'épareuse	fr. 3'900.-
	Concept circulat.+modérat.trafic-arrêté no 1307	fr. 58'300.-
61500.33006.01	Acquis.nouv.véhicule serv.voirie	fr. 21'000.-
	Balayeuse service voirie	fr. 16'400.-
	Rpl. véhic. déneigement+tonte	fr. 13'400.-
	Nouveau tracteur service voirie-arrêté no 1298	fr. 8'200.-
61500.33200.00	Etude circulation secteur N-O	fr. 2'300.-
	Etude modération travers. localité	fr. 2'500.-
	Concept mobilité douce+stationn.	fr. 5'500.-
	Audit des services communaux-arrêté no 1326	fr. 4'100.-

61500.46120.02 Forfait pour l'utilisation des véhicules, de la main d'oeuvre et du déneigement.

61500.49100.07 Fr. 17.30/habitant x 35%. A mettre en relation avec les comptes nos 73010.39100.07, 73030.39100.07 et 02200.49100.07.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Trafic	**1'379'600**	**0**	**1'379'600**	**0.00**	**1'379'600**
	Charges	1'579'400	0	1'579'400	0.00	1'579'400
	Revenus	-199'800	0	-199'800	0.00	-199'800
6150	**Routes communales**	**1'102'800**	**0**	**1'102'800**	**0.00**	**1'102'800**
	Charges	1'150'400	0	1'150'400	0.00	1'150'400
	Revenus	-47'600	0	-47'600	0.00	-47'600
61500	Routes communales	1'102'800	0	1'102'800	0.00	1'102'800
30	Charges de personnel	441'200		441'200		441'200
30100.00	Salaires du personnel	349'600		349'600		349'600
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	3'300		3'300		3'300
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	22'500		22'500		22'500
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	39'100		39'100		39'100
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	9'900		9'900		9'900
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	7'400		7'400		7'400
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	3'600		3'600		3'600
30590.00	Autres assurances sociales	1'300		1'300		1'300
30990.00	Autres charges de personnel	4'500		4'500		4'500
31	Biens, services et charges d'exploitation	261'400		261'400		261'400
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	22'500		22'500		22'500
31010.02	Carburants	20'000		20'000		20'000
31010.05	Numéros d'immeubles et plaques de rues	1'500		1'500		1'500
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	5'000		5'000		5'000
31110.02	Signalisation routière	5'000		5'000		5'000
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	5'700		5'700		5'700
31200.00	Eau, énergie, combustible	9'000		9'000		9'000
31200.07	Electricité pour éclairage public	34'000		34'000		34'000
31300.03	Téléphones	600		600		600
31340.00	Primes d'assurances	9'400		9'400		9'400
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	6'500		6'500		6'500
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	48'000		48'000		48'000
31410.01	Entretien hivernal des routes	4'000		4'000		4'000
31410.02	Décoration des rues	20'000		20'000		20'000
31410.03	Décoration de Noël	1'500		1'500		1'500
31410.04	Marquages	7'500		7'500		7'500
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	3'000		3'000		3'000
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	30'000		30'000		30'000
31510.02	Entretien éclairage public (EP)	20'000		20'000		20'000
31510.04	Entretien de la signalisation lumineuse	6'500		6'500		6'500
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'700		1'700		1'700
33	Amortissements du patrimoine administratif	447'800		447'800		447'800
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	211'100		211'100		211'100
33003.01	Amort. planifiés, éclairage public	74'700		74'700		74'700
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	19'800		19'800		19'800
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	68'800		68'800		68'800
33006.01	Amort. planifiés véhicules	59'000		59'000		59'000
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	14'400		14'400		14'400
43	Revenus divers	-7'000		-7'000		-7'000
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-7'000		-7'000		-7'000
46	Revenus de transfert	-13'000		-13'000		-13'000
46120.02	Dédommagement entretien extérieurs C2T	-13'000		-13'000		-13'000
49	Imputations internes	-27'600		-27'600		-27'600
49100.07	Frais administration déchets	-27'600		-27'600		-27'600
6155	**Places de stationnement**	**-13'600**	**0**	**-13'600**	**0.00**	**-13'600**
	Charges	80'600	0	80'600	0.00	80'600
	Revenus	-94'200	0	-94'200	0.00	-94'200
61550	Places de stationnement	-13'600	0	-13'600	0.00	-13'600

61550.31510.00 Y compris le contrat d'entretien des parcomètres collectifs.

61550.31600.00 Y compris la location de places de stationnement aux CFF: fr. 7'500.-, ceci lié au concept général de parking.

61550.33003.02	Parkings STEP+ancien débarcadère	fr.	17'800.-
	Assainissem.parking nord Bourg-arrêté no 1292	fr.	24'100.-
	Ass.+réam.parkings Rue Centre-arrêté no 1303	fr.	900.-
61550.33006.00	Rpl.parcomètres collectifs 3 park.	fr.	4'300.-

61550.36000.01 Lié à la convention avec les CFF "Création d'un parking P+Rail". Notre commune
61550.44320.01 assure l'exploitation des horodateurs et reverse le 50% des recettes brutes.

61550.44320.02 Augmentation liée aux parkings du Centre et du Château, et à la prolongation au parking de la piscine. Lié également aux conditions atmosphériques. Horodateurs: fr. 52'100.- et vignettes: fr. 32'500.- (budget 2016: fr. 50'000.- et fr. 27'500.-/comptes 2015: fr. 48'300.- et fr. 28'300.-).

62200.36110.11 Indemnité 2017 de l'ensemble du trafic régional et local des entreprises de transport concessionnaires (ETC), pris en charge à raison de 60% par l'Etat et 40% par les communes (budget 2016: idem/comptes 2015: 46% par l'Etat pour le trafic régional (TRV) et l'infrastructure régionale (IS), et 50% par l'Etat et 50% par l'ensemble des communes pour le solde appelé "pot commun"), soit fr. 27'228'600.- (budget 2016: fr. 27'401'800.-/comptes 2015: fr. 21'859'500.-), réparti à raison de 70% en fonction de la qualité de la desserte et 30% en fonction de la population (budget 2016 et comptes 2015: 75% et 25%). Les offres sont négociées sur une période biennale 2016-2017. Des changements significatifs sont intervenus en 2016 et ces prestations perdureront pratiquement à l'identique en 2017. Le remplacement des rames TILO des CFF, qui avaient été mises en prêt, par des rames neuves Flirt induit une augmentation des indemnités. La modification du roulement des rames BLS a également une influence négative sur les coûts. Depuis 2016 et l'adaptation de la loi sur les transports publics, les communes participent aux prestations de transport mais également à la contribution forfaitaire au Fonds d'infrastructures ferroviaire (FIF) à hauteur de 40%. Le montant total à payer par le canton en 2017 pour le FIF devrait s'élever à 10,5 millions de francs.

62310.36140.00 Total des charges 2017: fr. 137'700.-, pris en charge à raison de CHF 22'000.- par l'Etat et le solde par les communes, soit 115'700.- (budget 2016: fr. 116'300.-/comptes 2015: fr. 109'600.-), réparti selon la Convention entre le GCL et le Noctambus, soit 2/3 selon le nombre de dessertes et 1/3 selon la population pour la répartition entre le Littoral, le Val-de-Ruz et le Val-de-Travers, et 2/3 selon le nombre d'utilisateurs et 1/3 selon la population pour la répartition entre les communes du littoral.

62900.36140.00 Achat de 4 cartes journalières (budget 2016 et comptes 2015: 3 cartes pour fr. 39'900.-).

62900.42500.10 Fr. 38.-/carte pour les habitants de notre commune et fr. 43.-/carte pour les externes (budget 2016 et comptes 2015: fr. 35.- et fr. 40.-). Moyenne des 3 dernières années.

63100.33003.00 Nouveau débarcadère fr. 11'500.-

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31	Biens, services et charges d'exploitation	30'200		30'200		30'200
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'800		1'800		1'800
31300.03	Téléphones	700		700		700
31340.00	Primes d'assurances	1'100		1'100		1'100
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	10'000		10'000		10'000
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	8'000		8'000		8'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	8'600		8'600		8'600
33	Amortissements du patrimoine administratif	47'100		47'100		47'100
33003.02	Amort. planifiés, parkings	42'800		42'800		42'800
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	4'300		4'300		4'300
36	Charges de transfert	3'300		3'300		3'300
36000.01	Parts revenus horodateurs destinées aux CFF	3'300		3'300		3'300
44	Revenus financiers	-94'200		-94'200		-94'200
44320.01	Revenus horodateurs parking CFF	-6'600		-6'600		-6'600
44320.02	Revenus horodateurs et vignettes	-84'600		-84'600		-84'600
44320.03	Locations places de parc	-3'000		-3'000		-3'000
6220	**Trafic régional**	**274'700**	**0**	**274'700**	**0.00**	**274'700**
	Charges	274'700	0	274'700	0.00	274'700
	Revenus	0	0	0	0.00	0
62200	Trafic régional	274'700	0	274'700	0.00	274'700
36	Charges de transfert	274'700		274'700		274'700
36110.11	Transports publics (pot commun)	274'700		274'700		274'700
6231	**Noctambus**	**5'200**	**0**	**5'200**	**0.00**	**5'200**
	Charges	5'200	0	5'200	0.00	5'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
62310	Noctambus	5'200	0	5'200	0.00	5'200
36	Charges de transfert	5'200		5'200		5'200
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	5'200		5'200		5'200
6290	**Transports publics, autres**	**2'000**	**0**	**2'000**	**0.00**	**2'000**
	Charges	56'000	0	56'000	0.00	56'000
	Revenus	-54'000	0	-54'000	0.00	-54'000
62900	Cartes journalières des CFF	2'000	0	2'000	0.00	2'000
36	Charges de transfert	56'000		56'000		56'000
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	56'000		56'000		56'000
42	Taxes	-54'000		-54'000		-54'000
42500.10	Vente cartes CFF	-54'000		-54'000		-54'000
6310	**Navigation**	**8'500**	**0**	**8'500**	**0.00**	**8'500**
	Charges	12'500	0	12'500	0.00	12'500
	Revenus	-4'000	0	-4'000	0.00	-4'000
63100	Navigation	8'500	0	8'500	0.00	8'500
31	Biens, services et charges d'exploitation	500		500		500
31430.02	Entretien du débarcadère	500		500		500
33	Amortissements du patrimoine administratif	12'000		12'000		12'000
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	11'500		11'500		11'500

63100.33200.00	7300 actions Société navigation Lacs Neuchâtel et Morat	fr.	300.-
	500 actions Société navigation Lac de Bienne	fr.	200.-

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	500		500		500
44	Revenus financiers	-4'000		-4'000		-4'000
44700.03	Loyers ancien débarcadère	-4'000		-4'000		-4'000

71000.31010.00	Matériel pour l'entretien: du réseau: fr. 4'900.- et des compteurs: fr. 300.-, et les produits chimiques: fr. 500.-.
71000.31010.01	Concerne le nettoyage des fontaines.
71000.31110.01	En rapport avec les dossiers de construction déposés.
71000.31200.02	Lié aux conditions atmosphériques.
71000.31200.03	Achat d'eau à Wagrom: taxe fixe annuelle fixe: fr. 142'000.- + consommation estimée: 163'000 m^3 (budget 2016: 136'800 m^3/comptes 2015: 168'200 m^3) à fr. -.20 = fr. 32'600.- + achat d'eau au Service des eaux TLN: 4'700 m^3 (budget 2016: 10'300 m^3/comptes 2015: 4'700 m^3) à fr. 1.15 = fr. 5'400.-. Lié aux conditions atmosphériques.
71000.31300.30	Diminution liée au transfert de certains contrats au "SEP2L".
71000.31320.03	Concerne les fontaines du Bourg.

71000.31320.04 Augmentation liée au changement de nos géodonnées.

71000.31430.16 Y compris les réparations de fuites: fr. 51'000.-, ceci lié aux conditions atmosphériques. Moyenne des 3 dernières années.

71000.31430.18 Diminution liée au transfert de certains contrats au "SEP2L".

71000.31510.00 Augmentation liée à la révision de 25 appareils d'écoute de fuites: fr. 5'000.-.

71000.33002.00	Assainis. Combazin-Combes	fr.	7'200.-
	Rempl.conduite Bellerive-Neuv.	fr.	400.-
	Raccordement réseau Wagrom	fr.	7'300.-
	Réfection Rue de Bourgogne	fr.	3'300.-
	Rpl.cond.sect.Coteau-Neuveville	fr.	800.-
	Réfection Rue du Temple	fr.	2'400.-
	Assainissement Moulin Tour	fr.	8'700.-
	Extension eau ZAPI	fr.	14'000.-
	Boucl 2 sect.+ch. cond.Roches	fr.	7'800.-
	Raccordement eau d'appoint	fr.	17'300.-
	Amélior. install. réseau eau	fr.	5'000.-
	Interv. + répar. sinistre Baume	fr.	7'100.-
	Ext.eau quartier des Sauges	fr.	3'900.-
	Réf. + aménag. Gare et Faubourg	fr.	9'200.-
	Bouclage Nugerol Nord	fr.	2'900.-
	Rempl. tronçon cond. Combes	fr.	2'300.-
	Déplacement conduite Baume	fr.	5'900.-
	Réfection rue Condémines	fr.	3'000.-
	Entret.instal.+réseau d'eau	fr.	4'400.-
	Réfect. rues Croix et Granges	fr.	6'200.-
	Extens. Pêches Derrière Eglise	fr.	9'500.-
	Bouclage secteur Ville nord	fr.	1'400.-
	Assainiss.raccordement fontaines Bourg-arrêté no 1260	fr.	500.-
	Ass.+réam.Rue du Centre-arrêté no 1303	fr.	700.-
	Réfection RC5-arrêté no 1323	fr.	3'200.-
	Dépl.conduite Rte La Neuveville-arrêté no 1325	fr.	300.-
	Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr.	600.-
71000.33004.00	Ass.réserv.+mise conform.Baume	fr.	24'300.-
	Entrepôt serv. eau Condémines	fr.	1'000.-
	Instal. et bâtiments réseau eau	fr.	10'500.-
71000.33009.00	Equipement prélocations fuites	fr.	2'000.-
	Achat d'un corrélateur	fr.	800.-
	Rempl.série cpteurs d'eau	fr.	4'400.-
	Rpl.poste commande nouv.CAL-arrêté no 1233	fr.	3'400.-
71000.33200.00	Etudes raccordement à la CEN	fr.	3'200.-

71000.35100.00 A noter que la réserve s'élève à fr. 225'700.- au 31.12.2015.

71000.36120.00 A mettre en relation avec le compte 71060.46120.33 "SEP2L-part Commune du Landeron".

71000.36120.12 Facturation: fr. 23'400.- + mise en œuvre: fr. 9'600.- au total, 50% en 2016 et 50% en 2017. Voir également compte no 72000.36120.12.

71000.37010.01 266'700 m^3 (budget 2016: 264'000 m^3/comptes 2015: 275'800 m^3) à fr. -.70/m^3 (environ 4'700 m^3 exonérés). Consommation liée aux conditions atmosphériques. Moyenne des 3 dernières années. La recette se trouve dans le compte no 71000.47010.01 "Redevance cantonale sur l'eau potable".

71000.39100.00 945 abonnements à fr. 22.-. A mettre en relation avec les comptes nos 02200.49100.05 et 02900.49100.05.

71000.39400.00 Selon la "Directive concernant l'application de la nouvelle législation sur la gestion et la protection des eaux dans le domaine des comptes communaux de l'eau potable et de l'épuration", les intérêts concernant les investissements entrés en exploitation dès le 01.01.2015, sont calculés sur le demi-capital investi, soit fr. 150'900.- (avant 2015) + fr. 2'388'900.- à 1,54% (budget 2016: fr. 13'200.- + 2'581'300.- à 2,00%/comptes 2015: fr. 2'760'100.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

71000.42401.02 271'400 m^3 à fr. 1.80 (budget 2016: 268'400 m^3/comptes 2015: 280'600 m^3). Consommation liée aux conditions atmosphériques. Moyenne des 3 dernières années.

71000.42401.03 Fr. -.20/are.

71000.47010.01 La dépense se trouve dans le compte no 71000.37010.01 "Redevances sur vente d'eau (canton)".

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Protection environnement et aménagement	**324'900**	**0**	**324'900**	**0.00**	**324'900**
	Charges	3'562'300	0	3'562'300	0.00	3'562'300
	Revenus	-3'237'400	0	-3'237'400	0.00	-3'237'400
7100	**Approvisionnement en eau (en général)**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	1'186'100	0	1'186'100	0.00	1'186'100
	Revenus	-1'186'100	0	-1'186'100	0.00	-1'186'100
71000	Approvisionnement en eau (général)	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	4'100		4'100		4'100
30100.00	Salaires du personnel	2'100		2'100		2'100
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	200		200		200
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	100		100		100
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	100		100		100
30590.00	Autres assurances sociales	100		100		100
30610.00	Rentes ou part de rentes	1'100		1'100		1'100
30990.00	Autres charges de personnel	400		400		400
31	Biens, services et charges d'exploitation	312'300		312'300		312'300
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'700		5'700		5'700
31010.01	Produits de nettoyage	4'000		4'000		4'000
31110.01	Compteurs (acquisition)	4'300		4'300		4'300
31200.02	Electricité	22'000		22'000		22'000
31200.03	Eau	180'000		180'000		180'000
31300.30	Contrôle de l'eau potable	1'000		1'000		1'000
31320.03	Affaissement Bourg-mesures complémentaires	1'100		1'100		1'100
31320.04	Confection de plans	3'600		3'600		3'600
31340.00	Primes d'assurances	6'900		6'900		6'900
31430.16	Entretien du réseau d'eau	57'400		57'400		57'400
31430.17	Entretien des réservoirs	1'500		1'500		1'500
31430.18	Entretien des stations de pompage	15'000		15'000		15'000
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	5'600		5'600		5'600
31510.01	Entretien des compteurs	3'400		3'400		3'400
31810.00	Pertes sur créances effectives	800		800		800
33	Amortissements du patrimoine administratif	184'900		184'900		184'900
33002.00	Amortissements planifiés, aménagement eaux PA	135'300		135'300		135'300
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	35'800		35'800		35'800
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	10'600		10'600		10'600
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	3'200		3'200		3'200
35	Attributions fonds+financements spéciaux	268'100		268'100		268'100
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	268'100		268'100		268'100
36	Charges de transfert	170'000		170'000		170'000
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	141'800		141'800		141'800
36120.12	Mandat de facturation Eli10	28'200		28'200		28'200
37	Subventions redistribuées	186'700		186'700		186'700
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	186'700		186'700		186'700
39	Imputations internes	60'000		60'000		60'000
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	20'800		20'800		20'800
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	39'200		39'200		39'200
42	Taxes	-998'900		-998'900		-998'900
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-508'000		-508'000		-508'000
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-488'500		-488'500		-488'500
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-1'400		-1'400		-1'400
42600.00	Remboursements de tiers	-1'000		-1'000		-1'000
43	Revenus divers	-500		-500		-500
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-500		-500		-500
47	Subventions à redistribuer	-186'700		-186'700		-186'700
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-186'700		-186'700		-186'700

71060.30990.00 Budget 2016: y compris la formation de fontainier pour un collaborateur.

71060.31010.00 Matériel d'exploitation: fr. 2'100.-, matériel pour l'entretien: des stations de pompage: fr. 2'000.-, des réservoirs: fr. 1'000.- et des véhicules: fr. 700.-.

71060.31300.05 Y compris la cotisation à la Société Suisse de l'Industrie du Gaz et des Eaux: fr. 0.3788/habitant.

71060.31300.30 Compte lié aux nouveaux contrats de prestations communs aux 5 communes.

71060.31300.31 Entreprise engagée 24h/24 pour réparation de dérangements sur les réseaux d'eau.

71060.31430.18 Augmentation liée aux nouveaux contrats de prestations communs aux 5 communes.

71060.31600.00 Indemnités pour: local et équipement administratif: fr. 5'600.-, local technique: fr. 2'000.- et pour place de parc: fr. 1'200.-.

71060.33006.01	Rempl.véhicule Serv.techniques	fr. 1'900.-
	Véhicule Service technique	fr. 3'300.-
71060.33009.00	Corrélateur SEP2L-arrêté no 1322	fr. 3'500.-
71060.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326	fr. 1'700.-

71060.36120.00 Lié au travail de comptabilité effectué par notre commune pour le SEP2L.

71060.36120.27 1'800 heures à fr. 50.- + le service de piquet.

71060.39400.00 Fr. 66'800.- à 1,54% (budget 2016: fr. 35'000.- à 2%/comptes 2015: fr. 17'100.- à 1,97%).

71060.46120.00 Concerne les prestations hors convention effectuées par le service.

71060.46120.33 Environ 840 heures, soit 34% (budget 2016: 50%/comptes 2015: 51%) + la quote-part aux contrats communs. La clé de répartition a été revue et établie selon le temps passé dans chaque commune.
71060.46120.34 Environ 455 heures, soit 18% (budget 2016: 20%/comptes 2015: 19,7%) + idem.
71060.46120.35 Environ 565 heures, soit 23% (budget 2016: 15%/comptes 2015: 15,1%) + idem.
71060.46120.36 Environ 245 heures, soit 15% (budget 2016: 10%/comptes 2015: 9,5%) + idem.
71060.46120.37 Environ 376 heures, soit 10% (budget 2016: 5%/comptes 2015: 4,7%) + idem.

72000.31010.00 Regards et grilles: fr. 7'500.-, matériel pour: wc pour chiens: fr. 2'300.- et pour toilettes publiques: fr. 600.-.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
7106	**Service régional des eaux**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	438'800	0	438'800	0.00	438'800
	Revenus	-438'800	0	-438'800	0.00	-438'800
71060	Approvisionnement eau, organisation régionale	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	253'100		253'100		253'100
30100.00	Salaires du personnel	186'400		186'400		186'400
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	4'900		4'900		4'900
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	8'500		8'500		8'500
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	12'500		12'500		12'500
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	21'800		21'800		21'800
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	5'500		5'500		5'500
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	4'100		4'100		4'100
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	3'700		3'700		3'700
30590.00	Autres assurances sociales	700		700		700
30990.00	Autres charges de personnel	5'000		5'000		5'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	72'400		72'400		72'400
31000.00	Matériel de bureau	1'400		1'400		1'400
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'800		5'800		5'800
31010.02	Carburants	3'100		3'100		3'100
31010.03	Equipement	1'000		1'000		1'000
31130.00	Matériel informatique	1'500		1'500		1'500
31300.03	Téléphones	1'700		1'700		1'700
31300.05	Cotisations	1'800		1'800		1'800
31300.30	Contrôle de l'eau potable	14'000		14'000		14'000
31300.31	Permanence dépannage	4'500		4'500		4'500
31320.04	Confection de plans	500		500		500
31332.02	Contrat CEG	3'000		3'000		3'000
31340.00	Primes d'assurances	1'700		1'700		1'700
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	1'300		1'300		1'300
31430.18	Entretien des stations de pompage	18'000		18'000		18'000
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	1'500		1'500		1'500
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	8'800		8'800		8'800
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	300		300		300
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500		2'500		2'500
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'400		10'400		10'400
33006.01	Amort. planifiés véhicules	5'200		5'200		5'200
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	3'500		3'500		3'500
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'700		1'700		1'700
36	Charges de transfert	101'800		101'800		101'800
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	2'200		2'200		2'200
36120.27	Contrats de prestations	99'600		99'600		99'600
39	Imputations internes	1'100		1'100		1'100
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	1'100		1'100		1'100
46	Revenus de transfert	-438'800		-438'800		-438'800
46120.00	Dédommag.communes et syndicats intercomm.	-16'000		-16'000		-16'000
46120.33	Part de la commune du Landeron	-141'800		-141'800		-141'800
46120.34	Part de la commune de Cressier	-77'100		-77'100		-77'100
46120.35	Part de la commune de Cornaux	-95'400		-95'400		-95'400
46120.36	Part de la commune de Lignières	-65'000		-65'000		-65'000
46120.37	Part de la commune d'Enges	-43'500		-43'500		-43'500
7200	**Traitement des eaux usées (en général)**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	679'600	0	679'600	0.00	679'600
	Revenus	-679'600	0	-679'600	0.00	-679'600
72000	Traitement des eaux usées (général)	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'exploitation	47'700		47'700		47'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'400		10'400		10'400

72000.31320.04 Moyenne des 3 dernières années.

72000.31430.20 Comptes 2015: augmentation liée au sondage d'un tuyau à la Rue de la Petite Thielle: fr. 7'800.-.

72000.31430.21 Augmentation liée à la réparation de la pompe de la Zapi: fr. 5'000.-(voir également compte no 72030.31430.18) et au remplacement de la pompe de Bellerive: fr. 4'000.-.

72000.31440.00 Y compris le contrat pour le nettoyage des toilettes publiques de la Route de la Piscine: fr. 6'100.-.

72000.33003.05

Réfection Rue du Temple	fr.	700.-
Assainissem. EU Moulin Tour	fr.	700.-
Epuration ZAPI	fr.	11'000.-
Epuration - Combes	fr.	1'400.-
Réfection rue Bourgogne	fr.	1'800.-
Canalisation égouts rue Bourgogne	fr.	800.-
Epuration Pêches Derrière Eglise	fr.	3'300.-
Part. canalisation égouts Lignières-LL	fr.	200.-
Canalisation égouts chemin des Roches	fr.	900.-
Canalisation égouts rue des Granges	fr.	4'000.-
Canalisation égouts rue de Soleure	fr.	1'600.-
Mod.dévers.+ass.coll.VP+BO	fr.	3'700.-
Réfection et aménagement Gare et Faubourg	fr.	2'800.-
Réfection rue des Condémines	fr.	1'600.-
Réfect.rues Croix et Granges	fr.	6'500.-
Ass.+réam.réfection Rue Centre-arrêté no 1303	fr.	1'100.-
Réfection RC5-arrêté no 1323	fr.	4'600.-
Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr.	100.-
Aménag.WC publics s-voies CFF-arrêté no 1235	fr.	3'500.-

72000.35100.00 A noter que la réserve s'élève à fr. 314'000.- au 31.12.2015.

72000.36120.09 Selon budget du Service intercommunal d'épuration des eaux (SIEL). Déficit: fr. 1'105'900.- (budget 2016: fr. 1'172'400.-/comptes 2015: fr. 1'004'000.-), réparti, d'une part, au prorata du nombre d'habitants lors de la modernisation de la station (frais financiers = fr. 280'000.-), soit 43,9% pour notre commune, et, d'autre part, au prorata du nombre d'habitants actuel (charges d'exploitation = fr. 825'900.-), soit 43,08% pour notre commune.

Comptes 2013:	fr.	102.20/habitant	
Comptes 2014:	fr.	98.62/habitant	Diminution liée principalement à l'évacuation des boues à Vadec: ./. fr. 53'300.-.
Comptes 2015:	fr.	97.10/habitant	Diminution liée principalement au traitement de l'eau du chantier du tunnel de Gléresse.
Budget 2016:	fr.	122.40/habitant	Augmentation liée principalement à l'introduction de la taxe fédérale sur les micropolluants: fr. 9.-/habitant et au compte "Entretien collecteur Lignières-Landeron": + fr. 30'000.-.
Budget 2017:	fr.	114.87/habitant	Diminution liée principalement à la fin de l'amortissement "Presse pour déshydratation".

72000.36120.12 Facturation: fr. 23'400.- + mise en œuvre: fr. 9'600.- au total, 50% en 2016 et 50% en 2017. Voir également compte no 71000.36120.12.

72000.39100.00 900 abonnements à fr. 16.-. A mettre en relation avec le compte no 02200.49100.06.

72000.39400.00 Selon la "Directive concernant l'application de la nouvelle législation sur la gestion et la protection des eaux dans le domaine des comptes communaux de l'eau potable et de l'épuration", les intérêts concernant les investissements entrés en exploitation dès le 01.01.2015, sont calculés sur le demi-capital investi, soit fr. 140'200.- (avant 2015) + fr. 777'100.- à 1,54% (budget 2016: fr. -.- + fr. 984'400.- à 2%/comptes 2015: fr. 858'200.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

72000.42401.10 265'600 m^3 (budget 2016: 262'800 m^3/comptes 2015: 274'000 m^3) à fr. 2.40/m^3 (environ 5'800 m^3 exonérés). Consommation liée aux conditions atmosphériques. Moyenne des 3 dernières années.

72000.46110.02 Quote-part des Etablissements de Saint-Jean aux frais d'entretien et d'exploitation du collecteur d'égouts pour la partie depuis le point de raccordement, situé au sud de la Ville, jusqu'à l'entrée de la station d'épuration. La redevance annuelle est indexée selon l'évolution de l'indice moyen des prix à la consommation (IPC).

72000.47000.00 Fr. -.15/habitant.

72016 Concerne les charges de personnel du Syndicat intercommunal d'épuration des eaux.

72030.31010.00 Concerne les achats de regards et grilles.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31200.02	Electricité	2'200		2'200		2'200
31300.05	Cotisations	200		200		200
31320.04	Confection de plans	2'800		2'800		2'800
31340.00	Primes d'assurances	300		300		300
31430.20	Entretien des canaux, égouts	12'000		12'000		12'000
31430.21	Entretien des stations de pompage (EU)	10'500		10'500		10'500
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	9'000		9'000		9'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	300		300		300
33	Amortissements du patrimoine administratif	50'300		50'300		50'300
33003.05	Canalisations	46'800		46'800		46'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	3'500		3'500		3'500
35	Attributions fonds+financements spéciaux	46'000		46'000		46'000
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	46'000		46'000		46'000
36	Charges de transfert	507'000		507'000		507'000
36120.09	Syndicat pour l'épuration (SIEL)	478'800		478'800		478'800
36120.12	Mandat de facturation Eli10	28'200		28'200		28'200
39	Imputations internes	28'600		28'600		28'600
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	14'400		14'400		14'400
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	14'200		14'200		14'200
42	Taxes	-638'500		-638'500		-638'500
42401.10	Taxe d'épuration	-637'500		-637'500		-637'500
42600.00	Remboursements de tiers	-1'000		-1'000		-1'000
43	Revenus divers	-700		-700		-700
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-700		-700		-700
46	Revenus de transfert	-500		-500		-500
46110.02	Part St-Jean BE frais collecteur	-500		-500		-500
47	Subventions à redistribuer	-39'900		-39'900		-39'900
47000.01	Taxe fédérale sur les micropolluants	-39'900		-39'900		-39'900
7201	**Traitement eaux usées, organisat. régionale**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	268'900	0	268'900	0.00	268'900
	Revenus	-268'900	0	-268'900	0.00	-268'900
72016	Traitement des eaux usées, organisation région..	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	267'400		267'400		267'400
30100.00	Salaires du personnel	207'100		207'100		207'100
30490.00	Autres allocations (indemnités de piquet)	7'500		7'500		7'500
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	13'600		13'600		13'600
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	26'700		26'700		26'700
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	6'000		6'000		6'000
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	4'500		4'500		4'500
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	1'400		1'400		1'400
30590.00	Autres assurances sociales	600		600		600
31	Biens, services et charges d'exploitation	1'500		1'500		1'500
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500		1'500		1'500
46	Revenus de transfert	-268'900		-268'900		-268'900
46120.06	Remboursement charges de personnel	-268'900		-268'900		-268'900
7203	**Traitement des eaux claires**	**78'000**	**0**	**78'000**	**0.00**	**78'000**
	Charges	79'300	0	79'300	0.00	79'300
	Revenus	-1'300	0	-1'300	0.00	-1'300
72030	Traitement des eaux claires	78'000	0	78'000	0.00	78'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	34'400		34'400		34'400

72030.31320.04 Moyenne des 3 dernières années.

72030.31430.18 Augmentation liée à la réparation de la pompe de la Zapi: fr. 5'000.-. Voir également compte no 72000.31430.21.

72030.31430.20 Entretien: des canaux, égouts: fr. 5'500.-, des regards et grilles: fr. 7'500.- et vidange des dépotoirs et grilles: fr. 10'000.-.

72030.33002.00

Rpl.collect.EC Z.I. Prés Bugnons	fr. 100.-
Ass.+rpl.collecteur EC Vertmont	fr. 100.-
Réfection Rue du Temple	fr. 1'700.-
Assainiss. EC Moulin Tour	fr. 1'400.-
Réfection rue de Bourgogne	fr. 4'900.-
Evacuation eaux claires ZAPI	fr. 3'800.-
Evac.eaux claires qu.Sauges	fr. 1'200.-
Ev. eaux c.Pêches D. Eglise	fr. 3'600.-
Collecteur drainant sct.Roches	fr. 1'300.-
C.eaux cl.Pt-Collon	fr. 8'800.-
Réf.+aménag.Gare et Faubourg	fr. 3'700.-
Réf.év.eaux c.Croix et Granges	fr. 6'000.-
Ass.+réam.Rue du Centre-arrêté no 1303	fr. 1'300.-
Réfection RC5-arrêté no 1323	fr. 6'800.-
Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr. 200.-

73010.31300.40 Fr. 49.80/habitant.

73010.31300.42 728 tonnes à fr. 178.- (budget 2016: 756 tonnes/comptes 2015: 707,525 tonnes). Moyenne des 3 dernières années.

73010.31300.43 46 tonnes à fr. 130.- (budget 2016: 51 tonnes/comptes 2015: 51,77 tonnes). Voir également compte no 73010.42500.04.

73010.31300.48 Selon la "Loi cantonale sur le traitement des déchets (LTD)". Facture globale 2015: fr. 164'200.-, soit fr. 0.9267/habitant. Moyenne des 3 dernières années.

73010.31510.00 Concerne l'entretien et le lavage des conteneurs.

73010.31990.02 Y compris la TVA non récupérable s/achats, soit 28% (couvert par l'impôt).

73010.35100.02 Amortissement de 1/5 des déficits 2012, 2013 et 2015, soit fr. 67'100.- x 20% (budget 2016: fr. 74'000.- x 20%/comptes 2015: fr. 77'700.- x 20%). Voir également compte 73010.45100.02. A noter que l'avance s'élève à fr. 48'100.- au 31.12.2015.

73010.36120.10 Selon budget du Syndicat intercommunal de la Châtellenie de Thielle. Déficit: fr. 618'200.- (budget 2016: fr. 658'000.-/comptes 2015: fr. 709'200.-), réparti au prorata du nombre d'habitants, soit fr. 29.58 (budget 2016: fr. 33.34/comptes 2015: fr. 35.38). Diminution liée, en partie, à la diminution du tonnage grâce aux contrôles du personnel.

73010.36370.03 Sacs offerts concernant les naissances 2017, et aux personnes incontinentes et handicapées. Moyenne des 3 dernières années.

73010.39100.00 Fr. 17.30/habitant. A mettre en relation avec les comptes nos 02200.49100.07, 73030.39100.00 et 61500.49100.07.

73010.39400.00 Fr. 41'800.- à 1,54% (budget 2016: fr. 20'500.- à 2%/comptes 2015: fr. 36'600.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

73010.42401.20 3'550 taxes à fr. 93.- (budget 2016: 3'640 taxes/comptes 2015: 3'509 taxes). La taxe par ménage est pondérée selon l'échelle d'équivalence du service de la protection de l'environnement (SPE).

73010.42600.18 563 tonnes à fr. 130.- (budget 2016: 654 tonnes à fr. 125.-/comptes 2015: 556,909 tonnes à fr. 135.-). Prix/tonne influencé par le montant de la taxe encaissé et par les quantités de déchets livrés à Vadec SA.

73010.45100.02 Excédent de charges: fr. 173'400.- ./. couverture de l'impôt (28% s/fr. 563'100.-): fr. 157'700.- (budget 2016: fr. 175'400.- ./. fr. 166.900.-/comptes 2015: fr. 193'800.- ./. fr. 166'700.-). Voir également compte no 73010.35100.02. A noter que l'avance s'élève à fr. 48'100.- au 31.12.2015.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'500		1'500		1'500
31200.02	Electricité	400		400		400
31300.05	Cotisations	100		100		100
31320.04	Confection de plans	3'200		3'200		3'200
31430.18	Entretien des stations de pompage	6'200		6'200		6'200
31430.20	Entretien des canaux, égouts	23'000		23'000		23'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	44'900		44'900		44'900
33002.00	Amortissements planifiés, aménagement eaux PA	44'900		44'900		44'900
42	Taxes	-1'000		-1'000		-1'000
42600.00	Remboursements de tiers	-1'000		-1'000		-1'000
43	Revenus divers	-300		-300		-300
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-300		-300		-300
7301	**Gestion des déchets ménages**	**157'700**	**0**	**157'700**	**0.00**	**157'700**
	Charges	633'600	0	633'600	0.00	633'600
	Revenus	-475'900	0	-475'900	0.00	-475'900
73010	Gestion des déchets ménages	157'700	0	157'700	0.00	157'700
31	Biens, services et charges d'exploitation	401'500		401'500		401'500
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000		5'000		5'000
31300.40	Ramassage des déchets urbains	226'600		226'600		226'600
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	129'600		129'600		129'600
31300.43	Récupération du papier	6'000		6'000		6'000
31300.44	Recyclage et collecte du verre	400		400		400
31300.46	Récupération déchets chantier et routes	6'000		6'000		6'000
31300.47	Récupération du carton	5'500		5'500		5'500
31300.48	Récupération des déchets spéciaux	4'200		4'200		4'200
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	6'000		6'000		6'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	500		500		500
31990.02	TVA non récupérable sur dépenses	11'700		11'700		11'700
35	Attributions fonds+financements spéciaux	13'500		13'500		13'500
35100.02	Amortissements financements spéciaux	13'500		13'500		13'500
36	Charges de transfert	139'100		139'100		139'100
36120.10	Syndicat pour la déchetterie (Châtellenie)	134'600		134'600		134'600
36370.03	Sacs à déchets offerts	4'500		4'500		4'500
39	Imputations internes	79'500		79'500		79'500
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	78'800		78'800		78'800
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	700		700		700
42	Taxes	-406'300		-406'300		-406'300
42401.20	Taxe déchets ménages	-330'000		-330'000		-330'000
42500.04	Vente du papier	-3'100		-3'100		-3'100
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-73'200		-73'200		-73'200
43	Revenus divers	-100		-100		-100
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100		-100		-100
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-15'700		-15'700		-15'700
45100.02	Attributions aux financements spéciaux	-15'700		-15'700		-15'700
49	Imputations internes	-53'800		-53'800		-53'800
49300.02	Imputation déchets entreprises	-53'800		-53'800		-53'800
7303	**Gestion des déchets entreprises**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	137'000	0	137'000	0.00	137'000
	Revenus	-137'000	0	-137'000	0.00	-137'000
73030	Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0

73030.31300.41	319 tonnes à fr. 180.- (budget 2016: 295 tonnes/comptes 2015: 301,471 tonnes) pour 81 entreprises.		
73030.35100.00	A noter que la réserve s'élève à fr. 32'300.- au 31.12.2015.		
73030.39000.01	190 entreprises concernées.		
73030.42401.21	205 taxes de base entreprises à fr. 69.-.		
73030.42401.22	319 tonnes à fr. 370.37 (budget 2016: 295 tonnes/comptes 2015: 301,471 tonnes), tarif fixé par l'Etat de Neuchâtel.		
74100.31420.00	Lié au faucardage du lac de Bienne.		
74100.33003.00	Ass.+rpl.collecteur EC Merdasson	fr.	300.-
	Réf. rives lac secteur piscine	fr.	900.-
	Déplac. ruis. Pêches D. Eglise	fr.	10'800.-
	Interv. + répar. sinistre Baume	fr.	2'100.-
	Dédoubl. ruisseau Faubourg	fr.	7'100.-
	Réfect. gal. ruis. Aiguedeurs	fr.	900.-
75010.33003.00	Ass.passage CFF-protection crues-arrêté no 1304.		
77100.31010.00	Matériel pour les inhumations: fr. 200.-, pour l'entretien: du cimetière: fr. 1'300.- et des bâtiments: fr. 100.-.		
77100.31300.09	Moyenne des 3 dernières années.		

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31	Biens, services et charges d'exploitation	57'500		57'500		57'500
31300.41	Incinération des déchets urbains (Vadec)	57'500		57'500		57'500
35	Attributions fonds+financements spéciaux	22'500		22'500		22'500
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	22'500		22'500		22'500
39	Imputations internes	57'000		57'000		57'000
39000.00	Imputations internes appro. matériel et march.	12'700		12'700		12'700
39100.01	Imputations internes ramassage déchets urbains	38'500		38'500		38'500
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	5'800		5'800		5'800
42	Taxes	-132'400		-132'400		-132'400
42401.21	Taxe de base déchets entreprises	-14'200		-14'200		-14'200
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-118'200		-118'200		-118'200
43	Revenus divers	-1'400		-1'400		-1'400
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-1'400		-1'400		-1'400
49	Imputations internes	-3'200		-3'200		-3'200
49000.01	Imputations internes rétrocession Vadec	-3'200		-3'200		-3'200
7410	**Corrections de cours d'eau**	**23'200**	**0**	**23'200**	**0.00**	**23'200**
	Charges	23'200	0	23'200	0.00	23'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
74100	Corrections de cours d'eau	23'200	0	23'200	0.00	23'200
31	Biens, services et charges d'exploitation	1'100		1'100		1'100
31300.05	Cotisations	100		100		100
31420.00	Entretien ouvrages aménagement des eaux	1'000		1'000		1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'100		22'100		22'100
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	22'100		22'100		22'100
7500	**Protection des espèces et du paysage**	**300**	**0**	**300**	**0.00**	**300**
	Charges	300	0	300	0.00	300
	Revenus	0	0	0	0.00	0
75000	Protection des espèces et du paysage	300	0	300	0.00	300
31	Biens, services et charges d'exploitation	300		300		300
31300.05	Cotisations	300		300		300
7501	**Dangers naturels**	**1'600**	**0**	**1'600**	**0.00**	**1'600**
	Charges	1'600	0	1'600	0.00	1'600
	Revenus	0	0	0	0.00	0
75010	Dangers naturels	1'600	0	1'600	0.00	1'600
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'600		1'600		1'600
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	1'600		1'600		1'600
7710	**Cimetières, crématoires**	**17'000**	**0**	**17'000**	**0.00**	**17'000**
	Charges	20'800	0	20'800	0.00	20'800
	Revenus	-3'800	0	-3'800	0.00	-3'800
77100	Cimetières, crématoires	17'000	0	17'000	0.00	17'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	6'300		6'300		6'300
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'600		1'600		1'600
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'800		1'800		1'800
31300.09	Frais d'inhumation	1'100		1'100		1'100

77100.33003.07	Divers travaux au cimetière	fr. 12'300.-
77100.33004.00	Rénovation ferblanterie morgue	fr. 2'200.-

77100.42400.00 Moyenne des 3 dernières années.

79000.31320.00 Moyenne des 3 dernières années. En rapport avec la complexité et le nombre de
79000.36110.15 dossiers de construction déposés + le coût de construction. Y compris les frais liés à la Commission spéciale du Bourg. Voir également compte no 79000.42600.00 "Remboursements de tiers". Comptes 2015: y compris le dossier "Les Pêches Derrière l'Eglise": fr. 17'900.-.

79000.42600.00 Moyenne des 3 dernières années. Frais d'expertises et d'analyses de dossiers de construction. Voir également comptes nos 79000.31320.00 "Honoraires conseillers externes, spécialistes" et 79000.36110.15 "Sanction de plan SAT".

79070.31300.06 Fr. -.95/habitant.

79070.33200.00 Fusion de communes, études-arrêté no 1247.

79070.36340.01 Participation aux frais de financement de l'équipe de projet, soit cotisation au RUN: fr. 2.50 et cotisation des communes à la Région de l'E2L: fr. -.50.

79070.36340.04 Fr. 1.-/habitant. Cette adhésion est intimement liée à l'avancement du dossier du "Pont de l'Avenir".

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
31340.00	Primes d'assurances	600		600		600
31430.07	Entretien du cimetière	900		900		900
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	300		300		300
33	Amortissements du patrimoine administratif	14'500		14'500		14'500
33003.07	Amortissements planifiés, cimetière	12'300		12'300		12'300
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	2'200		2'200		2'200
42	Taxes	-3'800		-3'800		-3'800
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-3'800		-3'800		-3'800
7900	**Aménagement du territoire (en général)**	**16'900**	**0**	**16'900**	**0.00**	**16'900**
	Charges	62'900	0	62'900	0.00	62'900
	Revenus	-46'000	0	-46'000	0.00	-46'000
79000	Aménagement du territoire (général)	16'900	0	16'900	0.00	16'900
30	Charges de personnel	4'000		4'000		4'000
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	2'000		2'000		2'000
30990.00	Autres charges de personnel	2'000		2'000		2'000
31	Biens, services et charges d'exploitation	19'300		19'300		19'300
31300.05	Cotisations	900		900		900
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	18'400		18'400		18'400
36	Charges de transfert	39'600		39'600		39'600
36110.15	Sanction de plan SAT	39'600		39'600		39'600
42	Taxes	-46'000		-46'000		-46'000
42600.00	Remboursements de tiers	-46'000		-46'000		-46'000
7907	**Conférences régionales (ACN-RUN-COMUL)**	**30'200**	**0**	**30'200**	**0.00**	**30'200**
	Charges	30'200	0	30'200	0.00	30'200
	Revenus	0	0	0	0.00	0
79070	Conférences régionales (ACN-RUN-COMUL)	30'200	0	30'200	0.00	30'200
31	Biens, services et charges d'exploitation	4'400		4'400		4'400
31300.06	Cotisation ACN	4'400		4'400		4'400
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'500		7'500		7'500
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	7'500		7'500		7'500
36	Charges de transfert	18'300		18'300		18'300
36340.01	Part communale RUN et COMUL	13'700		13'700		13'700
36340.04	Part communale Association Bienne-Seeland	4'600		4'600		4'600

81200.30000.00	Concerne les nouveaux drainages.
81200.31200.02	Concerne les nouveaux drainages. Lié aux conditions atmosphériques. Moyenne des 3 dernières années.
81200.31300.03	Concerne les nouveaux drainages.
81200.31410.00	Concerne les nouveaux drainages. Réfection de plusieurs chemins des améliorations foncières.
81200.31430.03	Comptes 2015: augmentation liée à la réparation d'un drainage situé "Ville en Bise": fr. 6'400.-.
81200.31430.04	Curage qui a lieu 3 ans sur 5 (2015 à 2017).
81200.31430.18	Concerne les nouveaux drainages.
81200.35110.01	Fr. 90.-/hectare drainé. A noter que la réserve d'entretien des anciens drainages du Landeron s'élève à fr. 3'900.- au 31.12.2015.
81200.35110.02	Fr. 135.-/hectare drainé. A noter que la réserve d'entretien des nouveaux drainages du Landeron et de Cressier s'élève à fr. 44'500.- au 31.12.2015.
81200.36110.21	Nouveau compte lié à la Loi sur le promotion de l'agriculture. Les communes dont le territoire est touché par des projets participent à la part cantonale à hauteur de 40%.
81200.46120.34	Concerne les nouveaux drainages.
81401.35110.03	Participation communale au Service des gardes-vignes. A mettre en relation avec le compte no 81401.45110.03. A noter que la réserve s'élève à fr. 12'100.- au 31.12.2015.
81401.37010.02	A mettre en relation avec le compte no 47010.02.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Economie publique	**81'900**	**0**	**81'900**	**0.00**	**81'900**
	Charges	825'400	0	825'400	0.00	825'400
	Revenus	-743'500	0	-743'500	0.00	-743'500
8120	**Améliorations structurelles**	**8'000**	**0**	**8'000**	**0.00**	**8'000**
	Charges	48'500	0	48'500	0.00	48'500
	Revenus	-40'500	0	-40'500	0.00	-40'500
81200	Améliorations structurelles	8'000	0	8'000	0.00	8'000
30	Charges de personnel	700		700		700
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	700		700		700
31	Biens, services et charges d'exploitation	28'200		28'200		28'200
31200.02	Electricité	3'600		3'600		3'600
31300.03	Téléphones	100		100		100
31300.12	Taxe anciens drainages (propriétaire)	200		200		200
31300.13	Taxe nouveaux drainages (propriétaire)	900		900		900
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	10'000		10'000		10'000
31430.03	Entretien des anciens drainages	2'000		2'000		2'000
31430.04	Entretien des nouveaux drainages LL+CR	10'000		10'000		10'000
31430.18	Entretien des stations de pompage	1'400		1'400		1'400
35	Attributions fonds+financements spéciaux	17'500		17'500		17'500
35110.01	Attributions au fonds des A.F.	1'500		1'500		1'500
35110.02	Attributions au fonds des A.F. LL+CR	16'000		16'000		16'000
36	Charges de transfert	2'100		2'100		2'100
36110.21	Contributions à la qualité du paysage	2'100		2'100		2'100
42	Taxes	-11'700		-11'700		-11'700
42400.01	Taxe de drainage	-1'000		-1'000		-1'000
42400.02	Taxe nouveaux drainages LL+Cressier	-10'700		-10'700		-10'700
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-27'800		-27'800		-27'800
45110.01	Prélèvements sur le fonds des A.F.	-2'000		-2'000		-2'000
45110.02	Prélèv.s/financem.spéc.nouv.drainages LL+CR	-25'800		-25'800		-25'800
46	Revenus de transfert	-1'000		-1'000		-1'000
46120.34	Part de la commune de Cressier	-1'000		-1'000		-1'000
8140	**Améliorations de la production végétale**	**600**	**0**	**600**	**0.00**	**600**
	Charges	29'500	0	29'500	0.00	29'500
	Revenus	-28'900	0	-28'900	0.00	-28'900
81401	Viticulture	600	0	600	0.00	600
30	Charges de personnel	7'400		7'400		7'400
30100.00	Salaires du personnel	7'300		7'300		7'300
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	100		100		100
31	Biens, services et charges d'exploitation	1'000		1'000		1'000
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	300		300		300
31300.05	Cotisations	100		100		100
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600		600		600
35	Attributions fonds+financements spéciaux	500		500		500
35110.03	Attributions fonds service gardes-vignes	500		500		500
37	Subventions redistribuées	20'600		20'600		20'600
37010.02	Contribution viticole (canton)	20'600		20'600		20'600
42	Taxes	-5'600		-5'600		-5'600
42400.03	Contribution service gardes-vignes	-5'600		-5'600		-5'600
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-2'700		-2'700		-2'700

82000.31010.00 Y compris l'achat de plans: fr. 5'000.- et de bois brut pour façonner des plaquettes et du bois de feu: fr. 5'000.-.

82000.31010.02 Machines: fr. 6'000.- et véhicules: fr. 5'000.-.

82000.31300.00 Y compris l'entretien de la desserte: fr. 7'000.- et des bâtiments: fr. 2'000.- (réparation de la paroi ouest du hangar à copeaux).

82000.31300.50 Débardage: fr. 40'000.-, transport: fr. 20'000.- et les soins à la jeune forêt: fr. 10'000.-. Lié au volume d'exploitation. Comptes 2015: diminution liée au déchiquetage et transport des plaquettes au C2T (panne des installations).

82000.33001.01	Réfection ch. "Entre Métairies"	fr. 1'500.-
	Réfection Chemin Haute Roche-arrêté no 1315	fr. 300.-
82000.33006.01	Acquisition tracteur+treuil	fr. 9'000.-
82000.33200.00	Audit des services communaux-arrêté no 1326	fr. 3'300.-

82000.31510.00 Entretien des machines et outils: fr. 6'000.- et des véhicules: fr. 4'000.-.

82000.35110.00 Alimentation du Fonds forestier par une retenue obligatoire de 5% minimum sur les recettes nettes de l'exploitation forestière. A noter que la réserve forestière s'élève à fr. 128'800.- au 31.12.2015.

82000.36110.00 Contribution forestière versée à l'Etat (part aux frais de traitements des inspecteurs forestiers), soit 315 hectares à fr. 28.25 (budget 2016: fr. 31.75/comptes 2015: fr. 28.25).

82000.36120.20 Lié aux arrêtés nos 1305 "Construction du centre forestier de l'E2L sur le site de l'"Eter" à Cressier, en copropriété avec l'Etat de Neuchâtel" et 1306 "Constitution d'un droit de superficie distinct et permanent (DDP) entre l'Etat de Neuchâtel et la Commune du Landeron pour permettre la construction d'un centre forestier". Voir également chapitre 82060 "Sylviculture, organisation régionale (Centre forestier)".

82000.36350.01 Lié au volume d'exploitation.

82000.42400.00 Lié au volume de travaux pour tiers.

82000.42500.01 Lié, d'une part, au volume d'exploitation et, d'autre part, à l'évolution du marché du bois et le franc fort. Comptes 2015: en plus, à la tempête Gonzalo.

82000.42500.06 Vente de plaquettes au C2T: fr. 55'000.- (comptes 2015: fr. 25'000.- = panne des installations), à la Commune de Lignières (chauffage à distance): fr. 30'000.-, au Laténium: fr. 10'000.-, au bâtiment "Emeraude": fr. 10'000.- et au quartier des Bas des Levées: fr. 5'000.- (1/2 année).

82000.46100.00 Concerne le remboursement de l'impôt sur les huiles minérales.

82000.46110.00 Commune de Lignières: fr. 90'000.-, Corporation de Saint-Maurice: fr. 10'000.- et forestier de cantonnement: fr. 20'000.-. Comptes 2015: Commune de Lignières: augmentation liée à la coupe de bois qui nous a été confiée en lieu et place d'une entreprise privée et à la révision du plan de gestion (inventaire).

82000.46300.00 Lié à la "Réforme fédérale de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons (RPT) 2016-2019".

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
45110.03	Prélèvements s/réserve service gardes-vignes	-2'700		-2'700		-2'700
47	Subventions à redistribuer	-20'600		-20'600		-20'600
47010.02	Contribution cantonale viticole	-20'600		-20'600		-20'600
8200	**Sylviculture**	**128'200**	**0**	**128'200**	**0.00**	**128'200**
	Charges	539'200	0	539'200	0.00	539'200
	Revenus	-411'000	0	-411'000	0.00	-411'000
82000	Sylviculture	128'200	0	128'200	0.00	128'200
30	Charges de personnel	354'300		354'300		354'300
30100.00	Salaires du personnel	272'100		272'100		272'100
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	4'900		4'900		4'900
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	17'300		17'300		17'300
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	31'300		31'300		31'300
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	13'300		13'300		13'300
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	5'700		5'700		5'700
30550.00	Cotis. patronales assurances indem. journ.	5'100		5'100		5'100
30590.00	Autres assurances sociales	1'000		1'000		1'000
30990.00	Autres charges de personnel	3'600		3'600		3'600
31	Biens, services et charges d'exploitation	143'800		143'800		143'800
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	11'000		11'000		11'000
31010.02	Carburants	11'000		11'000		11'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'000		6'000		6'000
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	5'000		5'000		5'000
31300.00	Prestations de services de tiers	12'000		12'000		12'000
31300.03	Téléphones	400		400		400
31300.05	Cotisations	1'400		1'400		1'400
31300.50	Frais débardage, transport et soins jeunes forêt	70'000		70'000		70'000
31332.02	Contrat CEG	600		600		600
31340.00	Primes d'assurances	3'500		3'500		3'500
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	900		900		900
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	10'000		10'000		10'000
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	11'000		11'000		11'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000		1'000		1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	14'100		14'100		14'100
33001.01	Amort. planifiés, dévestitures	1'800		1'800		1'800
33006.01	Amort. planifiés véhicules	9'000		9'000		9'000
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	3'300		3'300		3'300
35	Attributions fonds+financements spéciaux	1'000		1'000		1'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	1'000		1'000		1'000
36	Charges de transfert	26'000		26'000		26'000
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	9'000		9'000		9'000
36120.20	Part au Centre forestier de l'E2L	15'000		15'000		15'000
36350.01	Fonds du bois et prestation A (AFN)	2'000		2'000		2'000
42	Taxes	-257'000		-257'000		-257'000
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-40'000		-40'000		-40'000
42500.01	Vente de bois de service	-80'000		-80'000		-80'000
42500.02	Vente de bois d'industrie	-2'000		-2'000		-2'000
42500.03	Vente de bois de feu	-20'000		-20'000		-20'000
42500.06	Vente de copeaux	-110'000		-110'000		-110'000
42500.07	Vente diverse	-5'000		-5'000		-5'000
43	Revenus divers	-1'000		-1'000		-1'000
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-1'000		-1'000		-1'000
46	Revenus de transfert	-153'000		-153'000		-153'000
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-3'000		-3'000		-3'000
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-120'000		-120'000		-120'000
46300.00	Subventions de la Confédération	-20'500		-20'500		-20'500
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-9'500		-9'500		-9'500

82060 Lié aux arrêtés nos 1305 "Construction du centre forestier de l'E2L sur le site de l'"Eter" à Cressier, en copropriété avec l'Etat de Neuchâtel" et 1306 "Constitution d'un droit de superficie distinct et permanent (DDP) entre l'Etat de Neuchâtel et la Commune du Landeron pour permettre la construction d'un centre forestier". Voir également compte no 82000.36120.20 "Centre forestier de l'E2L".

82060.31600.00 Droit de superficie de 1'258 m^2 à fr. -.40.

82060.33004.01 Centre forestier E2L-arrêté no 1305.

82060.39400.00 Fr. 458'200.- (budget 2016: fr. 52'900.-) à 2,875%, taux hypothécaire de référence BCN.

82060.46110.00 50% du droit de superficie.

82060.46120.03 Le Landeron: 50% du droit de superficie = fr. 300.-, et Cantonnements du Landeron: 44% = fr. 14'700.-, de l'Eter: 44% = fr. 14'700.- et d'Enges: 12% des frais d'exploitation = fr. 4'100.-.

84000.31300.05 Cotisation à l'Association "Les plus beaux villages de Suisse".

84000.31332.00 Y compris le site internet et le guichet informationnel communal.

84000.33200.00 Partic. Exposition automne à Soleure.

84000.36340.00 Subvention de fr. 3.-/habitant à Tourisme neuchâtelois.

84000.36340.05 La gestion du point "I" est confiée au Kiosque du Centre. A noter que la Société de développement du Landeron (SDL) participe financièrement au projet pour 2/3.

87110.33003.00	Réf. + aménag. Gare et Faubourg	fr.	5'100.-
	Extension Côtes-Chantemerles	fr.	2'900.-
	Déplacement conduite Baume	fr.	700.-
	Réfection rue des Condémines	fr.	600.-
	Réf.électr.rues Croix+Granges	fr.	3'300.-
	Extens. Pêches Derrière Eglise	fr.	9'800.-
	Assainis. Combazin-Combes	fr.	6'100.-
	Extens.électr.quartier Sauges	fr.	9'500.-
	Tuyaux Champsr.-Sauges-Roc.	fr.	2'300.-
	Extension électricité ZAPI	fr.	30'500.-
	Assainissement Moulin Tour	fr.	6'800.-
	Rpl. armoire Vieux-Puits+câble Russie	fr.	1'300.-
	Réfection rue de Bourgogne	fr.	3'900.-
	Amélioration réseau	fr.	1'400.-
	Réfection Rue du Temple	fr.	3'000.-
	Réfection Ch.Vertmont(partie sup.)	fr.	300.-
	Réfection Ch.Vertmont(partie inf.)	fr.	400.-
	Ass.+réam.Rue du Centre-arrêté no 1303	fr.	1'000.-
	Renforc.Bas Ruisseau+nlle station-arrêté no 1316	fr.	1'700.-
	Réfection RC5-arrêté no 1323	fr.	6'700.-
	Réfection Derrière-chez-Plattet-arrêté no 1327	fr.	900.-
87110.33004.00	Entrepôt serv. électr.Condémines	fr.	1'000.-
87110.33009.00	Acquisit.+remplac.400 compteurs	fr.	6'200.-
	Acquisition 200 compteurs électr.arrêté no 1295	fr.	2'000.-
87110.33200.00	925 actions Groupe E SA	fr.	1'800.-

87110.39400.00 Fr. 1'007'600.- à 1,54% (budget 2016: fr. 992'500.- à 2%/comptes 2015: fr. 1'114'500.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
8206	**Sylviculture, organisation régionale**	**0**	**0**	**0**	**0.00**	**0**
	Charges	39'100	0	39'100	0.00	39'100
	Revenus	-39'100	0	-39'100	0.00	-39'100
82060	Sylviculture, organis.région. (Centre forestier)	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'exploitation	14'700		14'700		14'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'600		1'600		1'600
31200.00	Eau, énergie, combustible	4'800		4'800		4'800
31300.30	Contrôle de l'eau potable	2'200		2'200		2'200
31340.00	Primes d'assurances	2'100		2'100		2'100
31430.17	Entretien des réservoirs	1'200		1'200		1'200
31430.18	Entretien des stations de pompage	2'200		2'200		2'200
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	600		600		600
33	Amortissements du patrimoine administratif	9'200		9'200		9'200
33004.01	Amort. planifiés, bâtiments forestiers	9'200		9'200		9'200
36	Charges de transfert	2'000		2'000		2'000
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	2'000		2'000		2'000
39	Imputations internes	13'200		13'200		13'200
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	13'200		13'200		13'200
42	Taxes	-5'000		-5'000		-5'000
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-3'000		-3'000		-3'000
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-2'000		-2'000		-2'000
46	Revenus de transfert	-34'100		-34'100		-34'100
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-300		-300		-300
46120.03	Part cantonnements Le Landeron, Eter et Enges	-33'800		-33'800		-33'800
8400	**Tourisme**	**21'500**	**0**	**21'500**	**0.00**	**21'500**
	Charges	21'500	0	21'500	0.00	21'500
	Revenus	0	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	21'500	0	21'500	0.00	21'500
31	Biens, services et charges d'exploitation	3'500		3'500		3'500
31300.05	Cotisations	500		500		500
31332.00	Contrat de prestation informatique	2'500		2'500		2'500
31990.00	Autres charges d'exploitation	500		500		500
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'400		3'400		3'400
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	3'400		3'400		3'400
36	Charges de transfert	14'600		14'600		14'600
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	13'700		13'700		13'700
36340.05	Subventions à exploitation du point "I"	900		900		900
8711	**Réseau électrique (entre. communale)**	**-75'200**	**0**	**-75'200**	**0.00**	**-75'200**
	Charges	124'800	0	124'800	0.00	124'800
	Revenus	-200'000	0	-200'000	0.00	-200'000
87110	Réseau électrique (entreprise communale)	-75'200	0	-75'200	0.00	-75'200
33	Amortissements du patrimoine administratif	109'200		109'200		109'200
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	98'200		98'200		98'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA compte général	1'000		1'000		1'000
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	8'200		8'200		8'200
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	1'800		1'800		1'800
39	Imputations internes	15'600		15'600		15'600
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	15'600		15'600		15'600

87110.42401.41	Selon contrat avec Eli10 SA.
87120.31600.00	Location de la toiture au C2T.
87120.33009.00	Panneaux solaires photovolt. C2T.
87120.39400.00	Fr. 243'000.- à 1,54%, taux moyen de la dette.
87120.42401.41	Estimation de 125'300 kWh à fr. 0.191.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
42	Taxes	-200'000		-200'000		-200'000
42401.41	Taxe électricité (utilisation du réseau)	-200'000		-200'000		-200'000
8712	**Commerce de l'électricité et autres**	**-1'200**	**0**	**-1'200**	**0.00**	**-1'200**
	Charges	22'800	0	22'800	0.00	22'800
	Revenus	-24'000	0	-24'000	0.00	-24'000
87120	Commerce de l'électricité photovoltaïque	-1'200	0	-1'200	0.00	-1'200
31	Biens, services et charges d'exploitation	4'200		4'200		4'200
31200.02	Electricité	900		900		900
31340.00	Primes d'assurances	900		900		900
31510.00	Entretien machines, appareils, véhicules et outils	500		500		500
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'900		1'900		1'900
33	Amortissements du patrimoine administratif	13'500		13'500		13'500
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	13'500		13'500		13'500
36	Charges de transfert	1'300		1'300		1'300
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	1'300		1'300		1'300
39	Imputations internes	3'800		3'800		3'800
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	3'800		3'800		3'800
42	Taxes	-24'000		-24'000		-24'000
42401.41	Taxe électricité (utilisation du réseau)	-24'000		-24'000		-24'000

91000.40000.00 Estimation obtenue en tenant compte, d'une part, des informations fournies par l'Etat concernant nos plus importants contribuables et, d'autre part, de la moyenne 2014/2015, du passage de 68 à 70%, de 1,2% d'hypothèse de croissance (idem à l'Etat) et de fr. 200'000.- pour les nouveaux habitants. Evolution par contribuable:

Année	Nbre contribuables	Fr./contribuable
2013	2'868	2'928.89 (61% du barème cantonal de référence)
2014	2'902	3'349.60 (68% du barème cantonal de référence)
2015	2'918	3'260.40
2016 (budget)	2'955	3'519.46 (71% du barème cantonal de référence)
2017 (budget)	2'950	3'457.63 (70% du barème cantonal de reference)

91000.40001.00 à 91000.40007.00 Moyenne des 3 dernières années.

91000.40010.00 Estimation obtenue en tenant compte, d'une part, des informations fournies par l'Etat concernant nos plus importants contribuables et, d'autre part, de la situation actuelle, du passage de 68 à 70%, de 1,2% d'une hypothèse de croissance (idem à l'Etat) et de fr. 25'000.- pour les nouveaux habitants. Evolution par contribuable:

Année	Nbre contribuables	Fr./contribuable
2013	2'868	327.48 (61% du barème cantonal de référence)
2014	2'902	353.71 (68% du barème cantonal de référence)
2015	2'918	367.19
2016 (budget)	2'955	372.25 (71% du barème cantonal de référence)
2017 (budget)	2'950	440.68 (70% du barème cantonal de référence)

91000.40011.00 à 91000.40012.00 Moyenne des 3 dernières années.

91000.40020.00 Lié principalement à la variation du nombre de travailleurs étrangers qui ne sont pas au bénéfice d'un permis d'établissement (permis C). L'impôt à la source se substitue aux impôts fédéral, cantonal et communal perçus selon la procédure ordinaire, ce qui signifie qu'un taux identique est appliqué à toutes les communes, réparti ensuite en fonction de la population. Moyenne des 3 dernières années.

91000.40030.00 Moyenne des 3 dernières années.
91000.40040.00

91000.40050.00 Selon l'accord franco-suisse sur l'imposition des travailleurs frontaliers. Répartition 2015-2016 selon la masse salariale de chaque commune. Moyenne des 3 dernières années.

91000.40080.01 Moyenne des 3 dernières années.

91000.40100.00 Estimation obtenue en tenant compte, d'une part, des informations fournies par l'Etat concernant nos plus importants contribuables et, d'autre part, de la situation actuelle. Voir également comptes nos 91000.40190.00 et 91000.40191.00.

91000.40101.00 à 91000.40107.00 Moyenne des 3 dernières années.

91000.40110.00 Moyenne des 2 dernières années.

91000.40111.00 Moyenne des 3 dernières années.

91000.40190.00 30% de l'impôt des personnes morales réparti entre les communes du canton à raison de 50% selon la
91000.40191.00 population (2,53% pour notre commune) et 50% selon le nombre d'emplois recensés dans la commune (0,96%). Estimation obtenue en tenant compte de la situation actuelle. Voir également comptes nos 91000.40100.00 et 91000.40110.00.

91010.36010.02 230 taxes à fr. 30.-. Moyenne des 3 dernières années.
91010.40330.00 230 taxes à fr. 120.-.

93000.36227.00 Transferts 2017 pris en charge par les communes contributrices: fr. 23'557'700.- (budget 2016: fr. 26'365'900.-/comptes 2015: fr. 30'188'900.-), réparti selon les indices des ressources fiscales, des charges structurelles et de l'indice de charge fiscale, et la population. Influencé également par les changements de coefficient des autres communes du canton. La diminution des montants nets transférés s'explique par une réduction des écarts de ressources fiscales entre les communes. Suite à la consultation menée cet été, le Conseil d'Etat décidera en novembre prochain, après une ultime concertation avec l'ACN, s'il propose d'introduire certains éléments du projet de révision en 2017 déjà ou si l'ensemble est reporté.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	Finances et impôts	**-13'024'000**	**0**	**-13'024'000**	**0.00**	**-13'024'000**
	Charges	1'727'600	0	1'727'600	0.00	1'727'600
	Revenus	-14'751'600	0	-14'751'600	0.00	-14'751'600
9100	**Impôts communaux généraux**	**-13'669'300**	**0**	**-13'669'300**	**0.00**	**-13'669'300**
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-13'669'300	0	-13'669'300	0.00	-13'669'300
91000	Impôts communaux généraux	-13'669'300	0	-13'669'300	0.00	-13'669'300
40	Revenus fiscaux	-13'669'300		-13'669'300		-13'669'300
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-10'200'000		-10'200'000		-10'200'000
40001.00	Impôts sur le revenu, PP - années précédentes	-89'700		-89'700		-89'700
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu, PP	-17'400		-17'400		-17'400
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP - IFD	4'800		4'800		4'800
40007.00	Tax. rectif. PP à la baisse - années précédentes	47'900		47'900		47'900
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'300'000		-1'300'000		-1'300'000
40011.00	Impôts sur la fortune, PP - années précédentes	-11'500		-11'500		-11'500
40012.00	Rappels d'impôts sur la fortune, PP	-21'700		-21'700		-21'700
40020.00	Impôts à la source, PP	-239'000		-239'000		-239'000
40030.00	Prestations en capital PP	-188'400		-188'400		-188'400
40040.00	Gains en loterie PP	-10'900		-10'900		-10'900
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers	-77'000		-77'000		-77'000
40080.01	Taxes exemption service du feu	-105'700		-105'700		-105'700
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-940'000		-940'000		-940'000
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-35'400		-35'400		-35'400
40107.00	Tax. rectif. PM à la baisse - années précéd.	8'300		8'300		8'300
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-22'000		-22'000		-22'000
40111.00	Impôts sur le capital PM - années précéd.	-1'600		-1'600		-1'600
40190.00	IPM part au fonds en prop. population	-340'000		-340'000		-340'000
40191.00	IPM part au fonds en prop. nombre d'emplois	-130'000		-130'000		-130'000
9101	**Impôts spéciaux**	**-20'700**	**0**	**-20'700**	**0.00**	**-20'700**
	Charges	6'900	0	6'900	0.00	6'900
	Revenus	-27'600	0	-27'600	0.00	-27'600
91010	Impôts spéciaux	-20'700	0	-20'700	0.00	-20'700
36	Charges de transfert	6'900		6'900		6'900
36010.02	Taxe des chiens - part Etat	6'900		6'900		6'900
40	Revenus fiscaux	-27'600		-27'600		-27'600
40330.00	Taxe des chiens	-27'600		-27'600		-27'600
9300	**Péréquation financière+compensat. charges**	**1'053'700**	**0**	**1'053'700**	**0.00**	**1'053'700**
	Charges	1'053'700	0	1'053'700	0.00	1'053'700
	Revenus	0	0	0	0.00	0
93000	Péréquation financière	1'053'700	0	1'053'700	0.00	1'053'700
36	Charges de transfert	1'053'700		1'053'700		1'053'700
36227.00	Péréquation financière intercommunale	1'053'700		1'053'700		1'053'700
9610	**Intérêts**	**163'400**	**0**	**163'400**	**0.00**	**163'400**
	Charges	560'800	0	560'800	0.00	560'800
	Revenus	-397'400	0	-397'400	0.00	-397'400
96100	Intérêts	163'400	0	163'400	0.00	163'400
31	Biens, services et charges d'exploitation	7'800		7'800		7'800
31300.02	Frais bancaires	7'800		7'800		7'800

96100.34000.01 Moyenne des 3 dernières années.
96100.34000.02

96100.34010.01 Emprunt à court terme de fr. 2'000'000.- à 0,625% (budget 2016: fr. 5'000'000.-).

96100.34060.05 Emprunt avec amortissement de fr. 100'000.-/an.

96100.34060.09 Nouvel emprunt de fr. 4'800'000.-, du 01.02.2016, destiné à la trésorerie courante.

96100.34060.10 Nouvel emprunt de fr. 2'500'000.-, du 20.05.2016, destiné au remboursement d'un emprunt de fr. 3'000'000.-, le solde ayant été prélevé à la trésorerie courante.

96100.34060.11 Nouvel emprunt de fr. 4'000'000.-, pendant 6 mois, destiné à la trésorerie courante.
96100.44011.01 Moyenne des 3 dernières années.
96100.44011.02

96100.44200.00 Y compris le dividende d'Eli10 SA, soit un bénéfice de fr. 600'000.- x 13,35% = fr. 80'000.-.

96100.44500.01 Prêt de fr. 2'000.- (budget 2016: fr. 6'000.-/comptes 2015: fr. 10'000.-) à 4,75%, intérêts liés à l'arrêté no 828 du 26.10.1996, . prêt de fr. 13'400.- (budget 2016: fr. 15'900.-/comptes 2015: fr. 18'400.-) à 4,5%, intérêts liés à l'arrêté no 982 du 21.03.2002, prêt de fr. 160'300.- (budget 2016: fr. 169'700.-/comptes 2015: fr. 179'100.-) à 2,52%, intérêts liés à l'arrêté no 1118 du 21.02.2008 et prêt de fr. 1'060'300.- (budget 2016: fr. 1'119'600.-/comptes 2015: fr. 1'178'800.-) à 2,52%, intérêts liés à l'arrêté no 1119 du 21.02.2008.

96100.44500.02 Prêt de fr. 429'600.- (budget 2016: fr. 438'700.-/comptes 2015: fr. 447'300.-) à 3%, intérêts liés aux arrêtés nos 843 du 20.06.1997 et 931 du 28.04.2000 et prêt de fr. 78'600.- (budget 2016: fr. 88'100.-/comptes 2015: fr. 97'500.-) à 0,5%, intérêts liés à l'arrêté no 1009 du 20.06.2003. Voir également compte 34100.36360.06 "Subvention au Football-Club Le Landeron".

96100.44500.03 Prêt de fr. 18'000.- (budget 2016: fr. 18'400.-/comptes 2015: fr. 18'900.-) à 3%, intérêts liés à l'arrêté no 1196 du 16.06.2011.

96100.49400.01 Fr. 2'112'400.- à 1,54% (budget 2016: fr. 2'054'600.- à 2%/comptes 2015: fr. 2'114'000.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96100.49400.02 Fr. 1'520'400.- à 1,54% (budget 2016: fr. 1'670'400.- à 2%/comptes 2015: fr. 1'814'300.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96100.49400.03 Selon la "Directive concernant l'application de la nouvelle législation sur la gestion et la protection des eaux dans le domaine des comptes communaux de l'eau potable et de l'épuration". Les intérêts concernant les investissements entrés en exploitation dès le 01.01.2015, sont calculés sur le demi-capital investi, soit fr. 150'900.- (avant 2015) + fr. 2'455'700.- à 1,54% (budget 2016: fr. 13'200.- + fr. 2'616'300.- à 2%/comptes 2015: fr. 2'777'200.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96100.49400.04 Selon la "Directive concernant l'application de la nouvelle législation sur la gestion et la protection des eaux dans le domaine des comptes communaux de l'eau potable et de l'épuration". Les intérêts concernant les investissements entrés en exploitation dès le 01.01.2015, sont calculés sur le demi-capital investi, soit fr. 140'200.- (avant 2015) + fr. 777'100.- à 1,54% (budget 2016: fr. -.- + fr. 984'400.- à 2%/comptes 2015: fr. 858'200.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96100.49400.05 Fr. 41'800.- à 1,54% (budget 2016: fr. 20'500.- à 2%/comptes 2015: fr. 36'600.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96100.49400.06 Fr. 458'200.- (budget 2016: fr. 52'900.-) à 2,875%, taux hypothécaire de référence BCN.

96100.49400.07 Fr. 1'250'600.- à 1,54% (budget 2016: fr. 1'262'500.- à 2%/comptes 2015: fr. 1'384'000.- à 1,97%), taux moyen de la dette.

96300.34310.02 Comptes 2015: augmentation liée aux d'appareils sanitaires dans 5 appartements: fr. 15'900.-, à des travaux de carrelage dans 3 appartements: fr. 13'800.- et au remplacement d'un ventilateur en toiture: fr. 6'300.-.

96300.34310.03 Comptes 2015: augmentation liée aux travaux de révision et de nettoyage de la citerne: fr. 9'800.- et au changement des vannes de radiateurs: fr. 3'100.-.

96300.34310.05 Augmentation liée à la réfection des écoulements d'eaux usées: fr. 10'000.- et à la réfection partielle de la toiture: fr. 10'000.- à la Métairie du Haut.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
34	Charges financières	553'000		553'000		553'000
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	800		800		800
34000.01	Intérêts rémunératoires sur Impôts PP	10'700		10'700		10'700
34000.02	Intérêts rémunératoires sur Impôts PM	1'500		1'500		1'500
34010.01	Emprunt Crédit Suisse 2001	12'500		12'500		12'500
34060.01	Emprunt BCN CAL 71-20 1.85% 430494	8'000		8'000		8'000
34060.02	Emprunt BCN 91-18 1.27% 500000	6'400		6'400		6'400
34060.03	Emprunt Rentes GE 06-18 3.25% 3000000	97'500		97'500		97'500
34060.04	Emprunt Banque Valliant 09-24 1.98% 5000000	99'000		99'000		99'000
34060.05	Emprunt Rentes GE 10-25 2.52% 1400000	35'300		35'300		35'300
34060.06	Emprunt CP La Poste 13-18 1.11% 5000000	55'500		55'500		55'500
34060.07	Emprunt SUVA 13-25 1.97% 5500000	108'400		108'400		108'400
34060.08	Emprunt CP La Poste 15-23 0.80% 5000000	40'000		40'000		40'000
34060.09	Emprunt La Poste 16-26 0.92% 4800000	44'200		44'200		44'200
34060.10	Emprunt CP Fct.pol.GE 16-21 0.60% 2500000	15'000		15'000		15'000
34060.11	Emprunt nouveau 16-31 0.91% 4000000	18'200		18'200		18'200
44	Revenus financiers	-253'500		-253'500		-253'500
44000.01	Intérêts sur C.C.P	-100		-100		-100
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-400		-400		-400
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-121'600		-121'600		-121'600
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-2'500		-2'500		-2'500
44200.00	Dividendes	-83'500		-83'500		-83'500
44500.01	Intérêts prêts Fondation de la piscine	-31'500		-31'500		-31'500
44500.02	Intérêts prêts Football-Club Le Landeron	-13'300		-13'300		-13'300
44500.03	Intérêts prêts Humbert-Droz Frédéric	-600		-600		-600
49	Imputations internes	-143'900		-143'900		-143'900
49400.01	Imputations internes intérêts téléréseau	-32'600		-32'600		-32'600
49400.02	Imputations internes intérêts port	-23'500		-23'500		-23'500
49400.03	Imputations internes intérêts eau	-40'300		-40'300		-40'300
49400.04	Imputations internes intérêts eaux usées	-14'200		-14'200		-14'200
49400.05	Imputations internes intérêts déchets ménages	-700		-700		-700
49400.06	Imputations internes intérêts sylviculture	-13'200		-13'200		-13'200
49400.07	Imputations internes intérêts électricité	-19'400		-19'400		-19'400
9620	**Frais d'émission**	**2'000**	**0**	**2'000**	**0.00**	**2'000**
	Charges	2'000	0	2'000	0.00	2'000
	Revenus	0	0	0	0.00	0
96200	Frais d'émission	2'000	0	2'000	0.00	2'000
34	Charges financières	2'000		2'000		2'000
34200.02	Frais emprunt (courtage)	2'000		2'000		2'000
9630	**Biens-fonds du patrimoine financier**	**-551'200**	**0**	**-551'200**	**0.00**	**-551'200**
	Charges	104'200	0	104'200	0.00	104'200
	Revenus	-655'400	0	-655'400	0.00	-655'400
96300	Biens-fonds du patrimoine financier	-551'200	0	-551'200	0.00	-551'200
30	Charges de personnel	3'500		3'500		3'500
30100.00	Salaires du personnel	3'000		3'000		3'000
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	200		200		200
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	100		100		100
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	100		100		100
30590.00	Autres assurances sociales	100		100		100
34	Charges financières	100'700		100'700		100'700
34310.01	Entretien courant par des tiers PF NBA	4'000		4'000		4'000
34310.02	Entretien courant par des tiers PF CAL	16'000		16'000		16'000
34310.03	Entretien courant par des tiers PF Chipot	8'000		8'000		8'000
34310.04	Entretien courant par des tiers PF Capitainerie	9'000		9'000		9'000
34310.05	Entretien courant par tiers PF autres bâtiments	31'500		31'500		31'500
34310.06	Entretien courant par des tiers PF pâturage	2'800		2'800		2'800
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	2'500		2'500		2'500

96300.34311.01	Moyenne des 3 dernières années.
96300.34391.00	Château (logements): fr. 2'800.- et NBA (parking souterrain): fr. 500.-. Moyenne des 3 dernières années.
96300.44300.01	Surfaces commerciales: fr. 71'200.- (budget 2016: fr. 76'000.-/compte 2015: fr. 34'600.-) et parking: fr. 39'600.- (budget 2016: fr. 41'800.-/comptes 2015: fr. 12'900.-).
96300.44300.02	Logements: fr. 151'600.- et surface commerciale: fr. 78'000.-.
96300.44300.03	A noter que le local du rez-de-chaussée est mis gratuitement à disposition de l'"Association des jeunes du Landeron (AJL)", ceci dès le 01.11.2009.
96300.44300.04	Logements du Château: fr. 20'000.-, fermages de la Métairie du Haut: fr. 14'000.-, cellule du bâtiment des travaux publics: fr. 8'200.-, garage Rue Saint-Maurice: fr. 3'700.- et Tour de l'Horloge: fr. 5'400.-.
96300.44300.51	16'150 m^2 à fr. 5.-.
96300.46310.00	Concerne les contributions d'estivage.
97100.46990.00	Fr. 0.712 pour fr. 1'000.- de masse salariale AVS 2015.

Budget 2017

	Classification fonctionnelle	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
34311.01	Matériel d'exploitation pour le pâturage	5'500		5'500		5'500
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	3'300		3'300		3'300
34394.00	Primes d'assurances PF	17'600		17'600		17'600
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	500		500		500
44	Revenus financiers	-639'800		-639'800		-639'800
44300.01	Loyers et fermages, bien-fonds PF NBA	-110'800		-110'800		-110'800
44300.02	Loyers et fermages, bien-fonds PF CAL	-225'600		-225'600		-225'600
44300.03	Loyers et fermages, bien-fonds PF Chipot	-26'300		-26'300		-26'300
44300.04	Loyers et fermages, bien-fonds PF Capitainerie	-43'000		-43'000		-43'000
44300.05	Loyers+fermages,bien-fonds PF autres bâtim.	-51'300		-51'300		-51'300
44300.06	Produits du pâturage	-6'400		-6'400		-6'400
44300.07	Produits des jardins	-5'400		-5'400		-5'400
44300.08	Redevances des droits de superficie	-52'500		-52'500		-52'500
44300.09	Locations des terrains agricoles	-22'400		-22'400		-22'400
44300.51	Location du terrain au Centre des Deux Thielles	-80'800		-80'800		-80'800
44320.05	Location des antennes et lignes	-15'300		-15'300		-15'300
46	Revenus de transfert	-15'600		-15'600		-15'600
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-15'600		-15'600		-15'600
9710	**Redistributions liées à la taxe sur le CO2**	**-1'900**	**0**	**-1'900**	**0.00**	**-1'900**
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-1'900	0	-1'900	0.00	-1'900
97100	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	-1'900	0	-1'900	0.00	-1'900
46	Revenus de transfert	-1'900		-1'900		-1'900
46990.00	Redistribution taxe CO2	-1'900		-1'900		-1'900

Budget 2017

	Classification fonctionnelle (résumé)	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
0	**Administration Générale**	**1'666'300**	**0**	**1'666'300**	**0.00**	**1'666'300**
01	Législatif et exécutif	243'100	0	243'100	0.00	243'100
02	Services généraux	1'423'200	0	1'423'200	0.00	1'423'200
1	**Ordre et sécurité publique**	**539'200**	**0**	**539'200**	**0.00**	**539'200**
11	Sécurité publique	142'300	0	142'300	0.00	142'300
14	Questions juridiques	11'300	0	11'300	0.00	11'300
15	Service du feu	293'900	0	293'900	0.00	293'900
16	Défense	91'700	0	91'700	0.00	91'700
2	**Formation**	**5'628'600**	**0**	**5'628'600**	**0.00**	**5'628'600**
21	Scolarité obligatoire	5'572'300	0	5'572'300	0.00	5'572'300
23	Formation professionnelle initiale	51'800	0	51'800	0.00	51'800
29	Formation, autres	4'500	0	4'500	0.00	4'500
3	**Culture, Sports, Loisirs et Eglises**	**823'400**	**0**	**823'400**	**0.00**	**823'400**
31	Héritage culturel	104'300	0	104'300	0.00	104'300
32	Culture, autres	288'400	0	288'400	0.00	288'400
33	Médias	0	0	0	0.00	0
34	Sports et loisirs	390'700	0	390'700	0.00	390'700
35	Eglises et affaires religieuses	40'000	0	40'000	0.00	40'000
4	**Santé**	**200'200**	**0**	**200'200**	**0.00**	**200'200**
41	Homes médicalisés	5'000	0	5'000	0.00	5'000
42	Soins ambulatoires	159'300	0	159'300	0.00	159'300
43	Prévention de la santé	27'900	0	27'900	0.00	27'900
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	8'000	0	8'000	0.00	8'000
5	**Sécurité sociale**	**2'829'500**	**0**	**2'829'500**	**0.00**	**2'829'500**
51	Maladie et accident	703'000	0	703'000	0.00	703'000
52	Invalidité	600	0	600	0.00	600
53	Vieillesse et survivants	34'300	0	34'300	0.00	34'300
54	Famille et jeunesse	448'700	0	448'700	0.00	448'700
55	Chômage	168'100	0	168'100	0.00	168'100
57	Aide sociale et domaine de l'asile	1'472'300	0	1'472'300	0.00	1'472'300
59	Domaine social, non mentionné ailleurs	2'500	0	2'500	0.00	2'500
6	**Trafic**	**1'379'600**	**0**	**1'379'600**	**0.00**	**1'379'600**
61	Circulation routière	1'089'200	0	1'089'200	0.00	1'089'200
62	Transports publics	281'900	0	281'900	0.00	281'900
63	Transports, autres	8'500	0	8'500	0.00	8'500
7	**Protection environnement et aménagement**	**324'900**	**0**	**324'900**	**0.00**	**324'900**
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
72	Traitement des eaux usées	78'000	0	78'000	0.00	78'000
73	Gestion des déchets	157'700	0	157'700	0.00	157'700
74	Aménagements	23'200	0	23'200	0.00	23'200
75	Protection des espèces et du paysage	1'900	0	1'900	0.00	1'900
77	Protection de l'environnement, autres	17'000	0	17'000	0.00	17'000
79	Aménagement du territoire	47'100	0	47'100	0.00	47'100
8	**Economie publique**	**81'900**	**0**	**81'900**	**0.00**	**81'900**
81	Agriculture	8'600	0	8'600	0.00	8'600
82	Sylviculture	128'200	0	128'200	0.00	128'200
84	Tourisme	21'500	0	21'500	0.00	21'500
87	Combustibles et énergie	-76'400	0	-76'400	0.00	-76'400
9	**Finances et impôts**	**-13'024'000**	**0**	**-13'024'000**	**0.00**	**-13'024'000**
91	Impôts	-13'690'000	0	-13'690'000	0.00	-13'690'000
93	Péréquation financière et compensation..	1'053'700	0	1'053'700	0.00	1'053'700
96	Administration de la fortune et de la dette	-385'800	0	-385'800	0.00	-385'800
97	Redistributions	-1'900	0	-1'900	0.00	-1'900
	Excédent des charges/revenus (-)	**449'600**	**0**	**449'600**	**0.00**	**449'600**

Budget de fonctionnement par nature 2017

Budget 2017

	Classification par nature	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
	CHARGES	**22'907'800**	**0**	**22'907'800**	**0.00**	**22'907'800**
30	**Charges de personnel**	**3'525'600**	**0**	**3'525'600**	**0.00**	**3'525'600**
30000	Salaires, indemnités journalières et jetons de ..	213'700	0	213'700	0.00	213'700
30100	Salaires du personnel administratif et d'exploi..	2'594'100	0	2'594'100	0.00	2'594'100
30109	Remboursement de salaires du personnel ad..	-7'500	0	-7'500	0.00	-7'500
30400	Allocations pour enfants et allocations de for..	24'600	0	24'600	0.00	24'600
30490	Autres allocations (indemnités de piquet)	16'000	0	16'000	0.00	16'000
30500	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frai..	178'100	0	178'100	0.00	178'100
30520	Cotisations patronales aux caisses de pensio..	308'300	0	308'300	0.00	308'300
30530	Cotisations patronales aux assurances-accid..	43'700	0	43'700	0.00	43'700
30540	Cotisations patronales aux caisses de compe..	59'000	0	59'000	0.00	59'000
30550	Cotisations patronales aux assurances d'inde..	41'900	0	41'900	0.00	41'900
30590.00	Autres assurances sociales	10'600	0	10'600	0.00	10'600
30610.00	Rentes ou part de rentes	4'700	0	4'700	0.00	4'700
30900	Formation et perfectionnement du personnel	8'300	0	8'300	0.00	8'300
30990	Autres charges de personnel	30'100	0	30'100	0.00	30'100
31	**Biens, services et charges d'exploitation**	**3'449'900**	**0**	**3'449'900**	**0.00**	**3'449'900**
31000	Matériel de bureau	8'800	0	8'800	0.00	8'800
31010	Matériel d'exploitation, fournitures	157'300	0	157'300	0.00	157'300
31020	Imprimés, publications	61'800	0	61'800	0.00	61'800
31050	Denrées alimentaires	30'800	0	30'800	0.00	30'800
31051	Frais de réception	38'900	0	38'900	0.00	38'900
31100	Acquisition de meubles, machines et appareil..	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31110	Acquisition de machines, appareils, véhicules..	20'300	0	20'300	0.00	20'300
31120	Acquisition de vêtements, linge, rideaux	11'500	0	11'500	0.00	11'500
31130	Acquisition de matériel informatique	14'500	0	14'500	0.00	14'500
31200	Alimentation et élimination	385'200	0	385'200	0.00	385'200
31300	Prestations de services de tiers	722'600	0	722'600	0.00	722'600
31320	Honoraires de conseillers externes, experts, ..	55'000	0	55'000	0.00	55'000
31331	Frais de participation au Bordereau Unique	73'000	0	73'000	0.00	73'000
31332	Contrat de prestation informatique	78'000	0	78'000	0.00	78'000
31340	Primes d'assurances	93'900	0	93'900	0.00	93'900
31370	Impôts et taxes	10'100	0	10'100	0.00	10'100
31400	Entretien des terrains	33'700	0	33'700	0.00	33'700
31410	Entretien des routes / voies de communication	91'000	0	91'000	0.00	91'000
31420	Entretien des ouvrages d'aménagement des ..	4'000	0	4'000	0.00	4'000
31430	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	224'100	0	224'100	0.00	224'100
31440	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	828'300	0	828'300	0.00	828'300
31500	Entretien de meubles, machines et appareils ..	10'500	0	10'500	0.00	10'500
31510	Entretien de machines, appareils, véhicules e..	111'900	0	111'900	0.00	111'900
31590	Entretien d'autres biens meubles	2'000	0	2'000	0.00	2'000
31600	Loyers et fermages des biens-fonds	24'100	0	24'100	0.00	24'100
31610	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'000	0	1'000	0.00	1'000
31700	Frais de déplacement et autres frais	80'100	0	80'100	0.00	80'100
31710	Excursions, voyages scolaires et camps	10'500	0	10'500	0.00	10'500
31810	Pertes sur créances effectives	5'800	0	5'800	0.00	5'800
31811	ADB, remises et non-valeur sur impôts	187'000	0	187'000	0.00	187'000
31920	Indemnisation de droits	34'600	0	34'600	0.00	34'600
31990	Autres charges d'exploitation	29'600	0	29'600	0.00	29'600
33	**Amortissements du patrimoine administra..**	**2'381'500**	**0**	**2'381'500**	**0.00**	**2'381'500**
33001	Amortissements planifiés, routes/voies de co..	234'600	0	234'600	0.00	234'600
33002	Amortissements planifiés, aménagement des ..	180'200	0	180'200	0.00	180'200
33003	Amortissements planifiés, autres ouvrages de..	629'000	0	629'000	0.00	629'000
33004	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA d..	1'072'400	0	1'072'400	0.00	1'072'400
33006	Amortissements planifiés, biens meubles PA ..	165'000	0	165'000	0.00	165'000
33009	Amortissements planifiés, autres immobilisati..	50'800	0	50'800	0.00	50'800
33200	Amortissements planifiés, immobilisations inc..	49'500	0	49'500	0.00	49'500
34	**Charges financières**	**834'300**	**0**	**834'300**	**0.00**	**834'300**
34000	Intérêts passifs des engagements courants	13'000	0	13'000	0.00	13'000
34010	Intérêts passifs des engagements financiers ..	12'500	0	12'500	0.00	12'500
34060	Intérêts passifs des engagements financiers ..	706'100	0	706'100	0.00	706'100
34200	Acquisition et administration de capital	2'000	0	2'000	0.00	2'000

Budget 2017

	Classification par nature	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
34310	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	71'300	0	71'300	0.00	71'300
34311	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	0	8'000	0.00	8'000
34391	Eau, énergie, combustible	3'300	0	3'300	0.00	3'300
34394	Primes d'assurances PF	17'600	0	17'600	0.00	17'600
34399	Autres charges des biens-fonds PF	500	0	500	0.00	500
35	**Attributions fonds+financements spéciaux**	**415'800**	**0**	**415'800**	**0.00**	**415'800**
35100	Attributions aux financements spéciaux du ca..	396'800	0	396'800	0.00	396'800
35110	Attributions aux fonds du capital propre	19'000	0	19'000	0.00	19'000
36	**Charges de transfert**	**11'690'600**	**0**	**11'690'600**	**0.00**	**11'690'600**
36000	Quotes-parts de revenus destinées à la Conf..	3'300	0	3'300	0.00	3'300
36010	Quotes-parts de revenus destinées aux canto..	27'300	0	27'300	0.00	27'300
36110	Dédommagements aux cantons et aux conco..	2'505'300	0	2'505'300	0.00	2'505'300
36120	Dédommagements aux communes et aux sy..	7'050'400	0	7'050'400	0.00	7'050'400
36140	Dédommagements aux entreprises publiques	61'200	0	61'200	0.00	61'200
36227	Péréquation financière intercommunale	1'053'700	0	1'053'700	0.00	1'053'700
36340	Subventions aux entreprises publiques	72'400	0	72'400	0.00	72'400
36350	Subventions aux entreprises privées	6'500	0	6'500	0.00	6'500
36360	Subventions aux organisations privées à but ..	848'500	0	848'500	0.00	848'500
36370	Subventions aux personnes physiques	62'000	0	62'000	0.00	62'000
37	**Subventions redistribuées**	**207'300**	**0**	**207'300**	**0.00**	**207'300**
37010	Cantons et concordats	207'300	0	207'300	0.00	207'300
39	**Imputations internes**	**402'800**	**0**	**402'800**	**0.00**	**402'800**
39000	Imputations internes pour approvisionnement..	12'700	0	12'700	0.00	12'700
39100	Imputations internes pour prestations de servi..	246'200	0	246'200	0.00	246'200
39400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	143'900	0	143'900	0.00	143'900
	PRODUITS	**-22'458'200**	**0**	**-22'458'200**	**0.00**	**-22'458'200**
40	**Revenus fiscaux**	**-13'696'900**	**0**	**-13'696'900**	**0.00**	**-13'696'900**
40000	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-10'200'000	0	-10'200'000	0.00	-10'200'000
40001	Impôts sur le revenu, personnes physiques - ..	-89'700	0	-89'700	0.00	-89'700
40002	Rappels d'impôts sur le revenu, personnes p..	-17'400	0	-17'400	0.00	-17'400
40006	Imputation forfaitaire d'impôt, personnes phys..	4'800	0	4'800	0.00	4'800
40007	Impôts sur le revenu, taxation rectificatives à l..	47'900	0	47'900	0.00	47'900
40010	Impôts sur la fortune, personnes physiques - ..	-1'300'000	0	-1'300'000	0.00	-1'300'000
40011	Impôts sur la fortune, personnes physiques - ..	-11'500	0	-11'500	0.00	-11'500
40012	Rappels d'impôts sur la fortune, personnes p..	-21'700	0	-21'700	0.00	-21'700
40020	Impôts à la source, personnes physiques	-239'000	0	-239'000	0.00	-239'000
40030	Prestations en capital	-188'400	0	-188'400	0.00	-188'400
40040	Gains en loterie	-10'900	0	-10'900	0.00	-10'900
40050	Impôts sur le revenu des travailleurs frontalier..	-77'000	0	-77'000	0.00	-77'000
40080	Taxes personnelles	-105'700	0	-105'700	0.00	-105'700
40100	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-940'000	0	-940'000	0.00	-940'000
40101	Impôts sur le bénéfice, personnes morales - ..	-35'400	0	-35'400	0.00	-35'400
40107	Impôts sur le bénéfice, taxations rectificatives..	8'300	0	8'300	0.00	8'300
40110	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-22'000	0	-22'000	0.00	-22'000
40111	Impôts sur le capital, personnes morales - an..	-1'600	0	-1'600	0.00	-1'600
40190	Autres impôts directs, personnes morales	-340'000	0	-340'000	0.00	-340'000
4091	IPM part au fonds en proportion du nombre d'..	-130'000	0	-130'000	0.00	-130'000
40330	Taxe des chiens	-27'600	0	-27'600	0.00	-27'600
42	**Taxes**	**-3'845'600**	**0**	**-3'845'600**	**0.00**	**-3'845'600**
42100	Emoluments administratifs	-85'000	0	-85'000	0.00	-85'000
42400	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-61'100	0	-61'100	0.00	-61'100
42401	Taxes facturées pour les services à financem..	-3'156'000	0	-3'156'000	0.00	-3'156'000
42500	Ventes	-309'300	0	-309'300	0.00	-309'300
42600	Remboursements de tiers	-139'100	0	-139'100	0.00	-139'100
42700	Amendes	-15'000	0	-15'000	0.00	-15'000
42900	Autres Taxe	-80'100	0	-80'100	0.00	-80'100
43	**Revenus divers**	**-24'100**	**0**	**-24'100**	**0.00**	**-24'100**

Budget 2017

	Classification par nature	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
43090	Autres revenus d'exploitation	-24'100	0	-24'100	0.00	-24'100
44	**Revenus financiers**	**-1'109'900**	**0**	**-1'109'900**	**0.00**	**-1'109'900**
44000	Intérêts des disponibilités	-100	0	-100	0.00	-100
44010	Intérêts des créances et comptes courants	-400	0	-400	0.00	-400
44011	Intérêts moratoires sur impôts	-124'100	0	-124'100	0.00	-124'100
44200	Dividendes	-83'500	0	-83'500	0.00	-83'500
44300	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-624'500	0	-624'500	0.00	-624'500
44320	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-109'500	0	-109'500	0.00	-109'500
44500	Revenus de prêts PA	-45'400	0	-45'400	0.00	-45'400
44700	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-122'400	0	-122'400	0.00	-122'400
45	**Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux**	**-52'600**	**0**	**-52'600**	**0.00**	**-52'600**
45100	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	-22'100	0	-22'100	0.00	-22'100
45110	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-30'500	0	-30'500	0.00	-30'500
46	**Revenus de transfert**	**-3'079'100**	**0**	**-3'079'100**	**0.00**	**-3'079'100**
46100	Dédommagements de la Confédération	-3'000	0	-3'000	0.00	-3'000
46110	Dédommagements des cantons et des conco..	-338'400	0	-338'400	0.00	-338'400
46120	Dédommagements des communes et des sy..	-2'690'200	0	-2'690'200	0.00	-2'690'200
46300	Subventions de la Confédération	-20'500	0	-20'500	0.00	-20'500
46310	Subventions des cantons et des concordats	-25'100	0	-25'100	0.00	-25'100
46990	Redistribution taxe CO2	-1'900	0	-1'900	0.00	-1'900
47	**Subventions à redistribuer**	**-247'200**	**0**	**-247'200**	**0.00**	**-247'200**
47000.00	Confédération	-39'900	0	-39'900	0.00	-39'900
47010	Cantons et concordats	-207'300	0	-207'300	0.00	-207'300
49	**Imputations internes**	**-402'800**	**0**	**-402'800**	**0.00**	**-402'800**
49000	Imputations internes pour approvisionnement..	-3'200	0	-3'200	0.00	-3'200
49100	Imputations internes pour prestations de servi..	-201'900	0	-201'900	0.00	-201'900
49300	Imputations internes pour frais administratifs ..	-53'800	0	-53'800	0.00	-53'800
49400	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-143'900	0	-143'900	0.00	-143'900

Budget 2017

	Compte de résultats	Budget 2017	Budget 2016	Ecarts	Comptes 2015	Ecarts
Charges d'exploitation		**22'073'500**	**0**	**22'073'500**	**0.00**	**22'073'500**
30	Charges de personnel	3'525'600	0	3'525'600	0.00	3'525'600
31	Biens, services et charges d'exploitation	3'449'900	0	3'449'900	0.00	3'449'900
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'381'500	0	2'381'500	0.00	2'381'500
35	Attributions fonds+financements spéciaux	415'800	0	415'800	0.00	415'800
36	Charges de transfert	11'690'600	0	11'690'600	0.00	11'690'600
37	Subventions redistribuées	207'300	0	207'300	0.00	207'300
39	Imputations internes	402'800	0	402'800	0.00	402'800
Revenus d'exploitation		**-21'348'300**	**0**	**-21'348'300**	**0.00**	**-21'348'300**
40	Revenus fiscaux	-13'696'900	0	13'696'900	0.00	13'696'900
42	Taxes	-3'845'600	0	3'845'600	0.00	3'845'600
43	Revenus divers	-24'100	0	24'100	0.00	24'100
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-52'600	0	52'600	0.00	52'600
46	Revenus de transfert	-3'079'100	0	3'079'100	0.00	3'079'100
47	Subventions à redistribuer	-247'200	0	247'200	0.00	247'200
49	Imputations internes	-402'800	0	402'800	0.00	402'800
Résultat des activités d'exploitation		**725'200**	**0**	**-725'200**	**0.00**	**-725'200**
34	Charges financières	834'300	0	834'300	0.00	834'300
44	Revenus financiers	-1'109'900	0	-1'109'900	0.00	-1'109'900
Résultat provenant de financements		**-275'600**	**0**	**-275'600**	**0.00**	**-275'600**
Résultat opérationnel		**449'600**	**0**	**449'600**	**0.00**	**449'600**
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	0	0	0	0.00	0
Total du compte de résultats		**449'600**	**0**	**449'600**	**0.00**	**449'600**

Budget des investissements

2017

Commune du Landeron / budget des investissements 2017

Crédits d'engagement					Crédits budgétaires
No compte	Libellé	Crédit voté		Dépenses au 31.12.2015	Dépenses (+)
		Date	Montant		Recettes (-)
	Administration générale				
20170101	Construction NBA-crédit complémentaire	2017	200'000.00		200'000.00
	Ordre et sécurité publique				
20160101	Défense incendie-réfection RC5	18/02/16	135'000.00		50'000.00
20170201	Dangers naturels-établissement plan d'urgence	2017	20'000.00		20'000.00
	Formation				
20170301	Collège primaire-remplacement des stores	2017	42'000.00		42'000.00
20160301	C2T-transformation locaux pour salles spéciales	27/10/16	427'000.00		427'000.00
20160301	Remboursement frais C2T, part EORéN	27/10/16	-427'000.00		-427'000.00
	Culture, Sports, Loisirs et Eglises				
20170401	Bourg-ass.fontaines+rest.statues+croix-cr.cpl.	2017	112'000.00		112'000.00
20170401	Subvention fédérale	2017	-22'400.00		-22'400.00
20170401	Subvention cantonale	2017	-22'400.00		-22'400.00
20170401	Dons	2017	-29'200.00		-29'200.00
20170501	Plan de réfection des fontaines de la localité	2017	60'000.00		20'000.00
20160501	Téléréseau-divers travaux d'extensions	15/12/16	145'500.00		145'500.00
20160501	Frais de raccordements	15/12/16	-145'500.00		-145'500.00
20160102	Téléréseau-RC5	18/02/16	280'000.00		140'000.00
	Trafic				
20140101	Réfections & surfaçages routiers-crédit global	27/03/14	221'300.00	165'060.35	56'000.00
20160103	RC5-réfection+modération trafic	18/02/16	1'750'000.00		875'000.00
20160103	Prélèvement à la réserve dessertes	18/02/16	-418'000.00		-418'000.00
20160401	Rue de Jolimont-réaménagement de la route	27/10/16	150'000.00		150'000.00
20160104	Eclairage public-réfection RC5	18/02/16	190'000.00		95'000.00
20170601	Bourg, parking sud-aménagement & extension	2017	150'000.00		150'000.00
	Protect.environnement et aménagem.				
20160601	Réseau d'eau potable-divers travaux extensions	15/12/16	126'500.00		126'500.00
20160601	Taxes d'équipements	15/12/16	-116'700.00		-116'700.00
20160601	Frais de raccordements	15/12/16	-9'800.00		-9'800.00
20160105	Réseau d'eau potable-réfection RC5	18/02/16	510'000.00		255'000.00
20160106	Eaux usées-assainissement RC5	18/02/16	845'000.00		419'500.00
20170801	Assainissement WC publics, immeuble Chipot	2017	110'000.00		110'000.00
20160107	Eaux claires-assainissement RC5	18/02/16	1'260'000.00		625'500.00
20170701	Mise à jour Plan général évacuation eaux (PGEE)	2017	20'000.00		20'000.00

Commune du Landeron / budget des investissements 2017

Crédits d'engagement					Crédits budgétaires
No compte	Libellé	Crédit voté		Dépenses au 31.12.2015	Dépenses (+)
		Date	Montant		Recettes (-)
20170202	Dangers naturels-mesures protect.contre crues	2017	17'000'000.00		400'000.00
20170202	Subvention fédérale	2017	-5'950'000.00		-140'000.00
20170202	Subvention cantonale	2017	-5'950'000.00		-140'000.00
20170901	Révision plan et règlement d'aménagement	2017	150'000.00		50'000.00
	Economie publique				
20171001	Equip.Centre forest.+démol.atelier Gros Chêne	2017	150'000.00		150'000.00
20160701	Electricité-divers travaux réfections+extensions	15/12/16	308'000.00		308'000.00
20160701	Taxes d'équipements	15/12/16	-286'600.00		-286'600.00
20160701	Frais de raccordements	15/12/16	-21'400.00		-21'400.00
20160108	Réseau électrique-réfection RC5	18/02/16	830'000.00		415'000.00
20160201	400 compteurs électriques-acquisition+échange	15/09/16	81'000.00		51'000.00
	Finances et impôts				
20170102	CAL-réfection façades+aménagem.-crédit compl.	2017	300'000.00		300'000.00
20170102	Participation La Poste	2017	-57'000.00		-57'000.00
20171101	Stand de tir à 300 m.-aménagement	2017	300'000.00		30'000.00
			12'417'300.00	165'060.35	3'907'000.00