



Municipalité de La Chaux

**AU CONSEIL GENERAL
DE ET A
1308 LA CHAUX**

La Chaux, le 2 mai 2018

Préavis municipal N° 17/2016-2021 concernant les comptes communaux 2017

Monsieur le Président du Conseil,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

En application des dispositions légales et notamment de l'art. 93 de la loi sur les Communes, la Municipalité vous présente son préavis sur les comptes communaux 2017.

Ceux-ci représentent un montant de :

Recette	CHF.	2'262'605.85
Dépenses	CHF	2'235'364.99
Excédent de revenus	CHF	27'240.86

Le budget présenté prévoyait, avec le pessimisme habituel quant aux revenus possibles, un déficit de CHF 281'233.30.

Une fois n'est pas coutume, alors que l'exercice 2016 se soldait par un excédent de charges de CHF 76'964.16, l'exercice 2017 est positivement équilibré, ceci sans recourir, comme en 2016, aux comptes de réserve.

1. Administration générale :

L'augmentation des charges de CHF 44'969.95 est principalement due à l'adaptation des divers traitements.

2. Finances :

Si les charges financières restent assez stables, une augmentation des revenus explique la bonne marche de l'exercice.

3. Domaines et bâtiments :

Le compte pour l'ensemble des bâtiments communaux est à nouveau positif, avec les entretiens et les amortissements d'usage.

4. Travaux :

Les charges se trouvent en légère diminution.

5. Instruction publique et cultes :

La diminution des charges de CHF 19'513.45 est principalement due à une réduction des frais de transport. En effet, les élèves utilisent partiellement les bus de ligne.

6. Police :

Le poste reste stable avec une charge de CHF 42'328.-. Ce montant est calculé au prorata des habitants et non pas sur le nombre des interventions.

7. Sécurité sociale :

Une augmentation de CHF 75'417.55 pour 2017 (pour rappel : CHF 73'402.26 en 2016) nous démontre qu'année après année, la charge augmente de manière considérable. Le coût total pour l'exercice est de CHF 418'155.65, ce qui représente 18,8% de l'ensemble des charges communales.

Si cela devait se poursuivre de manière significative avec un montant d'environ CHF 75'000.- de plus par année, nous dépasserions le million dans 7 ans. Où trouverions-nous cette somme ?

8. Services industriels :

Ce poste doit être équilibré et présente à nouveau une baisse substantielle de CHF 26'078.90.

9. Annexes :

Comptes 2017 de l'entente intercommunale de la STEP
Comptes 2017 de la Fondation Culturelle et Sociale

10. Conclusions :

D'une manière générale, tous les amortissements et remboursements obligatoires ont été effectués.

La vigilance reste de mise pour tenter d'optimiser les comptes communaux, malgré le peu d'influence que nous avons.

Au vu de ce qui précède, la Municipalité propose au Conseil Général d'adopter les conclusions suivantes :

Le Conseil Général de La Chaux

- Vu le préavis municipal N° 17/2016-2021 concernant les comptes communaux,
- Ouï le rapport de la Commission de Gestion et des Finances chargée de rapporter sur cet objet,
- Considérant que celui-ci a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'adopter les comptes communaux 2017, représentant un excédent de revenus de **CHF 27'240.86**

Adopté en séance de Municipalité du 7 mai 2018.

Dossier traité par M. Jean-François Guex, Municipal des Finances

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

La Syndique :


Brigitte Dufour



La Secrétaire :



Thérèse Boffa

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
1	ADMINISTRATION GENERALE	560'192.04	202'792.15	572'802.75	173'900.00	348'998.60	36'568.66
10	Autorités	35'800.00		35'000.00		24'000.00	
11	Administration	524'392.04	202'792.15	537'802.75	173'900.00	324'998.60	36'568.66
2	FINANCES	314'134.33	1'581'818.39	283'789.00	1'234'295.00	331'258.96	1'448'777.95
21	Impôts	11'792.53	1'274'788.99	12'900.00	916'360.00	19'344.01	1'125'047.25
22	Service financier	298'810.35	307'029.40	270'889.00	317'935.00	311'914.95	323'730.70
23	Amortissements, rés. non vent.	3'531.45					

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
3	DOMAINES ET BATIMENTS	268'634.42	251'422.86	258'223.70	246'750.00	296'490.65	242'700.35
31	Terrain	20'000.00	30'130.00	30'000.00	29'490.00	30'720.00	29'730.00
32	Forêts	39'658.75	5'940.00	30'423.70		31'353.25	
35	Bâtiments communaux	208'975.67	215'352.86	197'800.00	217'260.00	234'417.40	212'970.35
350	Ens. des bâtiments	51'796.60		58'950.00		40'938.45	
351	Appartements communaux	3'468.90	26'970.00	2'700.00	27'140.00	10'249.05	27'000.00
3511	Appartements grande salle	3'468.90	26'970.00	2'700.00	27'140.00	10'249.05	27'000.00
352	Auberge	104'193.31	82'320.00	95'800.00	82'320.00	126'786.16	80'070.00
3520	Bâtiment auberge	71'800.00		71'800.00		80'608.35	
3521	Restaurant	27'776.46	39'720.00	23'000.00	39'720.00	31'962.46	39'720.00
3522	Appartements auberge	4'616.85	42'600.00	1'000.00	42'600.00	14'215.35	40'350.00
353	Battoir	3'375.75	29'400.00	5'600.00	28'200.00	5'624.67	29'400.00
3541	Hangar	271.20	15'000.00	500.00	15'000.00	9'532.00	13'125.00
3542	Déchetterie	452.25		950.00		624.55	210.00
355	Salle villageoise	5'931.10	2'720.65	7'000.00	1'000.00	5'500.45	3'300.00
356	Collège	26'576.40	55'092.21	17'300.00	62'100.00	19'431.25	53'733.35
357	Eglise	1'931.60	150.00	1'900.00		813.50	
358	Installations sportives	7'464.96	2'900.00	3'700.00	1'500.00	8'912.17	2'650.00
3581	Paddock		900.00	1'000.00	500.00	649.85	350.00
359	Bureau communal	3'513.60	800.00	3'400.00		6'005.15	3'482.00

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
4	TRAVAUX	362'791.72	171'952.00	345'800.00	126'100.00	375'997.99	164'990.52
42	Service de l'urbanisme	19'888.45	4'415.65	22'000.00	2'000.00	31'007.35	8'133.50
43	Routes	120'252.87		130'000.00		118'450.29	3'854.70
44	Parcs, promenades, cimetières	36'106.95	727.65	36'950.00		56'755.30	
45	Ordures ménagères et décharge	73'033.20	48'037.75	75'150.00	43'500.00	63'909.25	47'126.52
451	Ordures ménagères	23'172.17	16'030.55	24'150.00	14'000.00	17'549.95	15'611.10
452	Déchetterie	49'861.03	32'007.20	51'000.00	29'500.00	46'359.30	31'515.42
46	Réseaux d'égouts, d'épuration	113'290.25	113'290.25	81'700.00	80'600.00	105'875.80	105'875.80
47	Cours d'eau et digues	220.00	5'480.70				
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	196'839.48		233'428.05		216'349.94	
51	Enseignement primaire	140'115.14		158'490.48		157'846.32	
52	Enseignement secondaire	52'742.24		70'817.57		51'998.62	
54	Orientation professionnelle			620.00		618.45	
56	Service médical et dentaire	362.10		500.00		644.20	
58	Temples et cultes	3'620.00		3'000.00		5'242.35	
6	POLICE	61'752.60	1'755.70	62'096.80		62'354.20	235.60
61	Corps de police	42'328.00	1'122.00	40'705.00		42'005.00	
63	Police sanitaire	1'148.65	163.35	1'100.00		692.90	
65	Défenses contre l'incendie	10'951.80	470.35	11'451.80		11'573.10	139.60
66	Protection civile	7'324.15		8'840.00		8'083.20	96.00
7	SECURITE SOCIALE	418'155.65		306'138.00		342'738.10	3'951.20
72	Prévoyance sociale cantonale	379'002.65		263'865.00		304'756.10	3'951.20
73	Santé publique	39'153.00		42'273.00		37'980.00	
8	SERVICES INDUSTRIELS	52'864.75	52'864.75	59'300.00	59'300.00	78'943.65	78'943.65
81	Service des eaux	52'864.75	52'864.75	59'300.00	59'300.00	78'943.65	78'943.65

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		charges	revenus	charges	revenus	charges	revenus
Total		2'235'364.99	2'262'605.85	2'121'578.30	1'840'345.00	2'053'132.09	1'976'167.93
Excédent			27'240.86	281'233.30		76'964.16	

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016	
		actifs	passifs	actifs	passifs
9	BILAN	5'815'605.10	5'815'605.10	5'136'276.45	5'136'276.45
91	ACTIF	5'815'605.10		5'136'276.45	
910	DISPONIBILITES	899'408.97		788'267.56	
9100	Caisse	1'152.05		42.16	
9101	Compte de chèque postaux	764'090.98		749'549.91	
9102	Banques	134'165.94		38'675.49	
911	DEBITEURS	452'465.98		368'011.47	
9111	Comptes-courants débiteurs	3'426.50		3'194.05	
9112	Impôts à encaisser	422'230.43		331'172.07	
9115	Débiteurs	16'809.05		33'645.35	
9119	Autres créances	10'000.00			
912	PLACEMENTS PATRIMOINE FINANC.	1'211'907.65		568'775.65	
9123	Terrains & bâtiments	1'211'907.65		568'775.65	
913	ACTIFS TRANSITOIRES	147'421.73		146'509.40	
9139	Actifs transitoires	147'421.73		146'509.40	
914	PATRIMOINE ADMINISTRATIF	3'104'399.77		3'264'711.37	
9141	Ouvrages génie civil	1'794'348.92		1'850'450.77	
9143	Bâtiments & constructions	567'001.80		668'242.70	
9144	Installations S.I.	707'588.05		725'556.90	
9145	Forêts	15'461.00		20'461.00	
915	PRETS ET CAPITAUX DE DOTATIONS	1.00		1.00	
9153	Titres & papiers-valeurs	1.00		1.00	
92	PASSIF		5'815'605.10		5'136'276.45
922	EMPRUNTS MOYEN & LONG TERME		3'044'900.00		2'498'300.00
9220	EMPRUNTS HYPOTHECAIRES		3'044'900.00		2'498'300.00

Rubrique	Titre	Comptes 2017		Comptes 2016	
		actifs	passifs	actifs	passifs
925	PASSIFS TRANSITOIRES		370'205.61		322'065.21
9259	Passifs transitoires		370'205.61		322'065.21
928	FONDS DE RESERVE		1'475'905.94		1'418'558.55
9280	Fonds rés. recettes affectées		356'936.94		303'121.00
9282	Fonds de réserve		1'118'969.00		1'115'437.55
929	CAPITAL		924'593.55		897'352.69
9290	Capital		924'593.55		897'352.69
Total		5'815'605.10	5'815'605.10	5'136'276.45	5'136'276.45
Excédent					