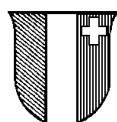


LOIS ET DECRETS PUBLIES DANS LA FEUILLE OFFICIELLE

Feuille officielle numéro 50, du 18 novembre 2015

Non soumis au référendum



Décret concernant le budget de l'Etat pour l'exercice 2016

Le Grand Conseil de la République et Canton de Neuchâtel,
vu les articles 57, alinéas 1 et 4, et 71 de la Constitution de la République et Canton de Neuchâtel,
du 24 septembre 2000;
vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes, du 24 juin 2014;
vu le rapport du Conseil d'Etat du 12 septembre 2015,
sur la proposition du Conseil d'Etat et de la commission des finances, du 24 novembre 2015,
décède:

Article premier Le budget général de l'Etat pour l'année 2016 est adopté.
Ce budget se résume comme suit:

<i>Compte de fonctionnement</i>	Fr.	Fr.
Total des charges	2'194'867'357	
Total des revenus		2'183'150'667
<u>Amendements:</u>		
<i>Selon détail annexé</i>	-3'109'507	-5'764'500
Total des charges	2'191'757'850	
Total des revenus		2'177'386'167
Excédent de charges	14'371'683	
<i>Compte des investissements</i>		
Total des dépenses	105'743'700	
Total des recettes		34'875'300
<u>Amendements:</u>		
<i>Selon détail annexé</i>	-9'545'411	-164'851
Total des dépenses	96'198'289	
Total des recettes.....		34'710'449
Investissements nets		61'487'840
<i>Financement</i>		
Investissements nets	61'487'840	
Amortissements du patrimoine		

administratif (autofinancement).....		51'120'121
Excédent de charges du compte de fonctionnement	14'371'683	
Solde des mouvements avec les financements spéciaux	14'916'250	
Insuffisance de financement		31'182'477

Art. 2 ¹Le présent décret n'est pas soumis au référendum.

²Le Conseil d'Etat pourvoit à sa promulgation et à son exécution.

Neuchâtel, le 3 décembre 2015

Au nom du Grand Conseil:

La présidente,
V. PANTILLON

La secrétaire générale,
J. PUG

Annexe au décret portant approbation du budget pour l'exercice 2016

Amendements de fonctionnement selon GC des 1^{er} et 3 décembre 2015

Variation nette
du résultat
(+détérioration/-
amélioration)

-2'654'993

Total -3'109'507 +5'764'500

Centre financier	Nom	rubrique	Libellé	Fr.		+ Détérioration / - Amélioration
				Variation charges	Variation revenus	
Divers						
Divers	Divers	318000	Mandats, expertises, études	-1'347'500		Réduction globale 10%
Divers	Divers	318005	Honoraires, mandats	-284'350		
AULE						
8010	Grand Conseil	300110	Jetons de présence	-45'000		Indemnité informatique
8010	Grand Conseil	309800	Autres charges de personnel	-38'000		
AUEX						
1150	Chancellerie	365130	Contribution aux partis politiques	+20'000		
DFS						
3050	Service financier	318330	Frais divers de banque	+117'981		
3050	Service financier	322300	Intérêts s/dettes à moyen et long termes	-617'981		
3050	Service financier	424350	Récupération créances amorties		-200'000	
3100	Service des contributions	400300	Impôts personnes physiques		-500'000	Réajustement des rentrées fiscales (péjoration de Fr. 12'150'000.-)
3100	Service des contributions	400310	Impôt à la source		-1'000'000	
3100	Service des contributions	400320	Impôt des frontaliers		+3'900'000	
3100	Service des contributions	401300	Impôt direct personnes morales		+3'400'000	
3100	Service des contributions	402300	Impôt foncier		-150'000	
3100	Service des contributions	403300	Impôt sur les gains immobiliers		+500'000	
3100	Service des contributions	404300	Lods		+3'900'000	
3100	Service des contributions	405350	Successions		+1'100'000	
3100	Service des contributions	440300	Part à l'impôt fédéral direct		+1'000'000	
3100	Service des contributions	400300	Impôts personnes physiques		-11'100'000	
3100	Service des contributions	400310	Impôt à la source		-600'000	
3100	Service des contributions	400320	Impôt des frontaliers		+10'600'000	
3100	Service des contributions	401300	Impôt direct personnes morales		-2'600'000	
3100	Service des contributions	400300	Impôts personnes physiques		-3'000'000	Etalement réforme PP Refus partage rabais impôt
3100	Service des contributions	400300	Impôts personnes physiques		+2'450'000	

2250	Service de la santé publique	364270	Participation aux prest. hospitalières	+3'500'000		Réévaluation hospitalisations hors canton
3350	SIEN	311010	Equipements informatiques	-500'000		
3350	SIEN	434800	Prestation de services diverses		-250'000	
3401	Service des bâtiments	314300	Conciergerie tiers	-36'700		
3401	Service des bâtiments	316000	Loyer	-223'367		
3402	Office du logement	365800	Subs.div.ins.privées	-10'000		
9300	Fonds d'aide aux communes	362800	Subsides divers aux communes	+320'000		
9300	Fonds d'aide aux communes	380000	Virement à la fortune du fonds	-320'000		Bibliobus
DJSC						
2050	Service de la justice	436020	Remboursement de frais divers		-30'000	
2050	Service de la justice	437000	Amendes		-50'000	
2100	Service poursuites et faillites	431000	Emoluments administratifs		-100'000	
2350	Police neuchâteloise	301010	Salaires occasionnels	-5'000		
2350	Police neuchâteloise	301750	Service de piquet	-15'000		
2350	Police neuchâteloise	309300	Recherche de personnel	-11'000		
2350	Police neuchâteloise	314000	Entretien bâtiments	-11'000		
2350	Police neuchâteloise	315210	Entretien des installations du BAP	-23'340		
2350	Police neuchâteloise	317610	Manifestations et réceptions	-5'000		
2350	Police neuchâteloise	319800	Autres frais divers	-12'750		
3250	Service ressources humaines	301056	Indemn. maîtres d'apprentissages	-10'000		
3250	Service ressources humaines	301801	Ecart statistique et remplacements	-3'575'000		
3250	Service ressources humaines	309800	Autres charges de personnel	-6'500		
3250	Service ressources humaines	330010	Pertes sur débiteurs	-45'000		
3250	Service ressources humaines	436010	Remb. traitement		-40'000	
DEF						
6330	SFPO	365635	Crs perfect. assoc. prof.	-400'000		
9610	Fonds accueil extra-fam.	365279	Institutions LAE	-300'000		
9610	Fonds accueil extra-fam.	490360	Part cantonale		+300'000	
3650	SPAJ	390360	Part cantonale	-300'000		
DDTE						
4011	SCTR	364400	Entreprises de transports	-500'000		
4011	SCTR	462300	Part communale, entrepr. de transports		+200'000	
9400	Fds des routes comm.	390415	Prélèv.fds rtes comm	+500'000		
9400	Fds des routes comm.	480000	Prél. fortune fonds		-500'000	
4053	SPCH	490415	Prél. fds rtes comm.		-500'000	

DEAS						
5105	Service de l'économie	365540	Mesures de soutien	-300'000		
5105	Service de l'économie	372800	Subventions fédérales redistribuées	-300'000		
5105	Service de l'économie	470800	Subventions fédérales à redistribuer		+300'000	
3550	Service de l'action sociale	366310	Loi Assurance-maladie obligatoire fs	+1'435'000		
3550	Service de l'action sociale	462340	Part communale facture sociale (fs)		-574'000	
3550	Service de l'action sociale	439850	Recettes diverses		-290'000	
3550	Service de l'action sociale	462340	Part communale facture sociale (fs)		+116'000	
5105	Service de l'économie	495000	Bonification budgétaire		-135'000	
9501	Fds promotion de l'économie	395731	Attribution fonds promo. économie	+135'000		
9501	Fds promotion de l'économie	480000	Prélèvement à la fortune du fonds		-135'000	
5105	Service de l'économie	495000	Bonification budgétaire		-100'000	
9501	Fonds politique régionale	395736	Attribution fonds politique régionale	+100'000		
9501	Fonds politique régionale	480000	Prélèvement à la fortune du fonds		-100'000	
2102	Office registre commerce	431210	Emoluments, registre du commerce		-47'500	
2102	Office registre commerce	350220	Taxes fédérales diverses	5'000		

Budget 2016: Amendements acceptés par la COFI, compte des investissements

Variation nette des investissements
(+augmentation/-diminution)

-9'380'560

-9'545'411 Fr. +164'851 Fr.

No ordre	Libellé	Statut	Rubrique	Variation dépenses	Variation recettes
DFS					
1001235	Achat du 4ème étage Tivoli 22	A solliciter	503000	-1'600'000	
1001236	Achat terrains de l'Ecole P-Coullery-sud	A solliciter	500000	-1'030'000	
DJSC					
1000237	Rénovation des prisons (ECPB)	En cours	503100	-500'000	
1001191	NHOJ - Nouvel hôtel judiciaire	A solliciter	503100	-200'000	
DEF					
1000926	CPLN NE, assainissement énergétique	En cours	503100	-1'000'000	
1001244	CIFOM-CEFNA aménagement Peseux	A solliciter	506000	-100'000	
3000412	Transform. collège primaire Chézard	A solliciter	562000	-60'000	
3000414	Cortailod: création de 2 salles de cl.	A solliciter	562000	-115'000	
3000431	Transform. collège Gentiane (Fantaisie 2)	A solliciter	562000	-165'000	
DDTE					
1000893	Assainis. et renf. 5 ouvrages d'art	En cours	660000		-1'200'000
3000368	Assainissement sites pollués	En cours	501000	-100'000	
3000376	Assainiss.sites pollués Etudes	En cours	509000	-100'000	
3000417	Améliorations lignes transfrontalières	A solliciter	564000 660010 661000	-2'280'411	+220'447 +759'963
1001249	RPT 07b prot. crues - 3ème conv. prog.	A solliciter	509000 561000 660000	-100'000 -200'000	+90'000
1001113	Reconstr. RC1310 Ponts-Martel - Sagne	A solliciter	501000	-200'000	
1001251	Assainissement ouvrages d'art H2O (2016-2019)	A solliciter	501000 660000	-500'000	+300'000
DEAS					
200067	Prêt politique régionale 12-15	En cours	524000 624000	-1'295'000	-5'560

Budget du compte administratif

En francs	Budget 2016	Budget 2015	Comptes 2014
Compte de résultats			
Total des charges	2'191'757'850	2'153'359'677	2'217'181'154.18
+ Totales des revenus	-2'177'386'167	-2'142'086'996	-2'217'254'337.93
Excédent de charges (+) / de revenus (-)	14'371'683	11'272'681	-73'183.75
Compte des investissements			
Total des dépenses	96'198'289	88'613'076	80'310'570.62
+ Total des recettes	-34'710'449	-31'591'835	-31'514'486.76
= Investissements nets	61'487'840	57'021'241	48'796'083.86
Compte de financement			
Investissements nets	61'487'840	57'021'241	48'796'083.86
Overbooking (art. 30, al 2, let. B - LFinEC) ¹⁾	8'473'176	0	0.00
Excédent de charges (+) / de + revenus (-)	14'371'683	11'272'681	-73'183.75
Prélèvements aux financements - spéciaux	-16'728'950	-9'236'031	-126'392'552.64
Attributions aux financements - spéciaux	1'812'700	2'866'400	45'880'161.07
Amortissement du patrimoine - administratif	51'120'121	51'332'455	56'532'391.33
Amortissement du découvert Insuffisance (+) / Excédent (-) = de financement	31'182'477	23'331'098	72'702'900.35
Variation de la fortune nette			
Insuffisance de financement (+) / Excédent (-)	31'182'477	23'331'098	72'702'900.35
+ Report au bilan (passifs)	87'643'270	85'790'690	133'927'039.16
- Report au bilan (actifs)	104'454'063	97'849'107	206'703'123.26
Accroissement (+) / = Diminution (-) du découvert	14'371'683	11'272'681	-73'183.75

1) Investissements nets totaux prévus 61'487'840
- Investissements selon art. 30, al. 6,
LFinEC (flux fin. nets positifs) 5'000'000
= Investissements nets déterminants 56'487'840
Overbooking (15% des
investissements nets déterminants) 8'473'176

Valeurs limites selon le frein à l'endettement

	<i>Budget 2016</i>
Budget de fonctionnement	
Valeur limite	1%
Total des revenus	-2'177'386'167
- Subventions à redistribuer (rubriques 47)	-174'182'000
- Imputations internes (rubriques 49)	-91'921'592
= Revenus déterminants	-1'911'282'575
Excédent de charges prévu	14'371'683
Excédent de charges en % des revenus (exc. de charges / rev. déterminants * 100)	0.75%
Budget des investissements	
Valeur limite	70%
Amortissements du patrimoine administratif	51'120'121
- Excédent de charges	14'371'683
= Marge d'autofinancement	36'748'437
Investissements nets prévus	61'487'840
- Investissements selon art. 30, al. 6, LFinEC ¹⁾	5'000'000
= Investissements nets déterminants	56'487'840
Degré d'autofinancement des investissements [MA * 100 / (invest. nets déterminants* 0.85)] ²⁾	76.54%
<p>1) Les investissements qui doivent entraîner des flux financiers nets positifs sur une période de dix ans n'entrent pas dans la détermination des limites de l'endettement (art. 30, al. 6, LFinEC et art. 28, al.4, RFLinEC).</p> <p>2) Selon principe de l'overbooking (art. 30, al. 2, LFinEC) prise en compte à raison de 85% des investissements nets déterminants pour le calcul du degré d'autofinancement.</p>	