

Budget 2022



(<http://www.chaux-de-fonds.ch/rapports-et-reglements/budgets>)

Table des matières

Budget 2022

Page

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal	5
---	---

Rapport à l'appui du budget 2022

Rapport du Conseil communal	9
Arrêtés d'approbation du budget	25

Budget 2022

1. Compte de résultats condensé par nature	33
2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle	37
- Administration générale	37
- Immeubles	45
- Actions sociales	53
- Instruction publique	56
- Culture-sports-loisirs-cultes	66
- Finances	91
- Travaux publics	96
- Sécurité	114
- Services industriels	123
3. Remarques au budget	127
- Administration générale	127
- Immeubles	131
- Actions sociales	134
- Instruction publique	135
- Culture-sports-loisirs-cultes	136
- Finances	142
- Travaux publics	145
- Sécurité	150
- Services industriels	152
4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle	155
5. Plan financier et des tâches 2023-2025	163

Annexes au budget 2022

6. Charges de transfert	173
7. Investissements	181
- Récapitulatif	181
- Investissements par centre financier	182
- Investissements soumis et ≤ CHF 250'000.-	188
- Investissements soumis et > CHF 250'000.-	192
- Investissements non soumis, financés par des taxes et ≤ CHF 250'000.-	194
- Investissements non soumis, financés par des taxes et > CHF 250'000.-	196
- Evolution des investissements	197
8. Indicateurs financiers	201
9. Frein à l'endettement	205
10. Imputations internes prestations informatiques	209

VILLE DE LA CHAUX-DE-FONDS

Tableau de répartition des services entre les membres du Conseil communal

(état au 22 novembre 2021)

Dicastère / service	Titulaire	Suppléant
<p>Dicastère de l'urbanisme, des bâtiments, des relations extérieures et de la communication (DUBREC)</p> <p>Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement (planification territoriale, Viteos, Vadec, aménagements urbains, mobilité, transN, constructions, salubrité et prévention incendie, marketing urbain, immobilier, foncier, patrimoine, tourisme); service technique (génie civil, géomatique et STEP); service des bâtiments et du logement (architecture, gérance technique, gérance locative, conciergerie); affaires régionales et relations extérieures; service de communication.</p>	Théo Huguenin-Elie	<i>Patrick Herrmann; Vice-président</i>
<p>Dicastère de l'instruction publique, de la culture et de l'intégration (DICI)</p> <p>École obligatoire; collège musical; affaires culturelles; bibliothèques et archives; institutions muséales et zoologiques; TPR; intégration et naturalisations; cultes.</p>	Théo Bregnard; Président	<i>Jean-Daniel Jeanneret</i>
<p>Dicastère des ressources humaines, des espaces publics, des énergies et de la sécurité (DREPES)</p> <p>Service des ressources humaines; prévoyance.ne; santé et sécurité au travail; service des espaces publics (voirie, domaine vert, ateliers); administration des infrastructures (centre funéraire, taxes et incivilités, eau, éclairage public, forêts); énergies (Viteos, Vadec, SIVAMO); sécurité publique.</p>	Patrick Herrmann; Vice-président	<i>Thierry Brechbühler</i>
<p>Dicastère de l'économie, des finances, de l'action sociale et des services internes (DEFASI)</p> <p>Service de l'économie; service des finances; service de l'action sociale (secteur de l'aide sociale, guichet social régional, office AVS/AI, médiation logement); services internes (chancellerie, affaires juridiques, contrôle des habitants, informatique).</p>	Jean-Daniel Jeanneret	<i>Théo Huguenin-Elie</i>
<p>Dicastère de la jeunesse, des sports, de la santé et du service d'incendie et de secours (DJESSS)</p> <p>Service de la jeunesse (animation socioculturelle, accueil extrafamilial, parlement des jeunes); service des sports (promotion du sport, manifestations, gestion installations sportives, piste vita, pistes de ski de fond, piscines, patinoires); service de santé et promotion de la santé (centre de santé sexuelle-planning familial, centre d'orthophonie, centre de santé scolaire); service d'incendie et de secours (SISMN); protection civile (OPCMN); ARESA; SIVAMO.</p>	Thierry Brechbühler	<i>Théo Bregnard; Président</i>

Rapport à l'appui du budget 2022

- Rapport du Conseil communal
- Arrêtés d'approbation du budget



Rapport du Conseil communal

à l'appui du

BUDGET 2022

(10 novembre 2021)

au Conseil général de la Ville de La Chaux-de-Fonds

Monsieur le président,
Mesdames les conseillères générales,
Messieurs les conseillers généraux,

Nous vous présentons le budget de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour l'exercice 2022 ainsi que les projets d'arrêtés relatifs à son approbation.

Vous trouverez ci-après le rapport du Conseil communal qui comprend :

- la présentation du Conseil communal;
- l'analyse des différents groupes de charges et de revenus;
- les arrêtés d'approbation du budget.

1. INTRODUCTION

L'élaboration du présent budget a privilégié une approche pragmatique, empreinte ni de pessimisme, ni d'optimisme, l'objectif étant d'être le plus proche possible de la réalité. Le budget de la Ville de La Chaux-de-Fonds pour 2022 est déficitaire pour un peu plus de CHF 14 millions après un prélèvement de CHF 1.9 million à la réserve de politique conjoncturelle. Ce résultat est inquiétant de par son inscription dans une tendance durable, ceci malgré des efforts d'économie et une gestion rigoureuse des charges.

Le budget 2021 avait pris en compte un impact COVID relativement important obérant les prévisions notamment fiscales ; ainsi l'impôt sur les frontaliers était estimé inférieur de CHF 2 millions par rapport aux comptes 2019. De la sorte, le déficit était calculé à plus de CHF 20 millions. Or, les résultats intermédiaires pour l'année 2021 tendent à démontrer que l'approche était trop pessimiste et que le déficit s'inscrira dans une tendance proche des comptes 2019 et du présent budget. Ce constat tend à démontrer ce qui communément est qualifié de déficit structurel, mais que nous considérons plutôt comme un défaut structurel de recettes se situant entre CHF 10 et CHF 15 millions. Ceci correspond grosso modo à 15 points d'impôts. Pour rappel, le taux fiscal appliqué à La Chaux-de-Fonds est de 75 points, il est de 69 points en moyenne cantonale et de seulement 63 points à Milvignes. Ce constat n'est pas l'aveu d'une gestion peu scrupuleuse des deniers publics dans la Métropole horlogère, mais le constat objectif d'une structure socioéconomique de la population plus fragile que dans la plupart des autres communes neuchâteloises. En effet, le point d'impôt des personnes physiques à La Chaux-de-Fonds rapporte environ CHF 27.- par habitant, soit une recette de CHF 75 millions pour le budget 2022, alors qu'il est environ de CHF 33.- en moyenne cantonale. Ainsi, si la capacité contributive des habitants de la ville correspondait à la moyenne, ce serait CHF 17 millions de plus qui pourraient être portés au présent budget, CHF 48 millions si les capacités contributives des Chaux-de-Fonniers-ères étaient identiques à celles de la Grande-Béroche. Certes, par le jeu de la péréquation cantonale des ressources, la Métropole horlogère perçoit une contribution tendant à réduire les disparités de CHF 6,1 millions, ce qui devrait venir en déduction des montants susmentionnés. Si comparaison n'est pas raison, il n'en demeure pas moins que cette extrapolation

montre que la réalité budgétaire n'est pas la même pour toutes les collectivités publiques et que le problème structurel de La Chaux-de-Fonds ne se situe pas dans ses charges, mais bien dans ses recettes.

Le budget 2022 prend en compte un revenu fiscal global proche de celui enregistré dans les comptes 2020, mais tout de même légèrement obéré par l'impact du dernier volet de la réforme fiscale concernant le splitting qui devrait impacter l'impôt sur les personnes physiques d'environ CHF 1 million. Si l'impact total de la réforme fiscale est difficile à chiffrer objectivement, il peut tout de même être raisonnablement estimé à CHF 7 millions par année. S'il avait été promis par l'Etat que cette réforme aurait peu d'impact sur les recettes communales grâce à l'introduction de nouveaux revenus, force est de constater que seul l'impôt foncier sur les personnes physiques (CHF 1.9 million) et la taxe sur les équipements souterrains, mais pour un montant moindre que ce qui était envisagé (CHF 0.3 million), sont devenus effectifs à ce jour. La perte est donc bien réelle alors que les charges tendent à être maîtrisées. En effet, la seule augmentation concerne les charges en personnel, considérant qu'après des années de restriction il est devenu temps d'accorder les échelons de progression ainsi que l'alignement sur l'IPC, soit une hausse d'environ CHF 1.2 million.

Au chapitre des recettes, il convient encore de relever que le budget 2022 table sur la prorogation de la mesure transitoire décidée par le Grand Conseil qui octroie aux communes une compensation globale de CHF 1.5 million au titre de compensation des charges géotopographiques pour celles ayant des habitant·e·s situé·e·s au-dessus de 600 mètres d'altitude; ce qui représente pour La Chaux-de-Fonds une compensation de CHF 733'000.-. La question de la redistribution aux communes d'altitude d'une part de la somme versée au canton par le Confédération dans le cadre de la péréquation fédérale tenant compte des surcharges géotopographiques reste ouverte et incertaine tant que le peuple ne se sera pas prononcé sur l'initiative y relative. Toutefois, et sans entrer dans une polémique, les services de la Ville de La Chaux-de-Fonds ont procédé à un chiffrage des surcoûts identifiés liés à l'altitude de 1'000 mètres en regard des charges assumées par une collectivité locale située sur le Plateau suisse. Sans tenir compte des éléments subjectifs dont l'impact financier, bien que réel, demeure difficile à estimer, il ressort que la surcharge pour La Chaux-de-Fonds est de plus de CHF 7.6 millions par année.

Le Conseil communal, conscient de la réalité politique, ne souhaite cependant pas baisser les bras et demeure convaincu de l'avenir prometteur de la Métropole horlogère. Aussi, c'est avec optimisme et confiance qu'il souhaite engager des investissements importants, gages d'une qualité de vie et d'une attractivité retrouvée. Ce sont ainsi un peu moins de CHF 30 millions, CHF 41 millions en tenant compte des investissements non soumis au frein à l'endettement, qui devraient être engagés en 2022. C'est là aussi un signe positif pour l'économie locale qui bénéficie largement des retombées des mandats octroyés dans le cadre des investissements tout en démontrant une volonté de relance après un ralentissement imposé par la crise sanitaire. C'est également l'ambition de faire rayonner la Métropole horlogère, notamment par des infrastructures sportives rénovées et par un environnement urbain de haute qualité.

En conclusion, c'est avec détermination et optimisme que le Conseil communal présente le présent budget avec la ferme volonté de permettre à La Chaux-de-Fonds d'être une ville où il fait bon vivre et où il est opportun d'investir; une ville résolument tournée vers l'avenir.

2. COMPTE DE RESULTATS

Le résultat du compte général de l'exercice se présente comme suit :

2.1 Comparaison Budget 2022 - Budget 2021- comptes 2020

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation BU22 / BU21	Variation BU22 / CO20
Charges d'exploitation	262'514'790	256'843'630	253'265'053	5'671'160	9'249'737
30 Charges de personnel	118'593'810	117'456'350	116'664'631	1'137'460	1'929'179
31 Biens, services, autres charges exploitation	40'904'960	40'182'610	37'137'090	722'350	3'767'870
33 Amortissements patrimoine administratif	22'854'720	23'100'810	22'642'026	-246'090	212'694
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'592'520	1'593'530	1'678'803	-1'010	-86'283
36 Charges de transfert	39'986'080	39'329'780	40'683'291	656'300	-697'211
39 Imputations Internes	38'582'700	35'180'550	34'459'212	3'402'150	4'123'488
Revenus d'exploitation	-234'888'420	-222'385'750	-229'949'155	-12'502'670	-4'939'265
40 Revenus fiscaux	-105'185'000	-95'130'000	-107'230'427	-10'055'000	2'045'427
41 Revenus régaliens et de concessions	-210'630	-217'930	-194'465	7'300	-16'165
42 Prestations services et taxes redevances	-40'148'400	-39'670'700	-35'984'460	-477'700	-4'163'940
43 Revenus divers	-367'020	-343'140	-412'290	-23'880	45'270
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-631'600	-1'039'530	-901'528	407'930	269'928
46 Revenus de transfert	-49'763'070	-50'803'900	-50'766'773	1'040'830	1'003'703
49 Imputations internes	-38'582'700	-35'180'550	-34'459'212	-3'402'150	-4'123'488
Résultat provenant des activités d'exploitation	27'626'370	34'457'880	23'315'898	-6'831'510	4'310'472
34 Charges financières	14'358'170	14'554'360	15'939'552	-196'190	-1'581'382
44 Revenus financiers	-20'802'710	-19'949'230	-18'953'814	-853'480	-1'848'896
Résultat provenant de financements	-6'444'540	-5'394'870	-3'014'262	-1'049'670	-3'430'278
Résultat opérationnel	21'181'830	29'063'010	20'301'636	-7'881'180	880'194
48 Prélèvement aux fonds	-23'900	-23'900	-23'900	0	0
48 Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	-1'900'000	-4'000'000	-2'000'000	2'100'000	100'000
48 Prélèvement à la réserve de réévaluation PA (amort.)	-4'958'600	-4'958'600	-4'958'536	0	-64
Résultat extraordinaire	-6'882'500	-8'982'500	-6'982'436	2'100'000	99'936
Résultat total (+ déficit / -bénéfice)	14'299'330	20'080'510	13'319'200	-5'781'180	980'130

Le compte de résultats présente un budget 2022 déficitaire de CHF 14'299'330.-. En comparaison avec le budget 2021, le déficit est inférieur de CHF 5.8 millions.

Les revenus extraordinaires correspondent principalement à un prélèvement de CHF 1.9 millions à la réserve de politique conjoncturelle (CHF 4 millions au budget 2021) et au prélèvement à la réserve de réévaluation pour amortissements supplémentaires liés à la réévaluation des biens du patrimoine administratif.

L'évolution du déficit hors opérations extraordinaires est la suivante :

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Comptes 2019
Résultat publié (déficit)	14.3	20.0	13.3	3.3
Bénéfice sur ventes immeubles et terrains patrimoine financier	1.0	0.5	0.1	3.7
Réévaluation participation Viteos	4.2	3.8	5.5	2.8
Réévaluation terrain Aresa	2.2	2.2	0.0	0.0
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	1.9	4.0	2.0	0.0
Provision pour le SCAS	0.0	0.0	-1.7	0.0
Divers évènements extraordinaires	0.0	0.0	0.0	-0.4
Résultat hors opérations extraordinaires	23.6	30.5	19.2	9.4

Lors de l'élaboration du budget 2021, il avait été retenu l'hypothèse d'une forte baisse des recettes fiscales causée par la pandémie. Selon les chiffres des rentrées fiscales que nous disposons lors de l'établissement du budget 2022, cette baisse a été surestimée au budget 2021.

Nous relevons que la forte dégradation du résultat entre les comptes 2019 et 2020 est principalement liée aux impacts négatifs de la réforme fiscale cantonale.

Les explications détaillées des variations par rubrique se trouvent aux pages suivantes.

2.2 Charges de personnel

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
300 Autorités et commissions	1'593'400.00	1'746'900.00	1'668'781.88	-8.79
301 Salaires personnel administratif et d'exploitation	54'457'150.00	52'726'400.00	51'730'210.90	3.28
302 Salaires des enseignants	38'169'310.00	37'832'050.00	38'533'463.35	0.89
303 Travailleurs temporaires	51'600.00	51'600.00	14'468.00	0.00
304 Allocations	1'795'620.00	1'735'300.00	1'710'856.65	3.48
305 Cotisations patronales	21'697'810.00	22'382'060.00	22'452'983.65	-3.06
309 Autres charges de personnel	828'920.00	982'040.00	553'866.99	-15.59
30 Total	118'593'810.00	117'456'350.00	116'664'631.42	0.97

L'augmentation des charges de personnel par rapport au budget 2021 et aux comptes 2020 s'explique notamment par les éléments suivants :

- l'octroi des échelons quantitatifs et qualitatifs pour un montant d'environ CHF 0.8 million par année;
- l'adaptation à l'IPC qui entraîne une hausse de la grille salariale de 0.9 point pour le 1^{er} janvier 2022 (- 0.9 point au 1^{er} janvier 2021);
- une hausse de l'effectif (voir tableau ci-dessous);
- la baisse du taux de cotisation à la Caisse de pensions de la fonction publique du canton de Neuchâtel décidée à fin septembre 2021 par le Grand Conseil estimée à CHF 1.1 million.

De manière générale, les effectifs inclus dans les budgets et comptes évoluent comme suit :

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Différence par rapport au budget 2021
	EPT	EPT	EPT	EPT
Personnel relevant de l'échelle communale	631.51	618.88	605.22	12.63
Personnel relevant de l'échelle cantonale	363.54	368.77	370.00	-5.23
- Enseignants	351.13	356.26	357.41	-5.13
- Orthophonistes	9.41	9.41	9.49	0.00
- OPCMN (protection civile)	3.00	3.10	3.10	-0.10
Total des EPT	995.05	987.65	975.22	7.40

L'effectif du personnel augmente de 7.4 EPT par rapport au budget 2021. Cette augmentation s'explique principalement par la création de postes au Service de la jeunesse pour le parascolaire et par une adaptation de l'effectif du SIS. Il a également été créé 0.7 EPT pour le service de l'économie et 0.8 EPT pour le service de l'intégration.

L'augmentation par rapport aux comptes 2020 est notamment liée à la création de postes pour la mise en œuvre de la politique de stationnement, l'ouverture de nouvelles Tables de midi et de places pour le parascolaire; ces nouveaux postes sont partiellement ou totalement compensés par des recettes supplémentaires. Par ailleurs, certains postes au SIS et à la sécurité publique n'étaient pas repourvus en 2020.

Statistique du personnel

Services	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
110 Conseil communal (secrétaires)	4.10	364'600.00	4.10	358'100.00	4.10	378'991.50
121 Chancellerie	3.00	309'500.00	3.00	302'800.00	3.13	301'423.55
122 Service de l'économie	0.70	96'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00
124 Affaires juridiques	1.00	157'700.00	1.00	156'400.00	0.67	105'096.45
126 Communication	3.20	326'830.00	3.90	369'650.00	3.90	374'723.55
130 Contrôle des habitants	6.80	554'510.00	6.80	546'400.00	6.80	548'112.70
200 Service des bâtiments et du logement	23.75	2'128'100.00	22.85	1'971'200.00	22.48	1'937'208.50
201 Bâtiments divers d'utilité publique	7.44	577'900.00	7.44	568'300.00	7.49	570'631.10
240 Domaines	0.20	19'200.00	0.20	19'200.00	0.20	19'135.00
301 SCAS - Office d'aide sociale	51.00	4'244'100.00	52.75	4'323'400.00	47.96	3'934'077.40
311 Centre santé sex.-Planning fam.	1.75	180'850.00	1.75	172'500.00	1.80	181'604.55
430-455 Ecole obligatoire	402.25	42'620'200.00	407.38	42'434'700.00	408.49	42'829'474.95
482 Centre de santé scolaire	3.72	391'380.00	3.60	383'200.00	3.72	404'551.35
483 Centre d'orthophonie	10.61	1'246'520.00	10.60	1'237'350.00	10.62	1'283'384.85
490 Service de l'intégration ¹	0.80	98'050.00	0.00	0.00	0.00	0.00
500 Service des affaires culturelles	2.08	212'150.00	2.88	333'950.00	2.88	324'201.70
501 Bibliothèque de la Ville	21.40	1'837'050.00	21.80	1'859'150.00	21.68	1'858'414.35
502 Bibliothèques des jeunes	7.56	651'700.00	7.56	635'150.00	7.21	606'693.30
505 Archives communales	1.20	105'900.00	0.80	69'000.00	0.80	68'533.65
510 Services généraux des musées	4.77	398'500.00	4.60	383'800.00	4.60	381'889.00
511 Musée d'histoire naturelle	6.65	630'950.00	4.30	375'500.00	3.90	345'194.60
512 Musée d'histoire	5.65	493'350.00	5.65	490'150.00	5.53	472'358.35
513 Musée international d'hortologie	9.55	989'750.00	9.45	977'650.00	9.35	930'067.25
514 Musée des beaux-arts	6.25	632'650.00	6.25	615'750.00	5.88	603'116.85
515 Zoo du Bois du Petit-Château	9.18	710'250.00	9.10	685'050.00	8.37	704'147.50
520 Service des sports	3.20	323'850.00	3.20	318'950.00	3.20	320'834.90
521 La Charrière, terrains, piste, halles	5.90	483'400.00	5.90	475'700.00	5.90	483'620.10
524 Piscines des Arêtes	4.00	312'990.00	4.00	305'000.00	3.83	289'213.55
525 Piscines, patinoires des Mélèzes	10.80	933'010.00	10.80	917'050.00	9.88	886'408.30
550-552 Service de la jeunesse	78.50	6'253'490.00	74.40	5'868'150.00	73.61	6'025'617.95

Services	Budget 2022		Budget 2021		Comptes 2020	
	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts	Effectif*	Traitements bruts
600	11.95	1'106'000.00	10.98	984'400.00	10.57	970'845.20
620	8.60	804'510.00	8.70	802'400.00	8.15	847'218.85
621	1.50	128'200.00	1.50	129'100.00	1.50	131'308.55
700	3.10	323'300.00	1.80	195'300.00	1.80	196'026.85
701	9.90	935'190.00	10.10	931'100.00	8.88	845'478.80
708	140.19	11'374'700.00	139.61	11'274'800.00	139.82	11'145'540.00
720	6.00	571'580.00	6.40	605'400.00	6.30	642'872.95
725	1.00	82'500.00	1.00	81'800.00	1.00	81'706.00
755	15.60	1'571'000.00	15.40	1'536'350.00	14.02	1'399'007.60
860	32.70	3'184'350.00	33.00	3'102'800.00	31.35	2'847'857.55
870-871	62.00	5'358'000.00	57.50	4'987'400.00	58.25	4'901'747.80
875	2.50	235'630.00	2.50	233'700.00	2.50	228'908.45
890	3.00	310'600.00	3.10	328'100.00	3.10	324'952.85
Total	995.05	94'270'290.00	987.65	92'345'850.00	975.22	91'732'198.25
Salaires du personnel en formation		1'060'170.00		990'150.00		818'709.60
Salaires CC (actuels et anciens)		1'593'400.00		1'746'900.00		1'668'781.88
Personnel temporaire		51'600.00		51'600.00		14'468.00
Cotisations patronales, autres charges		23'190'350.00		24'003'450.00		23'608'876.19
Primes pour mesures économiques		105'000.00		90'000.00		169'282.05
Echelons qualitatifs		160'000.00		170'000.00		0.00
Variation heures supplémentaires et vacances		0.00		0.00		311'600.00
Vacances délai résiliation		-200'000.00		-200'000.00		0.00
Remboursement des assurances		-1'637'000.00		-1'741'600.00		-1'463'586.95
Covid - RHT / APG		0.00		0.00		-195'697.60
Total charges de personnel (30)		118'593'810.00		117'456'350.00		116'664'631.42

*Effectif à plein temps sans les apprenti-e-s et les stagiaires.

¹ Le Service de l'intégration a été créé en 2021 avec 0.8 EPT. Pour le budget 2021, suite à un amendement du Conseil général, il a été intégré un montant de CHF 68'500.- à l'école obligatoire.

2.3 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
310 Charges matériel et marchandises	5'702'470.00	5'405'560.00	4'557'743.14	5.49
311 Immobilisations non portées à l'actif	1'055'410.00	997'040.00	1'004'739.10	5.85
312 Alimentation et élimination biens fonds PA	3'969'590.00	4'155'600.00	3'754'246.43	-4.48
313 Prestations de services et honoraires	17'971'610.00	17'111'980.00	15'828'512.50	5.02
314 Gros entretien et entretien courant	3'873'700.00	3'819'180.00	3'551'964.83	1.43
315 Entretien biens meubles et immobilisations incorporelles	2'657'480.00	2'520'140.00	2'555'507.14	5.45
316 Loyers, leasing, fermages et taxes d'utilisation	1'892'360.00	1'994'600.00	1'942'845.48	-5.13
317 Dédommagements	825'640.00	817'620.00	615'378.75	0.98
318 Réévaluations sur créances	2'759'600.00	2'864'120.00	2'858'937.36	-3.65
319 Diverses charges d'exploitation	197'100.00	496'770.00	467'215.45	-60.32
31 Total	40'904'960.00	40'182'610.00	37'137'090.18	1.80

Ces charges augmentent de 1.8% par rapport au budget 2021.

La comparaison avec les comptes 2020 n'est pas représentative pour cette rubrique en raison des impacts de la pandémie de la Covid-19 sur certaines prestations. La pandémie a impliqué des coûts supplémentaires dans certains domaines (achats masques, désinfectant,...) et des diminutions de certaines charges, notamment au niveau des achats de matériel, des prestations de services et honoraires ainsi que pour l'alimentation (fermeture partielle des crèches et parascolaire). Nous précisons que la baisse de ces charges a comme corollaire une baisse des prestations facturées (rubrique 42).

2.4 Amortissements du patrimoine administratif

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
330 Immobilisations corporelles PA	22'608'050.00	22'724'200.00	22'315'778.62	-0.51
332 Immobilisations incorporelles PA	246'670.00	376'610.00	326'247.40	-34.50
33 Total	22'854'720.00	23'100'810.00	22'642'026.02	-1.07

Les amortissements des immobilisations baissent légèrement par rapport au budget 2021 et sont relativement stables par rapport aux comptes 2020.

Les amortissements comprennent les amortissements supplémentaires dus aux réévaluations du patrimoine administratif qui sont compensés par un prélèvement à la réserve de réévaluation prévue à cet effet. Le prélèvement, comptabilisé en revenus extraordinaires (48), s'élève à CHF 5 millions.

2.5 Charges financières

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
340 Charges d'intérêts	8'980'000.00	9'163'000.00	9'229'457.15	-2.00
341 Pertes réalisées sur terrains PF	0.00	500.00	611'701.95	-100.00
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	100'000.00	100'000.00	119'915.73	0.00
343 Charges pour les biens-fonds PF	5'258'170.00	5'287'860.00	5'956'177.33	-0.56
344 Réévaluations immobilisations PF	20'000.00	2'000.00	22'200.00	900.00
349 Différentes charges financières	0.00	1'000.00	100.00	-100.00
34 Total	14'358'170.00	14'554'360.00	15'939'552.16	-1.35

Charges d'intérêts

La diminution des charges d'intérêts est liée au renouvellement d'emprunts à long terme arrivant à échéance en 2021 et en 2022. Ces emprunts devraient être renouvelés à des taux d'intérêt nettement inférieurs. Cependant, l'endettement augmente et provoque des charges financières supplémentaires.

En ce qui concerne les intérêts supplémentaires liés à l'emprunt Depfa, un prélèvement est effectué à la provision constituée en 2015 pour couvrir la différence entre le taux fixe (2.63%) et le taux variable.

Compte tenu des taux négatifs à court terme, la stratégie définie par le Conseil communal en matière d'emprunts consiste à allier la conclusion d'emprunts à long terme et court terme afin d'optimiser les critères de sécurité à long terme et de rentabilité.

Charges biens-fonds PF

Ces charges représentent les frais d'entretien des immeubles du patrimoine financier. Ces charges sont partiellement compensées par un prélèvement au fonds à vocation énergétique (recettes en rubrique 45 pour CHF 0.5 million au budget 2022 et CHF 0.8 million aux comptes 2020) et une réévaluation des immeubles (rubrique 44 pour CHF 1.3 million au budget 2022 et CHF 0.8 million aux comptes 2020).

2.6 Attributions aux fonds et financements spéciaux

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Solde réserve au 31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux :				
- Taxe d'épuration	10'270.00	0.00	413'253.27	3'244'266.15
- Réserve eau	130'410.00	491'530.00	152'269.94	4'675'167.71
- Réserve déchets ménages	0.00	0.00	79'751.90	354'981.78
- Réserve déchets entreprise	59'440.00	0.00	0.00	-46'401.49
- Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	6'953.00	202'350.45
- Réserve places stationnement	35'000.00	33'500.00	18'900.00	490'642.50
- Fonds communal des mobilités	470'000.00	233'400.00	165'000.00	165'000.00
- Fonds à vocation énergétique	886'400.00	834'100.00	842'674.55	237'939.25
35 Total	1'592'520.00	1'593'530.00	1'678'802.66	

Le groupe 35 enregistre des charges qui concernent l'attribution aux diverses réserves autorisées par la législation en matière de finances. Pour respecter la législation en vigueur depuis de nombreuses années, certains centres doivent être partiellement ou totalement autofinancés, raison pour laquelle, une attribution à la réserve (35) ou un prélèvement (45) est effectué en fonction des résultats des chapitres autofinancés.

Suite à l'introduction de la politique de stationnement au 1^{er} novembre 2020, un fonds communal des mobilités a été créé en 2020. L'attribution à ce fonds s'élève à CHF 470'000.- au budget 2022, ce qui représente le 30% des recettes prévues pour les mesures de la politique de stationnement. Nous précisons que l'art. 10 du Règlement concernant le stationnement à usage public mentionne une attribution annuelle entre 10% et 30% des recettes provenant des mesures de la politique de stationnement (horodateurs et macarons).

2.7 Charges de transfert

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
360 Quotes-parts de revenus destinées à des tiers	294'000.00	424'000.00	412'056.30	-30.66
361 Dédommagements à des collectivités publiques	26'148'520.00	25'450'150.00	26'516'896.69	2.74
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	13'443'560.00	13'195'630.00	12'225'737.51	1.88
365 Réévaluations participations PA	100'000.00	260'000.00	1'528'600.00	-61.54
36 Total	39'986'080.00	39'329'780.00	40'683'290.50	1.67

Les charges de transfert correspondent à diverses subventions versées à des tiers ainsi qu'à des dédommagements versés à des collectivités publiques. Le détail des subventions figure à l'annexe 6 du budget.

Cette rubrique comprend notamment les participations communales à la facture sociale, au pot commun pour les transports et aux institutions spécialisées ainsi que les subventions pour l'accueil préscolaire et parascolaire et aux institutions culturelles.

La variation principale par rapport budget 2021 est une hausse de la facture sociale pour CHF 0.6 million.

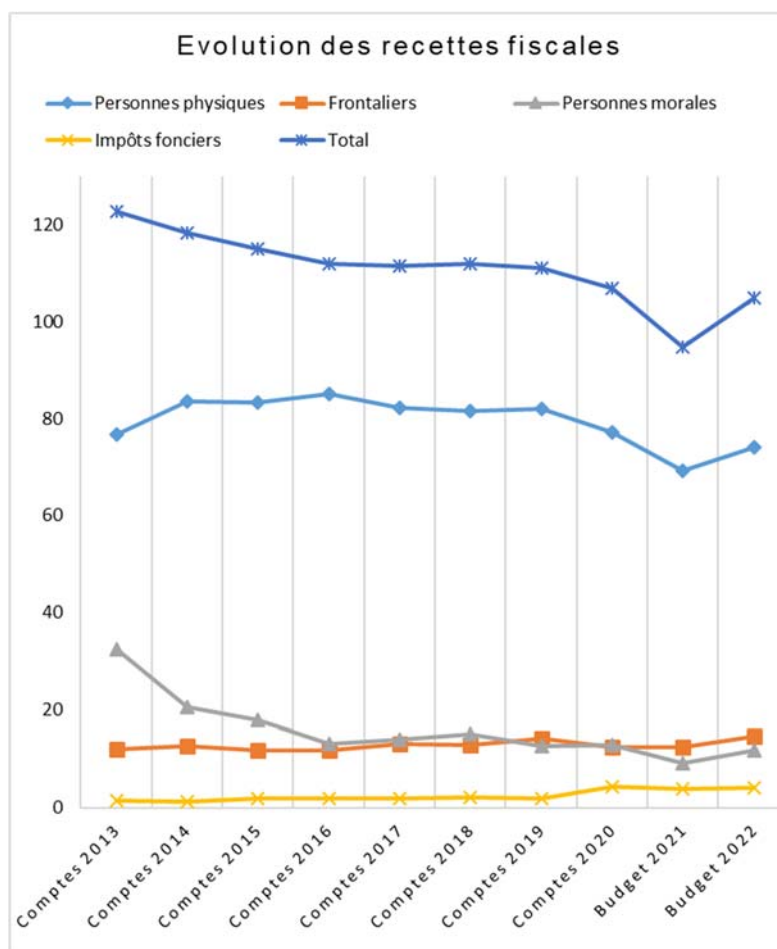
2.8 Revenus fiscaux

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
400 Impôts directs, personnes physiques	88'894'000.00	81'737'000.00	89'649'315.65	8.76
401 Impôts directs, personnes morales	11'810'000.00	9'142'000.00	12'974'472.72	29.18
402 Autres impôts directs	4'091'000.00	3'865'000.00	4'300'086.45	5.85
Revenus fiscaux (contributions)	104'795'000.00	94'744'000.00	106'923'874.82	10.61
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	390'000.00	386'000.00	306'551.92	1.04
40 Total	105'185'000.00	95'130'000.00	107'230'426.74	10.57

Les impôts sont répartis sur la base de coefficients Etat/Communes qui sont de 125/75 pour tous les impôts à l'exception de la rétrocession pour les frontalier·ère·s où les coefficients sont de 50/150.

Lors de l'établissement du budget 2021, l'impact de la pandémie sur les recettes fiscales étaient difficilement prévisibles. Les hypothèses retenues à l'époque étaient certainement trop pessimistes. Pour le budget 2022, les recettes fiscales ont été estimées sur la base de la situation à fin octobre 2021. Les impacts de la pandémie sont difficilement chiffrables.

L'évolution des recettes fiscales depuis 2013 est la suivante :



Nous constatons une baisse des recettes fiscales de CHF 18 millions en 10 ans principalement liée aux réformes successives de la fiscalité au niveau cantonal.

2.9 Revenus de concessions

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
412 Revenus de concessions	210'630.00	217'930.00	194'465.27	-3.35
41 Total	210'630.00	217'930.00	194'465.27	-3.35

Les revenus comprennent diverses concessions. Celles-ci demeurent stables.

2.10 Prestations de services et taxes

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
420 Taxes d'exemption	35'000.00	33'500.00	18'900.00	4.48
421 Emoluments administratifs	803'350.00	972'970.00	968'440.95	-17.43
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	25'485'890.00	24'808'780.00	21'871'004.11	2.73
425 Recettes sur ventes	7'749'880.00	7'722'840.00	7'382'097.73	0.35
426 Remboursements	2'814'300.00	2'879'030.00	3'191'090.57	-2.25
427 Amendes	1'414'800.00	1'415'800.00	985'887.75	-0.07
429 Autres taxes	1'845'180.00	1'837'780.00	1'567'039.02	0.40
42 Total	40'148'400.00	39'670'700.00	35'984'460.13	1.20

Cette rubrique enregistre les recettes provenant d'émoluments administratifs des permis de séjour et des permis de construire, des frais de sommation et des indemnités de renseignements. Par ailleurs, diverses prestations et taxes des différents services de l'administration communale sont facturées. Il s'agit notamment de la taxe déchets, de la taxe d'épuration, des macarons de la politique de stationnement, des facturations ambulances et des redevances de Viteos. Les ventes (eau, matériel) et les amendes sont également comprises dans ces comptes.

Différents éléments expliquent la forte hausse par rapport aux comptes 2020 :

- Différentes prestations n'ont pas été effectuées en 2020 en raison de la pandémie (voir également le commentaire au point 2.3);
- Mise en vigueur de la politique de stationnement au 1^{er} novembre 2020;
- Hausse de la taxe déchets entreprises prévue au 1^{er} janvier 2022;
- Introduction en 2021 d'une redevance pour l'usage du domaine public pour les secteurs de l'eau, du CAD et de l'évacuation des eaux usées pour un montant total de CHF 0.3 million.

2.11 Revenus divers

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
430 Revenus d'exploitation divers	367'020.00	343'140.00	376'040.47	6.96
439 Autres revenus	0.00	0.00	36'250.00	0.00
43 Total	367'020.00	343'140.00	412'290.47	6.96

La rubrique revenus divers comprend des revenus provenant des activités d'exploitation qui ne sont affectés nulle part ailleurs.

2.12 Revenus financiers

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
440 Revenus des intérêts	1'079'390.00	1'043'080.00	1'091'829.21	3.48
441 Gains réalisés PF	950'000.00	450'000.00	142'902.15	111.11
442 Revenus de participations PF	1'987'750.00	1'608'200.00	2'387'560.00	23.60
443 Produits des biens-fonds PF	7'175'090.00	7'159'330.00	7'334'356.48	0.22
444 Réévaluations immobilis. PF	7'765'950.00	7'916'500.00	6'336'400.00	-1.90
445 Revenus financiers prêts et participations PA	37'000.00	27'690.00	38'206.60	33.62
447 Produits des biens-fonds PA	1'676'710.00	1'660'410.00	1'468'206.50	0.98
448 Produits des biens-fonds loués	50'820.00	44'020.00	53'803.20	15.45
449 Autres revenus financiers	80'000.00	40'000.00	100'550.30	100.00
44 Total	20'802'710.00	19'949'230.00	18'953'814.44	4.28

Les revenus de participations (442) comprennent principalement le dividende de Viteos budgété pour 2022 à 5% soit CHF 1.9 million (dividende de 4 % au budget 2021 et 6% aux comptes 2020).

Les produits des biens-fonds du patrimoine financier (443) sont constitués majoritairement des loyers et fermages des bâtiments et terrains du patrimoine financier.

Les réévaluations des immobilisations (444) correspondent aux plus-values dégagées par les réévaluations du patrimoine financier (immeubles, terrains et participations). L'augmentation aux budgets 2022 et 2021 s'explique principalement par la réévaluation des terrains d'Aresa pour un montant de CHF 2.2 millions, prévue initialement au budget 2021 et qui sera reportée en 2022.

2.13 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Solde réserves au 31.12.2020
	CHF	CHF	CHF	CHF
451 Prélèvements aux financements spéciaux :				
- Fonds vocation énergétique	517'000.00	583'000.00	785'400.00	237'939.25
- Fonds forestier	1'000.00	1'000.00	0.00	202'350.45
- Réserve déchets ménages	113'600.00	224'490.00	0.00	354'981.78
- Réserve déchets entreprises	0.00	202'920.00	116'127.50	-46'401.49
- Taxe d'épuration	0.00	28'120.00	0.00	3'244'266.15
45 Total	631'600.00	1'039'530.00	901'527.50	

Les prélèvements au fonds forestier et à la réserve déchets ménages sont effectués afin de respecter la législation en vigueur relative à leur autofinancement partiel ou total.

Le prélèvement au fonds à vocation énergétique est prévu pour financer des travaux d'assainissement énergétique des bâtiments communaux des patrimoines administratif et financier.

2.14 Revenus de transfert

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
460 Quotes-parts à des revenus	230'000.00	200'000.00	231'301.00	15.00
461 Dédommagements de collectivités publiques	11'396'630.00	10'726'820.00	9'693'399.35	6.24
462 Péréquation financière et compensation des charges	13'265'040.00	14'358'290.00	14'810'726.00	-7.61
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	24'781'500.00	25'425'790.00	25'980'292.67	-2.53
469 Différents revenus de transfert	89'900.00	93'000.00	51'054.20	-3.33
46 Total	49'763'070.00	50'803'900.00	50'766'773.22	-2.05

Les dédommagements de collectivités publiques (rubrique 461) comprennent principalement les remboursements d'autres communes pour l'école obligatoire, l'accueil pré et parascolaire ainsi que le service ambulancier et la défense incendie région. L'augmentation par rapport au budget 2021 résulte principalement d'un changement de comptabilisation pour les dédommagements reçus pour le centre de l'OPC (présentation en rubrique 463 jusqu'au budget 2021).

Pour le groupe 462 lié à la péréquation, nous relevons :

- Une baisse de la péréquation des ressources de CHF 1 million par rapport au budget 2021 et de CHF 1.5 million par rapport aux comptes 2020;
- La péréquation des charges comprend une dotation annuelle complémentaire de CHF 1 million pour la Ville de La Chaux-de-Fonds pour les exercices 2020 à 2023 en raison de l'impact négatif des réformes fiscales cantonales pour la Ville;

- Pour la compensation des charges géotopographiques, une allocation temporaire de CHF 1.5 million a été décidée par le Grand conseil pour les exercices 2020 et 2021 répartie au prorata de la population et en fonction de l'altitude. Le Conseil communal a décidé de reconduire ce montant au budget 2022 en lien avec le dossier de la géotopographie.

Le groupe 463 comprend notamment les subventions cantonales obtenues pour les écoles, pour l'aide sociale (guichet unique) et pour l'accueil pré et parascolaire. La baisse de ces subventions par rapport aux comptes 2020 s'explique principalement par le changement de présentation comptable pour les dédommagements des autres communes (rubrique 461 jusqu'au budget 2021).

2.15 Revenus extraordinaires

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Variation par rapport au budget 2021
	CHF	CHF	CHF	%
489 Prélèvements capital propre	6'882'500.00	8'982'500.00	6'982'436.00	-23.38
48 Total	6'882'500.00	8'982'500.00	6'982'436.00	-23.38

Le prélèvement au capital propre correspond au prélèvement pour les amortissements supplémentaires liés à la réévaluation du patrimoine administratif (5 millions) et au prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle de CHF 1.9 millions (CHF 4 millions au budget 2021 et 2 millions aux comptes 2020).

3. COMPTE DES INVESTISSEMENTS

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart BU22 - BU21	Ecart BU22 - C20
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	32'030'000.00	25'005'500.00	11'953'285.21	7'024'500.00	20'076'714.79
- Recettes	-2'202'000.00	-2'883'500.00	-1'274'779.65	681'500.00	-927'220.35
Investissements nets	29'828'000.00	22'122'000.00	10'678'505.56	7'706'000.00	19'149'494.44
Investissements non-soumis au mécanisme de maîtrise des finances					
Investissements bruts	18'383'000.00	17'050'000.00	5'614'777.67	1'333'000.00	12'768'222.33
- Recettes	-7'283'000.00	0.00	-413'963.65	-7'283'000.00	-6'869'036.35
Investissements nets	11'100'000.00	17'050'000.00	5'200'814.02	-5'950'000.00	5'899'185.98
Investissements nets totaux	40'928'000.00	39'172'000.00	15'879'319.58	1'756'000.00	25'048'680.42

Le détail des investissements figure en annexe 7.

L'art. 9 du règlement communal sur les finances (RCF) limite les investissements en fonction de l'autofinancement. Le calcul de l'autofinancement et du besoin en trésorerie figurent en annexe 9.

L'autofinancement ressortant du budget du compte de résultat est négatif et s'élève à CHF -0.7 millions (sans les services autofinancés): Les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances se montant à CHF 29.8 millions, l'insuffisance de financement est ainsi de CHF 30.5 millions. Le Conseil communal propose au Conseil général de renoncer au respect de la limite du degré d'autofinancement afin de pouvoir réaliser les investissements prévus.

Au vu de ce qui précède, nous vous remercions, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, de bien vouloir voter les arrêtés ci-après.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président
Théo Bregnard

Le chancelier
Daniel Schwaar

ARRETES D'APPROBATION DU BUDGET

Arrêté no 1

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
 vu le rapport du Conseil communal, du 10 novembre 2021;
 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;
 vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
 vu le règlement communal sur les finances du 20 octobre 2020;
 sur la proposition du Conseil communal,
 arrête :

Article premier – Est approuvé le budget de l'exercice 2022, qui comprend :

a) Le compte de résultats qui se présente en résumé comme suit :

Charges d'exploitation	CHF	262'514'790.00
Revenus d'exploitation	CHF	-234'888'420.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	27'626'370.00
Charges financières	CHF	14'358'170.00
Revenus financiers	CHF	-20'802'710.00
Résultat provenant de financements (2)	CHF	-6'444'540.00
Résultat opérationnel (1+2)	CHF	21'181'830.00
Charges extraordinaires	CHF	-
Revenus extraordinaires	CHF	-6'882'500.00
Résultat extraordinaire (3)	CHF	-6'882'500.00
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	CHF	14'299'330.00

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

Dépenses	CHF	50'413'000.00
Recettes	CHF	-9'485'000.00
Total du compte des investissements	CHF	40'928'000.00

Article 2 – Compte tenu de circonstances extraordinaires et en application de l'art. 9 al. 8 RCF, il est dérogé au mécanisme du calcul du frein à l'endettement mentionné à l'art. 9 al. 6 RCF.

Article 3 – ¹ Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

La Chaux-de-Fonds, le 16 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président Alexandre Houlmann	Le secrétaire Vincent Pittet
------------------------------------	---------------------------------

Arrêté no 2

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
vu le rapport du Conseil communal, du 10 novembre 2021;
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;
vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 20 octobre 2020;
sur la proposition du Conseil communal,
arrête :

Article premier – ¹ Un crédit budgétaire global de CHF 8'429'000.- est accordé au Conseil communal pour les crédits d'engagement bruts inférieurs à CHF 250'000.- inclus dans la liste détaillée figurant dans les tableaux relatifs aux investissements inscrits au budget 2022. Les subventions et recettes éventuelles seront portées en diminution du présent crédit.

² Le montant indiqué à l'alinéa 1 est composé des éléments suivants :

Crédit soumis au mécanisme de maîtrise des finances	CHF	6'536'000.00
Crédits financés non soumis, financés par des taxes	CHF	1'893'000.00
	CHF	8'429'000.00

Article 2 – Le présent arrêté est soumis au référendum facultatif.

Article 3 – Le Conseil communal est autorisé à conclure les emprunts nécessaires au financement de ces crédits.

Article 4 – Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 16 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président	Le secrétaire
Alexandre Houlmann	Vincent Pittet

Arrêté no 3

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
vu le rapport du Conseil communal, du 10 novembre 2021;
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;
vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 20 octobre 2020;
sur la proposition du Conseil communal,
arrête :

Article premier – Un crédit budgétaire total de CHF 2'000'000.- est accordé au Conseil communal pour faire face à des dépenses d'investissements imprévues.

Article 2 – Le montant indiqué à l'article premier est réparti de la manière suivante :

a) Crédits soumis	CHF 1'700'000.-
Service des bâtiments et du logement	CHF 200'000.-
Service des espaces publics	CHF 200'000.-
Service technique	CHF 200'000.-
Service des sports	CHF 200'000.-
Divers soumis	CHF 900'000.-
b) Crédits non-soumis	CHF 300'000.-
Eaux-Réseau	CHF 200'000.-
Divers non-soumis	CHF 100'000.-
<hr/>	
Total	CHF 2'000'000.-

Article 3 – Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 16 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président	Le secrétaire
Alexandre Houlmann	Vincent Pittet

Arrêté no 4

LE CONSEIL GENERAL de la Ville de La Chaux-de-Fonds,
vu le rapport du Conseil communal, du 10 novembre 2021;
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;
vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des Communes, du 20 août 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 20 octobre 2020;
sur la proposition du Conseil communal,
arrête :

Article premier – Une enveloppe globale de 995 postes en équivalent plein-temps (EPT) est accordée pour le budget 2022.

Article 2 – Le Conseil communal gère les augmentations et les diminutions de personnel dans les limites définies à l'article premier.

Article 3 – Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté après les formalités légales.

La Chaux-de-Fonds, le 16 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GENERAL

Le président	Le secrétaire
Alexandre Houlmann	Vincent Pittet

Budget 2022

1. Compte de résultats condensé par nature
2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle
3. Remarques au budget
4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle
5. Plan financier et des tâches 2023-2025

Budget 2022

1. Compte de résultats condensé par nature

1. Compte de résultats condensé par nature

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	Ecart BU22 - BU21	Ecart BU22 - C20
Charges d'exploitation	262'514'790.00	256'843'630.00	253'265'053.06	5'671'160.00	9'249'736.94
30 Charges de personnel	118'593'810.00	117'456'350.00	116'664'631.42	1'137'460.00	1'929'178.58
31 Biens, services, autres charges exploitation	40'904'960.00	40'182'610.00	37'137'090.18	722'350.00	3'767'869.82
33 Amortissements patrimoine administratif	22'854'720.00	23'100'810.00	22'642'026.02	-246'090.00	212'693.98
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	1'592'520.00	1'593'530.00	1'678'802.66	-1'010.00	-86'282.66
36 Charges de transfert	39'986'080.00	39'329'780.00	40'683'290.50	656'300.00	-697'210.50
39 Imputations internes	38'582'700.00	35'180'550.00	34'459'212.28	3'402'150.00	4'123'487.72
Revenus d'exploitation	-234'888'420.00	-222'385'750.00	-229'949'155.61	-12'502'670.00	-4'939'264.39
40 Revenus fiscaux	-105'185'000.00	-95'130'000.00	-107'230'426.74	-10'055'000.00	2'045'426.74
41 Revenus régaliens et de concessions	-210'630.00	-217'930.00	-194'465.27	7'300.00	-16'164.73
42 Prestation services et taxes redevances	-40'148'400.00	-39'670'700.00	-35'984'460.13	-477'700.00	-4'163'939.87
43 Revenus divers	-367'020.00	-343'140.00	-412'290.47	-23'880.00	45'270.47
45 Prélèvement s/fonds et financements spéciaux	-631'600.00	-1'039'530.00	-901'527.50	407'930.00	269'927.50
46 Revenus de transfert	-49'763'070.00	-50'803'900.00	-50'766'773.22	1'040'830.00	1'003'703.22
49 Imputations internes	-38'582'700.00	-35'180'550.00	-34'459'212.28	-3'402'150.00	-4'123'487.72
Résultat provenant des activités d'exploitation	27'626'370.00	34'457'880.00	23'315'897.45	-6'831'510.00	4'310'472.55
34 Charges financières	14'358'170.00	14'554'360.00	15'939'552.16	-196'190.00	-1'581'382.16
44 Revenus financiers	-20'802'710.00	-19'949'230.00	-18'953'814.44	-853'480.00	-1'848'895.56
Résultat provenant de financements	-6'444'540.00	-5'394'870.00	-3'014'262.28	-1'049'670.00	-3'430'277.72
Résultat opérationnel	21'181'830.00	29'063'010.00	20'301'635.17	-7'881'180.00	880'194.83
48 Revenus extraordinaires	-6'882'500.00	-8'982'500.00	-6'982'436.00	2'100'000.00	99'936.00
Résultat extraordinaire	-6'882'500.00	-8'982'500.00	-6'982'436.00	2'100'000.00	99'936.00
Résultat total, compte de résultats	14'299'330.00	20'080'510.00	13'319'199.17	-5'781'180.00	980'130.83

Budget 2022

2. Compte de résultats détaillé selon la classification institutionnelle

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Ville de La Chaux-de-Fonds			
<i>Total des charges</i>	276,872,960	271,397,990	269,204,605.22
<i>Total des revenus</i>	262,573,630 -	251,317,480 -	255,885,406.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	14,299,330	20,080,510	13,319,199.17
Administration générale			
<i>Total des charges</i>	15,959,210	15,168,420	15,212,115.41
<i>Total des revenus</i>	3,845,220 -	1,158,650 -	1,020,220.23 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	12,113,990	14,009,770	14,191,895.18
100 Conseil général			
<i>Total des charges</i>	88,700	71,700	70,265.65
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	88,700	71,700	70,265.65
31 Biens, services, autres charges exploit.	13,200	8,200	13,470.65
31020200 Frais d'impression, photocopies	2,500	2,500	3,113.75
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	1,350.00
31300000 Prestations de services de tiers	5,000	0	0.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	1,100	1,100	1,088.25
31300430 Frais de réception	4,600	4,600	7,918.65
36 Charges de transfert	75,500	63,500	56,795.00
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	75,500	63,500	56,795.00
110 Conseil communal			
<i>Total des charges</i>	3,102,930	3,164,600	3,117,296.65
<i>Total des revenus</i>	0	0	17,670.50 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,102,930	3,164,600	3,099,626.15
30 Charges de personnel	2,333,300	2,477,600	2,432,731.38
30000000 Salaires-indemnités membres d'autorités	971,400	962,800	976,708.60
30000005 Indemnité de sortie Conseil communal	25,000	172,000	64,110.40
30000100 Pensions retraite	697,000	712,100	746,507.10
30009000 Rmbts salaires membres d'autorités	100,000 -	100,000 -	118,544.22 -
30100000 Salaires du personnel	340,700	338,200	357,275.00
30100200 Jubilaires / ancienneté	900	900	800.00
30400000 Allocations enfants & formation	23,000	19,000	20,916.50
30420000 Indemnités de repas	15,000	15,000	15,025.05
30490020 Indemn. Déplacements	15,000	15,000	15,025.05
30490030 Allocations résidence	3,300	3,300	3,300.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	72,300	71,350	74,680.45
30500010 Contributions à la caisse de chômage	11,300	13,050	12,095.50
30500020 Cotisations pré et parascolaire	2,400	2,350	2,459.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	188,500	186,900	188,488.50
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	13,400	11,950	12,022.85
30540000 Contributions à la caisse ALFA	27,700	27,450	28,695.05
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	15,100	15,000	23,903.85
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,150	1,150	1,188.55
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	7,650	7,600	7,924.55
30990000 Autres charges de personnel	2,500	2,500	149.40
31 Biens, services, autres charges exploit.	745,500	686,500	678,565.27
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	344.65
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	51.80
31010600 Matériel d'exploitation-promotionnel	0	0	719.45
31020200 Frais d'impression, photocopies	500	500	7,628.25
31020600 Participations publications externes	18,000	18,000	18,000.00
31060000 Matériel médical et sanitaire	0	0	60.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	300	300	393.40

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Administration générale				
31300000	Prestations de services de tiers	0	0	2,061.80
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	614,000	555,000	555,618.04
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,000	698.80
31300430	Frais de réception	17,100	17,100	2,974.70
31340110	Assurances RC	500	500	438.65
31340130	Assurances choses	100	100	51.93
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	0	254.70
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	60.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	87,000	87,000	87,201.15
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	5,500	5,500	2,007.95
36	Charges de transfert	500	500	6,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	500	500	6,000.00
39	Imputations internes	23,630	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	23,630	0	0.00
44	Revenus financiers	0	0	450.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	0	450.00 -
49	Imputations internes	0	0	17,220.50 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,608.35 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	15,612.15 -
115	Parlement des Jeunes			
	<i>Total des charges</i>	<i>14,000</i>	<i>11,700</i>	<i>11,429.47</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>14,000</i>	<i>11,700</i>	<i>11,429.47</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	0	0	129.47
31340130	Assurances choses	0	0	4.17
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	125.30
36	Charges de transfert	14,000	11,700	11,300.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	14,000	11,700	11,300.00
121	Chancellerie			
	<i>Total des charges</i>	<i>517,100</i>	<i>496,370</i>	<i>485,368.05</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>5,565.20 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>517,100</i>	<i>496,370</i>	<i>479,802.85</i>
30	Charges de personnel	391,750	382,500	383,019.45
30100000	Salaires du personnel	308,500	301,800	300,433.55
30400000	Allocations enfants & formation	1,000	1,000	990.00
30490030	Allocations résidence	3,000	3,000	3,800.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,200	16,700	16,266.20
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,400	3,350	3,264.15
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	550	538.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	41,750	40,750	40,710.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,900	3,350	3,246.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,650	6,400	6,282.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,650	3,500	5,409.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	260.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	1,800	1,817.75
31	Biens, services, autres charges exploit.	90,500	90,520	95,950.60
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	800	1,005.60
31020100	Annonces-Publications	2,500	2,500	3,199.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,100	1,100	3,414.20
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,000	1,000	269.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Administration générale				
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	40.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	106.60
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400	400	879.25
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	45,000	43,080.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	20	203.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	2,500	2,914.09
31340110	Assurances RC	200	200	174.95
31340130	Assurances choses	100	100	104.41
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	36,000	36,000	40,361.10
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	144.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	400	400	54.90
39	Imputations internes	34,850	23,350	6,398.00
39000030	Vin offert par la Ville	23,000	23,000	6,056.40
39100100	Déchets - taxe de base	350	350	341.60
39101000	Prestations informatiques	11,500	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	500.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	500.00 -
49	Imputations internes	0	0	5,065.20 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	5,065.20 -
122	Service de l'économie			
	<i>Total des charges</i>	<i>274,960</i>	<i>134,920</i>	<i>2,251.10</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>56,300 -</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>274,960</i>	<i>78,620</i>	<i>2,251.10</i>
30	Charges de personnel	122,300	0	0.00
30100000	Salaires du personnel	96,300	0	0.00
30490030	Allocations résidence	700	0	0.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	5,300	0	0.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,100	0	0.00
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	0	0.00
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	13,800	0	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,100	0	0.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,000	0	0.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,100	0	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	0	0.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	600	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	145,100	130,420	2,251.10
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	100	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	900	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	0	6,800	0.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	1,500	1,500	0.00
31020100	Annonces-Publications	0	1,500	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	2,500	803.70
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	20	20.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	31.80
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	0	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	125,000	90,000	4,987.05 -
31300300	Frais de port - Affranchissements	100	100	3,146.70
31300430	Frais de réception	3,000	1,000	1,135.30
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	1,300	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	23,700	2,100.65
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,000	0	0.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	0	1,000	0.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Administration générale				
36	Charges de transfert	4,500	4,500	0.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	4,500	4,500	0.00
39	Imputations internes	3,060	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	3,060	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	0	20,000 -	0.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	20,000 -	0.00
43	Revenus divers	0	17,100 -	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	17,100 -	0.00
44	Revenus financiers	0	19,200 -	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	19,200 -	0.00
123	Service informatique communal			
	<i>Total des charges</i>	<i>3,792,030</i>	<i>3,467,050</i>	<i>3,137,346.67</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>3,168,820 -</i>	<i>233,250 -</i>	<i>214,093.20 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>623,210</i>	<i>3,233,800</i>	<i>2,923,253.47</i>
30	Charges de personnel	52,000	52,000	49,598.10
30490010	Indemnité téléphonie	52,000	52,000	49,598.10
31	Biens, services, autres charges exploit.	3,186,500	2,983,500	2,828,746.97
31020200	Frais d'impression, photocopies	236,000	236,000	205,143.73
31130010	Matériel informatique	50,000	50,000	47,127.44
31180000	Développement & achat logiciels-licences	120,000	110,000	113,099.04
31200100	Electricité-Eau-Gaz	0	0	25.85
31300000	Prestations de services de tiers	30,000	35,000	25,125.45
31300210	Téléphonie et télécommunications	210,000	210,000	185,667.50
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	3.63
31330100	Mandat prestations informatiques	1,345,000	1,195,000	1,015,545.10
31340130	Assurances choses	3,500	3,500	869.00
31530010	Entretien de matériel informatique	710,000	710,000	688,624.25
31580100	Maintenance logiciels	448,000	400,000	513,000.78
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	0	1,376.95
31690010	Locations éléments de télécommunication	34,000	34,000	33,138.25
33	Amortissement patrimoine administratif	553,530	431,550	259,001.60
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	553,530	431,550	259,001.60
42	Prestations de services et taxes	1,500 -	0	1,743.45 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	1,500 -	0	1,550.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	193.45 -
43	Revenus divers	17,000 -	17,000 -	25,155.10 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	17,000 -	17,000 -	25,155.10 -
49	Imputations internes	3,150,320 -	216,250 -	187,194.65 -
49000010	Matériel informatique	177,900 -	3,250 -	1,600.00 -
49101000	Prestations informatiques	2,972,420 -	213,000 -	185,594.65 -
124	Affaires juridiques			
	<i>Total des charges</i>	<i>266,090</i>	<i>259,950</i>	<i>224,334.70</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>2,000.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>266,090</i>	<i>259,950</i>	<i>222,334.70</i>
30	Charges de personnel	198,330	196,450	133,084.90
30100000	Salaires du personnel	153,700	152,400	102,456.45
30400000	Allocations enfants & formation	4,000	4,000	2,640.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Administration générale				
30500000	Contributions AVS-AI-APG	8,450	8,350	5,599.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,660	1,650	1,105.15
30500020	Cotisations pré et parascolaire	300	300	184.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	22,300	22,100	14,852.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,850	1,650	1,087.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	3,250	3,200	2,151.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,770	1,750	1,885.05
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	89.25
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	900	900	594.15
30900000	Formation métier	0	0	440.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	63,450	63,450	91,249.80
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	23.50
31020200	Frais d'impression, photocopies	200	200	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	700	700	79.10
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,000	2,000	2,575.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	400	400	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	350	350	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	100	100	49.15
31320300	Conseillers externes - Experts	40,000	40,000	75,392.95
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,000	1,000	0.00
31340110	Assurances RC	200	200	0.00
31340130	Assurances choses	100	100	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,500	17,500	13,130.10
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	700	0.00
39	Imputations internes	4,310	50	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	50	50	0.00
39101000	Prestations informatiques	4,260	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	2,000.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	2,000.00 -
126	Communication et promotion de la Ville			
	<i>Total des charges</i>	615,330	534,210	535,929.15
	<i>Total des revenus</i>	1,000 -	0	22,698.20 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	614,330	534,210	513,230.95
30	Charges de personnel	423,320	483,600	483,394.05
30100000	Salaires du personnel	319,500	362,300	365,912.55
30100300	Salaires du personnel en formation	10,300	16,500	9,540.20
30400000	Allocations enfants & formation	7,330	7,350	8,811.00
30490030	Allocations résidence	3,200	3,900	3,800.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	18,300	20,950	20,729.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,700	4,250	4,171.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	700	683.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	43,250	48,350	48,355.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,100	4,250	4,218.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	7,000	8,050	7,964.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,800	4,400	6,665.75
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	290	350	330.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,950	2,250	2,212.10
31	Biens, services, autres charges exploit.	154,550	50,500	52,411.90
31000000	Fourniture et matériel de bureau	250	250	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	850	850	90.55
31010550	Marchandises et objets pour revente	0	0	2,485.75
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	5,000	5,000	11,036.35
31020100	Annonces-Publications	8,000	8,000	738.95

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Administration générale				
31020200	Frais d'impression, photocopies	49,610	750	0.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	5,000	5,000	4,707.43
31030100	Abonnement journaux, magazines	410	410	412.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	50	50	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	500	500	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	40.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	0	0	344.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	109.80
31200100	Electricité-Eau-Gaz	270	270	856.30
31300000	Prestations de services de tiers	41,000	0	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	35,610	200	3,801.94
31300430	Frais de réception	750	750	36.50
31340110	Assurances RC	250	90	90.95
31340130	Assurances choses	0	0	38.73
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	0	50.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	21,880	21,882.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	500	750.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	130.90
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	2,000	2,000	4,808.30
39	Imputations internes	37,460	110	123.20
39100100	Déchets - taxe de base	110	110	123.20
39101000	Prestations informatiques	37,350	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	1,000	0	17,085.00
42400000	Prestations de services	0	0	6,500.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	1,000	0	10,585.00
49	Imputations internes	0	0	5,613.20
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	5,613.20
130	Contrôle des habitants			
	<i>Total des charges</i>	1,314,960	1,294,600	1,311,869.20
	<i>Total des revenus</i>	450,000	640,500	625,835.30
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	864,960	654,100	686,033.90
30	Charges de personnel	703,800	704,250	705,936.80
30100000	Salaires du personnel	542,550	534,100	533,076.70
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,070	0	2,760.00
30100300	Salaires du personnel en formation	8,240	19,250	15,187.00
30400000	Allocations enfants & formation	10,890	12,300	12,276.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,250	1,250	1,224.00
30490030	Allocations résidence	3,900	3,300	4,300.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	30,520	30,450	29,932.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,120	6,150	6,024.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,000	1,000	984.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	69,680	68,450	68,297.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,850	6,150	6,113.15
30540000	Contributions à la caisse ALFA	11,670	11,700	11,502.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,340	6,400	9,805.85
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	490	500	476.80
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,230	3,250	3,175.90
30900000	Formation métier	0	0	800.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	95,210	124,900	154,155.70
31000000	Fourniture et matériel de bureau	4,800	4,800	4,040.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	420	410	412.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	280.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Administration générale				
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	4,000	4,000	1,803.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	1,906.30
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	500	99.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	1,500	1,500	2,036.55
31300000	Prestations de services de tiers	0	0	4,687.10
31300090	Prestations tiers-Elections, votations	5,000	25,000	51,196.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	0	70.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	12,000	17,500	11,486.19
31300310	Affranch./frais port-Elections votations	1,500	5,000	13,396.62
31300400	Frais bancaires et postaux	700	700	939.54
31340110	Assurances RC	190	190	189.35
31340130	Assurances choses	310	0	309.60
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	90	600	0.00
31510220	Entretien appareil-Elections, votations	5,000	5,700	3,605.85
31600100	Location local, terrain, surface, place	55,000	55,000	56,521.20
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	1,075.25
31810010	Pertes sur débiteurs	200	0	0.00
31990000	Autres charges d'exploitation	3,500	3,500	100.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,250	2,250	2,256.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,250	2,250	2,256.00
36	Charges de transfert	353,000	463,000	449,330.30
36010020	Quote-part canton - Document identité	50,000	63,000	45,100.60
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	183,000	300,000	306,385.70
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	120,000	100,000	97,844.00
39	Imputations internes	160,700	200	190.40
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	190.40
39101000	Prestations informatiques	160,500	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	447,000 -	631,000 -	622,257.50 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	16,000 -	18,000 -	14,035.00 -
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	240,000 -	410,000 -	438,676.50 -
42100120	Emolument - Document d'identité	90,000 -	100,000 -	83,470.00 -
42100140	Indemnisations renseignements	30,000 -	32,000 -	23,510.00 -
42100150	Permis-Visas-Certificats	70,000 -	70,000 -	60,541.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	890.00 -
42601000	Frais de sommations	0	0	45.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,000 -	1,000 -	1,050.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	40.00 -
43	Revenus divers	3,000 -	3,000 -	2,277.80 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	3,000 -	3,000 -	2,277.80 -
46	Revenus de transfert	0	6,500 -	1,300.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	6,500 -	1,300.00 -
150	Transports			
	<i>Total des charges</i>	5,973,110	5,733,320	6,316,024.77
	<i>Total des revenus</i>	225,400 -	228,600 -	132,357.83 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	5,747,710	5,504,720	6,183,666.94
31	Biens, services, autres charges exploit.	195,810	196,060	177,747.77
31300000	Prestations de services de tiers	46,520	46,520	30,109.10
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	8,940	9,040	8,535.40
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,500	339.35
31300830	Cartes journalières CFF	130,000	130,000	129,990.72
31320300	Conseillers externes - Experts	8,000	8,000	7,316.35

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Administration générale				
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,350	1,000	1,456.85
33	Amortissement patrimoine administratif	43,920	7,390	7,394.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	43,920	7,390	7,394.00
36	Charges de transfert	5,733,380	5,529,870	6,130,883.00
36140100	Dédommagements entreprises publiques	5,454,380	5,250,110	5,926,717.00
36350010	Subventions aux entreprises privées	273,000	273,760	202,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	1,000	1,000	1,500.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	5,000	5,000	666.00
42	Prestations de services et taxes	500 -	600 -	363.00 -
42400000	Prestations de services	500 -	600 -	363.00 -
43	Revenus divers	135,000 -	135,000 -	80,940.63 -
43090020	Cartes journalières CFF	135,000 -	135,000 -	80,940.63 -
46	Revenus de transfert	89,900 -	93,000 -	51,054.20 -
46900000	Redistribution taxe CO2	89,900 -	93,000 -	51,054.20 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
<i>Total des charges</i>	16,359,200	16,172,590	16,660,564.62	
<i>Total des revenus</i>	16,731,060 -	16,827,940 -	13,678,684.96 -	
<i>Charges/Revenus(-)</i>	371,860 -	655,350 -	2,981,879.66	
200	Service des bâtiments et du logement			
<i>Total des charges</i>	3,110,940	2,893,150	2,904,971.36	
<i>Total des revenus</i>	934,400 -	942,550 -	922,810.76 -	
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,176,540	1,950,600	1,982,160.60	
30	Charges de personnel			
	2,736,900	2,568,200	2,550,120.65	
30100000	Salaires du personnel	1,415,500	1,255,500	1,246,138.95
30100010	Salaire du personnel administratif	196,200	192,300	193,279.45
30100120	Salaire du personnel d'entretien	493,700	522,900	505,096.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	1,000	1,280.00
30100300	Salaires du personnel en formation	61,300	76,300	80,578.80
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	15,000 -	32,000 -	43,347.65 -
30400000	Allocations enfants & formation	36,700	31,500	34,761.40
30490020	Indemn. Déplacements	7,400	6,500	6,480.00
30490030	Allocations résidence	16,200	13,400	11,233.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	119,900	112,700	110,378.65
30500010	Contributions à la caisse de chômage	24,100	22,700	22,176.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	4,000	3,800	3,635.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	278,600	263,400	258,676.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	12,500	18,400	22,112.35
30540000	Contributions à la caisse ALFA	45,900	43,300	42,414.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	24,300	22,700	35,402.30
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,900	1,800	1,756.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	12,700	12,000	11,715.20
30900000	Formation métier	0	0	6,352.45
31	Biens, services, autres charges exploit.			
	292,780	301,380	332,584.86	
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,800	1,500	2,148.20
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	6,000	4,100	3,275.86
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	61,600	0	0.00
31010400	Produits et matériel de nettoyage	112,700	120,500	168,138.77
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	100	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,900	1,870	1,618.62
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	8,127.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	20,100	28,500	27,348.80
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	7,850	70,000	69,342.47
31200300	Elimination des déchets - Sacs	31,200	36,000	26,542.63
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	300	300	103.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	300	94.75
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	0.00
31310010	Planifications et projections de tiers	7,800	7,800	403.85
31320500	Cadastre et frais notaires liés	1,500	1,500	0.00
31340110	Assurances RC	700	700	568.80
31340130	Assurances choses	10	10	0.00
31340160	Assurances véhicules	3,600	2,200	3,515.80
31370130	Taxes véhicules	2,800	1,900	2,464.60
31370180	Redevances Radio-TV	0	2,280	0.00
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	11,000	11,000	7,366.76
31440050	Entretien WC - Luminaires	500	500	83.45
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	12,100	3,800	7,482.50
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,820	1,820	1,809.60
31700000	Déplacements véhicule privé	1,100	1,100	79.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,100	1,600	224.70
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,900	0	1,844.45

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Immeubles				
33	Amortissement patrimoine administratif	14,630	18,610	18,610.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	14,630	18,610	18,610.00
39	Imputations internes	66,630	4,960	3,655.85
39000050	Carburants Ville	4,500	4,500	3,207.85
39100100	Déchets - taxe de base	580	460	448.00
39101000	Prestations informatiques	61,550	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	23,700 -	26,600 -	24,072.06 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	23,700 -	26,600 -	24,072.06 -
46	Revenus de transfert	15,000 -	15,750 -	7,550.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	15,000 -	15,750 -	7,550.00 -
49	Imputations internes	895,700 -	900,200 -	891,188.70 -
49100040	Participation aux frais de personnel	895,700 -	900,200 -	878,088.50 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	388.60 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,153.00 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	121.80 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	6,944.15 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	2,492.65 -
201	Bâtiments divers d'utilité publique			
	<i>Total des charges</i>	<i>4,797,500</i>	<i>4,688,280</i>	<i>4,625,396.23</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,429,130 -</i>	<i>2,461,300 -</i>	<i>2,491,369.69 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,368,370</i>	<i>2,226,980</i>	<i>2,134,026.54</i>
30	Charges de personnel	726,900	721,800	728,789.21
30100120	Salaire du personnel d'entretien	563,100	554,000	556,978.10
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,200	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	13,600	14,300	13,653.00
30490020	Indemn. Déplacements	1,300	1,300	1,224.00
30490030	Allocations résidence	3,200	4,200	3,998.55
30500000	Contributions AVS-AI-APG	31,200	30,500	30,364.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,300	6,200	6,112.11
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,100	1,100	1,001.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	66,300	64,900	65,524.60
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	17,300	23,300	16,817.35
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,000	11,800	11,668.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,500	6,400	9,570.60
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	4,715.05
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	3,456.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	500	483.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,300	3,300	3,221.55
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,639,120	1,633,020	1,548,749.27
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,500	5,500	4,077.36
31010400	Produits et matériel de nettoyage	5,400	3,700	6,578.66
31020100	Annonces-Publications	600	600	32.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	7,000	7,000	5,459.60
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	0.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	12,000	10,000	6,191.96
31200105	Electricité-Eau-Gaz	258,300	263,500	247,775.65
31200110	Eau froide objets à forfait	3,000	3,000	3,243.79
31200120	Eau froide objets vacants	5,300	5,600	3,960.98
31200150	Electricité-Eau-Gaz WC	31,700	33,500	30,133.40
31200215	Chauffage immeubles	242,900	237,400	252,646.68
31200220	Chauffage objets à forfait	2,600	2,500	2,906.87

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
31200230	Chauffage objets vacants	1,500	1,500	1,406.77
31200240	Chauffages salles publiques	25,000	25,000	19,819.35
31300000	Prestations de services de tiers	200,250	243,350	192,346.67
31300010	Déneigement	48,700	0	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	76.55
31300400	Frais bancaires et postaux	20	20	0.00
31300800	Alarmes, surveillance	34,100	33,960	32,104.25
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000	4,785.92
31300920	Compostage	1,000	1,000	765.05
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	400	400	0.00
31340110	Assurances RC	300	300	218.05
31340120	Assurances bâtiments	85,600	85,600	80,933.82
31340130	Assurances choses	5,300	5,300	263.52
31340140	Assurances techniques	2,200	1,900	1,776.30
31340160	Assurances véhicules	700	700	0.00
31370130	Taxes véhicules	550	490	0.00
31440015	Entretien bâtiments	374,900	374,900	377,381.60
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	700	700	862.15
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	140,700	141,000	123,243.22
31440150	Entretien bâtiments WC	30,000	30,000	17,271.20
31490000	Entretien des installations et monuments	45,000	42,800	39,939.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	3,186.95
31600100	Location local, terrain, surface, place	4,700	4,700	4,649.90
31600210	Locations objets vacants	20,400	20,400	34,608.40
31600220	Charges objets vacants	9,900	10,000	12,072.55
31600230	Perte sur loyer	500	500	30,140.15
31600240	Location à l'interne	22,200	28,000	3,492.00
31900100	Réparations dégâts	2,000	0	4,398.00
33	Amortissement patrimoine administratif	2,276,660	2,235,410	2,302,155.65
33000100	Amort. planifié terrains	1,160	1,160	1,162.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	11,050	11,050	11,049.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	40,660	40,740	40,659.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	2,131,600	2,104,290	2,188,834.65
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	74,190	78,170	60,451.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	18,000	0	0.00
36	Charges de transfert	55,000	55,000	8,088.50
36370010	Subventions aux personnes physiques	55,000	55,000	8,088.50
39	Imputations internes	99,820	43,050	37,613.60
39100000	Prestations de services	74,100	10,000	10,000.00
39100010	Honoraires gérance PA	15,020	22,850	20,247.55
39100100	Déchets - taxe de base	1,500	1,200	1,118.30
39100110	Déchets - taxe au poids	9,200	9,000	6,247.75
42	Prestations de services et taxes	398,450 -	420,800 -	439,841.28 -
42400000	Prestations de services	27,800 -	47,000 -	44,241.78 -
42400020	Participation aux prestations fournies	360,750 -	363,800 -	377,954.60 -
42600100	Rbts de charges de locataires PA	9,900 -	10,000 -	12,072.55 -
42600110	Remboursements assurances RC	0	0	1,398.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	2,383.45 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	1,418.00 -
42600230	Rectification TVA	0	0	204.80 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	14.80 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	153.30 -
44	Revenus financiers	653,740 -	650,400 -	638,413.46 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
44300300	Droits de superficie	0	780 -	0.00
44700010	Location bâtiments	51,070 -	51,070 -	51,068.00 -
44700020	Loyers des jardins	13,330 -	13,150 -	12,686.00 -
44700030	Forfait jardins	10,740 -	10,570 -	10,515.50 -
44700100	Produits des loyers	317,000 -	308,330 -	447,078.36 -
44700210	Locations objets vacants	20,400 -	20,400 -	34,608.40 -
44700240	Location à l'interne	22,200 -	28,000 -	3,572.00 -
44710000	Paielements pr appartements de service	6,900 -	6,900 -	6,804.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	185,600 -	184,700 -	42,602.00 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	26,500 -	26,500 -	29,479.20 -
48	Revenus divers extraordinaires	1,108,130 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	1,108,130 -	1,108,130 -	1,108,121.00 -
49	Imputations internes	268,810 -	281,970 -	304,993.95 -
49100000	Prestations de services	249,070 -	262,230 -	263,270.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	19,740 -	19,740 -	19,740.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	18,532.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,145.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	306.35 -
205	Forêts			
	<i>Total des charges</i>	<i>182,120</i>	<i>184,620</i>	<i>161,933.70</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,900 -</i>	<i>2,900 -</i>	<i>5,522.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>179,220</i>	<i>181,720</i>	<i>156,411.70</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	160,000	160,000	136,571.70
31300060	Prestations Ville du Locle - Forêts	160,000	160,000	136,571.70
33	Amortissement patrimoine administratif	3,120	5,620	622.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	3,120	5,620	622.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	1,000	1,000	6,953.00
35110100	Attribution Fonds	1,000	1,000	6,953.00
36	Charges de transfert	18,000	18,000	17,787.00
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	18,000	18,000	17,787.00
45	Prélèvements sur financements spéciaux	1,000 -	1,000 -	0.00
45110040	Prélèvement Fonds	1,000 -	1,000 -	0.00
46	Revenus de transfert	1,900 -	1,900 -	5,522.00 -
46300000	Subventions de la Confédération	1,600 -	1,600 -	3,765.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	300 -	300 -	1,757.00 -
210	Gérance - secrétariat			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,108,880</i>	<i>1,122,020</i>	<i>1,089,315.09</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,124,990 -</i>	<i>1,066,590 -</i>	<i>1,115,918.23 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>16,110 -</i>	<i>55,430</i>	<i>26,603.14 -</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	38,640	40,250	28,415.89
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,200	3,200	1,520.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	167.50
31010510	Achat électricité (voiture)	400	400	398.85
31020100	Annonces-Publications	50	50	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	1,500	658.85
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	247.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	600	100	577.58
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	0	0	130.30

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
31180000	Développement & achat logiciels-licences	130	130	129.25
31300000	Prestations de services de tiers	8,110	7,530	7,568.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,300	9,300	7,043.72
31300400	Frais bancaires et postaux	1,550	1,550	188.50
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	2,800	0.00
31340130	Assurances choses	300	300	223.78
31340140	Assurances techniques	0	0	524.46
31340160	Assurances véhicules	1,010	900	1,005.50
31370130	Taxes véhicules	800	800	788.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,100	1,100	789.90
31600100	Location local, terrain, surface, place	6,240	6,240	6,214.80
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,500	89.00
33	Amortissement patrimoine administratif	6,460	6,460	7,533.20
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	6,460	6,460	7,533.20
39	Imputations internes	1,063,780	1,075,310	1,053,366.00
39000050	Carburants Ville	1,000	1,000	727.50
39100040	Participation frais personnel	1,013,100	1,017,600	995,488.50
39101000	Prestations informatiques	49,680	56,710	57,150.00
42	Prestations de services et taxes	1,020,370	1,018,250	1,071,779.13
42400000	Prestations de services	483,940	483,650	488,726.78
42400020	Participation aux prestations fournies	135,000	138,000	135,308.75
42400070	Honoraire de gérance (interne)	401,430	396,600	447,743.60
49	Imputations internes	104,620	48,340	44,139.10
49100000	Prestations de services	74,100	10,000	10,000.00
49100010	Honoraires gérances PA	30,520	38,340	34,139.10
211	Bâtiments locatifs			
	<i>Total des charges</i>	<i>6,209,480</i>	<i>6,348,740</i>	<i>7,081,887.24</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>8,558,170</i>	<i>8,621,100</i>	<i>8,082,876.76</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,348,690</i>	<i>2,272,360</i>	<i>1,000,989.52</i>
34	Charges financières	4,890,880	4,973,540	5,731,797.09
34300000	Terrains PF-Travaux de gros entretien	5,000	5,000	0.00
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	2,375,000	2,630,000	3,271,788.75
34310077	Déneigement	75,000	75,000	19,495.84
34310105	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	153,000	153,000	100,536.36
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	700,000	700,000	686,674.76
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	19,300	19,300	9,438.88
34310140	Entretien des jardins PF (interne)	11,000	11,000	0.00
34311000	Matériel d'exploitation & fournitures PF	1,000	1,000	22.50
34311015	Produits et matériel de nettoyage PF	5,000	5,000	547.50
34312000	Acquisition de biens meubles PF	0	8,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	608,280	522,800	590,869.20
34314220	Charges objets vacants PF	112,800	98,400	131,009.64
34390100	Annonces-Publications PF	1,500	1,500	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	31,800	31,800	6,330.96
34391110	Eau froide objets à forfait PF	4,000	4,000	4,330.75
34391120	Eau froide objets vacants PF	22,000	22,000	26,944.40
34391210	Chauffage immeuble PF	15,000	15,000	323.97
34391220	Chauffage objets à forfait PF	5,000	5,000	9,432.25
34391230	Chauffage objets vacants PF	79,900	69,700	96,953.08
34394110	Assurances RC PF	90	90	31.90
34394120	Assurances bâtiments PF	129,300	129,300	124,157.02

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
34394130	Assurances choses PF	180	180	140.40
34394140	Assurances techniques PF	4,250	4,250	3,320.85
34395000	Prestations de services de tiers PF	92,000	7,000	143,278.98
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	4,900	4,900	2,547.66
34395400	Frais bancaires et postaux PF	10	0	5.22
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	352,250	366,000	412,283.85
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	12,000	12,000	13,678.10
34399000	Perte sur loyer PF	31,900	31,900	32,499.77
34399010	Pertes sur débiteurs PF	25,000	25,000	7,259.20
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	14,420	14,420	37,895.30
34990000	Autres charges financières	0	1,000	0.00
39	Imputations internes	1,318,600	1,375,200	1,350,090.15
39400130	Intérêts PF	1,318,600	1,375,200	1,350,090.15
44	Revenus financiers	8,041,170 -	8,038,100 -	7,297,476.76 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	390.70 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	500,000 -	0	0.00 -
44300100	Produits des loyers PF	5,474,390 -	5,533,700 -	5,507,567.66 -
44300210	Locations objets vacants PF	608,280 -	522,800 -	590,869.20 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	9,700 -	3,200 -	42,034.20 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	112,800 -	98,400 -	131,009.64 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	3,500 -	3,500 -	3,573.95 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	2,517.41 -
44391000	Autres remboursements de tiers	0	0	4,107.25 -
44391120	Remboursements assurances bâtiments PF	0	0	142,976.85 -
44391210	Frais de sommations PF	0	0	60.00 -
44391220	Frais de sommations - Contentieux PF	0	0	390.00 -
44399000	Autres produits des biens-fonds PF	7,000 -	7,000 -	38,907.75 -
44399220	Récupération s/ADB	0	0	72.15 -
44434000	Réévaluations bâtiments PF	1,325,500 -	1,869,500 -	833,000.00 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	517,000 -	583,000 -	785,400.00 -
45110130	Prélèv. Fonds à vocation énergétique	517,000 -	583,000 -	785,400.00 -
212	Parkings			
	<i>Total des charges</i>	<i>292,190</i>	<i>262,630</i>	<i>222,201.02</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>500,320 -</i>	<i>503,260 -</i>	<i>492,189.90 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>208,130 -</i>	<i>240,630 -</i>	<i>269,988.88 -</i>
34	Charges financières	193,490	159,530	118,977.02
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	35,000	0	0.00
34310100	Conciergerie/nettoyage/entret. abords PF	8,500	8,500	8,159.25
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	25,900	25,900	25,723.45
34310120	Déneigement PF	54,100	59,200	27,553.65
34310130	Entretien chauffages, ascenseurs PF	4,000	4,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	4,920	1,560	2,380.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	1,850	1,500	1,765.55
34394120	Assurances bâtiments PF	770	470	721.26
34394140	Assurances techniques PF	240	240	0.00
34395000	Prestations de services de tiers PF	41,200	41,200	30,376.83
34395210	Téléphonie et télécommunications PF	160	160	0.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	750	500	732.93
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	15,300	15,500	21,364.00
34397000	Frais judiciaires et de poursuites PF	200	200	200.10
34399000	Perte sur loyer PF	600	600	0.00
39	Imputations internes	98,700	103,100	103,224.00
39400130	Intérêts PF	98,700	103,100	103,224.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
44	Revenus financiers	500,320 -	503,260 -	492,189.90 -
44300100	Produits des loyers PF	495,400 -	501,700 -	474,754.13 -
44300210	Locations objets vacants PF	4,920 -	1,560 -	2,380.00 -
44390120	Rbts frais de poursuites PF	0	0	178.50 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	14,877.27 -
240	Domaines			
	<i>Total des charges</i>	<i>313,050</i>	<i>280,020</i>	<i>170,136.43</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,373,490 -</i>	<i>1,379,490 -</i>	<i>168,378.32 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,060,440 -</i>	<i>1,099,470 -</i>	<i>1,758.11</i>
30	Charges de personnel	23,710	23,690	23,689.30
30100000	Salaires du personnel	18,400	18,400	18,343.00
30400000	Allocations enfants & formation	800	800	792.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	1,000	1,010	1,002.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	200	210	201.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	40	40	33.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	2,500	2,450	2,442.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	30	30	29.25
30540000	Contributions à la caisse ALFA	400	400	385.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	210	220	337.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	20	20	16.20
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	110	110	106.55
31	Biens, services, autres charges exploit.	126,980	126,980	52,775.61
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	125,000	125,000	51,975.60
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	130	130	125.00
31300430	Frais de réception	1,050	1,050	505.55
31700000	Déplacements véhicule privé	800	800	18.20
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	151.26
34	Charges financières	127,360	94,350	63,323.92
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	50,000	50,000	0.00
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	15,000	15,000	40,060.73
34310120	Déneigement PF	5,000	5,000	0.00
34314210	Locations objets vacants PF	15,000	1,700	4,968.60
34314220	Charges objets vacants PF	0	0	150.00
34314230	Location Domaine PF	2,280	2,280	2,275.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	9,000	9,000	4,951.20
34393000	Impôts et taxes	130	130	127.35
34394110	Assurances RC PF	20	20	5.30
34394120	Assurances bâtiments PF	7,000	7,000	6,083.34
34395000	Prestations de services de tiers PF	50	50	205.00
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0	70	0.00
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	23,880	4,100	4,297.40
34399100	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	200.00
39	Imputations internes	35,000	35,000	30,347.60
39400130	Intérêts PF	35,000	35,000	30,347.60
42	Prestations de services et taxes	102,000 -	102,000 -	46,225.45 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	102,000 -	102,000 -	46,195.81 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	29.64 -
44	Revenus financiers	1,238,390 -	1,244,390 -	114,063.07 -
44300100	Produits des loyers PF	77,200 -	96,500 -	95,811.73 -
44300210	Locations objets vacants PF	15,000 -	1,700 -	4,968.60 -
44300300	Droits de superficie	37,070 -	37,070 -	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Immeubles				
44300370	Location Domaine PF	2,280 -	2,280 -	6,626.90 -
44390100	Rbt de charges de locataires PF	840 -	840 -	450.00 -
44390110	Rbt de charges des objets vacants PF	0	0	150.00 -
44390130	Rectification TVA PF	0	0	83.84 -
44430000	Réévaluations terrains PF	1,100,000 -	1,100,000 -	0.00
44700400	Location de la vigne	6,000 -	6,000 -	5,972.00 -
49	Imputations internes	33,100 -	33,100 -	8,089.80 -
49000030	Vin offert par la Ville	33,100 -	33,100 -	8,089.80 -
250	Foncier			
	<i>Total des charges</i>	<i>345,040</i>	<i>393,130</i>	<i>404,723.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,807,660 -</i>	<i>1,850,750 -</i>	<i>399,619.30 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,462,620 -</i>	<i>1,457,620 -</i>	<i>5,104.25</i>
34	Charges financières	16,440	30,040	43,978.55
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	0	0	11,435.95
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	0	12,000	2,247.60
34310135	Entretien chauffages, ascenseurs PF	500	500	500.80
34314000	Loyers et frais d'utilisation	840	840	840.00
34314210	Locations objets vacants PF	4,000	4,000	18,000.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	100	300	51.30
34391210	Chauffage immeuble PF	250	300	0.00
34394120	Assurances bâtiments PF	650	1,000	641.65
34395400	Frais bancaires et postaux PF	100	100	180.20
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	10,000	11,000	9,798.35
34397010	Cadastre et frais notaires liés PF	0	0	282.70
39	Imputations internes	328,600	363,090	360,745.00
39400130	Intérêts PF	328,600	363,090	360,745.00
44	Revenus financiers	1,807,660 -	1,850,750 -	399,619.30 -
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	450,000 -	450,000 -	140,055.00 -
44114010	Gains provenant ventes de bâtiments PF	0	0	2,847.15 -
44300100	Produits des loyers PF	27,000 -	70,000 -	27,000.00 -
44300120	Recettes horodateurs PF	0	0	18,289.45 -
44300210	Locations objets vacants PF	4,000 -	4,000 -	18,000.00 -
44300300	Droits de superficie	123,260 -	123,260 -	90,045.90 -
44300310	Droits de superficie Viteos	103,400 -	103,490 -	103,381.80 -
44430000	Réévaluations terrains PF	1,100,000 -	1,100,000 -	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Actions sociales			
<i>Total des charges</i>	25,240,850	24,468,140	24,741,909.35
<i>Total des revenus</i>	2,635,100 -	2,642,100 -	2,945,762.25 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	22,605,750	21,826,040	21,796,147.10
301 SCAS - Office d'aide sociale			
<i>Total des charges</i>	5,736,470	5,578,260	5,108,243.81
<i>Total des revenus</i>	2,477,600 -	2,484,600 -	2,655,219.84 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,258,870	3,093,660	2,453,023.97
30 Charges de personnel	5,342,900	5,416,000	4,913,100.25
30100000 Salaires du personnel	4,201,200	4,289,900	3,888,476.50
30100200 Jubilaires / ancienneté	4,600	0	2,000.00
30100300 Salaires du personnel en formation	50,100	39,200	9,256.50
30400000 Allocations enfants & formation	38,300	33,500	43,600.90
30490030 Allocations résidence	23,700	25,200	22,995.20
30500000 Contributions AVS-AI-APG	235,000	237,800	204,886.60
30500010 Contributions à la caisse de chômage	46,800	47,900	41,831.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	7,700	7,900	6,748.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	516,400	516,800	476,680.70
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	52,100	48,000	42,277.05
30540000 Contributions à la caisse ALFA	89,900	91,400	78,728.55
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	48,400	49,300	65,460.55
30590010 Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	4,801.85
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,800	3,800	3,261.70
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	24,900	25,300	21,744.95
30900000 Formation métier	0	0	350.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	90,200	135,200	167,480.96
31000000 Fourniture et matériel de bureau	14,000	14,000	17,593.75
31020200 Frais d'impression, photocopies	2,500	5,000	1,180.55
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	0	0	127.40
31030100 Abonnement journaux, magazines	800	800	615.00
31051100 Frais de réception refacturés	0	0	38.50
31060000 Matériel médical et sanitaire	0	0	470.00
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	12,000	12,000	16,275.65
31300000 Prestations de services de tiers	30,000	68,200	73,405.50
31300080 Prestations tiers-autres collectivités	0	0	19,342.45
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	1,700	6,000	1,623.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	20,000	20,000	26,687.10
31300400 Frais bancaires et postaux	1,500	1,500	992.81
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	3,000	3,000	6,584.20
31340110 Assurances RC	950	950	942.00
31340130 Assurances choses	550	550	559.60
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	495.40
31700000 Déplacements véhicule privé	1,600	1,600	501.20
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	600	600	46.65
33 Amortissement patrimoine administratif	25,460	25,460	26,356.40
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	19,550	19,550	20,443.40
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	5,910	5,910	5,913.00
39 Imputations internes	277,910	1,600	1,306.20
39100040 Participation frais personnel	65,000	0	0.00
39100100 Déchets - taxe de base	1,600	1,600	1,306.20
39101000 Prestations informatiques	211,310	0	0.00
42 Prestations de services et taxes	1,600 -	1,600 -	1,156.69 -
42400000 Prestations de services	1,600 -	1,600 -	1,156.69 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Actions sociales				
43	Revenus divers	10,000 -	10,000 -	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	10,000 -	10,000 -	0.00
46	Revenus de transfert	2,466,000 -	2,473,000 -	2,556,521.65 -
46120010	Dédommagements communes	80,000 -	80,000 -	76,130.10 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	2,300,000 -	2,300,000 -	2,399,578.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	6,000 -	13,000 -	1,950.00 -
46330000	Subv. assurances sociales publiques	80,000 -	80,000 -	78,863.55 -
49	Imputations internes	0	0	97,541.50 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	73,701.60 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	14,091.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	9,748.30 -
311	Centre santé sexuelle-Planning familial			
	<i>Total des charges</i>	<i>282,530</i>	<i>267,700</i>	<i>283,877.00</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>157,500 -</i>	<i>157,500 -</i>	<i>198,515.41 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>125,030</i>	<i>110,200</i>	<i>85,361.59</i>
30	Charges de personnel	225,460	214,990	228,554.75
30100000	Salaires du personnel	175,400	168,000	176,557.30
30400000	Allocations enfants & formation	5,450	4,500	5,047.25
30490020	Indemn. Déplacements	110	90	87.60
30500000	Contributions AVS-AI-APG	9,630	9,200	9,647.55
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,930	1,850	1,923.65
30500020	Cotisations pré et parascolaire	320	350	318.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	23,750	22,600	23,761.70
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,990	1,750	1,719.60
30540000	Contributions à la caisse ALFA	3,690	3,550	3,707.45
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,020	1,950	3,123.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	153.45
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,020	1,000	1,023.75
30900000	Formation métier	0	0	1,484.25
31	Biens, services, autres charges exploit.	30,010	32,910	35,540.25
31000000	Fourniture et matériel de bureau	150	150	467.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	100	100	84.50
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	100	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	40	40	0.00
31060110	Matériel médical - Santé publique	600	600	479.10
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	7,500	7,500	9,179.55
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	100	100	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	7,000	5,500	14,207.45
31300040	Prestations de tiers - Santé publique	600	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	200	200	200.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	50	50	13.20
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	89.70
31300430	Frais de réception	3,500	0	0.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	7,500	16,000	8,340.00
31340110	Assurances RC	50	50	41.55
31340130	Assurances choses	20	20	15.70
31490000	Entretien des installations et monuments	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,200	2,200	2,422.00
39	Imputations internes	27,060	19,800	19,782.00
39100100	Déchets - taxe de base	60	60	42.00
39101000	Prestations informatiques	7,260	0	0.00
39200010	Location de locaux, de la place	19,740	19,740	19,740.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Actions sociales				
42	Prestations de services et taxes	27,500 -	27,500 -	32,842.00 -
42400120	Prestations services-Lutte c/ maladies	14,000 -	14,000 -	13,827.00 -
42400130	Prestations services-Santé publique	13,500 -	13,500 -	19,015.00 -
46	Revenus de transfert	130,000 -	130,000 -	158,417.81 -
46120010	Dédommagements communes	30,000 -	30,000 -	33,417.81 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	100,000 -	100,000 -	125,000.00 -
49	Imputations internes	0	0	7,255.60 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	7,255.60 -
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales			
	<i>Total des charges</i>	<i>19,221,850</i>	<i>18,622,180</i>	<i>19,349,788.54</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>92,027.00 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>19,221,850</i>	<i>18,622,180</i>	<i>19,257,761.54</i>
36	Charges de transfert	19,221,850	18,622,180	19,349,788.54
36110200	Bourses d'études	503,360	499,410	494,494.65
36110210	Subsides LAMal	6,413,560	6,291,250	5,627,822.70
36110220	FIP, financement LACI	431,710	401,710	418,703.77
36110230	Aide sociale	9,633,550	9,246,370	8,729,520.50
36110235	Dédommagements facture sociale	0	0	1,725,000.00
36110240	Intégr. socio-prof.	914,930	881,450	1,016,522.93
36110250	Lutte c/la fraude	143,360	152,440	96,333.08
36110260	Alloc. familiales Sal	498,400	491,640	477,671.15
36110270	Avances contributions d'entretien	88,680	78,210	65,907.55
36110280	Social privé	381,950	387,150	368,470.21
36360230	Subv. organis. non lucrative - Insertion	0	0	137,500.00
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	211,300	191,500	190,600.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	1,050	1,050	1,242.00
43	Revenus divers	0	0	4,945.00 -
43090200	Remboursement doubles loyers	0	0	4,945.00 -
46	Revenus de transfert	0	0	87,082.00 -
46130010	Dédommagements assurances sociales publ.	0	0	87,082.00 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Instruction publique			
<i>Total des charges</i>	67,006,900	66,534,760	66,824,590.46
<i>Total des revenus</i>	27,600,190 -	27,950,190 -	27,812,686.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	39,406,710	38,584,570	39,011,904.41
420 Particip. institutions para-scolaires			
<i>Total des charges</i>	2,385,500	2,396,900	2,477,485.55
<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,385,500	2,396,900	2,477,485.55
36 Charges de transfert	2,385,500	2,396,900	2,477,485.55
36110100 Dédommagement aux cantons et concordats	22,400	22,200	22,357.10
36360010 Subv. org. privées à but non lucratif	1,738,100	1,749,700	1,830,128.45
36360300 Subventions - Ecole musique	625,000	625,000	625,000.00
430 Ecole obligatoire - Direction et admin.			
<i>Total des charges</i>	4,390,600	4,221,800	4,084,259.09
<i>Total des revenus</i>	2,400 -	2,400 -	18,031.50 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	4,388,200	4,219,400	4,066,227.59
30 Charges de personnel	3,925,600	4,029,800	3,902,678.95
30100000 Salaires du personnel	3,091,800	3,181,700	3,053,325.45
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,300	0	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	20,600	20,700	20,722.30
30400000 Allocations enfants & formation	37,400	45,800	44,429.85
30490020 Indemn. Déplacements	13,700	13,700	13,131.55
30490030 Allocations résidence	18,600	16,900	15,233.35
30500000 Contributions AVS-AI-APG	172,000	172,200	168,104.10
30500010 Contributions à la caisse de chômage	34,300	34,500	33,546.95
30500020 Cotisations pré et parascolaire	5,600	5,700	5,538.95
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	415,500	420,400	409,122.60
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	8,500	12,000	12,198.05
30540000 Contributions à la caisse ALFA	65,800	66,200	64,595.40
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	18,600	18,900	29,064.15
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,700	2,800	2,675.50
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	18,200	18,300	17,841.95
30900000 Formation métier	0	0	13,148.80
31 Biens, services, autres charges exploit.	185,400	169,900	167,388.44
31000000 Fourniture et matériel de bureau	90,000	75,000	98,576.01
31020100 Annonces-Publications	1,400	1,400	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	43,000	43,000	23,550.65
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,500	1,500	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	100	100	610.00
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	5,800	5,800	5,763.20
31300300 Frais de port - Affranchissements	7,600	7,100	21,844.43
31300430 Frais de réception	11,800	11,800	5,995.75
31340110 Assurances RC	1,000	1,000	1,020.65
31700000 Déplacements véhicule privé	7,300	7,300	3,244.30
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	15,900	15,900	6,783.45
36 Charges de transfert	22,100	22,100	14,191.70
36120100 Dédomm. communes/syndicats intercomm.	22,100	22,100	14,191.70
39 Imputations internes	257,500	0	0.00
39101000 Prestations informatiques	257,500	0	0.00
42 Prestations de services et taxes	0	0	4,150.00 -
42600000 Remboursements de tiers	0	0	4,150.00 -
46 Revenus de transfert	2,400 -	2,400 -	1,206.00 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Instruction publique				
46310000	Subvention des cantons et concordats	2,400 -	2,400 -	1,206.00 -
49	Imputations internes	0	0	12,675.50 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	12,675.50 -
435	Ecole obligatoire - Cycle 1			
	<i>Total des charges</i>	<i>12,331,000</i>	<i>12,014,600</i>	<i>12,371,872.69</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>6,212,500 -</i>	<i>6,198,400 -</i>	<i>6,245,258.80 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>6,118,500</i>	<i>5,816,200</i>	<i>6,126,613.89</i>
30	Charges de personnel	12,198,300	11,875,700	12,242,327.19
30100020	Salaires correspondants de collègues	29,600	35,600	33,717.00
30200000	Salaire personnel enseignant	9,689,800	9,538,900	9,653,500.30
30200020	Remplacements subventionnés	243,000	243,000	320,937.65
30200030	Remplacements service militaire	500	500	0.00
30200040	Primes de fidélité	10,000	15,000	31,433.55
30209000	Rbts salaires des enseignants	20,800 -	100,000 -	43,199.35 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	50,000 -	80,000 -	44,027.80 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	45,000 -	80,000 -	42,300.80 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	1,000 -	600 -	1,189.70 -
30400000	Allocations enfants & formation	95,000	83,000	80,142.30
30490020	Indemn. Déplacements	3,200	2,600	2,788.55
30490030	Allocations résidence	1,600	2,000	1,061.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	547,600	537,500	541,197.86
30500010	Contributions à la caisse de chômage	109,700	108,200	108,596.96
30500020	Cotisations pré et parascolaire	18,000	17,700	17,831.12
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,262,000	1,241,700	1,256,340.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	26,300	36,500	47,202.12
30540000	Contributions à la caisse ALFA	209,500	206,500	207,970.36
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,800	2,600	4,267.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	8,700	8,500	8,622.03
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	57,800	56,500	57,435.59
31	Biens, services, autres charges exploit.	119,900	119,900	115,692.90
31040100	Matériel didactique	52,000	52,000	50,696.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	300	300	0.00
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	0.00
31340110	Assurances RC	2,900	2,900	2,872.35
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	0.00
31700210	Dédommagement Service civil	63,300	63,300	62,124.30
36	Charges de transfert	12,800	19,000	13,852.60
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	12,800	19,000	13,852.60
46	Revenus de transfert	6,212,500 -	6,198,400 -	6,244,955.00 -
46120010	Dédommagements communes	1,011,100 -	1,231,700 -	1,022,179.80 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,201,400 -	4,966,700 -	5,222,775.20 -
49	Imputations internes	0	0	303.80 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	303.80 -
440	Ecole obligatoire - Cycle 2			
	<i>Total des charges</i>	<i>15,407,800</i>	<i>15,488,900</i>	<i>15,612,381.77</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>7,497,000 -</i>	<i>7,538,700 -</i>	<i>7,637,346.45 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>7,910,800</i>	<i>7,950,200</i>	<i>7,975,035.32</i>
30	Charges de personnel	15,267,100	15,343,600	15,474,212.34
30100020	Salaires correspondants de collègues	28,200	26,500	25,948.00
30200000	Salaire personnel enseignant	12,124,200	12,191,900	12,293,192.70
30200020	Remplacements subventionnés	335,000	335,000	416,648.30

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Instruction publique				
30200030	Remplacements service militaire	3,000	3,000	4,130.55
30200040	Primes de fidélité	22,000	12,000	23,283.85
30209000	Rbts salaires des enseignants	85,100 -	110,000 -	158,229.70 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	45,000 -	40,000 -	48,224.10 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	60,000 -	45,000 -	76,426.85 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	4,000 -	2,000 -	5,237.30 -
30400000	Allocations enfants & formation	90,000	91,000	89,264.85
30490020	Indemn. Déplacements	3,200	2,600	2,854.35
30490030	Allocations résidence	1,600	2,000	1,061.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	687,100	687,000	690,280.15
30500010	Contributions à la caisse de chômage	137,700	138,300	138,491.99
30500020	Cotisations pré et parascolaire	22,500	22,600	22,746.72
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,624,600	1,632,200	1,640,097.30
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	32,900	46,600	60,307.73
30540000	Contributions à la caisse ALFA	262,800	264,000	265,406.86
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,800	2,800	4,267.65
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	11,000	10,800	10,995.56
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	72,600	72,300	73,352.68
31	Biens, services, autres charges exploit.	117,700	112,700	116,027.98
31040100	Matériel didactique	111,000	106,000	111,091.33
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	1,000	1,000	414.35
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	50.00
31340110	Assurances RC	3,900	3,900	3,930.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,400	1,400	542.20
36	Charges de transfert	23,000	32,600	22,141.45
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	23,000	32,600	22,141.45
46	Revenus de transfert	7,497,000 -	7,538,700 -	7,637,042.65 -
46120010	Dédommagements communes	1,026,000 -	978,800 -	1,036,148.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	6,471,000 -	6,559,900 -	6,600,894.65 -
49	Imputations internes	0	0	303.80 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	303.80 -
445	Ecole obligatoire - Cycle 3			
	<i>Total des charges</i>	<i>18,681,050</i>	<i>18,668,950</i>	<i>18,864,982.40</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>9,566,000 -</i>	<i>9,887,800 -</i>	<i>9,674,967.90 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,115,050</i>	<i>8,781,150</i>	<i>9,190,014.50</i>
30	Charges de personnel	18,361,900	18,288,500	18,565,031.96
30100020	Salaires correspondants de collègues	14,900	15,900	15,285.00
30200000	Salaire personnel enseignants	14,564,700	14,622,300	14,633,333.90
30200020	Remplacements subventionnés	343,000	343,000	503,485.50
30200030	Remplacements service militaire	21,000	21,000	21,714.40
30200040	Primes de fidélité	18,000	17,000	34,111.40
30209000	Rbts salaires des enseignants	83,200 -	200,000 -	203,469.45 -
30209110	Remboursements assurances accidents # enseign.	20,000 -	40,000 -	9,422.35 -
30209120	Indemnité maternités - enseignants	45,000 -	60,000 -	33,275.75 -
30209130	APG Service militaire - Enseignants	20,000 -	20,000 -	34,260.80 -
30400000	Allocations enfants & formation	130,000	127,000	129,702.95
30490020	Indemn. Déplacements	3,200	2,600	3,214.75
30490030	Allocations résidence	2,300	2,800	1,561.25
30500000	Contributions AVS-AI-APG	821,500	820,900	828,885.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	164,700	165,200	166,677.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	26,900	27,000	27,302.08
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,963,600	1,970,300	1,981,962.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	39,400	55,700	72,264.25

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Instruction publique				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	314,200	315,500	318,517.59
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,800	3,400	6,307.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	13,000	12,900	13,195.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	86,900	86,000	87,939.39
31	Biens, services, autres charges exploit.	269,300	290,600	227,146.49
31030100	Abonnement journaux, magazines	700	700	0.00
31040100	Matériel didactique	171,000	192,300	170,854.24
31050100	Denrées alimentaires, boissons	78,000	78,000	46,623.60
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,500	3,500	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,600	6,600	727.65
31300000	Prestations de services de tiers	0	0	1,600.00
31320300	Conseillers externes - Experts	400	400	50.00
31340110	Assurances RC	4,100	4,100	4,108.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	4,500	2,654.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	529.00
33	Amortissement patrimoine administratif	29,850	29,850	52,969.30
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	29,850	29,850	52,969.30
36	Charges de transfert	20,000	60,000	19,834.65
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	20,000	60,000	19,834.65
42	Prestations de services et taxes	56,000 -	70,400 -	41,642.50 -
42400020	Participation aux prestations fournies	56,000 -	70,400 -	41,642.50 -
43	Revenus divers	0	0	16,250.00 -
43900010	Dons, legs, successions	0	0	16,250.00 -
46	Revenus de transfert	9,510,000 -	9,817,400 -	9,616,771.60 -
46120010	Dédommagements communes	1,598,200 -	1,883,200 -	1,585,355.40 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	7,796,800 -	7,864,500 -	7,916,441.20 -
46330000	Subv. assurances sociales publiques	115,000 -	69,700 -	114,975.00 -
49	Imputations internes	0	0	303.80 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	303.80 -
450	Ecole obligatoire - Bâtiments			
	<i>Total des charges</i>	<i>10,374,820</i>	<i>10,552,890</i>	<i>10,350,688.21</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,817,030 -</i>	<i>2,801,030 -</i>	<i>2,876,735.86 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>7,557,790</i>	<i>7,751,860</i>	<i>7,473,952.35</i>
30	Charges de personnel	2,219,800	2,198,300	2,170,397.35
30100120	Salaire du personnel d'entretien	1,742,300	1,736,000	1,689,050.75
30100200	Jubilaires / ancienneté	9,100	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	34,500	29,600	28,974.75
30490030	Allocations résidence	22,400	21,600	19,086.05
30500000	Contributions AVS-AI-APG	97,400	96,100	92,221.60
30500010	Contributions à la caisse de chômage	19,500	19,400	18,561.65
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,200	3,200	3,035.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	216,800	216,400	193,216.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,500	7,200	8,348.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	37,300	37,000	35,437.05
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	20,000	20,000	30,609.90
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	31,380.95
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	9,219.60
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,500	1,600	1,469.30
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	10,300	10,200	9,786.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Instruction publique				
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,820,500	2,903,700	2,736,008.81
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,200	5,200	4,940.15
31010420	Luminaires	0	0	95.75
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	88,000	88,000	87,030.95
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	126.90
31190300	Acquisitions mobilier urbain	0	0	500.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	382,000	400,000	381,658.25
31200210	Chauffage immeubles	871,100	937,000	837,214.45
31300000	Prestations de services de tiers	1,600	27,400	11,902.86
31300010	Déneigement	23,400	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	100	100	100.00
31300800	Alarmes, surveillance	43,400	43,400	32,324.80
31300900	Elimination des déchets	4,600	4,200	4,554.10
31340110	Assurances RC	600	600	575.05
31340120	Assurances bâtiments	137,700	137,200	137,405.90
31340130	Assurances choses	13,600	13,400	13,637.04
31340140	Assurances techniques	500	500	553.23
31370170	Taxes de séjour et émoluments	1,000	1,000	180.00
31440010	Entretien bâtiments	618,000	618,000	588,382.54
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	186,900	186,800	182,670.79
31440300	Entretien de la place	2,000	2,000	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	10,500	8,600	11,320.25
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	160.20
31600100	Location local, terrain, surface, place	429,800	429,800	436,475.60
31600230	Perte sur loyer	0	0	4,200.00
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	4,846,800	4,938,090	4,950,090.10
33001100	Amort. planif-route/voie communication	480	480	477.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	690	690	690.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	4,580,540	4,683,960	4,722,914.10
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	265,090	252,960	226,009.00
34	Charges financières	9,400	10,900	9,405.65
34314210	Locations objets vacants PF	9,400	10,900	9,405.65
36	Charges de transfert	449,500	473,200	457,427.25
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	449,500	473,200	457,427.25
39	Imputations internes	28,820	28,700	27,359.05
39100010	Honoraires gérance PA	4,220	4,100	4,212.65
39100100	Déchets - taxe de base	10,200	10,200	10,136.00
39100110	Déchets - taxe au poids	14,400	14,400	13,010.40
42	Prestations de services et taxes	105,800 -	107,800 -	147,534.95 -
42400020	Participation aux prestations fournies	99,000 -	99,000 -	89,954.35 -
42600000	Remboursements de tiers	3,000 -	3,000 -	3,056.15 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	44,517.65 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	6,325.70 -
42600220	Remboursements de chauffage PA	3,700 -	5,700 -	3,666.10 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	15.00 -
43	Revenus divers	1,400 -	1,400 -	1,408.91 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,400 -	1,400 -	1,408.91 -
44	Revenus financiers	306,700 -	288,700 -	306,796.25 -
44300210	Locations objets vacants PF	9,400 -	10,900 -	9,405.65 -
44700010	Location bâtiments	213,800 -	206,000 -	213,798.80 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Instruction publique				
44700100	Produits des loyers	8,000 -	8,700 -	8,030.00 -
44710000	Paiements pr appartements de service	53,400 -	47,800 -	53,382.00 -
44790030	Produits des buanderies PA	300 -	300 -	375.80 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	21,800 -	15,000 -	21,804.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	2,403,130 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	2,403,130 -	2,403,130 -	2,403,095.00 -
49	Imputations internes	0	0	17,900.75 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	13,964.05 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,162.30 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	774.40 -
455	Ecole obligatoire - Autres			
	<i>Total des charges</i>	<i>986,460</i>	<i>995,510</i>	<i>809,961.71</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>417,700 -</i>	<i>436,700 -</i>	<i>277,467.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>568,760</i>	<i>558,810</i>	<i>532,494.66</i>
30	Charges de personnel	163,100	163,100	117,519.85
30200010	Traitement devoirs surveillés	130,000	130,000	108,760.45
30500000	Contributions AVS-AI-APG	6,000	6,000	4,373.50
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,300	1,300	880.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	200	143.55
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,000	1,000	613.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	500	500	345.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,400	2,400	1,680.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	70.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	700	700	463.25
30990000	Autres charges de personnel	20,900	20,900	188.50
31	Biens, services, autres charges exploit.	762,900	769,900	631,579.18
31000000	Fourniture et matériel de bureau	800	800	32.55
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	0	0	82.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	2,800	905.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	11,300	10,300	11,283.98
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	11,000	11,600	10,967.35
31040100	Matériel didactique	8,500	8,500	4,346.10
31050100	Denrées alimentaires, boissons	10,400	10,400	4,392.55
31051100	Frais de réception refacturés	600	600	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	2,200	1,000	2,143.45
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,700	1,200	1,714.85
31300000	Prestations de services de tiers	198,400	213,400	174,686.32
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	0.00
31300400	Frais bancaires et postaux	200	200	86.85
31300800	Alarmes, surveillance	1,300	1,300	200.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,200	700	1,192.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	5,000	5,300	5,015.50
31340110	Assurances RC	100	100	32.30
31340160	Assurances véhicules	8,600	8,600	8,589.00
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	1,200	1,200	1,188.00
31370130	Taxes véhicules	6,600	6,200	6,608.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	600	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	37,000	24,800	46,318.29
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,500	8,500	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,600	2,600	180.95
31710120	Excursions/camps - Enfants	435,000	435,000	343,366.94
31810010	Pertes sur débiteurs	8,200	13,200	8,246.65

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Instruction publique				
33	Amortissement patrimoine administratif	26,060	28,110	33,733.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	26,060	28,110	33,733.00
36	Charges de transfert	15,200	15,200	13,650.40
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	5,200	5,200	5,150.40
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	10,000	10,000	8,500.00
39	Imputations internes	19,200	19,200	13,479.28
39000030	Vin offert par la Ville	5,100	5,100	2,033.40
39000050	Carburants Ville	12,300	12,300	9,690.88
39100010	Honoraires gérance PA	1,800	1,800	1,755.00
42	Prestations de services et taxes	347,500 -	375,000 -	207,018.85 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	200 -	300 -	280.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	331,000 -	352,100 -	189,917.75 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	8,300 -	15,000 -	8,340.45 -
42600000	Remboursements de tiers	500 -	500 -	857.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	4,600 -	5,200 -	4,620.80 -
42601000	Frais de sommations	500 -	500 -	555.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	1,600 -	1,000 -	1,620.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	800 -	400 -	827.85 -
44	Revenus financiers	1,700 -	1,700 -	1,709.80 -
44010030	Intérêts de retard	500 -	500 -	509.80 -
44700010	Location bâtiments	1,200 -	1,200 -	1,200.00 -
46	Revenus de transfert	68,500 -	60,000 -	68,448.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	68,500 -	60,000 -	68,448.00 -
49	Imputations internes	0	0	290.40 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	290.40 -
482	Centre de santé scolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>663,950</i>	<i>630,640</i>	<i>622,564.15</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>5,000 -</i>	<i>7,000 -</i>	<i>13,453.18 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>658,950</i>	<i>623,640</i>	<i>609,110.97</i>
30	Charges de personnel	489,860	479,750	534,991.20
30100000	Salaires du personnel	386,500	377,700	399,660.15
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	600	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	4,880	4,900	4,891.20
30490020	Indemn. Déplacements	950	800	788.40
30490030	Allocations résidence	2,370	2,050	1,921.20
30500000	Contributions AVS-AI-APG	21,350	20,800	21,947.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,200	4,150	4,252.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	700	723.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	52,700	51,700	54,658.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	990	1,400	1,177.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,170	8,000	8,433.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,450	4,350	7,304.35
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	20,880.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	4,818.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	340	350	349.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,260	2,250	2,329.05
30900000	Formation métier	0	0	857.15
31	Biens, services, autres charges exploit.	143,190	143,590	80,159.95
31000000	Fourniture et matériel de bureau	700	700	779.95

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Instruction publique				
31010240	Matériel exploitation - CSS	5,600	5,600	1,061.85
31010250	Matériel exploitation - Santé publique	7,000	8,000	1,120.25
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	10,000	10,000	836.17
31020200	Frais d'impression, photocopies	100	100	8.65
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	5,800	5,800	1,850.25
31030100	Abonnement journaux, magazines	350	350	289.60
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	80	80	44.50
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	0.00
31051200	Frais de réception - Santé publique	300	300	0.00
31060120	Matériel médical - Lutte contre maladies	4,500	4,500	1,079.55
31060130	Matériel médical - CSS	2,500	1,700	5,966.36
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	250	250	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	50	50	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	410	410	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200	75.00
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	5,800	5,800	1,995.00
31300040	Prestations de tiers - Santé publique	37,000	37,000	33,839.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,100	1,100	743.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	700	700	383.20
31300400	Frais bancaires et postaux	150	150	27.80
31300430	Frais de réception	800	800	402.50
31302100	Honoraires médecins et dentistes	35,000	35,000	15,240.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	60	60	0.00
31340110	Assurances RC	140	140	133.70
31340130	Assurances choses	130	130	148.40
31370130	Taxes véhicules	0	0	60.00
31440010	Entretien bâtiments	100	100	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	150	150	169.95
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	70	70	0.00
31580100	Maintenance logiciels	0	200	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	12,000	12,000	8,222.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	250	250	245.00
31700000	Déplacements véhicule privé	600	600	370.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	10,000	10,000	5,014.50
31810010	Pertes sur débiteurs	200	200	53.27
33	Amortissement patrimoine administratif	2,500	2,500	2,497.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,500	2,500	2,497.00
36	Charges de transfert	14,680	4,680	4,799.80
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	12,000	2,000	2,000.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	1,000	1,000	691.50
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	1,680	1,680	2,108.30
39	Imputations internes	13,720	120	116.20
39100100	Déchets - taxe de base	120	120	116.20
39101000	Prestations informatiques	13,600	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	5,000	7,000	3,520.38
42400130	Prestations services-Santé publique	1,500	1,500	0.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	500	500	57.00
42600000	Remboursements de tiers	3,000	5,000	3,104.80
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	358.58
49	Imputations internes	0	0	9,932.80
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	3,324.00
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	6,608.80

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Instruction publique			
483	Centre d'orthophonie		
	<i>Total des charges</i>	1,642,320	1,564,570
	<i>Total des revenus</i>	1,082,560 -	1,078,160 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	559,760	486,410
30	Charges de personnel	1,539,040	1,528,850
30100000	Salaires du personnel	76,800	75,100
30100120	Salaire du personnel d'entretien	13,550	13,300
30200000	Salaire personnel enseignant	1,143,250	1,135,300
30200040	Primes de fidélité	960	1,750
30400000	Allocations enfants & formation	11,960	11,900
30490030	Allocations résidence	1,190	1,200
30500000	Contributions AVS-AI-APG	67,850	67,100
30500010	Contributions à la caisse de chômage	13,600	13,500
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,230	2,200
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	169,150	167,800
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,260	4,600
30540000	Contributions à la caisse ALFA	25,950	25,800
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,040	1,050
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,080	1,100
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	7,170	7,150
30900000	Formation métier	0	0
31	Biens, services, autres charges exploit.	15,070	15,430
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	200	150
31020200	Frais d'impression, photocopies	150	150
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	260
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	1,500	1,500
31040100	Matériel didactique	1,000	1,000
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000
31200100	Electricité-Eau-Gaz	500	500
31300000	Prestations de services de tiers	2,200	2,200
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	60	60
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0
31300430	Frais de réception	200	200
31300900	Elimination des déchets	40	40
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	700	700
31340110	Assurances RC	1,070	1,070
31340130	Assurances choses	300	300
31440010	Entretien bâtiments	1,000	1,400
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	200	200
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000
36	Charges de transfert	20,000	20,000
36370010	Subventions aux personnes physiques	20,000	20,000
39	Imputations internes	68,210	290
39100100	Déchets - taxe de base	290	290
39101000	Prestations informatiques	67,920	0
42	Prestations de services et taxes	1,041,780 -	1,037,380 -
42400000	Prestations de services	1,040,000 -	1,036,000 -
42600000	Remboursements de tiers	500 -	100 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	700 -	700 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Instruction publique			
42601000 Frais de sommations	150 -	150 -	105.00 -
42601100 Frais de sommations - Contentieux PA	250 -	250 -	270.00 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	180 -	180 -	152.41 -
43 Revenus divers	40 -	40 -	0.00
43090000 Autres revenus d'exploitation	40 -	40 -	0.00
44 Revenus financiers	40 -	40 -	87.95 -
44010030 Intérêts de retard	40 -	40 -	87.95 -
46 Revenus de transfert	40,700 -	40,700 -	40,700.00 -
46310000 Subvention des cantons et concordats	40,700 -	40,700 -	40,700.00 -
49 Imputations internes	0	0	19,528.20 -
49800010 Rbts assurance maladie de personnes	0	0	6,618.80 -
49800040 Indemnités maternité	0	0	11,954.60 -
49800070 COVID # Remboursements APG	0	0	954.80 -
490 Service de l'intégration			
<i>Total des charges</i>	<i>143,400</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>143,400</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30 Charges de personnel	123,400	0	0.00
30100000 Salaires du personnel	98,050	0	0.00
30490030 Allocations résidence	800	0	0.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	5,450	0	0.00
30500010 Contributions à la caisse de chômage	1,100	0	0.00
30500020 Cotisations pré et parascolaire	200	0	0.00
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	13,750	0	0.00
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	1,250	0	0.00
30540000 Contributions à la caisse ALFA	2,100	0	0.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	0	0.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	600	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	20,000	0	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	20,000	0	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes			
<i>Total des charges</i>	41,386,660	39,065,980	37,884,731.95
<i>Total des revenus</i>	12,175,580 -	11,687,330 -	10,167,101.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	29,211,080	27,378,650	27,717,630.83
500 Service des affaires culturelles			
<i>Total des charges</i>	2,714,990	2,798,630	2,721,543.97
<i>Total des revenus</i>	84,000 -	74,000 -	51,479.70 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,630,990	2,724,630	2,670,064.27
30 Charges de personnel	265,650	418,150	409,385.08
30100000 Salaires du personnel	210,300	328,900	318,078.00
30100200 Jubilaires / ancienneté	0	0	1,540.00
30400000 Allocations enfants & formation	1,850	5,050	4,583.70
30490030 Allocations résidence	2,100	2,100	1,720.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	11,700	18,100	17,450.30
30500010 Contributions à la caisse de chômage	2,350	3,650	3,506.95
30500020 Cotisations pré et parascolaire	400	600	575.05
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	25,900	43,100	43,350.60
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	2,650	3,650	3,537.30
30540000 Contributions à la caisse ALFA	4,500	6,950	6,705.80
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	2,450	3,800	5,787.60
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	300	277.70
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,250	1,950	1,852.05
30900000 Formation métier	0	0	420.03
31 Biens, services, autres charges exploit.	148,700	118,900	125,634.00
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	532.70
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	212.25
31010550 Marchandises et objets pour revente	500	500	1,254.20
31020100 Annonces-Publications	1,600	1,600	1,791.60
31020200 Frais d'impression, photocopies	200	200	32.30
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	3,000	3,000	280.00
31050100 Denrées alimentaires, boissons	27,000	27,000	10,380.15
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	73.80
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	1,526.70
31200100 Electricité-Eau-Gaz	650	650	584.75
31300000 Prestations de services de tiers	37,000	37,000	64,848.10
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	8,000	8,000	8,350.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	400	400	536.50
31300400 Frais bancaires et postaux	800	800	360.04
31300430 Frais de réception	2,700	2,700	1,550.10
31300800 Alarmes, surveillance	300	300	0.00
31320300 Conseillers externes - Experts	30,000	0	0.00
31340110 Assurances RC	100	100	100.10
31340130 Assurances choses	600	600	103.71
31370160 Emoluments & redevances boissons	700	700	0.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	50	50	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	90.00
31580100 Maintenance logiciels	2,800	2,800	387.70
31600100 Location local, terrain, surface, place	27,000	27,000	27,734.20
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,000	3,700	4,905.10
31920000 Droits d'auteur & autre indemnis. droits	800	300	0.00
33 Amortissement patrimoine administratif	6,600	6,600	10,565.60
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	6,600	6,600	10,565.60
36 Charges de transfert	2,280,500	2,252,880	2,175,878.64
36110100 Dédommagement aux cantons et concordats	3,500	3,500	1,280.00
36360400 Subventions Arts de la scène bnl	1,411,000	1,391,000	1,379,000.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
36360410	Subventions Musiques bnl	278,000	278,000	267,700.00
36360420	Subventions Arts de rue bnl	112,000	73,000	96,800.00
36360430	Subv. Production et culture cinéma bnl	22,000	19,000	20,000.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25,000	25,000	25,000.00
36360450	Subv. Bibliothèques, ludothèques bnl	26,000	26,000	26,000.00
36360460	Subventions Musées bnl	165,000	165,000	165,547.19
36360470	Subventions Culture, autres bnl	202,000	205,000	166,550.00
36360480	Subventions Capitale culturelle suisse bnl	0	30,000	0.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	18,720	18,980	18,717.45
36360810	Subventions organisations bnl - Cautionnements	9,280	12,400	9,284.00
36370470	Subventions Culture, autres PP	8,000	6,000	0.00
39	Imputations internes	13,540	2,100	80.65
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	80.65
39100110	Déchets - taxe au poids	2,000	2,000	0.00
39101000	Prestations informatiques	11,440	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	64,500 -	64,500 -	51,129.70 -
42400000	Prestations de services	27,000 -	27,000 -	11,348.70 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	37,500 -	37,500 -	12,281.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	27,500.00 -
44	Revenus financiers	19,500 -	9,500 -	350.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	19,500 -	9,500 -	350.00 -
501	Bibliothèque de la ville			
	<i>Total des charges</i>	<i>3,847,500</i>	<i>3,599,090</i>	<i>3,532,694.64</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,117,180 -</i>	<i>1,111,680 -</i>	<i>1,157,049.14 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>2,730,320</i>	<i>2,487,410</i>	<i>2,375,645.50</i>
30	Charges de personnel	2,393,450	2,407,700	2,382,267.13
30100000	Salaires du personnel	1,742,800	1,763,200	1,766,917.25
30100120	Salaire du personnel d'entretien	64,900	63,700	58,675.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,550	2,250	2,320.00
30100300	Salaires du personnel en formation	83,500	73,000	48,772.20
30400000	Allocations enfants & formation	26,800	30,000	30,501.90
30490030	Allocations résidence	15,350	13,150	13,341.70
30500000	Contributions AVS-AI-APG	104,850	104,700	102,401.90
30500010	Contributions à la caisse de chômage	21,000	21,100	20,613.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	3,450	3,500	3,372.65
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	229,150	231,800	228,651.35
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	24,350	22,600	20,247.05
30540000	Contributions à la caisse ALFA	40,100	40,300	39,349.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	20,750	21,000	32,471.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,700	1,700	1,630.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	11,100	11,100	10,867.50
30900000	Formation métier	1,100	4,600	2,133.28
31	Biens, services, autres charges exploit.	493,870	496,270	454,764.16
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,331.05
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	23,000	23,000	19,912.21
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	1,000	1,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	1,000	1,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	451.70
31020300	Photographies, numérisation	30,000	30,000	34,987.10
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	3,000	3,000	998.95
31030100	Abonnement journaux, magazines	18,000	18,000	17,637.75
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	110,500	110,500	92,907.00
31030210	Multimédias	78,550	78,550	75,058.85

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31060000	Matériel médical et sanitaire	300	100	272.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	13,000	10,500	10,098.55
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,500	3,500	3,863.53
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	13,000	13,000	19,126.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	14,000	14,600	11,914.70
31200210	Chauffage immeubles	23,000	26,000	22,511.05
31300000	Prestations de services de tiers	22,000	22,000	18,466.80
31300010	Déneigement	2,000	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	0	2,500	2,313.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,000	7,466.00
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	30.63
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	981.55
31300800	Alarmes, surveillance	4,700	4,700	4,208.20
31300840	Publications, édition	20,000	20,000	18,451.60
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,500	2,300	709.35
31340110	Assurances RC	650	650	646.00
31340120	Assurances bâtiments	6,200	6,200	6,464.97
31340130	Assurances choses	14,300	14,300	14,365.47
31340150	Assurances transports	1,000	1,000	921.20
31440010	Entretien bâtiments	11,000	11,000	11,693.70
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,500	14,700	12,449.20
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	1,919.50
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	500	500	345.15
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	15,000	15,000	15,102.65
31600100	Location local, terrain, surface, place	8,520	8,520	8,948.40
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	525.60
31700000	Déplacements véhicule privé	250	250	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,300	4,300	3,217.85
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	8,724.50
31810010	Pertes sur débiteurs	2,500	2,500	4,324.15
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	7,500	7,500	338.15
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	79.90
33	Amortissement patrimoine administratif	690,210	694,420	694,849.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	9,450	9,450	9,441.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	618,180	613,380	612,824.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	62,580	69,590	66,584.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	2,000	6,000.00
39	Imputations internes	269,970	700	814.35
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	571.20
39100110	Déchets - taxe au poids	500	100	243.15
39101000	Prestations informatiques	268,870	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	22,200 -	27,900 -	24,256.39 -
42400000	Prestations de services	8,000 -	11,000 -	7,353.02 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	5.90 -
42600000	Remboursements de tiers	2,500 -	3,000 -	2,540.65 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	4,785.05 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	500 -	1,500 -	1,066.10 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	0.00
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	100 -	300 -	90.00 -
42700000	Amendes / contraventions	11,000 -	12,000 -	7,303.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,112.67 -
44	Revenus financiers	0	0	228.45 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	228.45 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
46	Revenus de transfert	775,000 -	763,800 -	771,900.00 -
46300000	Subventions de la Confédération	0	0	11,000.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	750,000 -	750,000 -	750,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	20,000 -	13,800 -	5,900.00 -
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	5,000 -	0	5,000.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	319,980 -	319,980 -	319,976.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	319,980 -	319,980 -	319,976.00 -
49	Imputations internes	0	0	40,688.30 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	779.20 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	4,148.40 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,797.30 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	12,092.70 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	21,870.70 -
502	Bibliothèques des Jeunes			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,091,300</i>	<i>978,290</i>	<i>913,796.18</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>14,620 -</i>	<i>14,220 -</i>	<i>21,966.35 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,076,680</i>	<i>964,070</i>	<i>891,829.83</i>
30	Charges de personnel	831,890	811,230	774,741.56
30100000	Salaires du personnel	604,700	591,000	562,491.80
30100120	Salaires du personnel d'entretien	38,150	37,400	36,146.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,500	400	1,060.00
30100300	Salaires du personnel en formation	12,550	12,600	9,452.10
30400000	Allocations enfants & formation	6,350	6,350	6,995.30
30490030	Allocations résidence	4,600	5,400	5,247.80
30500000	Contributions AVS-AI-APG	36,400	35,400	33,431.30
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,300	7,150	6,728.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,200	1,101.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	82,700	80,500	76,381.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,150	7,150	7,234.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,900	13,600	12,845.85
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,300	7,150	10,800.20
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	531.70
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,850	3,750	3,548.10
30900000	Formation métier	1,640	1,580	745.36
31	Biens, services, autres charges exploit.	146,590	141,150	118,462.82
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,100	1,100	1,186.40
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	6,300	6,300	5,819.00
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	2,800	2,700	846.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	126.75
31030100	Abonnement journaux, magazines	7,200	7,000	6,942.55
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	38,000	35,000	32,810.52
31030210	Multimédias	10,000	10,000	8,388.75
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,000	200	1,009.10
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	6,000	3,000	229.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	6,000	6,800	5,290.45
31200210	Chauffage immeubles	6,500	8,100	5,936.75
31300000	Prestations de services de tiers	8,500	9,500	4,532.44
31300010	Déneigement	1,000	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,500	1,450	1,375.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	6,387.95
31300430	Frais de réception	1,400	1,400	435.85
31300800	Alarmes, surveillance	1,600	1,600	1,699.50
31300840	Publications, édition	350	350	0.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
31340110	Assurances RC	200	200	194.60
31340120	Assurances bâtiments	1,150	1,150	937.35
31340130	Assurances choses	1,800	1,800	1,292.86
31440010	Entretien bâtiments	2,500	2,500	4,321.30
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,900	2,700	2,684.35
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	26,300	26,300	25,814.15
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,790	3,300	148.70
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	100	100	53.40
33	Amortissement patrimoine administratif	25,120	25,710	20,407.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	24,130	24,710	20,407.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	990	1,000	0.00
39	Imputations internes	87,700	200	184.80
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	184.80
39101000	Prestations informatiques	87,500	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	4,830 -	4,830 -	3,049.65 -
42400000	Prestations de services	30 -	30 -	38.00 -
42600000	Remboursements de tiers	2,000 -	2,000 -	1,733.25 -
42700000	Amendes / contraventions	2,800 -	2,800 -	1,278.40 -
46	Revenus de transfert	5,000 -	4,600 -	2,300.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	5,000 -	4,600 -	2,300.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	4,790 -	4,790 -	4,787.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	4,790 -	4,790 -	4,787.00 -
49	Imputations internes	0	0	11,829.70 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,674.60 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	9,155.10 -
505	Archives de la Ville			
	Total des charges	178,810	123,220	147,757.90
	Total des revenus	0	0	0.00
	Charges/Revenus(-)	178,810	123,220	147,757.90
30	Charges de personnel	136,950	90,350	90,025.35
30100000	Salaires du personnel	105,100	68,200	67,873.65
30100300	Salaires du personnel en formation	3,000	3,000	3,115.80
30400000	Allocations enfants & formation	800	800	660.00
30490030	Allocations résidence	1,200	800	650.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	6,000	3,950	3,915.40
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,200	800	788.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	150	128.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	13,850	8,950	8,872.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,350	800	789.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,300	1,550	1,504.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,200	800	1,249.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	62.40
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	650	450	415.90
31	Biens, services, autres charges exploit.	35,850	26,250	32,419.65
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	288.75
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	2,998.35
31020300	Photographies, numérisation	7,000	0	5,000.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	2,600	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	1,200	994.15

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300000	Prestations de services de tiers	5,000	5,000	5,061.90
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	250	250	250.00
31300900	Elimination des déchets	700	300	51.35
31340110	Assurances RC	50	50	24.75
31340130	Assurances choses	50	50	1,223.45
31440010	Entretien bâtiments	0	0	2,237.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	5,000	1,000	5,650.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	500	550.30
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	8,089.00
33	Amortissement patrimoine administratif	1,620	6,620	25,156.90
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	1,620	1,620	1,616.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	5,000	23,540.90
39	Imputations internes	4,390	0	156.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	156.00
39101000	Prestations informatiques	4,390	0	0.00
510	Services généraux des musées			
	<i>Total des charges</i>	<i>712,230</i>	<i>698,380</i>	<i>713,267.43</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,080</i>	<i>0</i>	<i>9,007.40</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>711,150</i>	<i>698,380</i>	<i>704,260.03</i>
30	Charges de personnel	496,500	478,150	494,432.09
30100000	Salaires du personnel	388,800	376,400	375,213.10
30100200	Jubilaires / ancienneté	800	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	8,900	7,400	6,675.90
30490030	Allocations résidence	4,750	4,600	4,600.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	21,650	20,850	20,675.73
30500010	Contributions à la caisse de chômage	4,350	4,200	4,161.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	700	700	680.35
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	46,550	45,100	45,280.80
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,850	4,200	4,095.16
30540000	Contributions à la caisse ALFA	8,300	8,000	7,944.90
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,200	4,100	6,502.65
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	12,408.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	2,863.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	350	350	328.75
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,300	2,250	2,194.05
30900000	Formation métier	0	0	807.75
31	Biens, services, autres charges exploit.	119,500	118,000	109,529.92
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	3,500	3,500	1,364.20
31010500	Achat carburant, huile, mazout	0	1,000	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	0	397.50
31060000	Matériel médical et sanitaire	500	0	260.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	800	2,583.20
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	0	0	487.85
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	900	1,400	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	8,000	9,200	5,741.25
31300000	Prestations de services de tiers	950	500	761.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	380.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	0	0	9.70
31300800	Alarmes, surveillance	14,000	14,500	17,146.55
31340110	Assurances RC	150	150	116.50
31340130	Assurances choses	250	250	194.62
31340140	Assurances techniques	1,800	1,800	24.96
31340160	Assurances véhicules	600	600	0.00
31370130	Taxes véhicules	600	600	524.30

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
31440010	Entretien bâtiments	1,500	1,500	1,172.31
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	700	700	700.05
31510100	Entret. machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	2,000	1,397.80
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	1,500	1,500	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	76,500	76,500	74,300.53
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	100	100	90.45
31700000	Déplacements véhicule privé	50	0	40.30
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,000	1,000	836.30
31900100	Réparations dégâts	0	0	1,000.00
33	Amortissement patrimoine administratif	92,450	101,030	108,195.40
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	6,780	6,780	6,780.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	85,670	94,250	101,415.40
39	Imputations internes	3,780	1,200	1,110.02
39000050	Carburants Ville	600	0	260.67
39100100	Déchets - taxe de base	250	200	128.80
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	1,000	720.55
39101000	Prestations informatiques	1,930	0	0.00
43	Revenus divers	1,080 -	0	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	1,080 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	0	0	4,860.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	4,860.00 -
49	Imputations internes	0	0	4,147.40 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,487.15 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	2,660.25 -
511	Musée d'histoire naturelle			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,411,980</i>	<i>825,600</i>	<i>748,557.36</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>256,700 -</i>	<i>1,600 -</i>	<i>3,187.90 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,155,280</i>	<i>824,000</i>	<i>745,369.46</i>
30	Charges de personnel	779,500	460,650	432,016.35
30100000	Salaires du personnel	623,150	372,300	342,026.60
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,450	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	6,350	3,200	3,168.00
30490030	Allocations résidence	3,300	2,500	2,300.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	34,500	20,500	18,816.35
30500010	Contributions à la caisse de chômage	6,900	4,150	3,788.45
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,150	700	619.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	71,950	39,700	44,581.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	7,750	4,150	3,744.70
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,200	7,900	7,230.70
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,600	3,000	3,445.15
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	550	350	299.75
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,650	2,200	1,995.95
31	Biens, services, autres charges exploit.	570,200	361,250	316,394.71
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	1,000	725.35
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	4,000	4,000	4,289.64
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,000	100	0.00
31010420	Luminaires	10,000	100	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	10,000	20,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	60,000	20,000	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	369.50
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	16,350	7,500	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	235.20
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	250	500	401.15
31050200	Denrées alimentaires pour revente	78,000	0	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	550	0	140.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	400	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	500	500	1,069.25
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,000	0	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	80,000	3,500	2,990.65
31300000	Prestations de services de tiers	35,000	35,000	34,369.25
31300010	Déneigement	5,000	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	1,000.95
31300300	Frais de port - Affranchissements	4,500	1,000	299.70
31300430	Frais de réception	18,400	2,000	708.25
31300900	Elimination des déchets	0	1,000	1,937.80
31340110	Assurances RC	200	200	163.00
31340120	Assurances bâtiments	8,000	0	0.00
31340130	Assurances choses	5,100	5,100	4,314.83
31340140	Assurances techniques	0	0	35.43
31440010	Entretien bâtiments	16,000	0	0.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	250	250	401.10
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	50,000	10,000	10,385.15
31600100	Location local, terrain, surface, place	125,000	212,000	213,355.30
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	406.70
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	4,000	4,000	4,638.31
31700210	Dédommagement Service civil	30,000	30,000	34,110.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	50	50	47.70
33	Amortissement patrimoine administratif	8,050	3,000	0.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	3,050	3,000	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	5,000	0	0.00
39	Imputations internes	54,230	700	146.30
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	109.20
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	500	37.10
39101000	Prestations informatiques	53,030	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	251,000 -	200 -	24.00 -
42400000	Prestations de services	5,000 -	0	0.00
42400340	Entrées	96,000 -	0	0.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	150,000 -	200 -	24.00 -
43	Revenus divers	700 -	1,400 -	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	700 -	1,400 -	0.00
44	Revenus financiers	5,000 -	0	0.00
44720010	Locations salles-terrains-installations	5,000 -	0	0.00
49	Imputations internes	0	0	3,163.90 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	3,163.90 -
512	Musée d'histoire			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,121,600</i>	<i>997,990</i>	<i>962,322.11</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>61,340 -</i>	<i>59,340 -</i>	<i>79,825.50 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,060,260</i>	<i>938,650</i>	<i>882,496.61</i>
30	Charges de personnel	621,350	615,750	588,462.55
30100000	Salaires du personnel	485,050	478,700	462,392.35
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	550	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
30100300	Salaires du personnel en formation	5,500	5,900	3,902.05
30400000	Allocations enfants & formation	8,300	10,900	9,966.00
30490030	Allocations résidence	4,250	3,750	3,040.55
30500000	Contributions AVS-AI-APG	27,200	26,750	22,898.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,450	5,400	4,608.90
30500020	Cotisations pré et parascolaire	900	900	753.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	60,250	59,350	57,510.45
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	6,100	5,400	4,613.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	10,400	10,300	8,799.00
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	4,600	4,550	7,182.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	450	450	364.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,900	2,850	2,430.50
31	Biens, services, autres charges exploit.	129,850	122,450	114,127.96
31000000	Fourniture et matériel de bureau	600	800	638.25
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	4,736.81
31010400	Produits et matériel de nettoyage	300	300	144.90
31010420	Luminaires	500	500	1,167.20
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	6,000	4,969.60
31020100	Annonces-Publications	8,000	8,000	9,839.92
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	1,500	848.42
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	9,000	9,000	6,245.75
31030100	Abonnement journaux, magazines	350	350	480.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	400	400	387.60
31060000	Matériel médical et sanitaire	500	0	40.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	400	400	263.85
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,500	500	497.50
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	200	200	24.90
31200100	Electricité-Eau-Gaz	7,000	7,000	6,579.60
31200210	Chauffage immeubles	8,600	8,600	8,436.85
31300000	Prestations de services de tiers	40,000	40,000	44,461.34
31300010	Déneigement	1,500	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,200	1,200	1,133.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,800	1,800	1,714.12
31300400	Frais bancaires et postaux	100	100	39.33
31300430	Frais de réception	1,500	1,500	583.50
31300800	Alarmes, surveillance	7,000	7,000	7,511.82
31340110	Assurances RC	150	150	102.15
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,200	3,285.29
31340130	Assurances choses	1,450	1,450	1,220.09
31340140	Assurances techniques	0	0	230.70
31340150	Assurances transports	500	500	0.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	500	500	0.00
31440010	Entretien bâtiments	4,000	2,500	2,569.32
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	4,200	4,200	3,585.85
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	177.70
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	100	100	131.00
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	5,000	5,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	0	0	579.85
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,200	1,200	470.35
31700210	Dédommagement Service civil	3,000	3,000	983.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	300	300	47.70
31990000	Autres charges d'exploitation	100	0	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	268,590	259,590	259,579.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	198,750	198,750	198,737.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	65,840	60,840	60,842.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	4,000	0	0.00
39	Imputations internes	101,810	200	152.60
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	152.60
39101000	Prestations informatiques	101,610	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	23,000 -	23,000 -	12,178.05 -
42400000	Prestations de services	8,000 -	8,000 -	3,050.00 -
42400340	Entrées	7,000 -	7,000 -	5,269.55 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	8,000 -	8,000 -	3,843.50 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
43	Revenus divers	0	0	300.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	0	0	300.00 -
46	Revenus de transfert	2,000 -	0	0.00
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	2,000 -	0	0.00
48	Revenus divers extraordinaires	36,340 -	36,340 -	36,336.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	36,340 -	36,340 -	36,336.00 -
49	Imputations internes	0	0	31,011.45 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	22,061.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	8,794.80 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	154.70 -
513	Musée international d'horlogerie			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,426,870</i>	<i>2,306,020</i>	<i>2,184,872.34</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>729,400 -</i>	<i>735,400 -</i>	<i>648,423.83 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,697,470</i>	<i>1,570,620</i>	<i>1,536,448.51</i>
30	Charges de personnel	1,259,300	1,250,450	1,187,360.20
30100000	Salaires du personnel	967,700	962,300	915,455.95
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,550	300	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	32,250	34,800	24,643.90
30400000	Allocations enfants & formation	19,500	15,050	14,611.30
30490030	Allocations résidence	6,300	6,600	7,200.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	55,400	54,900	51,181.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	11,100	11,050	10,301.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,850	1,850	1,685.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	112,300	109,900	106,736.95
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	12,450	11,100	10,061.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	21,200	21,100	19,667.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,950	9,750	14,534.25
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	4,883.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	900	900	814.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,850	5,850	5,432.20
30900000	Formation métier	0	5,000	150.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	614,150	614,150	524,320.39
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	984.90
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	45,000	35,000	38,566.84
31010400	Produits et matériel de nettoyage	1,400	1,400	1,498.15
31010420	Luminaires	5,000	5,000	4,665.40
31010550	Marchandises et objets pour revente	70,000	70,000	43,343.31
31020100	Annonces-Publications	60,000	60,000	48,224.35
31020200	Frais d'impression, photocopies	17,000	15,000	16,064.65
31020300	Photographies, numérisation	500	500	350.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	16,000	16,000	10,813.55

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31030100	Abonnement journaux, magazines	3,500	3,500	2,786.70
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	3,000	3,000	2,375.35
31051100	Frais de réception refacturés	8,000	8,000	7,223.30
31060000	Matériel médical et sanitaire	200	0	200.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	5,000	3,185.35
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	5,000	5,862.67
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	500	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	45,000	45,000	39,131.35
31200210	Chauffage immeubles	55,000	55,000	48,823.90
31300000	Prestations de services de tiers	65,000	70,000	82,496.70
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	7,500	7,500	7,658.50
31300300	Frais de port - Affranchissements	9,000	9,000	7,018.35
31300400	Frais bancaires et postaux	3,500	3,500	1,782.75
31300430	Frais de réception	10,000	10,000	8,258.70
31300800	Alarmes, surveillance	13,000	13,000	17,705.23
31300840	Publications, édition	12,000	12,000	12,500.00
31300900	Elimination des déchets	500	500	1,565.65
31320300	Conseillers externes - Experts	15,000	15,000	0.00
31340110	Assurances RC	350	350	316.60
31340120	Assurances bâtiments	10,000	10,000	9,836.42
31340130	Assurances choses	35,000	40,000	34,552.90
31340140	Assurances techniques	3,500	3,300	3,424.82
31340150	Assurances transports	900	1,000	875.00
31370180	Redevances Radio-TV	300	600	227.20
31440010	Entretien bâtiments	25,000	30,000	19,007.20
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,000	2,000	1,982.15
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	838.80
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	8,000	8,000	2,762.80
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	10,000	10,000	4,273.20
31600100	Location local, terrain, surface, place	17,000	17,000	17,119.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	500	741.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	330.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	8,000	8,000	3,283.35
31700210	Dédommagement Service civil	10,000	10,000	3,042.75
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	2.85
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,000	1,000	5,689.20
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	2,928.30
33	Amortissement patrimoine administratif	441,920	441,020	472,701.60
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	393,210	397,560	391,242.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	34,410	30,660	30,657.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	14,300	12,800	50,802.60
39	Imputations internes	111,500	400	490.15
39100100	Déchets - taxe de base	250	300	256.20
39100110	Déchets - taxe au poids	200	100	233.95
39101000	Prestations informatiques	111,050	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	500,000 -	505,000 -	387,546.57 -
42400000	Prestations de services	20,000 -	20,000 -	24,238.82 -
42400340	Entrées	220,000 -	210,000 -	192,322.25 -
42400700	Location vitrines	60,000 -	60,000 -	48,626.76 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	160,000 -	175,000 -	72,188.20 -
42600000	Remboursements de tiers	40,000 -	40,000 -	49,619.39 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	551.15 -
44	Revenus financiers	16,000 -	17,000 -	8,175.01 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	16,000 -	17,000 -	8,175.01 -

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
48	Revenus divers extraordinaires	213,400 -	213,400 -	213,395.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	213,400 -	213,400 -	213,395.00 -
49	Imputations internes	0	0	39,307.25 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,304.00 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	18,556.05 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	18,447.20 -
514	Musée des beaux-arts			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,962,690</i>	<i>1,856,040</i>	<i>1,761,226.09</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>254,660 -</i>	<i>278,160 -</i>	<i>314,288.85 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,708,030</i>	<i>1,577,880</i>	<i>1,446,937.24</i>
30	Charges de personnel	808,050	786,000	755,297.75
30100000	Salaires du personnel	622,000	605,900	593,999.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	750	900	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	22,000	22,000	10,782.80
30400000	Allocations enfants & formation	9,900	8,950	9,117.85
30490030	Allocations résidence	5,000	5,000	3,375.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	35,700	34,700	32,910.05
30500010	Contributions à la caisse de chômage	7,150	7,000	6,624.20
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,200	1,150	1,084.25
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	71,800	69,450	65,641.05
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	8,000	7,000	6,103.90
30540000	Contributions à la caisse ALFA	13,650	13,350	12,645.90
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,500	6,300	8,606.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	600	600	524.75
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,800	3,700	3,523.00
30900000	Formation métier	0	0	360.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	510,500	493,550	452,336.09
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,350	1,350	2,150.50
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	7,000	6,000	7,202.45
31010400	Produits et matériel de nettoyage	100	0	42.00
31010420	Luminaires	6,500	6,500	177.15
31010500	Achat carburant, huile, mazout	750	750	280.84
31010550	Marchandises et objets pour revente	6,000	6,000	5,837.45
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	6,000	6,000	3,183.15
31020100	Annonces-Publications	10,000	10,000	12,875.04
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	13,700	1,384.80
31020300	Photographies, numérisation	5,000	5,000	2,026.85
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	33,700	20,000	23,311.94
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	592.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	2,000	2,000	693.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	12,000	2,000	2,887.40
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	4,000	4,000	2,759.05
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	500	0.00
31140010	Acquisitions objets patrimoine culturel	900	900	1,710.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	42,000	45,000	40,944.65
31200210	Chauffage immeubles	40,000	42,000	40,006.25
31300000	Prestations de services de tiers	100,000	105,000	110,792.44
31300010	Déneigement	5,000	0	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,500	1,500	1,388.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	4,500	4,500	3,810.00
31300400	Frais bancaires et postaux	300	300	349.91
31300430	Frais de réception	15,000	10,000	8,470.56
31300800	Alarmes, surveillance	14,600	14,600	15,468.95
31300840	Publications, édition	15,000	15,000	20,564.15

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300900	Elimination des déchets	200	200	466.35
31340110	Assurances RC	250	250	220.75
31340120	Assurances bâtiments	9,000	9,000	9,404.14
31340130	Assurances choses	60,000	65,000	55,403.58
31340140	Assurances techniques	0	0	2,019.19
31340150	Assurances transports	5,000	5,000	9,464.05
31370160	Emoluments & redevances boissons	500	500	255.00
31440010	Entretien bâtiments	15,000	15,000	12,167.95
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,200	13,200	13,243.65
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	23,000	23,000	15,454.80
31600100	Location local, terrain, surface, place	22,100	7,250	7,728.80
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,500	2,500	2,203.30
31700000	Déplacements véhicule privé	750	750	458.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	7,000	12,000	4,146.55
31700210	Dédommagement Service civil	15,000	15,000	9,238.00
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	7.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	2,500	1,500	1,545.55
33	Amortissement patrimoine administratif	575,620	576,290	553,408.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	563,820	562,850	546,962.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	11,800	13,440	6,446.00
39	Imputations internes	68,520	200	184.25
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	169.40
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	14.85
39101000	Prestations informatiques	68,320	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	40,000 -	53,500 -	46,382.20 -
42400000	Prestations de services	0	13,500 -	13,500.00 -
42400340	Entrées	20,000 -	20,000 -	15,258.55 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	20,000 -	20,000 -	16,453.15 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	1,170.50 -
43	Revenus divers	20,000 -	30,000 -	55,000.00 -
43090010	Sponsoring	20,000 -	30,000 -	55,000.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	194,660 -	194,660 -	194,658.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	194,660 -	194,660 -	194,658.00 -
49	Imputations internes	0	0	18,248.65 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	1,443.00 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	16,429.35 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	376.30 -
515	Zoo du Bois du Petit-Château			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,367,620</i>	<i>1,254,140</i>	<i>1,304,073.52</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>15,800 -</i>	<i>15,600 -</i>	<i>45,043.55 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,351,820</i>	<i>1,238,540</i>	<i>1,259,029.97</i>
30	Charges de personnel	922,050	886,950	922,102.55
30100000	Salaires du personnel	703,150	677,700	696,771.50
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	50.00
30100300	Salaires du personnel en formation	16,250	18,200	23,831.60
30400000	Allocations enfants & formation	7,100	7,350	7,326.00
30490030	Allocations résidence	5,450	3,500	2,429.15
30500000	Contributions AVS-AI-APG	39,800	38,300	38,346.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	8,000	7,700	7,718.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,300	1,300	1,263.15
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	80,700	77,100	71,997.85

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	22,100	29,200	23,691.85
30540000	Contributions à la caisse ALFA	15,250	14,700	14,735.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	7,400	7,150	7,352.65
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	17,508.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	650	650	610.30
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,200	4,100	4,070.25
30900000	Formation métier	10,700	0	4,400.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	329,650	298,400	313,882.67
31000000	Fourniture et matériel de bureau	250	250	232.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	15,000	12,000	14,600.98
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,500	2,500	1,742.30
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,000	2,300	1,524.10
31010550	Marchandises et objets pour revente	0	500	0.00
31020100	Annonces-Publications	100	100	100.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	0	3,588.30
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	500	1,000	492.85
31030100	Abonnement journaux, magazines	250	250	242.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	250	250	161.75
31050100	Denrées alimentaires, boissons	55,000	55,000	64,016.57
31060000	Matériel médical et sanitaire	3,500	3,000	3,475.30
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	100	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	12,000	3,000	8,833.70
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	10,000	6,000	5,364.31
31190200	Acquisitions animaux	1,000	1,000	1,188.70
31200100	Electricité-Eau-Gaz	34,000	31,000	34,417.75
31300000	Prestations de services de tiers	18,000	18,000	11,084.54
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,000	1,200	820.05
31300210	Téléphonie et télécommunications	200	200	362.30
31300300	Frais de port - Affranchissements	300	300	160.25
31300400	Frais bancaires et postaux	50	0	5.40
31300430	Frais de réception	2,000	2,000	95.25
31300800	Alarmes, surveillance	5,000	5,000	4,980.00
31300900	Elimination des déchets	600	600	1,958.45
31340110	Assurances RC	200	200	191.85
31340120	Assurances bâtiments	3,200	3,200	2,623.20
31340130	Assurances choses	1,250	1,250	1,055.24
31340140	Assurances techniques	0	0	116.02
31340160	Assurances véhicules	1,500	1,500	1,023.60
31370130	Taxes véhicules	1,500	1,500	1,170.20
31440010	Entretien bâtiments	12,500	12,500	14,785.46
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	5,000	6,000	7,771.45
31590400	Entretien d'autre matériel	80,000	80,000	81,083.60
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	500	200	678.95
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	981.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,000	2,000	1,386.40
31700210	Dédommagement Service civil	48,000	44,000	41,568.00
33	Amortissement patrimoine administratif	72,740	63,290	61,938.90
33001100	Amort. planif-route/voie communication	3,990	3,990	3,992.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	7,500	6,560	1,756.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	61,250	47,340	29,309.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	5,400	26,881.90
39	Imputations internes	43,180	5,500	6,149.40
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	236.60
39100110	Déchets - taxe au poids	5,200	5,200	5,912.80
39101000	Prestations informatiques	37,680	0	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
42	Prestations de services et taxes	5,800 -	5,800 -	3,566.95 -
42400000	Prestations de services	5,000 -	5,000 -	3,131.95 -
42500050	Vente animaux	800 -	800 -	420.00 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
44	Revenus financiers	0	200 -	825.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	0	200 -	825.00 -
46	Revenus de transfert	10,000 -	9,600 -	7,300.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	5,000 -	5,000 -	5,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	5,000 -	4,600 -	2,300.00 -
49	Imputations internes	0	0	33,351.60 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	2,418.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	19,216.15 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	8,995.10 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	2,722.35 -
520	Service des Sports			
	<i>Total des charges</i>	<i>665,010</i>	<i>563,520</i>	<i>614,143.71</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>50,500 -</i>	<i>50,500 -</i>	<i>9,700.81 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>614,510</i>	<i>513,020</i>	<i>604,442.90</i>
30	Charges de personnel	421,550	414,950	413,746.95
30100000	Salaires du personnel	318,700	313,800	314,956.90
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	730.00
30100300	Salaires du personnel en formation	11,000	11,000	9,997.25
30400000	Allocations enfants & formation	5,150	5,150	5,148.00
30490030	Allocations résidence	1,800	1,800	1,800.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	18,200	17,850	17,703.25
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,650	3,600	3,563.35
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	582.90
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	43,100	42,400	40,613.55
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	4,100	3,600	3,616.55
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,950	6,900	6,802.60
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,650	3,650	5,514.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	281.75
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,950	1,900	1,878.65
30900000	Formation métier	0	0	150.00
30990000	Autres charges de personnel	2,400	2,400	407.80
31	Biens, services, autres charges exploit.	62,060	62,060	43,851.86
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,500	1,500	1,030.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	200	200	41.05
31020100	Annonces-Publications	150	150	32.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	700	700	845.90
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	300	300	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	2,000	2,000	1,898.25
31300000	Prestations de services de tiers	45,000	45,000	33,278.05
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,000	2,000	2,353.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,800	1,800	696.10
31300400	Frais bancaires et postaux	3,000	3,000	1,038.50
31300430	Frais de réception	600	600	108.40
31340110	Assurances RC	150	150	103.75
31340130	Assurances choses	100	100	93.21
31370160	Emoluments & redevances boissons	0	0	50.00
31370180	Redevances Radio-TV	910	910	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	0	0	208.55

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	3,500	1,696.35
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	100	100	378.40
31990000	Autres charges d'exploitation	50	50	0.00
33	Amortissement patrimoine administratif	0	0	15,600.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	0	15,600.00
36	Charges de transfert	141,200	86,310	140,818.20
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	136,000	81,500	75,298.20
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	5,200	4,810	5,520.00
36500000	Réévaluations, participations PA	0	0	60,000.00
39	Imputations internes	40,200	200	126.70
39100100	Déchets - taxe de base	100	100	89.60
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	37.10
39101000	Prestations informatiques	40,000	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	50,000 -	50,000 -	8,216.81 -
42400000	Prestations de services	50,000 -	50,000 -	8,216.81 -
43	Revenus divers	500 -	500 -	0.00
43090000	Autres revenus d'exploitation	500 -	500 -	0.00
46	Revenus de transfert	0	0	1,300.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	0	1,300.00 -
49	Imputations internes	0	0	184.00 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	184.00 -
521	La Charrière, terrains, piste, halles			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,122,420</i>	<i>2,110,290</i>	<i>2,093,046.51</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>581,620 -</i>	<i>581,620 -</i>	<i>484,283.95 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,540,800</i>	<i>1,528,670</i>	<i>1,608,762.56</i>
30	Charges de personnel	605,680	595,150	606,932.65
30100000	Salaires du personnel	471,500	462,800	464,740.10
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,000	7,000.00
30400000	Allocations enfants & formation	11,900	11,900	11,880.00
30490030	Allocations résidence	4,900	4,900	4,900.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	26,200	25,600	25,970.70
30500010	Contributions à la caisse de chômage	5,250	5,200	5,227.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	860	850	855.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	60,600	59,300	59,466.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	5,850	5,200	5,234.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	10,000	9,850	9,979.10
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	5,450	5,350	8,508.70
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	420	450	414.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	2,750	2,750	2,756.45
31	Biens, services, autres charges exploit.	390,790	380,610	350,377.50
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	500	500	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	35,000	27,000	27,773.97
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	17,000	17,000	11,183.60
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	0	0	365.25
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	2,000	2,000	4,034.05
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,800	1,620	226.67
31200100	Electricité-Eau-Gaz	105,000	105,000	90,600.16
31300000	Prestations de services de tiers	1,200	1,200	0.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	6.50
31300800	Alarmes, surveillance	2,500	2,500	2,854.80
31300900	Elimination des déchets	1,000	1,000	955.95
31300920	Compostage	9,000	9,000	7,201.80
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	1,526.65
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	109.40
31340110	Assurances RC	390	390	136.50
31340120	Assurances bâtiments	12,000	12,000	12,747.36
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	940.03
31340140	Assurances techniques	1,600	1,600	1,530.20
31340160	Assurances véhicules	4,200	4,200	4,234.40
31370130	Taxes véhicules	4,100	4,100	4,559.75
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	0	100.00
31400100	Entretien d'autres terrains	40,000	40,000	41,104.85
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	5,000	5,000	0.00
31440010	Entretien bâtiments	70,000	70,000	68,485.55
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	13,500	13,500	16,040.97
31490000	Entretien des installations et monuments	35,000	35,000	29,786.40
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	22,000	20,000	16,979.80
31600100	Location local, terrain, surface, place	3,000	3,000	2,900.00
31600230	Perte sur loyer	0	0	1,750.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,000	2,000	990.85
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	43.50
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	1,208.54
33	Amortissement patrimoine administratif	1,082,550	1,117,130	1,122,916.40
33001100	Amort. planif-route/voie communication	5,760	7,300	2,300.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	3,910	4,010	2,512.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	1,003,890	1,025,680	1,009,842.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	68,990	74,140	81,972.90
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	6,000	26,289.50
36	Charges de transfert	3,000	3,000	0.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	3,000	3,000	0.00
39	Imputations internes	40,400	14,400	12,819.96
39000050	Carburants Ville	7,000	7,000	4,602.26
39100010	Honoraires gérance PA	4,200	4,200	4,109.70
39100060	Entretien véhicules et équipements	1,000	0	1,157.05
39100100	Déchets - taxe de base	200	200	165.20
39100110	Déchets - taxe au poids	3,000	3,000	2,785.75
39101000	Prestations informatiques	25,000	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	6,500	6,500	18,397.32
42400000	Prestations de services	0	0	151.09
42400340	Entrées	6,500	6,500	6,248.37
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	8,520.60
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	183.55
42600230	Rectification TVA	0	0	3,248.71
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	45.00
44	Revenus financiers	417,000	417,000	304,783.08
44010030	Intérêts de retard	0	0	26.05
44700010	Location bâtiments	92,000	92,000	91,326.12
44720010	Locations salles-terrains-installations	325,000	325,000	213,430.91
48	Revenus divers extraordinaires	158,120	158,120	158,116.00
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	158,120	158,120	158,116.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
49	Imputations internes	0	0	2,987.55 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,426.80 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	1,560.75 -
524	Piscines des Arêtes et Numa-Droz			
	<i>Total des charges</i>	<i>901,040</i>	<i>854,060</i>	<i>821,098.70</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>275,680 -</i>	<i>275,680 -</i>	<i>161,898.05 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>625,360</i>	<i>578,380</i>	<i>659,200.65</i>
30	Charges de personnel	388,020	377,900	360,094.75
30100000	Salaires du personnel	307,300	301,000	284,791.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	890	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	4,800	4,000	4,422.00
30490030	Allocations résidence	3,000	3,000	2,333.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	17,100	16,650	15,308.10
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,450	3,350	3,081.05
30500020	Cotisations pré et parascolaire	560	550	504.30
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	35,200	34,300	32,271.45
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,850	3,350	3,017.10
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,550	6,400	5,882.30
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,250	3,200	4,455.05
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	270	300	243.65
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	1,800	1,624.85
30900000	Formation métier	0	0	2,160.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	341,810	341,310	340,173.95
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	0	0	2,551.30
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	8,000	8,000	17,938.45
31010400	Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	21,091.10
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	500	500	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	3,000	6,180.60
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,080	1,080	0.00
31180000	Développement & achat logiciels-licences	0	0	4,431.85
31200100	Electricité-Eau-Gaz	210,000	210,000	169,817.60
31300000	Prestations de services de tiers	4,000	4,000	551.06
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	86.62
31300800	Alarmes, surveillance	2,000	1,500	2,506.75
31340110	Assurances RC	230	230	79.15
31340120	Assurances bâtiments	6,200	6,200	5,449.57
31340130	Assurances choses	280	280	277.91
31340140	Assurances techniques	2,800	2,800	2,843.78
31440010	Entretien bâtiments	30,000	30,000	38,460.06
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	22,000	24,278.70
31490000	Entretien des installations et monuments	30,000	30,000	38,495.10
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,000	1,000	3,413.65
31600230	Perte sur loyer	0	0	1,400.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	300	300	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	90.80
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	2.70
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	420	420	227.20
33	Amortissement patrimoine administratif	149,710	134,310	120,340.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	131,370	131,870	117,903.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	18,340	2,440	2,437.00
39	Imputations internes	21,500	540	490.00
39100010	Honoraires gérance PA	380	420	378.00
39100100	Déchets - taxe de base	120	120	112.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
39101000	Prestations informatiques	21,000	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	217,200 -	217,200 -	114,684.40 -
42400340	Entrées	205,000 -	205,000 -	102,439.60 -
42600000	Remboursements de tiers	12,200 -	12,200 -	12,170.30 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	74.50 -
44	Revenus financiers	48,400 -	48,400 -	35,382.80 -
44700010	Location bâtiments	8,400 -	8,400 -	8,400.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	40,000 -	40,000 -	26,982.80 -
48	Revenus divers extraordinaires	10,080 -	10,080 -	10,084.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	10,080 -	10,080 -	10,084.00 -
49	Imputations internes	0	0	1,746.85 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	1,746.85 -
525	Piscine, patinoires des Mélézes			
	<i>Total des charges</i>	<i>2,594,120</i>	<i>2,750,810</i>	<i>3,144,202.40</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>711,380 -</i>	<i>711,380 -</i>	<i>622,711.19 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,882,740</i>	<i>2,039,430</i>	<i>2,521,491.21</i>
30	Charges de personnel	1,151,160	1,130,150	1,088,681.05
30100000	Salaires du personnel	910,400	896,100	864,306.30
30100200	Jubilaires / ancienneté	3,000	1,350	2,500.00
30400000	Allocations enfants & formation	19,610	19,600	19,602.00
30490030	Allocations résidence	5,400	5,400	5,400.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	50,450	49,400	47,446.15
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,100	9,950	9,550.60
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,650	1,650	1,563.05
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	104,600	102,600	91,244.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	11,300	10,000	9,447.85
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,300	19,000	18,232.35
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,200	9,050	12,737.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	800	800	755.45
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,350	5,250	5,035.35
30900000	Formation métier	0	0	860.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	816,120	810,820	797,831.22
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	8,000	8,000	9,936.75
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	30,000	30,000	24,989.97
31010400	Produits et matériel de nettoyage	20,000	20,000	19,117.65
31010500	Achat carburant, huile, mazout	10,000	10,000	7,328.55
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	10,000	10,233.10
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	2,340.62
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	3,000	2,700	1,080.92
31130010	Matériel informatique	0	0	1,420.50
31180000	Développement & achat logiciels-licences	0	0	1,718.85
31200100	Electricité-Eau-Gaz	440,000	440,000	425,996.40
31300000	Prestations de services de tiers	13,500	13,500	11,187.83
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	5,390	5,390	5,017.25
31300400	Frais bancaires et postaux	500	500	335.84
31300800	Alarmes, surveillance	20,000	15,000	23,187.51
31300900	Elimination des déchets	4,000	4,000	2,297.50
31300920	Compostage	600	600	1,334.05
31340110	Assurances RC	750	750	257.45
31340120	Assurances bâtiments	17,200	17,200	13,143.75
31340130	Assurances choses	5,200	5,200	5,192.79
31340140	Assurances techniques	3,300	3,300	8,401.49

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
31340160	Assurances véhicules	1,420	1,420	1,499.50
31370130	Taxes véhicules	60	60	830.55
31440010	Entretien bâtiments	80,000	80,000	71,182.34
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	40,000	40,000	41,654.66
31490000	Entretien des installations et monuments	70,000	70,000	70,499.10
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	300	300	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	25,000	25,000	27,827.70
31600230	Perte sur loyer	0	0	8,025.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	5,500	5,500	1,566.40
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	400	400	227.20
33	Amortissement patrimoine administratif	590,640	795,940	1,252,187.35
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	548,410	710,510	1,117,497.55
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	42,230	65,430	42,958.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	20,000	91,731.80
39	Imputations internes	36,200	13,900	5,502.78
39000050	Carburants Ville	3,800	3,800	2,279.98
39100010	Honoraires gérance PA	4,200	4,200	2,745.00
39100060	Entretien véhicules et équipements	5,000	5,000	203.40
39100100	Déchets - taxe de base	400	400	274.40
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	0.00
39101000	Prestations informatiques	22,300	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	285,300 -	285,300 -	214,690.27 -
42400000	Prestations de services	0	0	2,367.25 -
42400340	Entrées	280,000 -	280,000 -	204,606.77 -
42400600	Location matériel, appareils	5,300 -	5,300 -	5,300.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	1,518.40 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	897.85 -
44	Revenus financiers	134,000 -	134,000 -	111,221.17 -
44700010	Location bâtiments	61,000 -	61,000 -	60,999.95 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	73,000 -	73,000 -	50,221.22 -
48	Revenus divers extraordinaires	292,080 -	292,080 -	292,077.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	292,080 -	292,080 -	292,077.00 -
49	Imputations internes	0	0	4,722.75 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,573.90 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	1,148.85 -
550	Service de la jeunesse			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,210,280</i>	<i>1,136,670</i>	<i>1,100,533.86</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>81,030 -</i>	<i>74,700 -</i>	<i>76,671.60 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,129,250</i>	<i>1,061,970</i>	<i>1,023,862.26</i>
30	Charges de personnel	958,930	942,400	958,697.07
30100000	Salaires du personnel	708,800	702,200	708,308.40
30100120	Salaires du personnel d'entretien	14,650	14,300	14,178.05
30100200	Jubilaires / ancienneté	800	0	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	52,550	48,300	61,213.65
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	18,162.70 -
30400000	Allocations enfants & formation	13,860	12,300	13,332.00
30490030	Allocations résidence	3,550	3,600	3,171.55
30500000	Contributions AVS-AI-APG	42,850	42,000	42,733.80
30500010	Contributions à la caisse de chômage	8,600	8,500	8,602.22
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,400	1,400	1,406.79
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	74,160	73,400	76,715.25

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes				
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	9,600	8,500	7,808.80
30540000	Contributions à la caisse ALFA	16,400	16,200	16,420.98
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,500	6,500	10,262.45
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	4,458.90
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	680	700	789.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,530	4,500	4,534.83
30900000	Formation métier	0	0	2,923.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	167,070	167,910	115,740.33
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	3,000	2,622.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	10,000	6,301.59
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	1,000	95.55
31010500	Achat carburant, huile, mazout	300	500	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	4,573.00
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	12,000	12,000	657.82
31030100	Abonnement journaux, magazines	800	800	782.00
31040100	Matériel didactique	5,000	5,000	4,635.20
31050100	Denrées alimentaires, boissons	13,000	13,000	9,888.60
31051100	Frais de réception refacturés	100	100	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,500	1,500	3,192.85
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	3,000	299.60
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	7,789.85
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	1,000	1,000	1,062.55
31130010	Matériel informatique	500	500	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	38,000	35,000	38,454.81
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	600	1,200	341.25
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,000	2,000	1,902.45
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	0.35
31300430	Frais de réception	1,000	1,000	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	276.60
31340110	Assurances RC	300	300	268.00
31340120	Assurances bâtiments	2,000	2,000	2,117.25
31340130	Assurances choses	300	300	296.51
31340160	Assurances véhicules	1,070	1,070	1,069.30
31340170	Assurance accidents des élèves/enfants	200	200	200.00
31370130	Taxes véhicules	600	640	578.00
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,200	1,200	150.00
31440010	Entretien bâtiments	2,000	4,000	1,770.75
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	3,000	1,917.65
31600100	Location local, terrain, surface, place	1,000	1,500	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	1,000	1,000	662.35
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	2,500	2,500	1,036.75
31700210	Dédommagement Service civil	16,000	16,000	13,575.00
31710120	Excursions/camps - Enfants	25,000	25,000	8,345.65
31810010	Pertes sur débiteurs	500	500	540.50
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	500	500	336.10
33	Amortissement patrimoine administratif	230	4,560	4,563.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	230	4,560	4,563.00
36	Charges de transfert	20,000	20,000	21,000.00
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	20,000	20,000	21,000.00
39	Imputations internes	64,050	1,800	533.46
39000050	Carburants Ville	1,000	1,000	339.91
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	175.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
39100110	Déchets - taxe au poids	500	500	18.55
39101000	Prestations informatiques	62,250	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	54,530 -	54,450 -	19,403.85 -
42400020	Participation aux prestations fournies	50,000 -	50,000 -	15,945.75 -
42400600	Location matériel, appareils	100 -	100 -	0.00
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	3,900 -	3,900 -	1,502.50 -
42601000	Frais de sommations	30 -	30 -	15.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	500 -	420 -	795.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,145.60 -
43	Revenus divers	9,000 -	8,500 -	9,380.00 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	9,000 -	8,500 -	9,380.00 -
44	Revenus financiers	1,500 -	1,550 -	700.00 -
44010030	Intérêts de retard	1,000 -	1,000 -	680.00 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	500 -	550 -	20.00 -
46	Revenus de transfert	16,000 -	10,200 -	42,258.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	15,000 -	9,200 -	8,850.00 -
46360000	Subventions org.privées but non lucratif	1,000 -	1,000 -	33,408.00 -
49	Imputations internes	0	0	4,929.75 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	3,814.95 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	1,114.80 -
551	Accueil parascolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>9,709,130</i>	<i>8,831,790</i>	<i>8,280,117.29</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>5,632,600 -</i>	<i>5,117,660 -</i>	<i>4,531,097.98 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>4,076,530</i>	<i>3,714,130</i>	<i>3,749,019.31</i>
30	Charges de personnel	4,919,320	4,467,650	4,506,586.90
30100000	Salaires du personnel	3,562,400	3,217,500	3,325,496.85
30100120	Salaire du personnel d'entretien	137,100	120,700	110,930.40
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,470	2,350	1,410.00
30100300	Salaires du personnel en formation	216,200	200,600	118,544.40
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	30,000 -	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	67,600	65,200	63,147.25
30490030	Allocations résidence	35,300	31,100	28,767.10
30500000	Contributions AVS-AI-APG	217,100	195,200	192,226.45
30500010	Contributions à la caisse de chômage	43,500	39,300	38,692.55
30500020	Cotisations pré et parascolaire	7,150	6,500	6,330.10
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	459,900	410,500	407,181.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	49,650	41,300	39,082.65
30540000	Contributions à la caisse ALFA	83,000	75,100	73,865.80
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	42,550	38,400	56,478.65
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	10,614.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	3,450	3,100	4,623.90
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	22,950	20,800	20,405.80
30900000	Formation métier	0	0	8,790.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,367,500	1,236,550	995,048.54
31000000	Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,500	2,783.10
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	18,500	17,900	11,693.30
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,000	3,000	1,509.60
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	856.20
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	500	500	143.55
31030100	Abonnement journaux, magazines	350	340	738.50
31040100	Matériel didactique	4,500	3,900	3,661.06

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
31050100	Denrées alimentaires, boissons	927,700	837,750	627,758.05
31060000	Matériel médical et sanitaire	6,000	6,000	7,012.50
31090000	Autres charges matériel & marchandises	100	500	0.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	7,000	4,860	2,102.21
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,000	2,000	1,356.75
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	200	500	117.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	13,000	12,000	12,712.10
31300000	Prestations de services de tiers	2,500	2,500	9,355.25
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	500	500	165.40
31300300	Frais de port - Affranchissements	7,500	7,000	7,122.60
31300400	Frais bancaires et postaux	50	100	1.36
31300900	Elimination des déchets	12,000	11,000	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	1,300	1,300	1,288.10
31340110	Assurances RC	900	1,000	665.65
31340130	Assurances choses	700	600	643.31
31370160	Emoluments & redevances boissons	1,300	1,000	0.00
31440010	Entretien bâtiments	6,500	5,000	1,070.20
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,500	1,900	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	3,000	2,500	2,587.35
31600100	Location local, terrain, surface, place	322,000	288,000	292,569.60
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,800	1,800	616.75
31710120	Excursions/camps - Enfants	9,400	9,400	2,870.00
31810010	Pertes sur débiteurs	10,000	10,000	3,649.05
33	Amortissement patrimoine administratif	3,000	6,070	6,077.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	3,000	6,070	6,077.00
36	Charges de transfert	3,375,000	3,120,420	2,771,274.50
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2,600,000	2,345,420	2,043,878.65
36350010	Subventions aux entreprises privées	775,000	775,000	727,395.85
39	Imputations internes	44,310	1,100	1,130.35
39100100	Déchets - taxe de base	1,150	1,100	1,130.35
39101000	Prestations informatiques	43,160	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	1,860,600 -	1,699,940 -	1,290,927.78 -
42400000	Prestations de services	600 -	600 -	120.00 -
42400020	Participation aux prestations fournies	1,830,000 -	1,669,340 -	1,551,141.47 -
42400080	Déduction Covid 19	0	0	309,934.12
42600000	Remboursements de tiers	30,000 -	30,000 -	47,198.61 -
42601000	Frais de sommations	0	0	795.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,606.82 -
46	Revenus de transfert	3,772,000 -	3,417,720 -	3,121,930.05 -
46120010	Dédommagements communes	2,600,000 -	2,350,420 -	2,039,014.45 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	1,100,000 -	1,007,500 -	1,059,915.60 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	72,000 -	59,800 -	23,000.00 -
49	Imputations internes	0	0	118,240.15 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	33,685.75 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	27,487.25 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	1,118.60 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	45,939.40 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	10,009.15 -
552	Accueil préscolaire			
	<i>Total des charges</i>	<i>7,259,530</i>	<i>7,291,900</i>	<i>6,770,762.23</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>2,307,990 -</i>	<i>2,585,790 -</i>	<i>1,950,465.32 -</i>

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Culture-sports-loisirs-cultes			
<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>4,951,540</i>	<i>4,706,110</i>	<i>4,820,296.91</i>
30 Charges de personnel	2,420,410	2,344,000	2,416,228.60
30100000 Salaires du personnel	1,739,650	1,691,800	1,763,154.85
30100200 Jubilaires / ancienneté	730	600	1,760.00
30100300 Salaires du personnel en formation	184,200	168,900	146,078.10
30400000 Allocations enfants & formation	36,430	41,200	42,062.85
30490030 Allocations résidence	14,400	13,200	12,289.50
30500000 Contributions AVS-AI-APG	106,500	102,500	102,455.25
30500010 Contributions à la caisse de chômage	21,350	20,700	20,626.45
30500020 Cotisations pré et parascolaire	3,500	3,400	3,374.70
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	216,250	209,700	218,540.30
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	23,900	20,700	20,517.20
30540000 Contributions à la caisse ALFA	40,750	39,400	39,370.15
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	19,800	19,300	28,156.30
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,700	1,700	2,395.40
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	11,250	10,900	10,874.55
30900000 Formation métier	0	0	4,573.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	397,720	389,370	323,689.47
31000000 Fourniture et matériel de bureau	500	500	589.75
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	6,718.65
31010400 Produits et matériel de nettoyage	2,000	2,000	1,049.95
31020200 Frais d'impression, photocopies	300	300	0.00
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	400	400	0.00
31030100 Abonnement journaux, magazines	300	300	0.00
31040100 Matériel didactique	2,500	2,500	7,808.65
31050100 Denrées alimentaires, boissons	220,000	220,000	160,279.18
31060000 Matériel médical et sanitaire	12,000	16,000	11,818.05
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	6,000	6,000	5,543.95
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	3,500	3,700	1,703.53
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	0.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	200	270	78.75
31300000 Prestations de services de tiers	5,000	3,000	3,839.15
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	300	300	115.40
31300300 Frais de port - Affranchissements	1,300	1,300	756.90
31300400 Frais bancaires et postaux	0	0	0.43
31300430 Frais de réception	500	500	124.50
31300900 Elimination des déchets	2,000	2,000	0.00
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	200	0	528.65
31340110 Assurances RC	440	450	408.95
31340130 Assurances choses	380	370	373.23
31370160 Emoluments & redevances boissons	1,000	1,000	0.00
31440010 Entretien bâtiments	10,000	0	983.65
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	100	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	800	147.15
31600100 Location local, terrain, surface, place	118,000	118,000	117,049.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	400	420	129.00
31710120 Excursions/camps - Enfants	500	500	0.00
31810010 Pertes sur débiteurs	2,000	1,460	3,585.10
31920000 Droits d'auteur & autre indemnis. droits	100	200	57.90
33 Amortissement patrimoine administratif	111,880	112,910	112,903.00
33004100 Amort. planif. terrains bâtis	81,730	81,730	81,731.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	30,150	31,180	31,172.00
36 Charges de transfert	4,300,000	4,445,000	3,917,297.16
36340010 Subventions aux entreprises publiques	800,000	945,000	569,074.85

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Culture-sports-loisirs-cultes				
36350010	Subventions aux entreprises privées	3,500,000	3,500,000	3,348,222.31
39	Imputations internes	29,520	620	644.00
39100100	Déchets - taxe de base	640	620	644.00
39101000	Prestations informatiques	28,880	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	860,100 -	885,100 -	622,413.99 -
42400020	Participation aux prestations fournies	800,000 -	835,000 -	676,503.57 -
42400080	Déduction Covid 19	0	0	145,112.82
42600000	Remboursements de tiers	60,000 -	50,000 -	90,780.69 -
42601000	Frais de sommations	100 -	100 -	165.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	77.55 -
46	Revenus de transfert	1,422,000 -	1,674,800 -	1,231,841.68 -
46120010	Dédommagements communes	850,000 -	975,000 -	641,526.70 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	500,000 -	640,000 -	565,014.98 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	72,000 -	59,800 -	25,300.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	25,890 -	25,890 -	25,892.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	25,890 -	25,890 -	25,892.00 -
49	Imputations internes	0	0	70,317.65 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	95.15
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	38,513.90 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	30,162.85 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	1,736.05 -
560	Cultes			
	<i>Total des charges</i>	<i>89,540</i>	<i>89,540</i>	<i>70,715.71</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>89,540</i>	<i>89,540</i>	<i>70,715.71</i>
36	Charges de transfert	89,540	89,540	70,715.71
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46,300	46,300	27,209.81
36360220	Subventions - Eglise catholique	42,360	42,360	42,355.20
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	880	880	1,150.70

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Finances				
	<i>Total des charges</i>	13,420,250	14,529,350	17,913,834.26
	<i>Total des revenus</i>	125,987,980 -	119,042,420 -	129,867,404.28 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	112,567,730 -	104,513,070 -	111,953,570.02 -
600	Finances			
	<i>Total des charges</i>	10,645,060	10,834,030	12,860,004.51
	<i>Total des revenus</i>	19,132,980 -	22,245,420 -	20,844,607.46 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	8,487,920 -	11,411,390 -	7,984,602.95 -
30	Charges de personnel	1,389,400	1,245,300	1,230,628.05
30100000	Salaires du personnel	1,091,300	973,300	959,247.20
30100200	Jubilaires / ancienneté	3,000	1,000	1,500.00
30100300	Salaires du personnel en formation	8,200	8,300	7,950.30
30400000	Allocations enfants & formation	11,700	10,100	10,098.00
30490030	Allocations résidence	7,200	7,000	6,400.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	61,000	54,100	52,765.05
30500010	Contributions à la caisse de chômage	12,200	10,900	10,620.25
30500020	Cotisations pré et parascolaire	2,000	1,800	1,737.20
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	136,800	128,600	125,048.90
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	13,700	10,900	10,789.50
30540000	Contributions à la caisse ALFA	23,300	20,800	20,275.55
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	11,500	11,200	17,305.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,000	900	840.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	6,500	5,800	5,600.10
30900000	Formation métier	0	600	450.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	236,920 -	66,910	160,146.19
31000000	Fourniture et matériel de bureau	5,600	5,000	5,595.15
31020100	Annonces-Publications	100	30	213.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	5,000	4,000	6,971.60
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	100	0.00
31051100	Frais de réception refacturés	100	0	36.75
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	320.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	1,000	1,000	4,228.40
31300000	Prestations de services de tiers	450	0	450.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	300	100	263.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,000	4,200	2,714.55
31300400	Frais bancaires et postaux	9,500	10,000	9,274.20
31300430	Frais de réception	400	50	372.90
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	37,502.85
31320310	Honoraires de révision	38,000	38,000	0.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	200	200	0.00
31340110	Assurances RC	350	350	344.20
31340130	Assurances choses	130	130	127.29
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	100	0	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	750	750	710.80
31700000	Déplacements véhicule privé	100	0	56.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,500	109.65
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	0	0	95,000.00
31810010	Pertes sur débiteurs	4,000 -	1,000	4,180.15 -
31990000	Autres charges d'exploitation	500	500	35.80
31990140	Ecart statistique	300,000 -	0	0.00
34	Charges financières	9,098,000	9,256,500	9,970,463.77
34000000	Intérêts passifs engagements courants	5,000	0	4,698.55
34010000	Intérêts passifs engagements fin. ct	0	0	5,111.10
34010010	Int. passifs - engagem. financiers à lt	4,099,000	4,280,000	4,402,016.78
34010030	Int. passifs s/swaps lt.	4,874,000	4,874,000	4,816,155.61
34100000	Pertes change s/ actions/parts sociales	0	0	266.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Finances				
34110000	Pertes réalisées sur les terrains PF	0	0	600,000.00
34190000	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	500	0.00
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	100,000	100,000	119,915.73
34402000	Réévaluations de participations PF	20,000	2,000	22,200.00
34990000	Autres charges financières	0	0	100.00
36	Charges de transfert	102,000	265,000	1,498,475.30
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	2,000	5,000	29,875.30
36500000	Réévaluations, participations PA	100,000	260,000	1,468,600.00
39	Imputations internes	292,580	320	291.20
39100100	Déchets - taxe de base	300	320	291.20
39101000	Prestations informatiques	292,280	0	0.00
40	Revenus fiscaux	170,000 -	170,000 -	82,541.92 -
40320000	Taxe billets de spectacles	170,000 -	170,000 -	82,541.92 -
42	Prestations de services et taxes	10,200 -	12,200 -	14,782.75 -
42600000	Remboursements de tiers	10,000 -	11,000 -	11,647.25 -
42601000	Frais de sommations	0	0	15.00 -
42900000	Autres taxes	200 -	200 -	180.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	1,000 -	2,940.50 -
43	Revenus divers	120,000 -	25,000 -	153,802.23 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	120,000 -	25,000 -	153,802.23 -
44	Revenus financiers	192,000 -	159,690 -	226,136.10 -
44000000	Intérêts caisses, postes, banques	0	0	16.15 -
44070010	Intérêts sur prêts	3,000 -	6,000 -	2,950.00 -
44090030	Intérêts cautionnements	32,000 -	36,000 -	34,153.05 -
44200000	Dividendes & produits participations PF	40,000 -	50,000 -	50,260.00 -
44500000	Revenus de prêts PA	28,000 -	27,690 -	29,006.60 -
44510000	Dividendes & produits participations PA	9,000 -	0	9,200.00 -
44990000	Autres revenus financiers	80,000 -	40,000 -	100,550.30 -
46	Revenus de transfert	13,267,640 -	14,360,890 -	14,812,026.00 -
46216000	Compensation verticale des charges de centre	5,634,000 -	5,726,540 -	5,727,360.00 -
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	733,000 -	733,220 -	735,912.00 -
46227000	Péréquation des ressources	6,122,210 -	7,095,060 -	7,601,167.00 -
46228010	Compensation des charges scolaires	342,520 -	304,950 -	325,052.00 -
46228020	Compensation des charges préscolaires	226,940 -	260,940 -	165,188.00 -
46228030	Compensation des charges parascolaires	206,370 -	237,580 -	256,047.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	1,300.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	1,900,000 -	4,000,000 -	2,000,000.00 -
48940000	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	1,900,000 -	4,000,000 -	2,000,000.00 -
49	Imputations internes	3,473,140 -	3,517,640 -	3,555,318.46 -
49100010	Honoraires gérances PA	117,400 -	117,400 -	117,400.00 -
49100040	Participation aux frais de personnel	129,200 -	64,200 -	63,200.00 -
49300120	Participation STEP	555,750 -	575,070 -	622,856.20 -
49400010	Intérêts capitaux eau	663,800 -	620,000 -	624,912.60 -
49400100	Intérêts	125,630 -	116,690 -	124,669.50 -
49400120	Participation aux intérêts - Déchets	100,460 -	147,890 -	141,084.31 -
49400130	Intérêts PF	1,780,900 -	1,876,390 -	1,844,406.75 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	5,307.40 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	11,481.70 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Finances			
610	Contributions		
	<i>Total des charges</i>	3,072,000	3,191,400
	<i>Total des revenus</i>	106,820,000 -	96,767,000 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	103,748,000 -	93,575,600 -
31	Biens, services, autres charges exploit.	3,070,000	3,182,400
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,000	400
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	243,000	270,000
31331000	Frais participation Bordereau unique	526,000	526,000
31800010	Réévaluations sur créances (ducroire)	5,000 -	98,000
31811010	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PP	2,218,000	2,251,000
31811020	ADB, non-valeurs-abandons-remises-PM	87,000	37,000
34	Charges financières	2,000	9,000
34001000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	2,000	9,000
40	Revenus fiscaux	104,795,000 -	94,744,000 -
40000000	Impôts revenu-PP-année fiscale	61,412,000 -	57,248,000 -
40001000	Impôts revenus-PP-Années préc.	401,000 -	492,000 -
40002000	Rappels impôts - PP	500,000 -	500,000 -
40006000	Imputation forfait. Impôt-PP	91,000	78,000
40010010	Impôts fortune-PP-année fiscale	6,490,000 -	6,032,000 -
40011010	Impôts fortune-PP-années précédentes	197,000 -	214,000 -
40020000	Impôts à la source, personnes physiques	3,819,000 -	3,417,000 -
40030000	Impôts sur prestations en capital	1,414,000 -	1,405,000 -
40030010	Impôts sur prestation capital - PP - Années préc.	36,000 -	10,000 -
40040000	Impôts sur gains en loterie	45,000 -	58,000 -
40050000	Impôts sur les frontaliers	14,771,000 -	12,532,000 -
40050020	Imputation forfait. frontaliers	100,000	93,000
40100000	Impôts bénéfice-PM-année fiscale	3,813,000 -	1,989,000 -
40101000	Impôts bénéfice - années précédentes	0	0
40110010	Impôts capital-PM-année fiscale	1,457,000 -	1,665,000 -
40111010	Impôts capital PM - années précédentes	7,000 -	4,000 -
40190030	PM-Part au fonds - Population	0	0
40190040	PM-Part au fonds - Population-Rectif	0	0
40191030	PM-Part au fonds - Emplois	6,533,000 -	5,484,000 -
40191040	PM-Part au fonds - Emplois - Rectif	0	0
40210000	Impôts fonciers PP	1,888,000 -	1,828,000 -
40210010	Impôts fonciers PM	2,203,000 -	2,037,000 -
42	Prestations de services et taxes	990,000 -	1,032,000 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	276,000 -	318,000 -
42601000	Frais de sommations	30,000 -	28,000 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	684,000 -	686,000 -
44	Revenus financiers	1,035,000 -	991,000 -
44010040	Intérêts de retard - Impôts	1,035,000 -	991,000 -
620	Service des Ressources humaines		
	<i>Total des charges</i>	474,260 -	326,020
	<i>Total des revenus</i>	35,000 -	30,000 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	509,260 -	296,020
30	Charges de personnel	781,110 -	256,570
30100000	Salaires du personnel	795,300	790,900
30100030	Vacances délai résiliation	200,000 -	200,000 -
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	1,000
30100220	Echelons qualitatifs	160,000	170,000

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Finances				
30100230	Primes	105,000	90,000	169,282.05
30100300	Salaires du personnel en formation	44,580	48,100	31,780.35
30108000	Variation provision heures supp.& vac.	0	0	311,600.00
30109100	Remboursements assurances maladie	590,000 -	600,000 -	552,206.25 -
30109110	Remboursements assurances accidents	570,000 -	582,000 -	412,907.35 -
30109120	Indemnité maternités	170,000 -	175,000 -	179,687.50 -
30109130	APG Service militaire	17,000 -	17,000 -	24,420.40 -
30109150	COVID - APG	0	0	195,697.60 -
30109160	Indemnités paternité	10,000 -	0	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	19,210	10,500	17,226.00
30490020	Indemn. Déplacements	0	0	584.00
30490030	Allocations résidence	7,300	6,400	3,833.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	46,520	46,300	47,986.38
30500010	Contributions à la caisse de chômage	9,320	9,300	9,612.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,530	1,600	1,581.70
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	110,330	109,600	102,760.00
30520040	Caisse de pensions, baisse cotisations	1,100,000 -	0	0.00
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	10,430	9,400	9,357.93
30540000	Contributions à la caisse ALFA	17,790	17,800	18,454.85
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	9,150	9,100	12,998.50
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	154,290	68,570	0.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	740	800	764.60
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	4,920	4,900	5,097.00
30900000	Formation métier	202,440	200,000	500.00
30900100	Formation continue Ville	75,040	140,000	70,152.07
30910100	Recrutement du personnel	57,000	53,000	116,528.12
30990000	Autres charges de personnel	45,000	43,300	4,965.05
31	Biens, services, autres charges exploit.	67,450	63,920	72,135.41
31000000	Fourniture et matériel de bureau	3,000	3,000	2,201.75
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	0	998.10
31030100	Abonnement journaux, magazines	1,500	1,000	907.05
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	170	85.90
31050100	Denrées alimentaires, boissons	2,000	1,500	0.00
31060000	Matériel médical et sanitaire	0	0	20.00
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	5,000	5,000	1,394.70
31300000	Prestations de services de tiers	0	1,000	1,048.20
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	600	600	463.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	10,000	10,000	11,710.45
31300430	Frais de réception	100	100	64.15
31320300	Conseillers externes - Experts	43,000	40,000	52,387.85
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	500	218.65
31340110	Assurances RC	300	300	252.40
31340130	Assurances choses	80	80	72.42
31340140	Assurances techniques	70	70	67.39
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	0	0.00
31700000	Déplacements véhicule privé	300	300	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	300	300	243.20
33	Amortissement patrimoine administratif	10,000	0	0.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	10,000	0	0.00
36	Charges de transfert	290	290	268.15
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	290	290	268.15
39	Imputations internes	229,110	5,240	1,365,151.50
39000030	Vin offert par la Ville	5,000	5,000	0.00
39100100	Déchets - taxe de base	240	200	232.40

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Finances				
39100110	Déchets - taxe au poids	60	40	0.00
39101000	Prestations informatiques	223,810	0	0.00
39800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	552,206.25
39800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	412,907.35
39800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	24,420.40
39800040	Indemnités maternité	0	0	179,687.50
39800070	COVID # Remboursements APG	0	0	195,697.60
42	Prestations de services et taxes	35,000	30,000	37,776.87
42600000	Remboursements de tiers	35,000	30,000	37,776.87
43	Revenus divers	0	0	20,000.00
43900000	Autres revenus	0	0	20,000.00
46	Revenus de transfert	0	0	94,300.00
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	0	94,300.00
49	Imputations internes	0	0	9,373.25
49100040	Participation aux frais de personnel	0	0	1,000.00
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	89.35
49800040	Indemnités maternité	0	0	1,734.65
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	6,549.25
621	Sécurité et santé au travail			
	<i>Total des charges</i>	<i>177,450</i>	<i>177,900</i>	<i>175,241.53</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>364.00</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>177,450</i>	<i>177,900</i>	<i>174,877.53</i>
30	Charges de personnel	162,050	162,500	167,450.85
30100000	Salaires du personnel	128,200	127,100	127,328.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	2,000.00
30400000	Allocations enfants & formation	0	2,000	1,980.00
30490030	Allocations résidence	1,500	1,500	1,500.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	7,150	7,050	7,149.90
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,450	1,450	1,438.80
30500020	Cotisations pré et parascolaire	250	250	235.50
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	16,750	16,600	16,781.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	1,600	1,450	1,440.20
30540000	Contributions à la caisse ALFA	2,750	2,700	2,747.25
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,500	1,500	2,343.00
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	150	150	114.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	750	750	759.05
30900000	Formation métier	0	0	1,633.15
31	Biens, services, autres charges exploit.	15,400	15,400	7,790.68
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	91.80
31060000	Matériel médical et sanitaire	1,500	1,500	170.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	500	500	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	300	300	373.50
31300020	Prestations de tiers-Lutte c/ maladies	7,000	7,000	7,116.10
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	0.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	0.28
31510100	Entret. machines-app.-véhic.-équip.-outil	4,500	4,500	39.00
31700000	Déplacements véhicule privé	500	500	0.00
42	Prestations de services et taxes	0	0	364.00
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	0	64.00
42600000	Remboursements de tiers	0	0	300.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics			
<i>Total des charges</i>	61,449,240	60,286,410	56,555,250.55
<i>Total des revenus</i>	37,959,470 -	37,319,890 -	35,315,275.95 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	23,489,770	22,966,520	21,239,974.60
700 Administration des infrastructures			
<i>Total des charges</i>	411,820	253,140	253,851.02
<i>Total des revenus</i>	275,830 -	120,130 -	127,842.12 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	135,990	133,010	126,008.90
30 Charges de personnel	401,100	242,500	244,503.10
30100010 Salaire du personnel administratif	312,900	187,100	188,072.35
30100200 Jubilaires / ancienneté	2,600	0	0.00
30400000 Allocations enfants & formation	7,800	8,200	7,954.50
30490030 Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	17,400	10,300	10,332.90
30500010 Contributions à la caisse de chômage	3,500	2,100	2,071.60
30500020 Cotisations pré et parascolaire	600	400	340.25
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	42,400	25,600	25,738.80
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	400	300	299.45
30540000 Contributions à la caisse ALFA	6,700	4,000	3,970.55
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	3,600	2,200	3,460.85
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	200	164.75
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	1,900	1,100	1,097.10
31 Biens, services, autres charges exploit.	10,480	10,500	9,213.52
31000000 Fourniture et matériel de bureau	2,500	2,000	2,319.30
31020200 Frais d'impression, photocopies	2,100	2,600	1,597.70
31030100 Abonnement journaux, magazines	530	500	412.00
31300300 Frais de port - Affranchissements	3,000	3,100	2,795.82
31300430 Frais de réception	1,500	1,500	1,123.20
31340110 Assurances RC	50	300	49.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	800	500	747.90
31700000 Déplacements véhicule privé	0	0	93.80
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	0	0	74.80
39 Imputations internes	240	140	134.40
39100100 Déchets - taxe de base	240	140	134.40
41 Revenus régaliens et de concessions	230 -	230 -	170.00 -
41200000 Revenus de concessions, patentes	230 -	230 -	170.00 -
42 Prestations de services et taxes	0	0	2,854.27 -
42901000 Récupération ADB, non-valeurs	0	0	2,854.27 -
49 Imputations internes	275,600 -	119,900 -	124,817.85 -
49100000 Prestations de services	154,600 -	0	0.00
49300110 Participation service des ordures	121,000 -	119,900 -	118,700.00 -
49800070 COVID # Remboursements APG	0	0	6,117.85 -
701 Service technique			
<i>Total des charges</i>	1,337,970	1,207,240	1,103,154.25
<i>Total des revenus</i>	442,840 -	404,200 -	390,544.59 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	895,130	803,040	712,609.66
30 Charges de personnel	1,175,030	1,172,300	1,073,358.35
30100000 Salaires du personnel	924,100	923,300	838,438.40
30100200 Jubilaires / ancienneté	0	1,000	0.00
30100300 Salaires du personnel en formation	5,500	5,500	6,412.10
30400000 Allocations enfants & formation	11,090	6,800	7,040.40
30490020 Indemn. Déplacements	0	1,600	1,900.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics				
30490030	Allocations résidence	8,300	8,300	6,200.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	51,500	51,300	46,508.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	10,150	10,200	9,200.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	1,690	1,700	1,531.85
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	123,260	122,800	111,821.40
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,850	3,000	2,723.75
30540000	Contributions à la caisse ALFA	19,700	19,700	17,871.95
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	10,630	10,700	14,512.35
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	820	900	740.35
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	5,440	5,500	4,936.10
30900000	Formation métier	0	0	3,520.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	31,810	29,470	24,395.62
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	554.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	1,000	1,000	28.40
31020200	Frais d'impression, photocopies	1,500	2,500	630.51
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	4,600	4,600	4,484.33
31060000	Matériel médical et sanitaire	100	0	40.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	300	300	250.40
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	3,500	2,500	2,315.55
31300000	Prestations de services de tiers	10,800	10,800	10,770.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,910	1,910	1,400.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	310	0	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	550	550	567.35
31300430	Frais de réception	300	300	323.80
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	50	0	102.25
31340110	Assurances RC	260	260	259.10
31340130	Assurances choses	1,000	100	94.78
31340140	Assurances techniques	180	200	174.85
31340160	Assurances véhicules	250	250	250.00
31370130	Taxes véhicules	550	550	541.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	250	250	76.40
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	2,300	1,300	1,329.25
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,500	1,500	203.50
33	Amortissement patrimoine administratif	5,000	4,870	4,874.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	5,000	0	0.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	4,870	4,874.00
39	Imputations internes	126,130	600	526.28
39000050	Carburants Ville	300	300	274.28
39100100	Déchets - taxe de base	300	300	252.00
39101000	Prestations informatiques	125,530	0	0.00
41	Revenus régaliens et de concessions	6,600 -	6,600 -	6,672.00 -
41200000	Revenus de concessions, patentes	6,600 -	6,600 -	6,672.00 -
42	Prestations de services et taxes	0	100 -	12,439.25 -
42400000	Prestations de services	0	0	12,290.00 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	0	100 -	32.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	102.25 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	15.00 -
46	Revenus de transfert	1,800 -	0	80,756.99 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	1,800 -	0	1,874.99 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	76,582.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	0	0	2,300.00 -

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics				
49	Imputations internes	434,440 -	397,500 -	290,676.35 -
49300120	Participation STEP	434,440 -	397,500 -	290,676.35 -
708	Service des espaces publics			
	<i>Total des charges</i>	<i>14,511,400</i>	<i>14,476,400</i>	<i>14,326,793.95</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>14,511,400 -</i>	<i>14,476,400 -</i>	<i>14,326,793.95 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
30	Charges de personnel	14,509,200	14,475,000	14,325,898.55
30100000	Salaires du personnel	11,208,300	11,100,100	11,004,266.55
30100200	Jubilaires / ancienneté	14,200	24,000	13,300.00
30100300	Salaires du personnel en formation	66,800	47,100	51,413.60
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	21,359.15 -
30300000	Personnel temporaire	51,600	51,600	14,468.00
30400000	Allocations enfants & formation	152,200	150,700	149,332.60
30420000	Indemnités de repas	11,000	11,000	6,927.80
30490020	Indemn. Déplacements	40,000	38,300	28,716.00
30490030	Allocations résidence	91,400	89,100	86,136.35
30500000	Contributions AVS-AI-APG	624,900	615,400	589,656.00
30500010	Contributions à la caisse de chômage	125,200	123,900	118,688.15
30500020	Cotisations pré et parascolaire	20,500	20,300	19,421.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	1,331,500	1,322,000	1,317,887.75
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	335,200	449,300	394,307.00
30540000	Contributions à la caisse ALFA	239,000	236,500	226,582.80
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	121,500	120,500	184,645.00
30590000	Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	34,668.00
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	7,959.45
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	9,900	9,800	10,037.00
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	66,000	65,400	62,584.45
30900000	Formation métier	0	0	26,259.40
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,200	1,400	895.40
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	99.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	1,000	200	796.00
31700210	Dédommagement Service civil	1,200	1,200	0.00
46	Revenus de transfert	18,400 -	18,400 -	12,000.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	18,400 -	18,400 -	12,000.00 -
49	Imputations internes	14,493,000 -	14,458,000 -	14,314,793.95 -
49100000	Prestations de services	14,493,000 -	14,458,000 -	13,865,446.30 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	224,687.90 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	159,564.35 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	3,438.85 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	61,656.55 -
710	Voirie-frais d'entretien			
	<i>Total des charges</i>	<i>10,884,190</i>	<i>10,519,730</i>	<i>10,076,587.29</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,085,540 -</i>	<i>1,028,880 -</i>	<i>1,034,656.50 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>9,798,650</i>	<i>9,490,850</i>	<i>9,041,930.79</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,884,880	1,859,230	1,757,232.24
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,300	1,030	2,787.05
31010150	Matériel d'exploitation & fournitures WC	12,500	10,000	19,492.55
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	12,280	15,000	22,368.35
31010210	Matériel exploitation, fourniture. PA-Routes	38,600	53,600	20,641.28
31010220	Matériel exploitation PA - Canalisation	10,000	15,000	3,548.70
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,900	1,550	5,226.20
31010550	Marchandises et objets pour revente	50,000	50,000	56,421.95

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
31020100	Annonces-Publications	1,200	1,200	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	5,000	3,000	1,896.25
31030100	Abonnement journaux, magazines	830	830	824.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	200	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	3,700	3,700	2,610.10
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	2,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	15,000	15,000	12,593.51
31110400	Achat Machine-App.-Véhic.-Outil Déchets	5,000	10,000	1,635.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	44,000	44,000	39,036.65
31190300	Acquisitions mobilier urbain	14,200	14,200	1,247.95
31190310	Drapeaux	7,500	7,200	7,464.65
31190400	Autres matériel, machines, installations	35,000	29,000	42,135.45
31200100	Electricité-Eau-Gaz	107,800	107,500	114,373.95
31200110	Eau froide objets à forfait	34,400	33,900	34,329.00
31200140	Eau froide canalisations	80,200	79,000	80,100.00
31200210	Chauffage immeubles	113,900	118,800	106,950.35
31300000	Prestations de services de tiers	5,400	5,400	4,483.55
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	150	150	150.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	140	140	84.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,600	1,600	1,283.90
31300430	Frais de réception	1,000	1,000	1,062.80
31300800	Alarmes, surveillance	2,300	2,300	1,945.05
31300900	Elimination des déchets	256,900	244,600	250,305.10
31300910	Elimination des boues, huiles	25,000	25,000	13,802.25
31302100	Honoraires médecins et dentistes	1,900	1,600	1,910.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	300	234.05
31340110	Assurances RC	2,000	2,000	1,965.55
31340120	Assurances bâtiments	17,500	17,200	17,475.93
31340130	Assurances choses	4,300	150	4,287.42
31340140	Assurances techniques	6,000	6,000	5,829.49
31340160	Assurances véhicules	19,800	19,800	18,440.90
31370180	Redevances Radio-TV	0	2,280	0.00
31410010	Entretien routes et chemins	731,700	733,300	710,875.47
31430020	Entretien canalisations	5,900	8,900	2,566.90
31440010	Entretien bâtiments	110,000	85,000	78,006.15
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	22,000	22,000	19,557.95
31590300	Entretien mobilier urbain	10,000	10,000	3,056.55
31590400	Entretien d'autre matériel	11,000	10,000	2,773.70
31590500	Entretien jeux et bancs	28,500	27,400	28,260.83
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	11,600	9,600	4,712.95
31700000	Déplacements véhicule privé	3,100	800	3,092.70
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,000	3,000	69.95
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	293.01
31900100	Réparations dégâts	4,000	4,000	2,946.30
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	2,280	0	2,076.85
33	Amortissement patrimoine administratif	2,188,040	2,323,330	2,357,930.35
33001100	Amort. planif-route/voie communication	997,330	1,211,240	1,242,056.05
33003100	Amort. planif-autres génie civil	116,070	105,440	85,211.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	702,350	696,810	695,749.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	372,290	309,840	334,914.30
36	Charges de transfert	102,100	105,000	11,293.65
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	102,100	105,000	11,293.65
39	Imputations internes	6,709,170	6,232,170	5,950,131.05
39100040	Participation frais personnel	6,640,600	6,224,100	5,941,540.50
39100100	Déchets - taxe de base	3,220	2,570	1,979.30

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
39100110	Déchets - taxe au poids	6,000	5,500	6,611.25
39101000	Prestations informatiques	59,350	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	455,300 -	471,600 -	411,936.59 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	134,100 -	127,400 -	115,572.50 -
42400000	Prestations de services	258,200 -	276,200 -	143,608.38 -
42400600	Location matériel, appareils	8,000 -	13,000 -	1,099.15 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	55,000 -	55,000 -	126,553.11 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	23,855.01 -
42600160	Remboursements assurances véhicules	0	0	882.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	174.05 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	101.16 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	91.23 -
44	Revenus financiers	13,680 -	13,680 -	13,734.70 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	54.70 -
44710000	Paielements pr appartements de service	13,680 -	13,680 -	13,680.00 -
46	Revenus de transfert	225,000 -	165,300 -	226,152.46 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	135,000 -	0	136,728.92 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	90,000 -	165,300 -	89,423.54 -
48	Revenus divers extraordinaires	69,510 -	69,510 -	69,512.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	69,510 -	69,510 -	69,512.00 -
49	Imputations internes	322,050 -	308,790 -	313,320.75 -
49100000	Prestations de services	46,120 -	42,780 -	47,100.75 -
49100070	Particip. frais entretien canalisations	88,600 -	95,400 -	84,440.00 -
49200010	Location de locaux, de la place	20,750 -	20,750 -	20,750.00 -
49300060	Participation aux frais du bâtiment	61,290 -	52,910 -	55,870.00 -
49500000	Participation aux amortissements	105,290 -	96,950 -	105,160.00 -
711	Enlèvement de la neige			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,760,620</i>	<i>1,881,840</i>	<i>1,379,685.90</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>429,600 -</i>	<i>444,600 -</i>	<i>316,351.75 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>1,331,020</i>	<i>1,437,240</i>	<i>1,063,334.15</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,606,700	1,702,500	1,208,306.80
31010210	Matériel exploitation, fourniture. PA-Routes	409,900	399,700	416,772.18
31010500	Achat carburant, huile, mazout	500	1,000	0.00
31020100	Annonces-Publications	2,100	2,000	2,053.95
31050100	Denrées alimentaires, boissons	20,000	20,000	9,832.75
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	41,000	41,000	42,624.85
31200100	Electricité-Eau-Gaz	800	800	626.45
31300000	Prestations de services de tiers	866,080	919,680	465,447.79
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	67.45
31340160	Assurances véhicules	4,000	3,000	4,248.00
31440010	Entretien bâtiments	8,400	8,000	11,265.36
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,700	2,700	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	122,820	126,720	110,648.50
31600100	Location local, terrain, surface, place	5,400	5,900	5,400.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	80,000	122,000	119,174.25
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	0	0	6,159.62
31900100	Réparations dégâts	33,900	39,400	6,251.45
31990000	Autres charges d'exploitation	8,100	9,100	7,734.20
33	Amortissement patrimoine administratif	152,520	179,340	171,379.10
33003100	Amort. planif-autres génie civil	10,630	9,340	6,834.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	141,890	170,000	164,545.10
39	Imputations internes	1,400	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	1,400	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	187,600 -	171,700 -	258,653.48 -
42400000	Prestations de services	108,200 -	99,200 -	112,673.81 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	79,400 -	72,500 -	104,152.83 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	41,745.03 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	67.45 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	14.36 -
44	Revenus financiers	0	0	695.55 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	695.55 -
46	Revenus de transfert	194,000 -	221,200 -	23,844.37 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	24,000 -	0	23,844.37 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	170,000 -	221,200 -	0.00
49	Imputations internes	48,000 -	51,700 -	33,158.35 -
49100000	Prestations de services	48,000 -	51,700 -	33,158.35 -
712	Entr. constructif-Voies circul.-Ouvrages			
	<i>Total des charges</i>	3,384,290	3,281,470	2,891,769.67
	<i>Total des revenus</i>	1,199,800 -	1,160,000 -	1,013,801.75 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,184,490	2,121,470	1,877,967.92
31	Biens, services, autres charges exploit.	431,600	430,310	342,457.20
31200100	Electricité-Eau-Gaz	20,000	20,000	15,054.50
31300000	Prestations de services de tiers	20,000	20,000	19,136.81
31300210	Téléphonie et télécommunications	300	310	103.75
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	0	294.90
31340140	Assurances techniques	4,000	5,000	3,959.15
31410010	Entretien routes et chemins	365,000	365,000	293,123.39
31430010	Entretien autres ouvrages génie civil	20,000	20,000	9,336.80
31810010	Pertes sur débiteurs	2,000	0	1,447.90
33	Amortissement patrimoine administratif	2,715,190	2,613,660	2,360,562.47
33001100	Amort. planif-route/voie communication	1,771,880	1,516,050	1,461,893.47
33003100	Amort. planif-autres génie civil	892,970	1,020,140	821,448.60
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	24,340	19,470	23,661.70
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	26,000	58,000	53,558.70
39	Imputations internes	237,500	237,500	188,750.00
39100140	Participation taxe d'équipement	237,500	237,500	188,750.00
42	Prestations de services et taxes	960,000 -	960,000 -	772,572.60 -
42600000	Remboursements de tiers	10,000 -	10,000 -	17,171.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	326.60 -
42601000	Frais de sommations	0	0	30.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	45.00 -
42900020	Taxe d'équipement	950,000 -	950,000 -	755,000.00 -
44	Revenus financiers	0	0	70.15 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	70.15 -
46	Revenus de transfert	239,800 -	200,000 -	241,159.00 -
46010020	Quote-part à la taxe LTVRB	230,000 -	200,000 -	231,301.00 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	9,800 -	0	9,858.00 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics			
715 Ateliers			
<i>Total des charges</i>	3,601,490	3,588,660	3,366,540.46
<i>Total des revenus</i>	450,400 -	452,900 -	380,744.33 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	3,151,090	3,135,760	2,985,796.13
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,365,880	1,361,180	1,154,363.71
3100000 Fourniture et matériel de bureau	1,000	1,000	588.55
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	245,550	230,950	177,297.49
31010400 Produits et matériel de nettoyage	6,000	5,000	5,806.90
31010500 Achat carburant, huile, mazout	424,200	430,000	359,863.50
31020200 Frais d'impression, photocopies	200	0	64.65
31030100 Abonnement journaux, magazines	220	220	209.00
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	12,000	12,000	6,271.28
31190400 Autres matériel, machines, installations	58,300	45,900	29,209.60
31300000 Prestations de services de tiers	17,500	41,900	12,151.35
31300910 Elimination des boues, huiles	800	800	462.55
31310010 Planifications et projections de tiers	0	0	16,688.80 -
31340110 Assurances RC	700	700	691.60
31340130 Assurances choses	500	500	497.35
31340160 Assurances véhicules	7,300	7,300	7,155.40
31370130 Taxes véhicules	180,000	175,000	168,170.95
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	407,610	405,910	399,026.34
31580100 Maintenance logiciels	3,500	3,500	3,413.00
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	173.00
33 Amortissement patrimoine administratif	68,180	90,980	95,626.95
33001100 Amort. planif-route/voie communication	1,630	3,630	5,116.20
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	66,550	87,350	90,510.75
39 Imputations internes	2,167,430	2,136,500	2,116,549.80
39100040 Participation frais personnel	2,147,100	2,133,700	2,113,925.80
39100100 Déchets - taxe de base	880	800	700.00
39100110 Déchets - taxe au poids	2,000	2,000	1,924.00
39101000 Prestations informatiques	17,450	0	0.00
42 Prestations de services et taxes	17,000 -	13,500 -	11,222.44 -
42400000 Prestations de services	15,500 -	12,000 -	10,015.43 -
42500000 Ventes matériel-marchandise-publications	1,500 -	1,500 -	1,207.01 -
49 Imputations internes	433,400 -	439,400 -	369,521.89 -
49000050 Carburants Ville	77,500 -	80,900 -	59,978.74 -
49100060 Participation entretien véhicules	355,900 -	358,500 -	309,543.15 -
720 Station d'épuration			
<i>Total des charges</i>	6,392,300	6,417,520	6,217,105.45
<i>Total des revenus</i>	6,392,300 -	6,417,520 -	6,217,105.45 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
30 Charges de personnel	727,740	777,700	819,693.90
30100000 Salaires du personnel	566,620	601,400	636,592.95
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,000	0	5,490.00
30109000 Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	4,160.00 -
30400000 Allocations enfants & formation	3,960	4,000	4,950.00
30490030 Allocations résidence	5,000	4,800	4,800.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	31,450	33,200	32,998.20
30500010 Contributions à la caisse de chômage	6,300	6,700	6,642.40
30500020 Cotisations pré et parascolaire	1,030	1,100	1,087.15
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	72,370	77,100	78,530.10
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	17,470	25,300	22,768.95

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
30540000	Contributions à la caisse ALFA	12,030	12,800	12,680.40
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	6,280	6,700	9,336.10
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	500	600	525.45
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	3,330	3,600	3,502.20
30900000	Formation métier	0	0	3,950.00
30990000	Autres charges de personnel	400	400	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,770,020	2,022,440	1,643,728.31
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	20.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	188,000	202,700	170,720.51
31010400	Produits et matériel de nettoyage	2,500	2,500	3,575.90
31010500	Achat carburant, huile, mazout	2,500	2,500	6,398.65
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	30,000	29,100	27,200.74
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	1,100	1,100	404.45
31200100	Electricité-Eau-Gaz	152,000	300,000	147,866.80
31200210	Chauffage immeubles	100	0	39.60
31300000	Prestations de services de tiers	42,000	42,000	43,095.90
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	550	550	517.35
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	400	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	200	200	15.30
31300430	Frais de réception	500	500	297.90
31300800	Alarmes, surveillance	3,100	3,100	3,190.30
31300900	Elimination des déchets	60,000	53,000	48,598.60
31300910	Elimination des boues, huiles	477,000	465,000	391,486.70
31310010	Planifications et projections de tiers	85,000	85,000	87,243.50
31340110	Assurances RC	170	170	166.00
31340120	Assurances bâtiments	18,500	18,500	15,768.66
31340130	Assurances choses	100	100	95.52
31340140	Assurances techniques	10,000	10,000	9,876.78
31340160	Assurances véhicules	1,200	1,200	1,324.10
31370110	TVA prest.soumises	170,400	172,600	160,536.16
31370130	Taxes véhicules	1,200	1,200	1,013.90
31370180	Redevances Radio-TV	0	1,270	0.00
31370190	Redevance utilisation domaine public	0	93,250	0.00
31420010	Entretien ouvrages aménagement des eaux	29,500	30,000	29,191.10
31440010	Entretien bâtiments	32,000	32,000	37,560.70
31440020	Entretien bâtiments - luminaires	1,500	2,000	1,146.53
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	14,000	14,000	13,068.30
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	125,000	125,000	118,730.31
31700000	Déplacements véhicule privé	200	200	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	100	100	0.00
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,400	0	1,397.05
31990130	Taxe traitement des micropolluants	320,000	333,000	323,181.00
33	Amortissement patrimoine administratif	942,270	926,460	832,884.75
33003100	Amort. planif-autres génie civil	683,770	674,690	680,707.65
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	170,750	165,580	104,735.10
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	87,750	86,190	47,442.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	10,270	0	413,253.27
35100000	Attribution financements spéciaux	10,270	0	413,253.27
39	Imputations internes	2,942,000	2,690,920	2,507,545.22
39000010	Matériel informatique	0	2,400	750.00
39100060	Entretien véhicules et équipements	1,000	1,000	1,026.70
39100100	Déchets - taxe de base	200	170	196.00
39101000	Prestations informatiques	140,250	31,380	17,180.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	434,440	397,500	290,676.35

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
39300120	Participation réseau d'évacuation des eaux	1,810,360	1,683,400	1,574,859.97
39400100	Intérêts	555,750	575,070	622,856.20
42	Prestations de services et taxes	183,000 -	185,000 -	172,844.77 -
42400000	Prestations de services	23,000 -	21,000 -	20,196.73 -
42500030	Electricité fournie	160,000 -	164,000 -	152,648.04 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0	28,120 -	0.00
45100010	Prélèvement provision pr taxe épuration	0	28,120 -	0.00
46	Revenus de transfert	95,000 -	0	97,094.23 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	95,000 -	0	97,094.23 -
49	Imputations internes	6,114,300 -	6,204,400 -	5,947,166.45 -
49100040	Participation aux frais de personnel	0	15,000 -	12,611.30 -
49100140	Participation taxe d'équipement	237,500 -	237,500 -	188,750.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	12,370.80 -
49800050	Taxe d'épuration	5,876,800 -	5,951,900 -	5,733,434.35 -
721	Réseau d'évacuation des eaux			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,832,360</i>	<i>1,683,400</i>	<i>1,597,279.47</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,832,360 -</i>	<i>1,683,400 -</i>	<i>1,597,279.47 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	458,300	364,350	315,207.75
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	3,250	3,250	1,250.00
31340140	Assurances techniques	1,800	1,100	1,717.15
31370190	Redevance utilisation domaine public	93,250	0	0.00
31430020	Entretien canalisations	360,000	360,000	312,240.60
33	Amortissement patrimoine administratif	1,109,160	1,064,250	1,024,145.42
33001100	Amort. planif-route/voie communication	403,060	403,060	403,042.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	685,220	646,190	621,103.42
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	20,880	15,000	0.00
39	Imputations internes	264,900	254,800	257,926.30
39100040	Participation frais personnel	176,300	159,400	173,486.30
39100070	Particip. frais entretien canalisations	88,600	95,400	84,440.00
46	Revenus de transfert	22,000 -	0	22,419.50 -
46100000	Dédommagements de la Confédération	22,000 -	0	22,419.50 -
49	Imputations internes	1,810,360 -	1,683,400 -	1,574,859.97 -
49300120	Participation STEP	1,810,360 -	1,683,400 -	1,574,859.97 -
725	Déchets des personnes physiques			
	<i>Total des charges</i>	<i>5,712,370</i>	<i>5,766,990</i>	<i>5,648,856.56</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>4,831,360 -</i>	<i>4,852,250 -</i>	<i>4,769,900.29 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>881,010</i>	<i>914,740</i>	<i>878,956.27</i>
30	Charges de personnel	103,500	102,800	102,823.55
30100000	Salaires du personnel	82,500	81,800	79,706.00
30100200	Jubilaires / ancienneté	0	0	2,000.00
30490030	Allocations résidence	1,000	1,000	1,000.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	4,600	4,600	4,519.85
30500010	Contributions à la caisse de chômage	1,000	1,000	909.65
30500020	Cotisations pré et parascolaire	200	200	148.95
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	10,700	10,600	10,615.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	100	200	131.95
30540000	Contributions à la caisse ALFA	1,800	1,800	1,736.60

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	1,000	1,000	1,503.50
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	100	100	72.10
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	500	500	479.75
31	Biens, services, autres charges exploit.	1,191,800	1,188,290	1,005,666.02
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	36.45
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	2,000	2,000	1,933.20
31020100	Annonces-Publications	1,200	1,000	1,134.10
31020200	Frais d'impression, photocopies	7,000	17,000	5,705.85
31190400	Autres matériel, machines, installations	3,000	3,000	1,913.10
31300000	Prestations de services de tiers	49,500	49,500	3,000.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	27,000	25,800	26,325.28
31300400	Frais bancaires et postaux	22,000	22,000	20,087.08
31300900	Elimination des déchets	434,560	457,670	399,070.55
31300910	Elimination des boues, huiles	3,810	3,980	3,787.65
31300920	Compostage	275,560	224,260	233,219.90
31320300	Conseillers externes - Experts	0	0	3,908.25
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	75,900	72,700	83,248.25
31340110	Assurances RC	70	70	24.15
31340140	Assurances techniques	500	500	111.45
31340160	Assurances véhicules	15,900	15,710	15,868.00
31370110	TVA prest.soumises	0	0	23.41
31590400	Entretien d'autre matériel	102,500	102,500	88,434.69
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	15,000	15,000	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	0.00
31810010	Pertes sur débiteurs	150,300	169,600	117,825.16
31900100	Réparations dégâts	5,000	5,000	9.50
33	Amortissement patrimoine administratif	643,400	645,620	691,297.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	428,480	398,820	445,916.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	214,920	246,800	245,381.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	0	0	79,751.90
35100000	Attribution financements spéciaux	0	0	79,751.90
39	Imputations internes	3,773,670	3,830,280	3,769,318.09
39000010	Matériel informatique	0	150	150.00
39100000	Prestations de services	48,000	51,700	33,158.35
39100040	Participation frais personnel	2,359,200	2,333,000	2,389,349.80
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	572,490	640,200	580,028.93
39100060	Entretien véhicules et équipements	341,900	345,500	307,000.00
39101000	Prestations informatiques	33,820	12,980	12,975.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	175,200	174,100	172,900.00
39300060	Participation aux frais du bâtiments	61,290	52,910	55,870.00
39400100	Intérêts	76,480	122,790	112,726.01
39500000	Participations aux amortissements	105,290	96,950	105,160.00
42	Prestations de services et taxes	3,690,870	3,615,380	3,840,168.26
42400000	Prestations de services	1,500	1,500	2,781.08
42400310	Taxe déchets base - personnes physiques	2,746,000	2,760,000	2,746,802.42
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	5,024.17
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	77,700	73,400	86,235.75
42600240	Ristourne déchets valorisables	201,650	106,020	135,052.94
42600250	Ristourne taxe sac	654,020	664,460	803,774.56
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	10,000	10,000	13,486.50
42700000	Amendes / contraventions	0	0	36,125.00
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	10,885.84

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
44	Revenus financiers	6,400 -	7,100 -	5,812.03 -
44010030	Intérêts de retard	6,400 -	7,100 -	5,812.03 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	113,600 -	224,490 -	0.00
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	113,600 -	224,490 -	0.00
49	Imputations internes	1,020,490 -	1,005,280 -	923,920.00 -
49900020	Recettes imputables aux entreprises	1,020,490 -	1,005,280 -	923,920.00 -
726	Déchets des entreprises			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,582,120</i>	<i>1,548,180</i>	<i>1,355,840.54</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,582,120 -</i>	<i>1,548,180 -</i>	<i>1,355,840.54 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>
31	Biens, services, autres charges exploit.	322,100	344,230	283,855.54
31020200	Frais d'impression, photocopies	900	900	689.25
31300000	Prestations de services de tiers	5,000	20,000	3,466.90
31300300	Frais de port - Affranchissements	6,000	6,000	4,971.04
31300400	Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300900	Elimination des déchets	298,200	305,330	260,032.95
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	4,000	4,000	2,253.90
31810010	Pertes sur débiteurs	7,000	7,000	11,441.50
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	59,440	0	0.00
35100130	Attributions réserve déchets entrepr.	59,440	0	0.00
39	Imputations internes	1,200,580	1,203,950	1,071,985.00
39000010	Matériel informatique	0	150	150.00
39000040	Prise en charges biens, services, march.	171,740	158,590	116,190.00
39100040	Participation frais personnel	710,420	707,880	685,370.00
39100050	Prises en charge des frais déchetterie	156,800	175,340	124,740.00
39101000	Prestations informatiques	23,290	23,180	23,175.00
39500000	Participations aux amortissements	138,330	138,810	122,360.00
42	Prestations de services et taxes	1,500,260 -	1,266,730 -	1,168,986.99 -
42400320	Taxe déchets de base - entreprises	647,500 -	418,700 -	421,028.78 -
42400500	Taxe déchet au poids - Entreprises	615,780 -	630,750 -	533,358.77 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	1,830.75 -
42600230	Rectification TVA	0	0	2.71 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	57,850 -	35,290 -	36,719.23 -
42600250	Ristourne taxe sac	179,130 -	181,990 -	172,860.00 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	1,122.66 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	2,064.09 -
44	Revenus financiers	100 -	100 -	579.05 -
44010030	Intérêts de retard	100 -	100 -	579.05 -
45	Prélèvements sur financements spéciaux	0	202,920 -	116,127.50 -
45100130	Prélèvement réserve déchets - entrepr.	0	202,920 -	116,127.50 -
49	Imputations internes	81,760 -	78,430 -	70,147.00 -
49100100	Déchets - taxe de base	30,000 -	28,390 -	26,819.20 -
49100110	Déchets - taxe au poids	51,760 -	50,040 -	43,327.80 -
727	Déchetterie intercommunale			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,084,230</i>	<i>1,131,750</i>	<i>1,013,161.55</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,084,230 -</i>	<i>1,131,750 -</i>	<i>1,013,161.55 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0.00</i>

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics				
30	Charges de personnel	600	600	530.00
30490010	Indemnité téléphonie	600	600	530.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	435,220	434,740	381,996.10
31000000	Fourniture et matériel de bureau	500	500	0.00
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	5,000	5,000	3,087.75
31010500	Achat carburant, huile, mazout	5,000	5,000	2,800.74
31020100	Annonces-Publications	1,000	1,000	0.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	3,564.55
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	3,000	1,200	3,249.81
31190400	Autres matériel, machines, installations	1,000	2,000	701.40
31200100	Electricité-Eau-Gaz	7,100	7,100	6,395.00
31300000	Prestations de services de tiers	5,000	5,000	30.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	0	150	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	600	600	433.70
31300430	Frais de réception	300	300	0.00
31300900	Elimination des déchets	267,210	266,400	238,322.20
31300910	Elimination des boues, huiles	1,970	2,050	827.85
31300920	Compostage	4,740	4,740	3,337.75
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	0	0	1,133.65
31340110	Assurances RC	100	100	93.85
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	958.80
31340160	Assurances véhicules	200	400	167.40
31370130	Taxes véhicules	200	600	173.00
31440010	Entretien bâtiments	5,000	5,000	3,518.70
31440300	Entretien de la place	28,700	27,900	26,058.70
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	17,800	17,900	16,362.60
31590400	Entretien d'autre matériel	10,000	10,000	9,686.95
31600100	Location local, terrain, surface, place	0	1,000	0.00
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	57,100	57,100	55,538.75
31700000	Déplacements véhicule privé	1,000	1,000	207.90
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	700	700	128.40
31810010	Pertes sur débiteurs	1,000	1,000	620.00
31900100	Réparations dégâts	5,000	5,000	4,596.65
33	Amortissement patrimoine administratif	71,310	71,310	71,311.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	69,170	69,170	69,170.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	2,140	2,140	2,141.00
39	Imputations internes	577,100	625,100	559,324.45
39000010	Matériel informatique	0	550	550.00
39100000	Prestations de services	46,120	42,780	47,100.75
39100040	Participation frais personnel	472,600	526,300	459,799.40
39100060	Entretien véhicules et équipements	7,000	7,000	156.00
39100100	Déchets - taxe de base	180	150	140.00
39101000	Prestations informatiques	6,470	2,470	2,470.00
39200010	Location de locaux, de la place	20,750	20,750	20,750.00
39400100	Intérêts	23,980	25,100	28,358.30
42	Prestations de services et taxes	136,340 -	88,320 -	95,137.97 -
42400000	Prestations de services	15,000 -	15,000 -	15,299.62 -
42600110	Remboursements assurances RC	0	0	6,190.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	590.75 -
42600240	Ristourne déchets valorisables	121,340 -	73,320 -	72,663.94 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	393.66 -
44	Revenus financiers	0	0	7.70 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
44010030	Intérêts de retard	0	0	7.70 -
46	Revenus de transfert	218,600 -	227,890 -	212,950.00 -
46120020	Prestations pour la Ville du Locle	190,830 -	197,380 -	185,890.00 -
46120030	Prestations pour La Sagne	18,600 -	20,270 -	18,120.00 -
46120040	Prestations pour communes utilisatrices	9,170 -	10,240 -	8,940.00 -
49	Imputations internes	729,290 -	815,540 -	705,065.88 -
49100050	Financement taxe déchets	729,290 -	815,540 -	704,768.93 -
49100110	Déchets - taxe au poids	0	0	296.95 -
730	Espaces verts			
	<i>Total des charges</i>	2,558,270	2,806,330	2,498,088.78
	<i>Total des revenus</i>	32,800 -	38,300 -	88,447.93 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,525,470	2,768,030	2,409,640.85
31	Biens, services, autres charges exploit.	307,540	288,440	256,730.18
31000000	Fourniture et matériel de bureau	300	300	137.25
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	55,500	45,500	45,532.50
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	150	150	82.00
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	10,000	10,000	30,276.65
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	8,000	8,000	1,507.83
31190400	Autres matériel, machines, installations	13,350	13,050	10,742.20
31200100	Electricité-Eau-Gaz	9,500	9,500	9,382.80
31200210	Chauffage immeubles	46,000	46,000	43,223.20
31300000	Prestations de services de tiers	39,300	24,300	13,516.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	2,990	2,990	2,130.00
31300900	Elimination des déchets	2,500	2,500	1,175.50
31300920	Compostage	15,000	19,000	10,714.60
31340110	Assurances RC	500	500	486.95
31340120	Assurances bâtiments	3,800	3,800	3,486.73
31340130	Assurances choses	2,100	2,100	2,098.97
31340140	Assurances techniques	100	100	0.00
31340160	Assurances véhicules	8,500	8,500	7,759.00
31370130	Taxes véhicules	11,000	11,000	9,709.45
31440010	Entretien bâtiments	12,000	12,000	2,002.40
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	2,200	2,200	1,851.50
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	56,000	59,300	45,823.20
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	4,000	4,000	2,750.55
31700000	Déplacements véhicule privé	50	50	0.00
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	0.00
31900100	Réparations dégâts	4,200	3,100	12,340.90
33	Amortissement patrimoine administratif	322,100	347,490	345,657.60
33001100	Amort. planif-route/voie communication	10,740	10,740	10,734.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	233,390	234,650	234,622.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	77,970	102,100	100,301.60
39	Imputations internes	1,928,630	2,170,400	1,895,701.00
39000050	Carburants Ville	32,000	35,000	24,629.85
39100040	Participation frais personnel	1,586,400	1,803,300	1,562,501.10
39100100	Déchets - taxe de base	810	700	644.00
39100110	Déchets - taxe au poids	1,000	1,000	1,519.05
39101000	Prestations informatiques	12,120	0	0.00
39300090	Prestations du Centre horticole	296,300	330,400	306,407.00
42	Prestations de services et taxes	32,800 -	38,300 -	88,447.93 -
42400000	Prestations de services	12,300 -	17,800 -	12,471.33 -
42400040	Entretien des jardins PF (interne)	20,000 -	20,000 -	19,450.00 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
42400600	Location matériel, appareils	500 -	500 -	0.00
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	10,437.00 -
42600120	Remboursements assurances bâtiments PA	0	0	29,315.70 -
42600130	Remboursements assurances choses PA	0	0	16,773.90 -
735	Centre horticole			
	<i>Total des charges</i>	491,070	541,720	500,096.96
	<i>Total des revenus</i>	491,070 -	541,720 -	500,096.96 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	98,870	93,670	91,750.36
31000000	Fourniture et matériel de bureau	400	400	250.65
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	84,000	78,000	82,384.13
31010500	Achat carburant, huile, mazout	4,000	4,500	2,231.15
31010600	Matériel d'exploitation-promotionnel	5,000	5,000	4,513.75
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	802.84
31190400	Autres matériel, machines, installations	500	500	0.00
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	400	400	0.00
31300400	Frais bancaires et postaux	0	0	166.08
31340110	Assurances RC	150	150	111.20
31340130	Assurances choses	200	200	197.96
31340140	Assurances techniques	20	20	18.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	1,700	2,000	1,074.60
33	Amortissement patrimoine administratif	7,200	7,200	10,872.90
33003100	Amort. planif-autres génie civil	7,200	7,200	7,205.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	0	0	3,667.90
39	Imputations internes	385,000	440,850	397,473.70
39100040	Participation frais personnel	381,900	440,700	397,333.70
39100100	Déchets - taxe de base	180	150	140.00
39101000	Prestations informatiques	2,920	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	95,000 -	100,000 -	92,423.63 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	95,000 -	100,000 -	92,423.63 -
49	Imputations internes	396,070 -	441,720 -	407,673.33 -
49300090	Participation du cimetière	99,770 -	111,320 -	101,266.33 -
49300100	Participation espaces verts	296,300 -	330,400 -	306,407.00 -
740	Cimetière et centre funéraire			
	<i>Total des charges</i>	1,794,350	1,686,840	1,581,768.83
	<i>Total des revenus</i>	1,037,490 -	1,056,750 -	1,121,636.36 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	756,860	630,090	460,132.47
31	Biens, services, autres charges exploit.	387,290	342,540	310,245.55
31000000	Fourniture et matériel de bureau	700	700	668.15
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	14,500	14,500	6,959.34
31010500	Achat carburant, huile, mazout	700	700	0.00
31010550	Marchandises et objets pour revente	31,700	12,700	22,378.40
31020100	Annonces-Publications	1,000	0	945.05
31020200	Frais d'impression, photocopies	500	500	397.00
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	2,500	2,500	4,396.13
31190400	Autres matériel, machines, installations	7,000	3,000	8,907.25
31200100	Electricité-Eau-Gaz	37,400	37,400	32,374.45
31200210	Chauffage immeubles	38,000	38,000	30,337.75
31300000	Prestations de services de tiers	97,700	77,400	83,159.10
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	790	790	0.00
31300300	Frais de port - Affranchissements	2,500	2,500	2,445.39
31300400	Frais bancaires et postaux	50	50	41.00

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
31300430	Frais de réception	800	500	98.40
31300900	Elimination des déchets	5,200	5,500	5,244.05
31300920	Compostage	6,000	7,000	3,885.35
31310010	Planifications et projections de tiers	0	0	5,300.00 -
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	2,000	2,000	255.95
31340110	Assurances RC	300	700	200.20
31340120	Assurances bâtiments	6,500	7,000	6,048.96
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	925.91
31340140	Assurances techniques	3,200	3,100	3,137.28
31340160	Assurances véhicules	650	600	614.70
31370120	Redevances incinération	3,500	3,500	1,550.15
31370130	Taxes véhicules	1,700	1,600	1,637.20
31410010	Entretien routes et chemins	16,500	16,500	15,294.90
31440010	Entretien bâtiments	79,500	76,900	69,434.91
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	5,200	5,100	3,131.10
31490000	Entretien des installations et monuments	5,000	5,000	0.00
31510100	Entret. machines-app.-véhic.-équip.-outil	5,400	4,500	5,577.50
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	2,000	2,000	1,615.50
31700000	Déplacements véhicule privé	400	400	239.40
31810010	Pertes sur débiteurs	7,400	8,900	3,645.08
33	Amortissement patrimoine administratif	397,980	368,450	322,055.00
33001100	Amort. planif-route/voie communication	15,080	11,700	8,686.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	314,940	290,790	247,414.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	50,950	50,950	50,948.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	15,010	15,010	15,007.00
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	2,000	0	0.00
39	Imputations internes	1,009,080	975,850	949,468.28
39000050	Carburants Ville	5,000	6,000	3,115.20
39100010	Honoraires gérance PA	700	770	691.20
39100040	Participation frais personnel	883,500	852,500	840,121.00
39100100	Déchets - taxe de base	320	260	252.00
39100110	Déchets - taxe au poids	5,000	5,000	4,022.55
39101000	Prestations informatiques	14,790	0	0.00
39300090	Prestations du Centre horticole	99,770	111,320	101,266.33
41	Revenus régaliens et de concessions	78,400 -	85,700 -	63,694.60 -
41200000	Revenus de concessions, patentes	78,400 -	85,700 -	63,694.60 -
42	Prestations de services et taxes	853,640 -	865,300 -	950,332.18 -
42400000	Prestations de services	829,860 -	842,280 -	921,903.22 -
42400430	Taxe pour dépôt de cendres	4,900 -	4,880 -	4,670.50 -
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	17,880 -	17,140 -	23,285.68 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	1,000 -	1,000 -	105.95 -
42600230	Rectification TVA	0	0	24.19 -
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	0	0	317.94 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	24.70 -
44	Revenus financiers	66,280 -	66,580 -	68,443.58 -
44010030	Intérêts de retard	300 -	300 -	335.90 -
44700100	Produits des loyers	15,360 -	15,360 -	15,360.00 -
44720020	Locations de chambres mortuaires	48,100 -	48,400 -	50,227.68 -
44890100	Rbt de charges de locataires PA	2,520 -	2,520 -	2,520.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	39,170 -	39,170 -	39,166.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	39,170 -	39,170 -	39,166.00 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics			
755 Urbanisme-Mobilités-Environnement			
<i>Total des charges</i>	2,832,600	2,748,260	2,363,380.03
<i>Total des revenus</i>	512,680	595,260	475,546.14
<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,319,920	2,153,000	1,887,833.89
30 Charges de personnel	1,997,050	1,957,350	1,771,585.50
30100000 Salaires du personnel	1,550,400	1,517,200	1,382,068.60
30100200 Jubilaires / ancienneté	1,000	2,850	1,000.00
30100300 Salaires du personnel en formation	18,000	22,300	11,786.30
30400000 Allocations enfants & formation	19,600	16,300	15,939.00
30490020 Indemn. Déplacements	0	0	131.00
30490030 Allocations résidence	10,400	11,000	8,050.00
30500000 Contributions AVS-AI-APG	86,750	84,900	74,606.30
30500010 Contributions à la caisse de chômage	17,400	17,100	15,017.30
30500020 Cotisations pré et parascolaire	2,850	2,800	2,458.75
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	209,550	205,100	181,819.25
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	19,450	17,100	15,050.15
30540000 Contributions à la caisse ALFA	33,200	32,700	28,667.25
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	17,850	17,500	24,735.80
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	1,400	1,400	1,188.00
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	9,200	9,100	7,917.80
30900000 Formation métier	0	0	1,150.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	439,470	510,160	305,639.44
31000000 Fourniture et matériel de bureau	4,200	4,600	5,423.15
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	20,770	21,000	26,489.79
31010500 Achat carburant, huile, mazout	0	500	0.00
31010600 Matériel d'exploitation-promotionnel	0	0	586.25
31020100 Annonces-Publications	3,500	50,000	3,684.75
31020200 Frais d'impression, photocopies	1,500	2,000	792.06
31020400 Matériel promotionnel - imprimés	19,670	39,800	11,484.75
31030100 Abonnement journaux, magazines	1,180	600	578.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	200	200	151.00
31060000 Matériel médical et sanitaire	0	0	80.00
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	0	0	107.20
31200100 Electricité-Eau-Gaz	260	0	0.00
31300000 Prestations de services de tiers	196,100	214,600	176,464.80
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	9,520	9,700	8,868.75
31300300 Frais de port - Affranchissements	8,000	8,000	6,847.58
31300400 Frais bancaires et postaux	50	20	38.62
31300430 Frais de réception	3,900	9,300	3,445.50
31300810 Prest. SGA en nature	41,000	41,000	37,947.00
31320300 Conseillers externes - Experts	40,000	35,000	2,759.25
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	300	300	113.20
31320500 Cadastre et frais notaires liés	54,200	54,200	10,136.85
31340110 Assurances RC	580	580	579.70
31340130 Assurances choses	430	430	431.40
31340140 Assurances techniques	160	100	161.74
31340160 Assurances véhicules	670	1,330	665.35
31370130 Taxes véhicules	560	1,100	559.50
31370170 Taxes de séjour et émoluments	1,670	0	2,497.50
31370180 Redevances Radio-TV	0	240	0.00
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	0	0	152.75
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	800	800	1,192.00
31600100 Location local, terrain, surface, place	20,000	5,200	0.00
31700000 Déplacements véhicule privé	300	300	257.30
31700100 Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,500	3,500	836.50

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Travaux publics				
31810010	Pertes sur débiteurs	5,300	5,760	1,942.20
31920000	Droits d'auteur & autre indemnis. droits	1,150	0	365.00
33	Amortissement patrimoine administratif	190,870	190,950	215,774.95
33000100	Amort. planifié terrains	0	0	2,196.30
33001100	Amort. planif-route/voie communication	14,220	14,230	14,648.50
33003100	Amort. planif-autres génie civil	91,760	96,440	114,291.95
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	0	0	1,440.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	71,430	71,110	83,198.20
33200100	Amort. planifiés, immo. incorporelles	13,460	9,170	0.00
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	35,000	33,500	18,900.00
35110100	Attribution Fonds	35,000	33,500	18,900.00
36	Charges de transfert	84,800	54,800	49,874.45
36360010	Subv. org. privées à but non lucratif	84,800	54,800	49,874.45
39	Imputations internes	85,410	1,500	1,605.69
39000050	Carburants Ville	1,000	1,000	1,045.69
39100100	Déchets - taxe de base	560	500	560.00
39101000	Prestations informatiques	83,850	0	0.00
41	Revenus régaliens et de concessions	125,400 -	125,400 -	123,928.67 -
41200010	Concessions SGA	86,000 -	86,000 -	87,916.97 -
41200020	Prest. SGA nature	39,400 -	39,400 -	36,011.70 -
42	Prestations de services et taxes	327,850 -	325,370 -	337,405.72 -
42000000	Taxes d'exemption	35,000 -	33,500 -	18,900.00 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	8,000 -	9,200 -	7,320.00 -
42100130	Permis de constructions	190,000 -	181,000 -	209,925.95 -
42100200	Frais de sommations	50 -	70 -	0.00
42400000	Prestations de services	74,700 -	78,500 -	77,782.56 -
42600000	Remboursements de tiers	20,000 -	23,000 -	23,144.50 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	77.90 -
42600230	Rectification TVA	0	0	0.26 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	50 -	50 -	0.00
42601200	Frais de sommations - Soumis PA	50 -	50 -	104.55 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	150.00 -
43	Revenus divers	7,300 -	52,200 -	6,834.55 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	200 -	200 -	266.00 -
43090010	Sponsoring	7,100 -	52,000 -	6,568.55 -
44	Revenus financiers	7,780 -	40 -	71.90 -
44010030	Intérêts de retard	50 -	40 -	71.90 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	7,730 -	0	0.00
46	Revenus de transfert	4,600 -	33,100 -	1,898.00 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	2,000 -	20,000 -	1,898.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	0.00
46320000	Subv. Communes & syndicats intercommun.	0	10,500 -	0.00
49	Imputations internes	39,750 -	59,150 -	5,407.30 -
49100040	Participation aux frais de personnel	39,750 -	59,150 -	3,024.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	2,382.35 -
765	Politique de stationnement			
	<i>Total des charges</i>	<i>1,277,790</i>	<i>746,940</i>	<i>381,289.84</i>
	<i>Total des revenus</i>	<i>1,767,650 -</i>	<i>1,367,650 -</i>	<i>585,526.27 -</i>
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	<i>489,860 -</i>	<i>620,710 -</i>	<i>204,236.43 -</i>

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Travaux publics				
31	Biens, services, autres charges exploit.	339,600	13,500	154,133.84
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	10,000	10,000	0.00
31300000	Prestations de services de tiers	270,000	1,000	141,612.80
31300400	Frais bancaires et postaux	100	0	18.82
31340140	Assurances techniques	500	0	202.22
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	31,000	2,500	0.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	28,000	0	12,300.00
33	Amortissement patrimoine administratif	57,840	70,390	0.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	57,840	70,390	0.00
34	Charges financières	20,600	20,500	131.05
34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	20,000	20,000	0.00
34391100	Electricité-Eau-Gaz PF	600	500	130.60
34395400	Frais bancaires et postaux PF	0	0	0.45
35	Attrib.aux fonds & financements spéciaux	470,000	233,400	165,000.00
35110100	Attribution Fonds	0	0	165,000.00
35110140	Attribution fonds mobilité	470,000	233,400	0.00
39	Imputations internes	389,750	409,150	62,024.95
39100040	Participation frais personnel	389,750	409,150	62,024.95
42	Prestations de services et taxes	1,508,000 -	1,131,000 -	541,659.62 -
42400220	Recettes macarons urbains	1,100,000 -	800,000 -	488,206.55 -
42400230	Recettes macarons parking	263,000 -	111,000 -	19,153.30 -
42400240	Recettes cartes à gratter	100,000 -	150,000 -	31,966.00 -
42400250	Recettes horodateurs	25,000 -	50,000 -	2,333.77 -
42400260	Recettes macarons zones bleues	20,000 -	20,000 -	0.00
44	Revenus financiers	59,650 -	36,650 -	3,866.65 -
44300110	Recettes macarons parking PF	57,000 -	35,000 -	3,823.40 -
44300120	Recettes horodateurs PF	2,000 -	1,000 -	43.25 -
44300300	Droits de superficie	650 -	650 -	0.00
49	Imputations internes	200,000 -	200,000 -	40,000.00 -
49100080	Part amendes	200,000 -	200,000 -	40,000.00 -

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
	<i>Total des charges</i>	20,675,150	19,680,540	18,582,303.51
	<i>Total des revenus</i>	13,795,730 -	13,588,710 -	12,318,729.34 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,879,420	6,091,830	6,263,574.17
860	Sécurité publique			
	<i>Total des charges</i>	5,136,540	4,868,930	4,354,785.82
	<i>Total des revenus</i>	3,207,300 -	3,401,300 -	2,586,451.50 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,929,240	1,467,630	1,768,334.32
30	Charges de personnel	3,943,650	3,835,990	3,566,479.40
30100000	Salaires du personnel	2,668,400	2,593,000	2,457,921.35
30100100	Salaires Patrouilles, service	40,000	40,000	6,088.05
30100110	Salaires Patrouilles, mesures scolaires	435,000	426,000	431,788.10
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,000	4,900	1,210.00
30100300	Salaires du personnel en formation	11,000	11,000	9,284.90
30109000	Rbt salaire personnel admin/exploitation	0	0	86,141.50 -
30400000	Allocations enfants & formation	39,950	38,900	36,991.55
30490020	Indemn. Déplacements	0	890	883.20
30490030	Allocations résidence	19,300	18,600	15,100.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	174,350	169,100	149,634.40
30500010	Contributions à la caisse de chômage	33,200	32,400	30,080.10
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,750	5,600	4,927.60
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	331,000	318,500	307,254.85
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	35,550	31,000	30,266.35
30540000	Contributions à la caisse ALFA	66,700	65,000	57,497.50
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	30,700	29,900	41,328.50
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,800	2,700	2,382.05
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	18,450	18,000	16,087.40
30900000	Formation métier	30,000	30,000	53,895.00
30990000	Autres charges de personnel	500	500	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	751,480	719,280	643,162.35
31000000	Fourniture et matériel de bureau	5,000	5,000	8,177.30
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	411.10
31020100	Annonces-Publications	0	200	0.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	3,100	3,100	3,725.25
31030100	Abonnement journaux, magazines	450	450	447.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	1,500	1,500	187.50
31060000	Matériel médical et sanitaire	200	300	1,322.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	10,000	9,038.66
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	6,000	6,000	4,678.05
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	30,000	30,000	30,159.24
31200100	Electricité-Eau-Gaz	3,000	500	2,945.25
31300000	Prestations de services de tiers	500,000	500,000	393,342.90
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	1,900	1,900	1,900.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	14,300	14,300	14,350.20
31300300	Frais de port - Affranchissements	16,600	16,600	14,222.18
31300400	Frais bancaires et postaux	460	460	1,653.05
31300430	Frais de réception	2,000	2,000	242.00
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	11,500	11,500	11,564.95
31340110	Assurances RC	700	700	702.35
31340130	Assurances choses	620	620	615.52
31340160	Assurances véhicules	4,000	4,000	4,041.40
31370130	Taxes véhicules	3,800	3,800	3,808.75
31490000	Entretien des installations et monuments	0	0	2,278.20
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	16,000	22,000	16,007.50
31700000	Déplacements véhicule privé	1,100	1,100	994.70
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	9,000	7,000	4,255.70
31810010	Pertes sur débiteurs	30,000	20,000	31,304.15

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Sécurité				
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités, droits	250	250	255.35
31990000	Autres charges d'exploitation	80,000	56,000	80,531.40
33	Amortissement patrimoine administratif	37,530	42,760	33,776.00
33003100	Amort. planif-autres génie civil	590	590	593.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	36,940	42,170	33,183.00
36	Charges de transfert	61,000	61,000	60,570.00
36010010	Quote-part canton - Fichier chiens	61,000	61,000	60,570.00
39	Imputations internes	342,880	209,900	50,798.07
39000050	Carburants Ville	9,000	9,000	9,804.67
39100080	Part amendes	200,000	200,000	40,000.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	882.00
39100110	Déchets - taxe au poids	100	100	111.40
39101000	Prestations informatiques	132,980	0	0.00
40	Revenus fiscaux	220,000 -	216,000 -	224,010.00 -
40330000	Taxe des chiens	220,000 -	216,000 -	224,010.00 -
42	Prestations de services et taxes	2,551,700 -	2,745,700 -	2,058,734.45 -
42100000	Emoluments et autorisations officiels	25,000 -	25,000 -	15,110.00 -
42400210	Prestations services-Place stationnement	0	14,000 -	14,645.00 -
42600000	Remboursements de tiers	56,000 -	246,000 -	212,985.40 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	10,000 -	10,000 -	12,545.55 -
42600280	Commandement de payer	850,000 -	850,000 -	742,318.00 -
42601000	Frais de sommations	700 -	700 -	675.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	1,950.00 -
42700000	Amendes / contraventions	1,400,000 -	1,400,000 -	940,131.35 -
42900000	Autres taxes	210,000 -	200,000 -	116,676.95 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	1,697.20 -
43	Revenus divers	42,000 -	42,000 -	35,996.25 -
43090000	Autres revenus d'exploitation	42,000 -	42,000 -	35,996.25 -
44	Revenus financiers	41,000 -	45,000 -	35,455.45 -
44010030	Intérêts de retard	1,000 -	1,000 -	1,270.45 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	40,000 -	44,000 -	34,185.00 -
46	Revenus de transfert	2,600 -	2,600 -	1,300.00 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	1,300.00 -
49	Imputations internes	350,000 -	350,000 -	230,955.35 -
49100040	Participation aux frais de personnel	350,000 -	350,000 -	59,000.00 -
49800010	Rbts assurance maladie de personnes	0	0	140,323.95 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	4,949.15 -
49800030	Indemnités Service militaire/PC	0	0	7,251.05 -
49800040	Indemnités maternité	0	0	9,842.10 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	9,589.10 -
870	Défense incendie région			
	<i>Total des charges</i>	4,366,460	4,217,650	3,984,336.98
	<i>Total des revenus</i>	4,366,460 -	4,217,650 -	3,984,336.98 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
30	Charges de personnel	3,322,400	3,179,450	2,967,992.70
30100000	Salaires du personnel	2,323,000	2,141,500	2,152,738.45
30100200	Jubilaires / ancienneté	2,250	9,700	0.00
30400000	Allocations enfants & formation	21,150	25,000	23,669.25
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	27,774.50

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité			
30490020 Indemn. Déplacements	0	550	552.00
30490030 Allocations résidence	17,850	14,400	11,566.65
30500000 Contributions AVS-AI-APG	128,700	118,400	120,259.93
30500010 Contributions à la caisse de chômage	25,800	23,900	24,173.60
30500020 Cotisations pré et parascolaire	4,250	3,900	3,972.20
30520000 Cotis. patronales caisse de pension	317,350	291,900	300,626.20
30530000 Cotis. patronales assurances-accidents	28,850	23,900	23,905.90
30540000 Contributions à la caisse ALFA	49,200	45,500	46,202.70
30560000 Cotis. patronales primes caisses malad.	25,350	23,300	37,700.30
30590000 Rentes Pont AVS avec compensation	0	0	25,032.00
30590010 Rentes Pont AVS sans compensation	0	0	5,364.00
30591000 Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,050	1,900	1,920.50
30593010 Contribution Fds formation duale/apprentis	13,600	12,600	12,766.30
30900000 Formation métier	120,000	200,000	21,856.55
30920000 Soldes volontaires	200,000	200,000	121,518.87
30990000 Autres charges de personnel	16,000	16,000	6,392.80
31 Biens, services, autres charges exploit.	569,130	535,480	534,635.58
31000000 Fourniture et matériel de bureau	2,000	2,000	2,575.67
31010200 Matériel d'exploitation & fournitures	0	0	610.45
31010500 Achat carburant, huile, mazout	33,000	33,000	28,831.30
31020100 Annonces-Publications	0	100	0.00
31020200 Frais d'impression, photocopies	1,000	1,000	425.05
31030100 Abonnement journaux, magazines	2,400	1,200	1,425.00
31030200 Acquisition livres, ouvrages spécialisés	0	0	39.00
31050100 Denrées alimentaires, boissons	3,000	3,000	2,341.90
31100000 Achat meuble, machines & appareils bureau	10,000	10,000	7,690.20
31110100 Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	50,000	15,000	23,465.00
31120010 Vêtements, équipements, linges, textiles	15,000	15,000	6,040.40
31120020 Equipement ORPP	10,000	10,000	28,347.54
31120030 Vêtements, équipements, linges MM	15,000	15,000	30,937.96
31130010 Matériel informatique	1,000	1,000	162.00
31200100 Electricité-Eau-Gaz	25,000	25,000	24,773.95
31200250 Chauffage-Eclairage	2,000	2,000	2,961.60
31300000 Prestations de services de tiers	15,000	1,400	18,364.55
31300100 Cotisations adhésion-cotisations membre	6,300	6,300	6,305.00
31300210 Téléphonie et télécommunications	52,000	52,000	47,112.40
31300300 Frais de port - Affranchissements	3,900	3,900	3,207.05
31300400 Frais bancaires et postaux	1,000	1,000	1,000.00
31300430 Frais de réception	0	9,200	0.00
31300900 Elimination des déchets	0	0	204.70
31302100 Honoraires médecins et dentistes	8,000	8,000	3,580.85
31320300 Conseillers externes - Experts	15,000	0	500.00
31320400 Frais judiciaires et/ou de poursuites	500	550	1,391.25
31340110 Assurances RC	1,400	1,400	673.00
31340120 Assurances bâtiments	540	540	551.39
31340130 Assurances choses	4,000	4,000	4,611.62
31340140 Assurances techniques	5,200	5,200	4,545.22
31340160 Assurances véhicules	14,000	18,000	13,391.35
31370130 Taxes véhicules	2,500	2,500	952.45
31440010 Entretien bâtiments	9,700	9,700	8,459.95
31500000 Entret.meubles-appareil-machine bureau	1,000	1,000	0.00
31510100 Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	120,000	120,000	142,976.00
31510210 Entret. machines/véhic. - Intervention	2,000	2,000	0.00
31530010 Entretien de matériel informatique	2,540	2,540	2,534.73
31600100 Location local, terrain, surface, place	54,000	56,800	53,072.00
31610100 Location appareil/véhicule/matériel	550	550	550.15

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020	
Sécurité				
31620000	Leasings	59,000	67,000	47,027.95
31700000	Déplacements véhicule privé	100	100	287.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	12,000	12,000	7,014.40
31810010	Pertes sur débiteurs	5,000	5,000	5,061.80
31990000	Autres charges d'exploitation	4,500	11,500	633.35
33	Amortissement patrimoine administratif	221,890	227,310	215,581.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	163,470	165,640	158,395.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	58,420	61,670	57,186.00
39	Imputations internes	253,040	275,410	266,127.70
39100100	Déchets - taxe de base	600	600	868.00
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	11.15
39101000	Prestations informatiques	40,910	54,450	40,806.65
39300020	Quote-part charges SIS	134,500	141,600	142,160.00
39400100	Intérêts	77,030	78,760	82,281.90
42	Prestations de services et taxes	234,000 -	234,000 -	248,611.05 -
42400370	Facturation service feu	160,000 -	160,000 -	133,226.10 -
42400390	Fausse alarmes	60,000 -	60,000 -	83,800.00 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	3,600.00 -
42600000	Remboursements de tiers	14,000 -	14,000 -	26,095.00 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	0	0	1,209.85 -
42601000	Frais de sommations	0	0	60.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	165.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	455.10 -
44	Revenus financiers	0	0	246.85 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	246.85 -
46	Revenus de transfert	2,004,290 -	1,959,100 -	1,917,154.01 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	1,020,750 -	1,020,750 -	1,075,851.90 -
46120010	Dédommagements communes	983,540 -	938,350 -	823,783.11 -
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	0	17,519.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	62,490 -	62,490 -	62,491.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	62,490 -	62,490 -	62,491.00 -
49	Imputations internes	2,065,680 -	1,962,060 -	1,755,834.07 -
49100040	Participation aux frais de personnel	7,570 -	19,660 -	19,730.00 -
49100120	Participation de la Ville région déf. incendie	2,050,210 -	1,932,100 -	1,683,928.12 -
49200010	Location de locaux, de la place	7,900 -	10,300 -	10,300.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	40,999.40 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	876.55 -
871	Service ambulancier			
	<i>Total des charges</i>	5,505,470	5,229,620	5,052,249.42
	<i>Total des revenus</i>	5,505,470 -	5,229,620 -	5,052,249.42 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
30	Charges de personnel	3,997,850	3,701,800	3,651,449.66
30100000	Salaires du personnel	2,969,400	2,756,400	2,680,326.75
30100200	Jubilaires / ancienneté	1,250	10,400	0.00
30100300	Salaires du personnel en formation	116,550	77,600	104,463.40
30400000	Allocations enfants & formation	40,950	44,400	45,013.35
30420000	Indemnités de repas	27,000	27,000	27,774.50
30490020	Indemn. Déplacements	21,600	21,600	37,807.60
30490030	Allocations résidence	20,150	17,200	13,016.65
30500000	Contributions AVS-AI-APG	170,650	156,400	152,556.69

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
30500010	Contributions à la caisse de chômage	34,200	31,500	30,663.75
30500020	Cotisations pré et parascolaire	5,600	5,200	5,012.80
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	404,200	368,000	363,662.15
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	38,250	31,500	30,585.71
30540000	Contributions à la caisse ALFA	65,300	60,100	58,620.20
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	30,300	28,700	45,620.20
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	2,700	2,500	2,423.55
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	18,050	16,600	16,187.35
30900000	Formation métier	25,000	25,000	27,531.16
30920000	Soldes volontaires	0	15,000	3,280.00
30990000	Autres charges de personnel	6,700	6,700	6,903.85
31	Biens, services, autres charges exploit.	578,840	575,340	634,931.76
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,900	1,900	3,301.87
31010500	Achat carburant, huile, mazout	32,000	32,000	18,690.40
31020100	Annonces-Publications	500	500	32.00
31020200	Frais d'impression, photocopies	0	100	0.00
31030100	Abonnement journaux, magazines	700	100	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	500	0.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	1,000	1,000	2,892.25
31060000	Matériel médical et sanitaire	89,000	89,000	106,417.99
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	3,000	3,000	2,518.90
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	12,000	12,000	34,377.45
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	20,000	20,000	13,237.16
31130010	Matériel informatique	0	0	7,486.30
31300000	Prestations de services de tiers	8,200	8,200	22,874.40
31300100	Cotisations adhésion-cotisations membre	900	900	907.70
31300210	Téléphonie et télécommunications	13,000	13,000	15,080.75
31300300	Frais de port - Affranchissements	3,000	3,000	2,767.85
31300400	Frais bancaires et postaux	4,100	4,100	4,016.28
31300430	Frais de réception	2,000	6,500	386.40
31300900	Elimination des déchets	0	0	37.85
31302100	Honoraires médecins et dentistes	30,000	30,000	8,505.00
31320300	Conseillers externes - Experts	30,000	15,000	11,730.70
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	32,000	32,000	28,921.05
31340110	Assurances RC	700	700	673.00
31340130	Assurances choses	1,000	1,000	1,109.60
31340160	Assurances véhicules	6,000	6,000	6,192.45
31370130	Taxes véhicules	600	600	930.85
31440010	Entretien bâtiments	200	200	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	49,000	49,000	65,215.22
31580100	Maintenance logiciels	1,650	1,650	1,642.45
31610100	Location appareil/véhicule/matériel	590	590	662.60
31700000	Déplacements véhicule privé	0	0	45.50
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	3,300	3,300	6,967.95
31810010	Pertes sur débiteurs	230,000	230,000	266,636.64
31990000	Autres charges d'exploitation	2,000	9,500	673.20
33	Amortissement patrimoine administratif	269,910	290,110	214,708.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	54,490	55,220	52,798.00
33006100	Amort. planif. biens mobiliers	215,420	234,890	161,910.00
36	Charges de transfert	490,000	490,000	373,259.00
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	490,000	490,000	373,259.00
39	Imputations internes	168,870	172,370	177,901.00
39100040	Participation frais personnel	0	12,160	12,160.00
39100100	Déchets - taxe de base	800	800	868.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
39100110	Déchets - taxe au poids	0	0	7.40
39101000	Prestations informatiques	29,810	24,680	25,298.00
39200010	Location de locaux, de la place	0	2,400	2,400.00
39300020	Quote-part charges SIS	89,660	94,400	94,780.00
39400100	Intérêts	48,600	37,930	42,387.60
42	Prestations de services et taxes	2,917,000 -	2,974,200 -	2,572,329.99 -
42400000	Prestations de services	0	57,200 -	78,451.24 -
42400400	Facturation ambulance	2,900,000 -	2,900,000 -	2,436,908.10 -
42500010	Vente d'appareils et véhicules usagés	0	0	2,700.00 -
42600000	Remboursements de tiers	0	0	4,054.10 -
42600200	Rbts frais de poursuites et de procédures	16,000 -	16,000 -	29,363.00 -
42601000	Frais de sommations	1,000 -	1,000 -	975.00 -
42601100	Frais de sommations - Contentieux PA	0	0	4,635.00 -
42901000	Récupération ADB, non-valeurs	0	0	15,243.55 -
44	Revenus financiers	0	0	10,439.10 -
44010030	Intérêts de retard	0	0	10,439.10 -
46	Revenus de transfert	724,820 -	626,810 -	675,866.45 -
46120010	Dédommagements communes	722,220 -	624,210 -	674,566.45 -
46311000	Contribution formation duale/apprentis	2,600 -	2,600 -	1,300.00 -
48	Revenus divers extraordinaires	20,830 -	20,830 -	20,830.00 -
48950000	Prélèv. réserve liée au retraitement PA	20,830 -	20,830 -	20,830.00 -
49	Imputations internes	1,842,820 -	1,607,780 -	1,772,783.88 -
49100040	Participation aux frais de personnel	68,130 -	68,200 -	68,130.00 -
49100130	Participation de la Ville ambulancier	1,762,990 -	1,527,880 -	1,651,143.23 -
49200010	Location de locaux, de la place	11,700 -	11,700 -	11,700.00 -
49800020	Rbts assurance accidents de personnes	0	0	40,934.15 -
49800070	COVID # Remboursements APG	0	0	876.50 -
875	Prévention feu			
	<i>Total des charges</i>	303,330	297,120	291,923.45
	<i>Total des revenus</i>	8,200 -	10,000 -	8,190.00 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	295,130	287,120	283,733.45
30	Charges de personnel	295,770	293,850	289,458.00
30100000	Salaires du personnel	233,650	231,700	226,928.45
30400000	Allocations enfants & formation	1,980	2,000	1,980.00
30490030	Allocations résidence	1,000	1,500	1,500.00
30500000	Contributions AVS-AI-APG	12,890	12,800	12,482.95
30500010	Contributions à la caisse de chômage	2,580	2,600	2,512.85
30500020	Cotisations pré et parascolaire	430	450	410.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	31,170	31,000	30,136.70
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	2,890	2,600	2,514.65
30540000	Contributions à la caisse ALFA	4,930	4,900	4,796.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	2,690	2,700	4,175.80
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	200	200	198.50
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,360	1,400	1,324.90
30900000	Formation métier	0	0	495.80
31	Biens, services, autres charges exploit.	3,320	3,270	2,465.45
31000000	Fourniture et matériel de bureau	200	200	200.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	200	400	0.00
31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	500	500	0.00
31340160	Assurances véhicules	820	820	812.55
31370130	Taxes véhicules	850	500	850.50

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	600	700	532.40
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	150	150	70.00
39	Imputations internes	4,240	0	0.00
39101000	Prestations informatiques	4,240	0	0.00
42	Prestations de services et taxes	8,200 -	10,000 -	8,190.00 -
42400000	Prestations de services	8,000 -	10,000 -	8,040.00 -
42600000	Remboursements de tiers	200 -	0	150.00 -
876	Service du feu			
	<i>Total des charges</i>	2,050,210	1,932,100	1,683,928.12
	<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	2,050,210	1,932,100	1,683,928.12
39	Imputations internes	2,050,210	1,932,100	1,683,928.12
39100120	Participation de la Ville région déf. incendie	2,050,210	1,932,100	1,683,928.12
877	Service de sauvetage			
	<i>Total des charges</i>	1,762,990	1,527,880	1,651,143.23
	<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	1,762,990	1,527,880	1,651,143.23
39	Imputations internes	1,762,990	1,527,880	1,651,143.23
39100130	Participation de la Ville ambulancier	1,762,990	1,527,880	1,651,143.23
878	Secours routier/Hydroc./Chimique/Grimpe			
	<i>Total des charges</i>	330,620	339,400	338,746.90
	<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	330,620	339,400	338,746.90
31	Biens, services, autres charges exploit.	330,620	339,400	338,746.90
31300950	Secours routier - désincarcération	198,150	204,000	203,472.96
31300960	Hydrocarbure	39,850	40,500	40,844.48
31300970	Chimique, radioprotection	76,020	77,600	77,567.04
31300980	Grimp	13,280	13,500	13,489.92
31300990	Ferroviaire / Aéronef	3,320	3,800	3,372.50
880	Protection civile-dét.catastrophe			
	<i>Total des charges</i>	511,230	537,700	537,688.15
	<i>Total des revenus</i>	0	0	0.00
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	511,230	537,700	537,688.15
31	Biens, services, autres charges exploit.	2,400	2,400	2,394.15
31600100	Location local, terrain, surface, place	2,400	2,400	2,394.15
33	Amortissement patrimoine administratif	10,690	10,690	10,686.00
33004100	Amort. planif. terrains bâtis	10,690	10,690	10,686.00
36	Charges de transfert	498,140	524,610	524,608.00
36110100	Dédommagement aux cantons et concordats	498,140	524,610	524,608.00
890	OPC Organis. Protection Civile			
	<i>Total des charges</i>	708,300	730,140	687,501.44
	<i>Total des revenus</i>	708,300 -	730,140 -	687,501.44 -
	<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
30	Charges de personnel	401,050	426,380	427,440.50
30100000	Salaires du personnel	308,200	326,900	323,752.85
30400000	Allocations enfants & formation	2,400	1,200	1,200.00
30490020	Indemn. Déplacements	0	220	220.80
30490030	Allocations résidence	0	100	100.00

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
30500000	Contributions AVS-AI-APG	16,950	17,900	17,698.75
30500010	Contributions à la caisse de chômage	3,400	3,600	3,562.30
30500020	Cotisations pré et parascolaire	600	600	582.75
30520000	Cotis. patronales caisse de pension	41,950	44,800	44,254.20
30530000	Cotis. patronales assurances-accidents	3,800	3,600	3,614.60
30540000	Contributions à la caisse ALFA	6,500	6,900	6,800.65
30560000	Cotis. patronales primes caisses malad.	3,550	3,800	5,957.40
30591000	Contrib. fds formation & perfect. prof.	300	300	281.35
30593010	Contribution Fds formation duale/apprentis	1,800	1,900	1,878.35
30920000	Soldes volontaires	11,400	14,400	17,536.50
30990000	Autres charges de personnel	200	160	0.00
31	Biens, services, autres charges exploit.	169,420	164,930	121,806.94
31000000	Fourniture et matériel de bureau	1,000	3,000	431.80
31010200	Matériel d'exploitation & fournitures	500	500	814.75
31010400	Produits et matériel de nettoyage	500	500	0.00
31010500	Achat carburant, huile, mazout	7,000	8,000	5,107.90
31030100	Abonnement journaux, magazines	500	500	412.00
31050100	Denrées alimentaires, boissons	19,230	12,000	7,460.70
31100000	Achat meuble, machines & appareils bureau	2,000	500	2,765.20
31110100	Achat Machines-Appareils-Véhicule-Outils	5,000	5,000	0.00
31120010	Vêtements, équipements, linges, textiles	2,000	2,000	4,300.45
31130010	Matériel informatique	0	800	0.00
31200100	Electricité-Eau-Gaz	16,000	16,300	12,007.65
31200250	Chauffage-Eclairage	7,500	10,000	6,069.45
31300000	Prestations de services de tiers	500	500	500.00
31300210	Téléphonie et télécommunications	17,000	17,550	12,361.45
31300300	Frais de port - Affranchissements	1,500	1,500	1,756.20
31300430	Frais de réception	500	420	0.00
31302100	Honoraires médecins et dentistes	0	500	0.00
31340110	Assurances RC	2,500	2,880	2,402.30
31340160	Assurances véhicules	6,000	6,400	5,902.20
31370130	Taxes véhicules	1,200	1,000	1,198.80
31370170	Taxes de séjour et émoluments	0	1,200	0.00
31380010	Cours, examens et conseils	1,000	600	0.00
31440010	Entretien bâtiments	12,000	6,580	13,985.09
31440030	Entretien bâtiments - Contrats	5,000	2,800	3,418.00
31500000	Entret.meubles-appareil-machine bureau	500	500	0.00
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	15,000	15,000	7,105.65
31580100	Maintenance logiciels	1,000	500	1,000.00
31600100	Location local, terrain, surface, place	43,990	47,400	31,611.15
31700100	Autres frais dépl., repas, nuitée au personnel	500	500	1,116.20
31990000	Autres charges d'exploitation	0	0	80.00
39	Imputations internes	137,830	138,830	138,254.00
39100040	Participation frais personnel	75,700	75,700	75,700.00
39100100	Déchets - taxe de base	100	150	84.00
39101000	Prestations informatiques	7,520	7,150	6,540.00
39200010	Location de locaux, de la place	19,600	19,600	19,600.00
39300000	Frais administratif et d'exploitation	10,000	10,000	10,000.00
39300020	Quote-part charges SIS	24,910	26,230	26,330.00
42	Prestations de services et taxes	2,180 -	0	2,180.00 -
42600000	Remboursements de tiers	2,180 -	0	2,180.00 -
44	Revenus financiers	1,500 -	0	1,879.95 -
44720010	Locations salles-terrains-installations	1,500 -	0	1,879.95 -

		Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Sécurité				
46	Revenus de transfert	704,620 -	730,140 -	683,441.49 -
46110010	Dédommagements cantons et concordats	704,620 -	0	0.00
46310000	Subvention des cantons et concordats	0	730,140 -	683,441.49 -

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Services industriels			
<i>Total des charges</i>	15,375,500	15,491,800	14,829,305.11
<i>Total des revenus</i>	21,843,300 -	21,100,250 -	22,759,541.87 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,467,800 -	5,608,450 -	7,930,236.76 -
902 Services industriels			
<i>Total des charges</i>	2,363,000	2,322,500	2,269,081.29
<i>Total des revenus</i>	8,830,800 -	7,930,950 -	10,199,318.05 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	6,467,800 -	5,608,450 -	7,930,236.76 -
31 Biens, services, autres charges exploit.	1,476,600	1,488,400	1,426,406.74
31200100 Electricité-Eau-Gaz	272,000	285,000	299,623.45
31300820 Mandat d'exploitation Viteos	1,185,000	1,185,000	1,108,232.50
31300850 Honoraires redevance énergétique	19,600	18,400	18,550.79
35 Attrib.aux fonds & financements spéciaux	886,400	834,100	842,674.55
35110130 Attribution fds à vocation énergétique	886,400	834,100	842,674.55
42 Prestations de services et taxes	2,638,600 -	2,525,750 -	2,354,467.97 -
42400350 Redevance	1,448,600 -	1,364,000 -	1,413,324.12 -
42400440 Redevance à vocation énergétique	906,000 -	852,500 -	861,225.34 -
42400470 Redevance utilisation domaine public	284,000 -	309,250 -	0.00
42600290 Ristourne gaz	0	0	79,918.51 -
44 Revenus financiers	6,188,200 -	5,405,200 -	7,840,700.00 -
44200010 Dividende Viteos SA	1,947,750 -	1,558,200 -	2,337,300.00 -
44420010 Réévaluation participation Viteos	4,240,450 -	3,847,000 -	5,503,400.00 -
46 Revenus de transfert	4,000 -	0	4,150.08 -
46100000 Dédommagements de la Confédération	4,000 -	0	4,150.08 -
911 Eaux-réseau			
<i>Total des charges</i>	13,012,500	13,169,300	12,560,223.82
<i>Total des revenus</i>	13,012,500 -	13,169,300 -	12,560,223.82 -
<i>Charges/Revenus(-)</i>	0	0	0.00
31 Biens, services, autres charges exploit.	4,860,020	4,560,020	4,891,309.80
31300000 Prestations de services de tiers	0	0	1,309.80
31300820 Mandat d'exploitation Viteos	4,750,000	4,450,000	4,890,000.00
31370190 Redevance utilisation domaine public	110,020	110,020	0.00
33 Amortissement patrimoine administratif	1,481,470	1,545,850	1,158,297.13
33002100 Amort. Planif. -Aménagement eaux	2,530	2,530	2,528.00
33003100 Amort. planif-autres génie civil	1,245,240	1,211,680	989,560.00
33006100 Amort. planif. biens mobiliers	183,420	174,590	166,209.13
33200100 Amort. planifiés, immo. incorporelles	50,280	157,050	0.00
35 Attrib.aux fonds & financements spéciaux	130,410	491,530	152,269.94
35100000 Attribution financements spéciaux	130,410	491,530	152,269.94
39 Imputations internes	6,540,600	6,571,900	6,358,346.95
39400010 Intérêts capitaux eau	663,800	620,000	624,912.60
39800050 Taxe épuration ttc	5,876,800	5,951,900	5,733,434.35
42 Prestations de services et taxes	12,988,600 -	13,145,400 -	12,536,323.82 -
42400330 Taxes branchements	284,000 -	286,500 -	205,035.32 -
42400420 Taxe épuration ttc	5,876,800 -	5,951,900 -	5,733,434.35 -
42500030 Electricité fournie	150,000 -	153,000 -	166,352.20 -
42500040 Vente de l'eau	6,677,800 -	6,754,000 -	6,431,501.95 -
48 Revenus divers extraordinaires	23,900 -	23,900 -	23,900.00 -
48930000 Prélèvement préfinancements	23,900 -	23,900 -	23,900.00 -

Budget 2022

3. Remarques au budget

3. Remarques au budget

Administration générale

100 Conseil général

31020200 Frais d'impressions, photocopies

La Chancellerie continue de proposer l'envoi des documents par voie informatique afin de poursuivre l'impulsion consistant à tendre vers un parlement davantage sans papier même s'il est difficilement imaginable d'y arriver sans une décision formelle du législatif. En effet, un certain nombre de conseillers généraux souhaitent toujours l'envoi des documents papier. Une augmentation est également prévue pour tenir compte des membres suppléants du Conseil général au nombre de 11. A noter également des frais supplémentaires liés à la création d'adresse électronique pour chaque conseiller et conseiller suppléant au Conseil général.

31300000 Prestations de services de tiers

Afin de répondre à une motion intitulée "Pour une diffusion des séances du Conseil général en direct", le Service de la communication a fait le nécessaire pour une rediffusion des séances du Conseil général en direct avec un prix de CHF 750.- par séance, qui passera à CHF 500.- par séance dès le mois de juin 2021.

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif

Il s'agit des indemnités versées aux partis politiques et à la participation à la Fondation "La Chaux-de-Fonds – Winterthur". De plus, il y a lieu d'ajouter un montant de CHF 3'000.- correspondant à l'indemnité versé à chaque parti politique, suite à l'entrée au législatif communal du PVL, et de CHF 8'250.- correspondant à une indemnité de CHF 750.- pour 11 membres suppléants au Conseil général suite à l'adoption par le législatif, lors de la séance ordinaire du 1^{er} septembre 2020, de l'arrêté introduisant la suppléance des membres du Conseil général.

110 Conseil communal

31300100 Cotisations d'adhésion, de membre

Depuis 2020, il y a eu un certain nombre de modifications suite à la dissolution de l'association "Réseau des Trois Villes" et la création de l'Association Région des Montagnes neuchâteloises. Dès le 1^{er} janvier 2022, la Ville de La Chaux-de-Fonds adhérera à nouveau au Réseau des Villes de l'Arc jurassien (RVAJ) pour un montant de CHF 0.60 par habitant, soit une cotisation de l'ordre de CHF 22'000.-.

31300430 Frais de réception

Pour rappel, ce compte regroupe les frais de repas, d'hôtel, cadeaux et toutes les charges annexes se rapportant aux coûts en lien avec des réceptions impliquant des personnes (cadeaux, blanchisserie, etc.). Pour rappel, les frais en lien avec les collaborateurs jubilaires et ceux prenant leur retraite (offre d'une montre Tissot à chaque jubilaire) sont attribué au Conseil communal (précédemment au SRH) à compter du budget 2018.

115 Parlement des jeunes

36360010 Subv. organis. privées but non lucratif

Pour détailler la subvention :

- Frais de fonctionnement : CHF 1'150.-
- Projets internes : CHF 7'850.-
(CHF 4'500.- événementiel / CHF 2'250.- politique et débats / CHF 400.- motion et pétition)
- Projets externes : CHF 5'000.-

121 Chancellerie

39000030 Vin offert par la Ville

Depuis l'entrée en vigueur au 1^{er} avril 2017 de la directive relative au vin et moût de la ville, la Chancellerie constate une baisse importante des coûts qui sont désormais mieux maîtrisés malgré l'octroi important des bons pour le vin d'honneur pour les manifestations répondant aux critères de ladite directive. Après une année 2019 riche en événements et manifestations, les années 2020 et 2021 ont connu indubitablement une baisse de l'octroi du vin d'honneur en raison de la crise sanitaire liée à la Covid-19, en espérant que la situation sanitaire en 2022 puisse permettre à nouveau les manifestations habituelles.

122 Service de l'économie

Remarques générales

Le budget correspond aux montants présentés dans le rapport d'information au Conseil général du 30 août 2021 relatif à la promotion économique.

30 Charges de personnel

Engagement prévu de 0.7 EPT

31300000 Prestations de service de tiers

Recours prévu à un mandat de collaboration ainsi que d'éventuels mandats d'étude.

123 Service informatique communal

31180000 Développement & achat logiciels-licences

Changement contractuel relatif aux licences associées aux postes de travail avec une facturation au nombre d'utilisateurs et plus comme auparavant au nombre de postes de travail. Le contrat est toujours en cours de négociation au moment de l'établissement du budget rendant l'impact difficile à estimer avec précision.

31330100 Mandat prestations informatiques

Intégration des frais d'exploitation des futures solutions demandées par les services, parmi lesquelles la future supervision de la STEP (CHF 110'000.-), le serveur PostgreSQL de la géomatique (CHF 7'000.-) ou les solutions de gestion des accès, de la billetterie et de vidéosurveillance du futur Zoo-MHNC (CHF 43'000.-). Par rapport aux comptes 2020, et figurant déjà dans le budget 2021, intégration de quelques applications ex-CEG dans le mandat de prestations SIEN et suppression de ces maintenances du 31580100 Maintenance logiciels (principalement ETIC pour un montant de CHF 115'000.-). Augmentation du nombre de postes hors-quotas RPN pour l'EOCF (CHF 50'000.-).

123 Service informatique communal (suite)

31580100	Maintenance logiciels	Intégration des frais de maintenance de la solution de gestion des temps du SRH, JBM Temps, afin de sécuriser son exploitation et garantir son maintien à jour régulier (CHF 20'000.-), la nouvelle version de la solution Elpro pour le contrôle d'environnement de conservation des œuvres d'arts et pièces des musées (CHF 13'000.-) ainsi que le nouveau service d'hébergement en ligne des archives des journaux L'Impartial et L'Express pour la BV (CHF 15'000.-). Par rapport aux comptes 2020, et figurant déjà dans le budget 2021, suppression de quelques applications ex-CEG dans le mandat de prestations SIEN et intégration de ces maintenances dans le 31330100 Mandat prestations informatiques (principalement ETIC pour un montant de CHF 115'000.-).
31530010	Entretien de matériel informatique	Une question s'est posée lors de la préparation du budget sur le contenu de ce poste. Il comprend diverses maintenances matérielles (caisses de paiement, tablettes de géomètres, etc.) ainsi que les services aux utilisateurs du SIEN qui couvrent la maintenance matériel des postes de travail (remplacement des pièces défectueuses et intervention du personnel de maintenance), la maintenance des périphériques (remplacement des pièces défectueuses et intervention du personnel de maintenance), le support bureautique, l'accès à la hotline, la sécurité des postes de travail et des infrastructures, tous les services de base du réseau (messagerie, gestion des comptes utilisateurs, gestion des files d'impressions, accès internet, espaces de stockage).
33006100	Amort. planifié, biens mobiliers	Augmentation des frais d'amortissement liés aux investissements effectués dans le cadre du schéma directeur informatique 2018-2022. Parmi ces amortissements figurent les postes de travail, les serveurs applicatifs, les équipements réseaux et télécoms ainsi que les projets applicatifs. L'augmentation significative entre 2019-2020 et 2021 s'explique en grande partie par la réalisation du projet Abacus.
49000010	Matériel informatique	Ventilation des coûts informatiques dans les services dès 2022, selon la décision du Conseil communal, confirmée en séance du 12.05.2021.
49101000	Prestations informatiques	Ventilation des coûts informatiques dans les services dès 2022, selon la décision du Conseil communal, confirmée en séance du 12.05.2021.

126 Service communication

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Coût d'impression 11 No du Journal de la Ville (21000 ex.) : (CHF 49'610.-)
31300300	Frais de port et affranchissements	Envoi tout-ménage 11 No du Journal de la Ville (CHF 35'607.-)
31300000	Prestations de services de tiers	CHF 11'000.- pour pigistes (rédacteurs et photographes) ainsi que divers et imprévus du Journal de la Ville. CHF 30'000.- ligne de crédit pour mandats externes (décision CC selon décision du 10.02.2021)
31600100	Location local, terrain, surface, place	Frais de location supprimé par le déménagement du SComm d'Espace à Rocher 1

130 Contrôle des habitants

30100300	Salaires du personnel en formation	1 apprenti au lieu de 2 pour la volée 2021-2022
31300090	Prestations tiers-Elections, votations	Pas d'élections en 2022.
31300310	Affranch./frais port-Elections,votations	Pas d'élections en 2022.
36010020	Quote-part canton - Document identité	Moins de rétrocessions pour les cartes d'identité (supposition que les rentrées continuent de baisser). En lien avec le 42100120.
36010030	Quote-part canton - Permis séjour	Moins de rétrocessions pour titres de séjours (perte des permis frontaliers qui passent par le Guichet Unique et moins de titres de séjour tout court). En lien avec le 42100110.
36120100	Dédomm. communes/syndicats intercomm.	Part pour le fonctionnement de l'Etat civil des montagnes neuchâteloises. Montant très approximatif qui sera donné vers octobre 2021.
42100110	Emolument - Permis de séjours étrangers	Moins d'encaissements (perte des permis frontaliers qui passent par le Guichet Unique et moins de titres de séjour tout court).
42100120	Emolument - Document d'identité	Moins d'encaissements pour les cartes d'identité (supposition que les rentrées continuent de baisser).

150 Transports

33003100	Amort planifié-autres génie civil	Début de l'amortissement de l'investissement concernant la gare de la Fiaz.
36140100	Dédommagements entreprises publiques	Participation communale au pot commun des transports selon les données reçues du Canton.
46900000	Redistribution taxe CO2	Rétrocession de la taxe CO2 prélevée sur les combustibles fossiles tels que l'huile de chauffage ou le gaz naturel. Moyenne sur 5 ans.

Immeubles**200 Service des bâtiments et du logement**

30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au Service des ressources humaines.
31010150	Matériel d'exploitation, fournitures WC	Les habitudes prises suite aux mesures liées à la Covid-19 restent d'actualité pour les WC.
31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Nouveau poste précédemment inclus au 31120030.
31010400	Produits et matériel de nettoyage	En 2020, achat du matériel pour répondre aux mesures liées à la Covid-19.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Une partie du budget va au 31510100.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Partiellement déplacé au 31010200.
31370180	Redevances Radio-TV	Se trouve au 31920000.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Le surcroit du budget provient du 31110100.
46311000	Contribution formation duale/apprentis	Montant reçu du fonds cantonal pour la formation des apprentis.
49100040	Participation aux frais de personnel	Refacturation des prestations financières à la Gérance communale. Proportionnel au taux d'occupation budgété.

201 Bâtiments divers d'utilité publique

31120030	Vêtements, équipements, linges MM	La hausse est budgétée pour l'utilisation de la Maison du Peuple et des Anciens abattoirs.
31300000	Prestations de services de tiers	Le déneigement a maintenant sa propre nature comptable au 31300010.
31300010	Déneigement	Précédemment au 31300000.
31600240	Location à l'interne	Salles des Anciens abattoirs et de la Maison du Peuple utilisées par les services de la Ville. En 2020, ce chiffre est bas suite au confinement.
36370010	Subventions aux personnes physiques	Subventions (gratuités) accordées lors de l'utilisation des salles de la Maison du Peuple et des Anciens abattoirs. Montant faible en 2020 suite au confinement.
39100000	Prestations de services	Ce poste concerne la refacturation des prestations de la Gérance pour la gestion des jardins potagers, des Abattoirs et de la Maison du Peuple. Précédemment facturée sur la base d'un forfait.
39100010	Honoraires gérance	Diminution due à l'absence de location de l'Hôtel-de-Ville 1.
42400000	Prestations de services	L'état n'utilisera plus les locaux de l'Hôtel-de-Ville. Les prestations de conciergerie ne sont donc plus facturées.
44700030	Forfait jardins	Participation demandée aux locataires pour la mise à disposition de l'eau, l'évacuation des déchets et du compost.
44700100	Produits des loyers	Le déménagement de la Police cantonale libère les locaux à l'Hôtel-de-Ville (perte de location CHF 119'620.- par rapport aux comptes 2020).
44700240	Location à l'interne	Location des Anciens abattoirs et de la Maison du Peuple par les services de la Ville. En 2020, peu d'utilisation vu le confinement.
44720010	Locations salles-terrains-installations	Estimation prudente des locations de la Maison du Peuple et des Anciens abattoirs. En 2020, peu de location vu le confinement.

205 Forêts

Remarques générales

Le Service des forêts a fusionné avec celui du Locle en 2005.

36110100 Dédommagement aux cantons et concordats

Contribution à la qualité du paysage selon l'article 34 de la loi sur la promotion de l'agriculture.

210 Gérance - secrétariat

39100040 Participation frais personnel

Facturation des tâches effectuées pour la Gérance par le Service des finances et par le Service des bâtiments et du logement.

42400070 Honoraire de gérance (interne)

Basé sur le montant estimé des loyers du patrimoine financier et des chantiers dont le coût des travaux est supérieur à CHF 5'000.-.

49100000 Prestations de services

Ce poste concerne la refacturation des prestations de la Gérance pour la gestion des jardins potagers, des Abattoirs et de la Maison du Peuple. Précédemment facturée sur la base d'un forfait.

211 Bâtiments locatifs

34304000 Bâtiments PF-Travaux de gros entretien

Ce poste inclut la réfection de 16 appartements ainsi que les chantiers de réfection de la toiture, des caves et de l'isolation de Crétets 22-24-26, la réfection de l'eau chaude sanitaire centralisée de Forges 39-41, la réfection des garages de Paix 54, la réfection de l'eau chaude sanitaire centralisée et la pose de panneaux photovoltaïques de Paix 150 et Numa-Droz 183, le remplacement des fenêtres en bois de Chapelle 12 et l'aménagement des extérieurs de Cernil-Antoine 20. Une partie de ces travaux est financée par le fonds de l'énergie, voir sous 45110130.

34314210 Locations objets vacants PF

Selon vacant au mois de mai 2021.

34395000 Prestations de services de tiers PF

CHF 80'000.- prévus pour l'étude de la réfection des façades périphériques, de la toiture, y compris pose des panneaux solaires, du balcon et de la pose de deux ascenseurs à Commerce 107-109.

34395500 Honoraires de gérance PF (interne)

Honoraires basés sur l'estimation des loyers et des chantiers.

39400130 Intérêts PF

Intérêts à 2,2% sur le 80% de la valeur au bilan.

44114010 Gains provenant ventes de bâtiments PF

Vente de Jérusalem 59.

44390100 Rbt de charges de locataires PF

En 2020, recette comptable due au transfert du décompte de charge du Chatelôt au bilan.

44391120 Remboursements assurances bâtiments PF

En 2020, incendie Général-Dufour 7

44434000 Réévaluations bâtiments PF

Plus-value de la valeur au bilan suite aux rénovations des bâtiments et modifications de loyers.

45110130 Prélèv. Fonds à vocation énergétique

Prélèvement pour les travaux à vocation énergétique.

212 Parkings

34304000 Bâtiments PF-Travaux de gros entretien

Installation d'une porte au parking de la Halle Volta.

34310120 Dénéigement PF

Moyenne sur cinq ans.

39400130 Intérêts PF

Intérêts à 2,2% sur le 80% de la valeur au bilan.

240 Domaines

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Chiffre bas, en 2020, effet du confinement sur la vente du vin de la Ville et donc sur l'achat des bouteilles.
34304000	Bâtiments PF-Travaux de gros entretien	Travaux nécessaires pour la mise en œuvre du plan de gestion intégré (PGI 2 ^{ème} étape sur 5).
34395500	Honoraires de gérance PF (interne)	Prestation de la Gérance pour la gestion des dossiers fonciers et du vin. Précédemment, seuls les honoraires sur loyers encaissés étaient facturés par la Gérance.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Vente du vin de la Ville. En 2020, peu de recettes vu le confinement.
44300300	Droits de superficie	Droit de superficie ARESA.
44430000	Réévaluations terrains PF	Réévaluation du terrain ARESA, reporté de 2021 à 2022.
49000030	Vin offert par la Ville	En 2020, effet du confinement.

250 Foncier

34310110	Entretien courant/répar./ maintenance PF	Ce poste comprend le déneigement et l'entretien du parking situé sur l'îlot A. Celui-ci sera vendu, il n'y aura donc plus de frais en 2022.
39400130	Intérêts PF	Le taux moyen des intérêts a diminué et des terrains ont été vendus.
44110010	Gains provenant ventes de terrains PF	Gain probable sur la vente de l'îlot A.
44300100	Produits des loyers PF	Suppression des gains relatifs au parking situé sur l'îlot A.
44430000	Réévaluations terrains PF	Réévaluation du terrain ARESA, reporté de 2021 à 2022.

Actions sociales**301 SCAS – office d'aide sociale**

30100000	Salaires du personnel	Le nombre de dossiers par assistant/e social/e est en léger recul, il faut toutefois s'attendre à une hausse probable en 2022, liée aux conséquences de la Covid-19. Le nombre d'EPT dans le budget n'a pas été augmenté. Ils seront adaptés en conséquence dans le respect des dispositions légales cantonales si une augmentation significative du nombre de dossiers devait se confirmer. La baisse des charges de personnel est liée à la fin d'un CDMax à 100% et au transfert d'un poste à 70% prévu pour le renfort du contentieux, au service des finances.
30100300	Salaires du personnel en formation	Le budget 2022 prévoit deux postes d'apprenti-e-s employé-e-s de commerce et trois postes de stagiaires assistant-e-s sociaux-ales.
31300000	Prestations de services de tiers	Convention avec la société NSA pour un agent de sécurité 2 matinées par semaine, pour les entretiens avec les bénéficiaires menaçants et la tenue de la Caisse hebdomadaire.
39100040	Participation frais personnel	Charges liées au transfert de la gestion des dossiers de contentieux au service des finances.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Montant versé par le canton pour le personnel administratif lié directement à la gestion des dossiers d'aide sociale et pour le personnel social qualifié (articles 24a,b et c du règlement d'exécution de la loi sur l'action sociale).
46330000	Subv. assurances sociales publiques	Subvention de la Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation pour les prestations fournies par l'agence AVS/AI

311 Centre de santé sexuelle – Planning familial

31300000	Prestations de services de tiers	Célébration du 50 ^e anniversaire du CSS-PF. Rémunération de l'animateur évaluée à CHF 1'500.-.
31300430	Frais de réception	Célébration du 50 ^e anniversaire du CSS-PF. Frais de réception.
31302100	Honoraires médecins et dentistes	Les honoraires de la nouvelle gynécologue sont en baisse de CHF 8'500.-. Ceci s'explique par le fait c'est une gynécologue de référence et non consultante.

321 SCAS – institutions sociales

36110200 à 36110270	Subventions liées à la Facture sociale	Prestations liées à la Facture sociale. Le montant correspond à celui annoncé par la Conseillère d'Etat en charge du Département de l'emploi et de la cohésion sociale par courrier du 13 septembre 2021 concernant les exercices 2022 à 2025.
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	Subventions versées à diverses institutions.
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Renonciation de la part de la Ville à l'intérêt lié à un prêt en faveur de la Maison la Coquille.

Instruction publique**430 Ecole obligatoire - Direction et administration**

31000000	Fourniture et matériel de bureau	Forte augmentation du coût des cartouches d'encre en lien avec les nouveaux modèles d'imprimantes dans les collèges.
31300300	Frais de port et affranchissements	Envoi de courriers aux familles des élèves de 1ère année pour les instructions concernant le logiciel Pronote.
31700000	Déplacements véhicule privé	Dès la rentrée d'août 2020, les enseignants itinérants sont remboursés de leurs frais de déplacements entre les collèges.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.

435 Ecole obligatoire - Cycle 1

30209000	Rbts salaires des enseignants	Diminution importante des allègements FEE et des autres mandats cantonaux remboursés entièrement par la HEP ou par le DEF.
----------	-------------------------------	--

440 Ecole obligatoire - Cycle 2

30209000	Rbts salaires des enseignants	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
----------	-------------------------------	--

445 Ecole obligatoire - Cycle 3

30209000	Rbts salaires des enseignants	Cf. remarque au centre financier 435, même compte.
----------	-------------------------------	--

450 Ecole obligatoire - Bâtiments

31300010	Déneigement	Nouveau compte. Les frais de déneigement des toits des collèges étaient auparavant comptabilisés dans le 31300000.
----------	-------------	--

482 Centre de santé scolaire

31060130	Matériel médical - CSS	Mise à jour de toutes les pharmacies du secteur sud.
----------	------------------------	--

483 Centre d'orthophonie

42400000	Prestations de services	Les revenus ont été augmentés car en comparaison avec l'année 2019, sur la même période, le nombre d'heures facturées à l'Office de l'enseignement spécialisé a également augmenté. La comparaison n'a pu se faire avec l'année 2020 en raison de la fermeture liée à la Covid-19. Actuellement on observe une augmentation nette des cas.
----------	-------------------------	--

490 Service de l'intégration

		Le budget correspond aux montants présentés dans le rapport d'information au Conseil général du 31 mai 2021 relatif à la création d'un poste de délégué à l'intégration.
30	Charges de personnel	Engagement prévu de 0.8 EPT
31300000	Prestations de service de tiers	Réalisation de diverses actions pour favoriser le vivre ensemble.

Culture-sports-loisirs-cultes**500 Service des affaires culturelles**

30100000	Salaires du personnel	Diminution du taux d'activité de l'administrateur DICI
31320300	Conseillers externes - Experts	Mandat de chef-fe de projet Capitale culturelle suisse
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	Réadaptation du soutien aux structures indépendantes. Nouveaux soutiens de fonctionnement : Théâtre des Abeilles (CHF 20'000), Zap Théâtre (CHF 20'000) et Atelier Grand Cargo (CHF 6'000), partiellement compensés par une diminution du soutien du TPR (-CHF 10'000) et une diminution du budget pour les soutiens ponctuels (arts de la scène indépendants, -CHF 16'000).
36360420	Subventions Arts de rue bnl	Adaptation des subventions : La Plage des Six Pompes (CHF 87'000) et le CCHAR (CHF 15'000) + productions indépendantes
36360430	Subv. Production et culture cinéma bnl	Passion Cinéma (CHF 3'000) depuis 2021, compensation au compte 36360470 Culture, autres.
36370470	Subventions Culture, autres PP	Bourse atelier Buenos Aires
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022
43090010	Sponsoring	Convention Fête de Mai - VADEC

501 Bibliothèque de la Ville

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Mobilier pour la lecture publique (présentoirs pour nouveautés, meubles pour la piscine, collection Facile à lire).
31300000	Prestations de services de tiers	Festival Mille fois le temps, brochures d'annonce de nos événements BV-BJ réalisés par une graphiste (bisannuel).
31300010	Déneigement	Nouveau compte, auparavant imputé sur le 31300000 Prestations service de tiers.
42400000	Prestations de services	Prêt interbibliothèques : changement de système de prêt (scission des catalogues RERO et SLSP). Suppression d'un automate à boissons.

502 Bibliothèque des Jeunes

31030200	Acquisition livres, ouvrages spécialisés	Alimentation du nouveau fonds Ressources parentales. Compensation de la diminution progressive des acquisitions du fonds général prises en charge par l'APBJ. Augmentation des séries dans le fonds Manga.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	CHF 3000.- supplémentaires pour changer l'ergonomie de la banque de prêt à BJ2 .
31300010	Déneigement	Nouveau compte, auparavant imputé sur le 31300000 Prestations service de tiers.

505 Archives de la Ville

31300000	Prestations de services de tiers	Préparation au déménagement des archives (assainissement).
31020300	Photographies, numérisation	Numérisation des délibérations de l'Ancienne commune à externaliser (fonds dès 17 ^e siècle).

510 Service généraux des musées

31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Remplacement d'un poste à souder
44700100	Produits des loyers	Places de stationnement Parc des Musées

511 Musée d'histoire naturelle

Remarques générales

L'ouverture du nouveau musée, au début de l'été 2022, aura des conséquences importantes sur le budget correspondant. Que ce soit en matière de dotation supplémentaire en personnel d'accueil et de surveillance ou de dépenses liées à cette nouvelle exploitation, les demandes sont limitées au minimum nécessaire. Par ailleurs, plusieurs dépenses uniques sont sollicitées pour cette première année d'exploitation. Ainsi, en 2023, les projections actuelles laissent imaginer un excédent de charges ramené en-dessous du million de francs. Il convient finalement de relever que les montants indiqués concernent un musée à ouvrir, avec un public au comportement d'achat incertain et dans un bâtiment aux charges estimées.

31010420	Luminaires	Équipement de luminaires pour la salle d'exposition temporaire.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Stock boutique. A mettre en regard du compte 42500000.
31020100	Annonces-Publications	Promotion liée à l'ouverture du nouveau musée.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Impressions publicitaires liées à l'ouverture et la promotion du nouveau musée.
31050200	Denrées alimentaires pour revente	Achat marchandises cafétéria. A mettre en regard du compte 42500000.
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Équipement du personnel.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Charges du nouveau bâtiment.
31300000	Prestations de services de tiers	Augmentation liée à l'inauguration [dépense unique].
31300010	Déneigement	Déneigement du toit de l'Ancien-Stand.
31300400	Frais bancaires et postaux	Frais des encaissements par carte de crédit.
31300430	Frais de réception	Inauguration nouveau musée [dépense unique] et autres vernissage ou animation.
31540010	Entretien objets du patrimoine culturel	Restauration du Rhinocéros et du Buffle pour exposition.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Sept mois de loyer à La Poste.
42400000	Prestations de services	Visites guidées et animations autour des expositions
42400340	Entrées	Recettes estimées des entrées
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Recettes estimées de la cafétéria et de la boutique
44720010	Locations salles-terrains-installations	Recettes estimées de la location de la salle polyvalente

512 Musée d'histoire

31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Acquisition d'une autolaveuse pour sols.
31300010	Déneigement	Nouvelle ligne budgétaire, jusqu'à présent dans Entretien bâtiments.
31440010	Entretien bâtiments	Retour à des montants plus standards vu le délais écoulé depuis la rénovation.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Subvention du Service de la culture de l'Etat de Neuchâtel.

513 Musée international d'horlogerie

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Exposition temporaire en lien avec les 150 ans de l'EAA. Hausse des prix des matières premières. Compensé en partie par un recours moindre aux mandats externes. Voir 31300000.
31020200	Frais d'impressions, photocopies	Renouvellement du stock de rouleaux de billets d'entrée.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Pas d'installation prévue de nouveau collaborateur.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Acquisition d'une autolaveuse pour le nettoyage des sols.
31300000	Prestations de services de tiers	Mandats moindres correspondant à la programmation des expositions temporaires. Voir 31010200
31340130	Assurances choses	Adaptation aux comptes 2020.
42400340	Entrées	Estimation partant de l'hypothèse du retour du public international à un niveau proche de celui d'avant la Covid-19.
42500000	Ventes matériel-marchandise-publications	Estimation partant de l'hypothèse du retour du public international à un niveau proche de celui d'avant la Covid-19.

514 Musée des beaux-arts

Remarques générales

La mise en œuvre de nouveaux projets de résidences et d'ateliers d'artiste implique de nouveaux frais de location de locaux (31600100) payés à la gérance communale et d'achats de meubles (31100000). Ceux-ci sont imputés au MBA en tant que porteur du projet, mais concernent plusieurs dicastères.

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Nouvelle imputation: les dépenses enregistrées sur ce compte, jusqu'à présent, le seront sur le compte 31020400 Matériel promotionnel – imprimés.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Voir remarque 31020200 Frais d'impression, photocopies.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Voir remarque préliminaire.
31300010	Déneigement	Frais comptabilisés sous 31300000 Prestations de services de tiers jusqu'à présent.
31300430	Frais de réception	Prise en charges des nuitées aux invités préalablement imputées en 31700100 Nuitées au personnel.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Voir remarque préliminaire.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	Imputation des nuitées aux invités dans 31300430 Frais de réception.
42400000	Prestations de services	Vente exceptionnelle d'une exposition en 2020. Non renouvelée.
43090010	Sponsoring	Soutien de la Fondation Nestlé limité aux exercices 2020 et 2021.

515 Zoo du Bois du Petit-Château

30900000	Formation métier	Frais d'écolage annuels apprentis en art.32 et cours interentreprises
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Mobilier de bureau dans le cadre du déménagement
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Adaptation aux besoins effectifs y compris remplacement d'un karcher eau chaude et d'une colonne de lavage

515 Zoo du Bois du Petit-Château (suite)

31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Mise en place de l'utilisation d'uniformes dans le cadre de la nouvelle identité graphique
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Baisse de CHF 1'000.- car 2 nouveaux véhicules encore sous garantie
31700210	Dédommagement Service civil	Retour à 3 civilistes toute l'année

520 Service des sports

36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Logiciel chemin des 7 abeilles + CHF 3'500.-.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022 CHF 40'000.-.

521 La Charrière, terrains, pistes, halles

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Rattrapage achat engins mobiles halles (demande des délégués de l'éducation physique EPS).
31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Adaptation de CHF 270.- à 300.- par collaborateur. Points similaires aux espaces publics.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Adaptation du budget au regard du vieillissement du parc des véhicules/machines et des coûts d'entretien y afférents + CHF 2'000.-.
39100060	Entretien véhicules et équipements	Facturation service interne (garage espaces publics) CHF 1000.-.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. CHF 25'000.-.

524 Piscines des Arêtes, Numa-Droz

31300800	Alarmes, surveillance	Adaptation en fonction des rondes de surveillance de l'entreprise de sécurité concernant le collègue Numa-Droz.
33006100	Amort. planifié, biens mobiliers	Amortissement de l'installation technique de filtration de l'eau (ozonateur et filtre à charbon).
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. CHF 21'000.-.

525 Piscine, patinoires des Mélèzes

31120030	Vêtements, équipements, linges MM	Adaptation de CHF 270.- à 300.- / collaborateur. Points similaires aux espaces publics.
31300800	Alarmes, surveillance	Adaptation en fonction des rondes de surveillance de l'entreprise de sécurité concernant la saison de piscine.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. CHF 21'000.-.

550 Service de la jeunesse

31300000	Prestations de services de tiers	Activités prévues en 2022 : report d'un camp sportif ou accueil à la journée, initialement prévu durant l'été 2020; développement du projet "Haut Boulot"; développement de la Carte Vacances, avec la mise en place d'un concours vidéo (report du projet de 2021). Participation au programme d'Alterconnexion (CHF 12'500.-).
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
43090000	Autres revenus d'exploitation	Recettes supplémentaires liées à la vente de la Carte Vacances.

551 Accueil parascolaire

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Achat de vaisselle pour la structure Annexe (40 places).
31040100	Matériel didactique	Augmentation liée à l'ouverture de la structure Annexe.
31050100	Denrées alimentaires, boissons	Frais supplémentaires liés à l'augmentation des places parascolaires à Crêtets 91 (5 places), aux Tables de midi Serre 12 (6 places), l'Annexe (40 places).
1100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Achat de deux armoires pour la structure Annexe.
1110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Augmentation des frais liée à l'ouverture de la structure Annexe.
31200100	Electricité-Eau-Gaz	Augmentation des frais liée à l'ouverture de la structure Annexe.
31300900	Elimination des déchets	Augmentation des frais liée à l'ouverture de la structure Annexe.
31370160	Emoluments & redevances boissons	Frais liés aux autorisations d'exploitation canton et SCAV.
31440010	Entretien bâtiments	Installation de dispositifs pour la sécurisation des fenêtres dans la structure Annexe.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Augmentation des frais liée à l'ouverture de la structure Annexe.
31600100	Location local, terrain, surface, place	Augmentation des coûts de location liée à l'ouverture de la structure Annexe.
36340010	Subventions aux entreprises publiques	Augmentation liée à l'ouverture de 11, respectivement 51 places supplémentaires.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
42400020	Participation aux prestations fournies	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture de 11, respectivement 51 places supplémentaires.
46120010	Dédommagements communes	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture de 11, respectivement 51 places supplémentaires.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Recettes supplémentaires liées à l'ouverture de 11, respectivement 51 places supplémentaires.

552 Accueil préscolaire

31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Renouvellement de certains meubles vétustes à Ferme Gallet.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	Remplacement de certaines poussettes à Ferme Gallet.
31300000	Prestations de services de tiers	Mise à jour des traductions du site Cresco, enregistrement de nouvelles chansons pour le site Cresco, colloque sur la thématique "prévention aux écrans" pour les parents.
31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Ajustement aux comptes 2020 et 2019.
31440010	Entretien bâtiments	Pose de plaques d'isolation phonique dans le jardin d'hiver à Chat Telot.
36340010	Subventions aux entreprises publiques	Adaptation des frais liée à la diminution des inscriptions en liste d'attente et des enfants accueillis en structure préscolaire.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
42400020	Participation aux prestations fournies	Adaptation des recettes liée à la diminution des inscriptions en liste d'attente et des enfants accueillis en structure préscolaire.
46120010	Dédommagements communes	Adaptation des recettes liée à la diminution des inscriptions en liste d'attente et des enfants accueillis en structure préscolaire.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Adaptation des recettes liée à la diminution des inscriptions en liste d'attente et des enfants accueillis en structure préscolaire.

560 Cultes

36360800	Subventions organisations bnl - Prêts	Renonciation à l'intérêt d'un prêt à Notre-Dame de la Paix.
----------	---------------------------------------	---

Finances

600 Service des finances

31020200	Frais d'impressions, photocopies	Ce compte comprend les frais d'impression des brochures des budgets et des comptes.
31990140	Ecart statistique	Estimation de l'écart entre le budget et les comptes de la rubrique 31 Biens, services et marchandises pour la totalité des services.
34000000 à 34090000	Intérêts passifs	Compte tenu des taux d'intérêt bas, le renouvellement d'emprunts à long terme arrivant à échéance permet une baisse des intérêts à long terme. Pour les emprunts swapés, les taux d'intérêts à court terme sont stables par rapport à la fin de l'exercice 2020. S'agissant de l'emprunt structuré de CHF 20 mio auprès de FMS (anciennement Depfa), le budget a été fixé à hauteur du taux fixe de 2.63% qui prévalait jusqu'en juin 2014. Le surplus d'intérêts généré par l'application d'une formule (basée sur le cours de change EUR/CHF) sera financé par un prélèvement à la provision constituée à fin 2015 (dernière échéance en 2022).
34200000	Commissions de gestion-frais de courtage	Ce compte enregistre les commissions payées aux instituts financiers (banques et courtiers) dans le cadre de la recherche de fonds. Ces commissions permettent à la Ville d'obtenir de bons taux sur le marché des capitaux ; elles contribuent d'une certaine manière à réduire le coût de la dette.
34402000	Réévaluations de participations PF	Cette dévaluation provient essentiellement de la dévaluation des actions IGESA, la société versant un dividende supérieur à son bénéfice annuel.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Part communale pour l'aide à la construction de logement, la baisse est liée à la fin des subventions en juin 2020 pour les Cornes-Morel.
36500000	Réévaluations, participations PA	Réévaluation des participations sur la base des fonds propres des sociétés, résultats déficitaires de certaines participations.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
40320000	Taxe billets de spectacles	Recettes impactées par la Covid-19, baisse des spectacles en 2020.
46	Péréquation financière	Chiffres estimés par le Service des communes.
46219000	Compensation des charges géo-topographiques	La compensation pour les surcharges géo-topographiques a été décidée par le Grand Conseil pour les exercices 2020 et 2021. Le Conseil communal estime que cette compensation devrait être prolongée jusqu'au traitement du dossier de la géotopographie.
48940000	Prélèvement réserve politique conjoncturelle	Le Conseil communal a prévu un prélèvement de CHF 1.9 million à cette réserve.
49100040	Participation aux frais de personnel	Facturation des travaux consacrés à la gérance, à la taxe déchets, à l'OPC et au SCAS.
49300120	Participation STEP	Participation de la STEP aux charges d'intérêts de la Ville (basé sur les investissements de la STEP et du réseau d'égouts), facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
49400010	Intérêts capitaux eau	Les intérêts sur les capitaux investis pour l'approvisionnement et la gestion de l'eau sont facturés au taux moyen des emprunts de la Ville.
49400130	Intérêts PF	Il s'agit des intérêts facturés à l'interne sur les immeubles du patrimoine financier.

610 Contributions

	Remarques générales	Le budget 2022 se base sur les prévisions fiscales à fin octobre 2021 et prend en considération les impacts de la réforme fiscale décidée par le Grand Conseil. L'impact de la Covid-19 a été surestimé pour le budget 2021.
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	Les dépenses de cette rubrique sont des frais facturés par l'Etat dans le cadre du bordereau unique.
31331000	Frais participation Bordereau unique	L'Etat facture CHF 20.- par dossier pour les personnes physiques et les personnes morales.
34001000	Intérêts rémunérateurs sur impôts	Ces intérêts sont estimés sur la base de la moyenne des années précédentes.
40210000	Impôts fonciers PP	En 2020, introduction d'un impôt foncier pour les personnes physiques suite aux décisions du Grand Conseil et du Conseil général.
42	Prestations de services et taxes	Les autres recettes sont estimées sur la base de la moyenne des années précédentes.

620 Service des ressources humaines

30100220	Echelons qualitatifs	Application normale du RDECF
30100230	Primes	Primes annuelles et cartes cadeaux aux collaborateurs en monnaie locale.
30109100	Remboursements assurances maladie	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années
30109110	Remboursements assurances accidents	Estimation se basant sur la moyenne des 3 dernières années
30109150	COVID – APG	En 2022, les APG COVID ne devraient plus être en vigueur
30109160	Indemnités paternité	Droit à une allocation paternité depuis le 1 ^{er} janvier 2021 durant 10 jours dans un délai-cadre de six mois après la naissance de l'enfant (14 indemnités journalières, 80% du salaire, max CHF 196.-/jour).
30520040	Caisse de pensions, baisse cotisations	Estimation de l'impact de la réduction de la cotisation à prévoyance.ne suite à la décision du Grand Conseil du 28.09.21.
30590010	Rentes Pont AVS sans compensation	Augmentation du financement (5/14 ^{ème}).
30900000	Formation métier	<i>Pour le SRH :</i> 1 collaborateur du SRH va suivre la formation de certificat d'assistant en gestion du personnel. <i>Pour la Ville :</i> Toutes les formations métier sont désormais inscrites au 620 pour plus de transparence et pour assurer une meilleure coordination. Auparavant, les formations métiers se trouvaient dans les centres de coût des services.
30900100	Formation continue Ville	Accent mis sur la formation management + toutes les formations de développement sont désormais inscrites au 620 pour plus de transparence et pour assurer une meilleure coordination. Auparavant, les formations continues se trouvaient dans les centres de coût des services.

620 Service des ressources humaines (suite)

30990000	Autres charges de personnel	Communication interne : remise sur pied des séances des cadres et autres événements.
31100000	Achat meuble, machine & appareil bureau	Renouvellement étalé sur plusieurs années des chaises de bureau et autre matériel. Une évaluation ergonomique sera effectuée au sein du service
31320300	Conseillers externes - Experts	Besoin accru de soutien des collaborateurs et des services
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. Au niveau RH, les systèmes applicatifs sont valables pour l'entier des services (SAP HR, Umantis, JBM). <i>En détail :</i> Service utilisateurs : CHF 15'800.- Téléphonie : CHF 6'200.- Applications : CHF 197'460.- dont CHF 131'553.- SAP HR et CHF 30'000.- pour JBM Matériel : CHF 4'350.-

621 Santé et sécurité au Travail

30900000	Formation métier	-CHF 7'000.- Formation secouriste d'entreprise budgété tous les 2 ans. Prochaine formation en 2023.
----------	------------------	---

Travaux publics**700 Administration des infrastructures**

30100010	Salaires du personnel administratif	Le personnel administratif du Cimetière et centre funéraire fait maintenant partie du Service de l'administration des infrastructures, ce qui explique l'écart par rapport au budget 2021. Les prestations au Cimetière sont refacturées via le compte 49100000.
49100000	Prestations de services	Voir sous 30100010.

701 Service technique

31060000	Matériel médical et sanitaire	Achats de masques et gels hydroalcooliques.
31180010	Acquisition,expl. données géographiques	Réseau d'antennes suisses de connexion satellite: licence supplémentaire liée à l'acquisition d'un drone.
31300210	Téléphonie et télécommunications	Carte SIM pour drone (en acquisition)
31340130	Assurances choses	Assurance du drone (en acquisition)
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Maintenance de l'antenne GPS à effectuer tous les 5 ans (dernière fois en 2017).
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. (CHF 126'627.-). Participation au serveur Postgres des communes (CHF 7'650.-)
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Fin de la subvention du fonds des eaux pour la mise à jour du cadastre souterrain.

708 Service des espaces publics

Remarques générales

Ce chapitre regroupe tout le personnel du SEP. Les prestations fournies sont refacturées par centre de coût en utilisant les imputations internes au 49100000.

30100000	Salaires du personnel	Le personnel administratif du Cimetière et centre funéraire (1.3 EPT) a été transféré au chapitre 700.
30900000	Formation métier	La formation métier a été regroupée au SRH

710 Voirie-frais d'entretien

31010210	Matériel exploitation,fournit. PA-Routes	Réajustement du budget.
31010220	Matériel exploitation - Canalisation	Réajustement du budget.
31010550	Marchandises et objets pour revente	Matériaux revendus (bordures, grilles, etc.) au 42500000.
31440010	Entretien bâtiments	Montant nécessaire pour assurer l'entretien du centre qui vieillit.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	En 2020, peu de subventions attribuées en raison du confinement.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
42400000	Prestations de services	Moyenne sur cinq ans.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Entretien de la N20 budgété par erreur en 2021 au 46110010.
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Entretien des routes cantonales RC168/RC1320 et H18. Budget 2021 erroné.

711 Enlèvement de la neige

Remarques générales

Pour la plus grande partie, ces postes sont établis selon la moyenne des cinq dernières années.

31610100	Location appareil/véhicule/bien meuble	Le paiement en location-vente d'une des fraiseuses est terminée.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Entretien N20.
46110010	Dédommagements cantons et concordats	Entretien RC168/RC1320 et H18.
49100000	Prestations de services	Déneigement des conteneurs enterrés financé par la taxe déchets.

712 Entretien constructif voies de circulation et ouvrages

31320400	Frais judiciaires et/ou de poursuites	Adaptation selon les comptes 2020.
31810010	Pertes sur débiteurs	Adaptation selon les comptes 2020.
46010020	Quote-part à la taxe LTVRB	Adaptation selon les comptes 2020. Pour rappel, il s'agit de la part communale à la LTVRB (taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux) selon la nouvelle loi sur les routes et voies publiques (LRVP) du 21 janvier 2020.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.

715 Ateliers

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Forte hausse annoncée par le distributeur de lubrifiant.
31190400	Autres matériel et machines	Achat de matériels divers.
31300000	Prestations de services de tiers	Réajustement du budget.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.

720 Station d'épuration

31200100	Electricité-Eau-Gaz	L'augmentation prévue en 2022 de la consommation électrique sera compensée par une augmentation du rendement de la nouvelle machine couplage chaleur-force (CCF). Le montant plus élevé figurant au budget 2021 anticipait une possible hausse de la facture d'électricité en raison d'une divergence de point de vue des spécialistes quant au principe de comptage de l'énergie consommée. Heureusement, cette éventualité ne s'est pas réalisée.
31200210	Chauffage immeubles	Adaptation selon les comptes.
31300900	Elimination des déchets	Moyenne sur 3 ans et ajout des coûts induits par les nouveaux dégrilleurs du bassin d'eaux pluviales (mise en service au 2 ^{ème} semestre 2022).
31300910	Elimination des boues, huiles	Moyenne sur 3 ans et ajout des coûts estimés par le mandataire pour le traitement des micropolluants (mise en service au 2 ^{ème} semestre 2022).
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	Redevance Radio-TV.
31990130	Taxe traitement des micropolluants	Baisse du nombre d'habitants.
33	Amortissements	En fonction des investissements consentis les années précédentes.
39000010	Matériel informatique	Désormais réunis sous un seul compte: 39101000.

720 Station d'épuration (suite)

39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. Ajout des services applicatifs (CHF 110'000.-) pour la nouvelle supervision de la STEP (mise en service au 2 ^{ème} semestre 2022).
39300000	Frais administratif et d'exploitation	Refacturation à la STEP du 33% des charges du centre 701 Service technique (salaires et BSM) ainsi que de l'entier du salaire de la collaboratrice chargée du cadastre souterrain. Augmentation due à la ventilation des coûts informatiques auparavant pris en charge par le SIEN.
39300120	Particip. réseau d'évacuation des eaux	Imputation du solde du centre 721 sur le 720 (compte de consolidation).
45100010	Prélèvement provision pr taxe épuration	Mise à zéro du centre 720 par un prélèvement à la provision.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Part au dédommagement reçu pour l'entretien de la N20.
49100040	Participation aux frais de personnel	Refacturation au SEP du collaborateur de la STEP participant au déneigement de la ville. Suite au départ à la retraite de celui-ci, cette refacturation ne sera plus effectuée.
49100140	Participation taxe d'équipement	25% de la taxe d'équipement créditée au 712.
49800050	Taxe épuration	Estimation du montant selon données reçues par Viteos. Taxe proportionnelle aux m ³ facturés d'eau potable.

721 Réseau d'évacuation des eaux

31340140	Assurances techniques	Adaptation selon les comptes 2020.
31370190	Redevance utilisation domaine public	Redevance par mètre de conduite, en application de l'arrêté du Conseil d'Etat relatif à la redevance pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles, entré en vigueur le 1 ^{er} juillet 2020. Comptabilisé en 2020 au centre 720, mais désormais au 721 pour plus de cohérence.
46100000	Dédommagements de la Confédération	Dédommagement reçu lié à l'entretien de la N20.
49300120	Participation STEP	Imputation de l'ensemble des charges du 721 au 720 comme compte de consolidation pour la gestion de la taxe d'épuration.

725 Déchets des personnes physiques

31300920	Compostage	Selon tonnage prévu.
31810010	Pertes sur débiteurs	Moyenne sur 5 ans.
39400100	Intérêts	Intérêts à 2,2%.
42600240	Ristourne déchets valorisables	Reprise du marché des valorisables.
45100120	Prélèvement réserve déchets - ménages	Montant permettant l'équilibrage (autofinancement) des comptes de ce chapitre.

726 Déchets des entreprises

31300000	Prestations de services de tiers	Réajustement du budget.
35100130	Attributions réserve déchets entrepr.	Montant à verser pour amortir la réserve négative.
42400320	Taxe déchets de base - entreprises	La taxe de base ne suffisant plus à couvrir les frais de ce chapitre, elle doit être augmentée à CHF 44.10 HT (2021 : CHF 28.- HT).
42600240	Ristourne déchets valorisables	Reprise du marché des déchets valorisables.

727 Déchetterie intercommunale

42600240	Ristourne déchets valorisables	Reprise du marché des déchets valorisables.
49100050	Financement taxe déchets	Montant à charge de la taxe déchets.

730 Espaces verts

31010200	Matériel d'exploitation et fournitures	Matériel pour la mise en place de massifs floraux aux entrées de la ville.
31300000	Prestations de services de tiers	Projet ville verte suisse.
31300920	Compostage	Réajustement du budget.
39100040	Participation frais personnel	Selon nombre d'heures et tarif estimé.

740 Cimetière et centre funéraire

31010550	Marchandises et objets pour revente	Achat d'urne pour CHF 19'000.-.
31190400	Autres matériel et machines	Achats divers.
31300000	Prestations de services de tiers	Test des fumées du four CHF 18'000.-.

755 Urbanisme, mobilités, environnement

31020100	Annonces-Publications	Des frais importants sont prévus pour la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022.
31020400	Matériel promotionnel - imprimés	Des frais importants sont prévus pour la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022.
31300000	Prestations de services de tiers	Le montant alloué à la Fondation pour la mise en valeur du site Unesco est désormais comptabilisé sous la rubrique "subventions" (36360010) et le montant facturé par le RUN dans le cadre du programme d'agglomération est diminué de CHF 20'000.-. A l'inverse, un montant plus important est prévu ici pour l'introduction de la version électronique de notre monnaie locale et l'organisation du marché de Noël.
31300430	Frais de réception	Des frais importants sont prévus pour la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022.
31370170	Taxes de séjour et émoluments	Taxes liées à l'organisation du marché de Noël.
31600100	Location local, terrain	Location de chalets pour le marché de Noël.
31920000	Droits d'auteur & autre indemnités. droits	Redevance radio-tv.
35110100	Attribution Fonds	Versement des taxes d'exemption figurant au 4200000 à la réserve. Moyenne sur 5 ans.
36360010	Subv. organis. privées but non lucratif	Le montant alloué à la Fondation pour la mise en valeur du site Unesco, auparavant au 31300000, est désormais budgété ici. Augmentation de la subvention en faveur de la Fondation pour la protection du Patrimoine.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
43090010	Sponsoring	Un sponsoring important est prévu dans le cadre de la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022. De plus, la gestion des vélospots étant désormais confiée à Intermobility, le sponsoring ne nous est plus versé. Un soutien sera cependant reçu pour l'organisation du marché de Noël.

755 Urbanisme, mobilités, environnement (suite)

44720010	Location	Revenus de la location des chalets du marché de Noël.
46310000	Subvention des cantons et concordats	Des subventions importantes sont prévues dans le cadre de la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022.
46320000	Subv. Communes & syndicats intercommun.	Une subvention est prévue dans le cadre de la Biennale du patrimoine horlogers au budget 2021. Cela n'est pas le cas en 2022.
49100040	Participation aux frais de personnel	Montant prélevé au centre 765 (politique de stationnement) couvrant le 10% du salaire des personnes impliquées dans la gestion de la politique de stationnement.

765 Politique de stationnement

31300000	Prestations de services de tiers	Montant facturé selon le nombre de macarons traités par le SCAN.
31300400	Frais bancaires et postaux	Coûts de fonctionnement en cas de paiements par cartes de crédit aux horodateurs.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	Entretien des parkings (horodateurs et marquage).
31600100	Location local, terrain, surface, place	Recettes provenant des macarons vendus sur deux parkings (Bois-Noir et centre commercial Coop des Éplatures) à reverser aux propriétaires.
35110140	Attribution fonds mobilité	Attribution du 30% des recettes (sans tenir compte des amendes) au fonds communal des mobilités.
42400220	Recettes macarons urbains	Augmentation des tarifs en 2022.
42400230	Recettes macarons parking	Augmentation des tarifs en 2022.
42400240	Recettes cartes à gratter	Adaptation du budget au vu des comptes 2020.
42400250	Recettes horodateurs	Adaptation du budget au vu des comptes 2020.
44300110	Recettes macarons parking PF	Augmentation des tarifs en 2022.

Sécurité**860 Sécurité publique**

31200100	Electricité-Eau-Gaz	+ CHF 2'500.-. Correction du budget selon décision d'avril 2019 de la direction concernant la prise en charge par la ville des frais d'électricité des stands du marché.
31510100	Entret.machines-app.-véhic.-équip.-outil	- CHF 6'000.-. Montant adapté aux comptes 2020 selon directives du Conseil communal.
31700100	Autres fs dépl. repas, nuitée au person.	+ CHF 2'000.-. Reprise de la tournée des bornes supprimée en 2020 et 2021. Budget adapté en conséquence.
31810010	Pertes sur débiteurs	+ CHF 10'000.-. Adaptation aux comptes 2019 et 2020.
31990000	Autres charges d'exploitation	+ CHF 34'000.-. Adaptation aux comptes 2020 et correction, sachant que le service de piquet de l'entreprise privée pour les mesures hivernales était auparavant comptabilisé dans le compte 31300000 Prestations service de tiers.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. + CHF 123'980.-.
42400210	Prestations services-Place stationnement	- CHF 14'000.-. Les prestations d'autorisation en zone bleue sont facturées dans le cadre de la politique de stationnement, centre de charge 765.
42600000	Remboursements de tiers	- CHF 180'000.-. Révocation du mandat de prestations avec le Val-de-Ruz au 31.12.2021 (2'000 heures à CHF 90.-). - CHF 10'000.-. Transfert de revenu sur le compte 42900000 (encaissement de taxes au guichet en lien avec l'usage du domaine public).
42900000	Autres taxes	+ CHF 10'000.-. Transfert de revenu du compte 42600000 (encaissement de taxes au guichet en lien avec l'usage du domaine public).

870 Défense incendie

30490030	Allocations résidence	+ CHF 3'200.- Montant fourni par le service des ressources humaines.
30900000	Formation métier	- CHF 80'000.-. Formation académie latine des sapeurs-pompiers sur 2 ans (2022-2023).
30920000	Soldes volontaires	Montant identique à l'année 2021 sachant que l'activité de formation des sapeurs-pompiers volontaires aura repris son rythme habituel.
31030100	Abonnement journaux, magazines	+ CHF 1'200.-. La gratuité du journal local a été supprimée dès le 1 ^{er} janvier 2021 et augmentation du journal de la Fédération Suisse des Sapeurs-pompiers.
31110100	Achat Machine-Appareil-Véhicule-Outil	+ CHF 35'000.-. Changement du mode de financement pour l'acquisition du matériel.
31300000	Prestations de services de tiers	+ CHF 13'600.-. Processus d'évaluation pour le remplacement du commandant (retraite en 2022).
31300430	Frais de réception	- CHF 9'200.-. Montant attribué pour l'organisation du jubilé du service en 2021 (20 ans).

870 Défense incendie (suite)

31320300	Conseillers externes - Experts	+ CHF 15'000.-. Mandat HEG Arc réparti par moitié au centre de charge 870 défense incendie et 871 service ambulancier concernant l'étude de la comptabilisation des horaires du personnel des sections.
31340160	Assurances véhicules	- CHF 4'000.-. Montant fourni par le service des finances et l'ECAP. La proportion des véhicules assuré par l'ECAP est plus grande.
31620000	Leasings	- CHF 8'000.-. Montant fourni par l'ECAP concernant les annuités des véhicules du feu dernièrement acquis.
31990000	Autres charges d'exploitation	- CHF 7'000.-. Montant attribué pour l'organisation du jubilé du service en 2021 (20 ans).
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022. - CHF 13'540.-
49100040	Participation aux frais de personnel	- CHF 12'160.-. Facturation du personnel de direction du VSS-DPMA. La convention a été dénoncée au 31 décembre 2021.

871 Service ambulancier

30490030	Allocations résidence	+ CHF 3'200.-. Montant fourni par le service des ressources humaines.
30920000	Soldes volontaires	- CHF 15'000.-. Versement des soldes du personnel du VSS-DPMA. La convention a été dénoncée au 31 décembre 2021.
31300430	Frais de réception	- CHF 4'500.-. Montant attribué pour l'organisation du jubilé du service en 2021 (20 ans).
31320300	Conseillers externes - Experts	+ CHF 15'000.-. Mandat HEG Arc réparti par moitié au centre de charge 870 défense incendie et 871 service ambulancier concernant l'étude de la comptabilisation des horaires du personnel des sections.
31990000	Autres charges d'exploitation	- CHF 7'500.-. Montant attribué pour l'organisation du jubilé du service en 2021 (20 ans).
33006100	Amort. planifié, biens mobiliers	+ CHF 27'840.-. Montant fourni par le service des finances. Amortissement de la nouvelle ambulance et de l'équipement des ambulanciers.
39100040	Participation frais personnel	- CHF 12'160.-. Facturation du personnel de direction du VSS-DPMA. La convention a été dénoncée au 31 décembre 2021.
39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022 + CHF 5'130.-.
39200010	Location de locaux, de la place	- CHF 2'400.-. La location de la place du VSS. La convention a été dénoncée au 31 décembre 2021.
39400100	Intérêts	+ CHF 10'670.-. Montant fourni par le service des finances.
42400000	Prestations de services	- CHF 57'200.-. La convention du VSS-DPMA a été dénoncée au 31 décembre 2021.

875 Prévention feu

39101000	Prestations informatiques	Frais informatiques imputés aux services dès 2022.
42400000	Prestations de services	Moyenne sur 4 ans.

Services industriels**902 Services industriels**

31200100	Electricité-Eau-Gaz	Concerne la consommation pour l'éclairage public.
31300820	Mandat d'exploitation Viteos	Concerne l'éclairage public.
35110130	Attribution fds à vocation énergétique	Attribution de la redevance énergétique à la réserve.
42400350	Redevance	Redevance de 0.8 cts/kWh pour la basse tension et 0.25 cts/kWh pour la moyenne tension.
42400440	Redevance à vocation énergétique	Redevance de 0.5 cts/kWh pour la basse tension et 0.25 cts/kWh pour la moyenne tension.
42400470	Redevance utilisation domaine public	Redevance de CHF 1.30 par mètre linéaire pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles.
42600290	Ristourne gaz	Ristourne sur le chiffre d'affaires gaz abandonné, vu l'introduction de la redevance d'utilisation du domaine public qui concerne, en fait, le même objet.
44200010	Dividende Viteos SA	Dividende de 5%.
44420010	Réévaluation participation Viteos	Ce poste enregistre la réévaluation annuelle des participations du patrimoine financier sur la base des fonds propres pour la part Viteos SA.

911 Eaux-réseau

31370190	Redevance utilisation domaine public	Redevance de CHF 1.30 par mètre linéaire pour l'usage du domaine public routier par les conduites industrielles.
35100000	Attribution financements spéciaux	Excédent attribué à la réserve, ce chapitre devant être équilibré.
39800050	Taxe épuration ttc	3'130'000 m ³ .
48930000	Prélèvement préfinancements	Prélèvement à la réserve de l'eau pour l'amortissement des travaux de rénovation de l'adduction d'eau.

Budget 2022

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

4. Compte de résultats condensé selon la classification fonctionnelle

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
0 Administration en général			
<i>Total des charges</i>	21'800'170.00	21'538'250.00	22'580'031.61
<i>Total des revenus</i>	-9'038'670.00	-5'963'370.00	-6'199'916.68
<i>Charges/Revenus (-)</i>	12'761'500.00	15'574'880.00	16'380'114.93
01 Législatif et exécutif			
<i>Total des charges</i>	3'254'630.00	3'321'200.00	3'298'693.84
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	-17'670.50
<i>Charges/Revenus (-)</i>	3'254'630.00	3'321'200.00	3'281'023.34
02 Services généraux			
<i>Total des charges</i>	18'545'540.00	18'217'050.00	19'281'337.77
<i>Total des revenus</i>	-9'038'670.00	-5'963'370.00	-6'182'246.18
<i>Charges/Revenus (-)</i>	9'506'870.00	12'253'680.00	13'099'091.59
1 Ordre et sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	14'584'620.00	14'041'490.00	12'947'598.64
<i>Total des revenus</i>	-8'520'260.00	-8'769'590.00	-7'655'660.22
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'064'360.00	5'271'900.00	5'291'938.42
11 Sécurité publique			
<i>Total des charges</i>	5'075'540.00	4'807'930.00	4'294'215.82
<i>Total des revenus</i>	-2'987'300.00	-3'171'300.00	-2'347'796.50
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'088'240.00	1'636'630.00	1'946'419.32
14 Questions juridiques			
<i>Total des charges</i>	1'569'550.00	1'518'850.00	1'468'004.68
<i>Total des revenus</i>	-450'000.00	-640'500.00	-627'835.30
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'119'550.00	878'350.00	840'169.38
15 Service du feu			
<i>Total des charges</i>	6'720'000.00	6'446'870.00	5'960'188.55
<i>Total des revenus</i>	-4'374'660.00	-4'227'650.00	-3'992'526.98
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'345'340.00	2'219'220.00	1'967'661.57
16 Défense			
<i>Total des charges</i>	1'219'530.00	1'267'840.00	1'225'189.59
<i>Total des revenus</i>	-708'300.00	-730'140.00	-687'501.44
<i>Charges/Revenus (-)</i>	511'230.00	537'700.00	537'688.15
2 Formation			
<i>Total des charges</i>	76'412'040.00	75'235'320.00	74'976'638.25
<i>Total des revenus</i>	-33'227'790.00	-33'060'850.00	-32'330'330.85
<i>Charges/Revenus (-)</i>	43'184'250.00	42'174'470.00	42'646'307.40
21 Scolarité obligatoire			
<i>Total des charges</i>	72'505'860.00	71'399'440.00	70'999'263.16
<i>Total des revenus</i>	-32'145'230.00	-31'982'690.00	-31'260'905.54
<i>Charges/Revenus (-)</i>	40'360'630.00	39'416'750.00	39'738'357.62

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
22 Ecoles spéciales			
<i>Total des charges</i>	3'402'820.00	3'336'470.00	3'482'880.44
<i>Total des revenus</i>	-1'082'560.00	-1'078'160.00	-1'069'425.31
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'320'260.00	2'258'310.00	2'413'455.13
23 Formation professionnelle initiale			
<i>Total des charges</i>	503'360.00	499'410.00	494'494.65
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	503'360.00	499'410.00	494'494.65
3 Culture, sports et loisirs, églises			
<i>Total des charges</i>	26'203'330.00	25'099'450.00	24'687'777.94
<i>Total des revenus</i>	-4'871'900.00	-4'682'920.00	-4'303'154.53
<i>Charges/Revenus (-)</i>	21'331'430.00	20'416'530.00	20'384'623.41
31 Héritage culturel			
<i>Total des charges</i>	7'910'170.00	6'928'830.00	6'610'666.97
<i>Total des revenus</i>	-1'303'180.00	-1'074'500.00	-1'054'733.48
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'606'990.00	5'854'330.00	5'555'933.49
32 Culture, autres			
<i>Total des charges</i>	8'829'690.00	8'443'850.00	8'297'394.12
<i>Total des revenus</i>	-1'401'600.00	-1'385'500.00	-1'358'080.66
<i>Charges/Revenus (-)</i>	7'428'090.00	7'058'350.00	6'939'313.46
33 Médias			
<i>Total des charges</i>	22'000.00	19'000.00	20'000.00
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	22'000.00	19'000.00	20'000.00
34 Sports et loisirs			
<i>Total des charges</i>	9'351'930.00	9'618'230.00	9'689'001.14
<i>Total des revenus</i>	-2'167'120.00	-2'222'920.00	-1'890'340.39
<i>Charges/Revenus (-)</i>	7'184'810.00	7'395'310.00	7'798'660.75
35 Eglises et affaires religieuses			
<i>Total des charges</i>	89'540.00	89'540.00	70'715.71
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	89'540.00	89'540.00	70'715.71
4 Santé			
<i>Total des charges</i>	7'960'790.00	7'414'640.00	7'362'833.72
<i>Total des revenus</i>	-5'510'470.00	-5'236'620.00	-5'065'702.60
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'450'320.00	2'178'020.00	2'297'131.12
42 Soins ambulatoires			
<i>Total des charges</i>	7'281'740.00	6'771'000.00	6'716'882.57
<i>Total des revenus</i>	-5'505'470.00	-5'229'620.00	-5'052'249.42
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'776'270.00	1'541'380.00	1'664'633.15
43 Prévention de la santé			
<i>Total des charges</i>	81'500.00	68'600.00	51'421.26
<i>Total des revenus</i>	-3'000.00	-5'000.00	-3'104.80
<i>Charges/Revenus (-)</i>	78'500.00	63'600.00	48'316.46

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
49 Santé publique, autres			
<i>Total des charges</i>	597'550.00	575'040.00	594'529.89
<i>Total des revenus</i>	-2'000.00	-2'000.00	-10'348.38
<i>Charges/Revenus (-)</i>	595'550.00	573'040.00	584'181.51
5 Sécurité sociale			
<i>Total des charges</i>	33'337'600.00	32'389'300.00	32'125'199.09
<i>Total des revenus</i>	-5'024'120.00	-5'302'590.00	-4'972'899.17
<i>Charges/Revenus (-)</i>	28'313'480.00	27'086'710.00	27'152'299.92
51 Maladie et accident			
<i>Total des charges</i>	6'413'560.00	6'291'250.00	5'627'822.70
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'413'560.00	6'291'250.00	5'627'822.70
54 Famille et jeunesse			
<i>Total des charges</i>	9'324'320.00	9'253'120.00	8'675'364.79
<i>Total des revenus</i>	-2'546'520.00	-2'817'990.00	-2'225'652.33
<i>Charges/Revenus (-)</i>	6'777'800.00	6'435'130.00	6'449'712.46
55 Chômage			
<i>Total des charges</i>	1'346'640.00	1'283'160.00	1'572'726.70
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	1'346'640.00	1'283'160.00	1'572'726.70
56 Construction de logements sociaux			
<i>Total des charges</i>	2'000.00	5'000.00	29'875.30
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	2'000.00	5'000.00	29'875.30
57 Aide sociale et domaine de l'asile			
<i>Total des charges</i>	16'251'080.00	15'556'770.00	16'219'409.60
<i>Total des revenus</i>	-2'477'600.00	-2'484'600.00	-2'747'246.84
<i>Charges/Revenus (-)</i>	13'773'480.00	13'072'170.00	13'472'162.76
6 Trafic et télécommunication			
<i>Total des charges</i>	44'310'260.00	43'193'870.00	41'476'696.89
<i>Total des revenus</i>	-22'531'480.00	-21'780'870.00	-20'181'873.99
<i>Charges/Revenus (-)</i>	21'778'780.00	21'413'000.00	21'294'822.90
61 Circulation routière			
<i>Total des charges</i>	38'333'830.00	37'456'750.00	35'157'299.62
<i>Total des revenus</i>	-22'395'980.00	-21'645'270.00	-20'100'570.36
<i>Charges/Revenus (-)</i>	15'937'850.00	15'811'480.00	15'056'729.26
62 Transports publics			
<i>Total des charges</i>	5'968'430.00	5'729'120.00	6'312'080.92
<i>Total des revenus</i>	-135'500.00	-135'600.00	-81'303.63
<i>Charges/Revenus (-)</i>	5'832'930.00	5'593'520.00	6'230'777.29
63 Transports, autres			
<i>Total des charges</i>	8'000.00	8'000.00	7'316.35
<i>Total des revenus</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	8'000.00	8'000.00	7'316.35

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire			
Total des charges	35'678'500.00	35'557'740.00	33'725'888.18
Total des revenus	-31'191'040.00	-31'306'910.00	-29'971'918.96
Charges/Revenus (-)	4'487'460.00	4'250'830.00	3'753'969.22
71 Approvisionnement en eau			
Total des charges	13'012'500.00	13'169'300.00	12'560'223.82
Total des revenus	-13'012'500.00	-13'169'300.00	-12'560'223.82
Charges/Revenus (-)	0.00	0.00	0.00
72 Traitement des eaux usées			
Total des charges	8'434'960.00	8'315'420.00	7'994'595.98
Total des revenus	-8'224'660.00	-8'100'920.00	-7'814'384.92
Charges/Revenus (-)	210'300.00	214'500.00	180'211.06
73 Gestion des déchets			
Total des charges	8'686'620.00	8'740'520.00	8'314'707.90
Total des revenus	-7'497'710.00	-7'532'180.00	-7'138'902.38
Charges/Revenus (-)	1'188'910.00	1'208'340.00	1'175'805.52
76 Lutte contre la pollution de l'environnement			
Total des charges	1'002'270.00	952'200.00	961'086.07
Total des revenus	-906'000.00	-852'500.00	-861'225.34
Charges/Revenus (-)	96'270.00	99'700.00	99'860.73
77 Protection de l'environnement, autres			
Total des charges	1'794'350.00	1'686'840.00	1'581'768.83
Total des revenus	-1'037'490.00	-1'056'750.00	-1'121'636.36
Charges/Revenus (-)	756'860.00	630'090.00	460'132.47
79 Aménagement du territoire			
Total des charges	2'747'800.00	2'693'460.00	2'313'505.58
Total des revenus	-512'680.00	-595'260.00	-475'546.14
Charges/Revenus (-)	2'235'120.00	2'098'200.00	1'837'959.44
8 Economie publique			
Total des charges	457'080.00	319'540.00	164'184.80
Total des revenus	-2'900.00	-59'200.00	-85'440.51
Charges/Revenus (-)	454'180.00	260'340.00	78'744.29
82 Sylviculture			
Total des charges	182'120.00	184'620.00	161'933.70
Total des revenus	-2'900.00	-2'900.00	-5'522.00
Charges/Revenus (-)	179'220.00	181'720.00	156'411.70
85 Industrie, artisanat et commerce			
Total des charges	274'960.00	134'920.00	2'251.10
Total des revenus	0.00	-56'300.00	0.00
Charges/Revenus (-)	274'960.00	78'620.00	2'251.10
87 Combustibles et énergie			
Total des charges	0.00	0.00	0.00
Total des revenus	0.00	0.00	-79'918.51
Charges/Revenus (-)	0.00	0.00	-79'918.51

	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
9 Finances et impôts			
<i>Total des charges</i>	16'128'570.00	16'608'390.00	19'157'756.10
<i>Total des revenus</i>	-142'655'000.00	-135'154'560.00	-145'118'508.54
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-126'526'430.00	-118'546'170.00	-125'960'752.44
91 Impôts			
<i>Total des charges</i>	61'000.00	61'000.00	60'570.00
<i>Total des revenus</i>	-105'015'000.00	-94'960'000.00	-107'147'884.82
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-104'954'000.00	-94'899'000.00	-107'087'314.82
93			
Péréquation financière & compensation charges			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-13'265'040.00	-14'358'290.00	-14'810'726.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-13'265'040.00	-14'358'290.00	-14'810'726.00
96 Administration de la fortune et de la dette			
<i>Total des charges</i>	16'067'570.00	16'547'390.00	19'097'186.10
<i>Total des revenus</i>	-22'385'060.00	-21'743'270.00	-21'108'843.52
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-6'317'490.00	-5'195'880.00	-2'011'657.42
97 Redistributions liées à la taxe sur le CO2			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-89'900.00	-93'000.00	-51'054.20
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-89'900.00	-93'000.00	-51'054.20
99 Postes non répartis			
<i>Total des charges</i>	0.00	0.00	0.00
<i>Total des revenus</i>	-1'900'000.00	-4'000'000.00	-2'000'000.00
<i>Charges/Revenus (-)</i>	-1'900'000.00	-4'000'000.00	-2'000'000.00
Total des charges	276'872'960.00	271'397'990.00	269'204'605.22
Total des revenus	-262'573'630.00	-251'317'480.00	-255'885'406.05
Charges / revenus (-)	14'299'330.00	20'080'510.00	13'319'199.17

Budget 2022

5. Plan financier et des tâches 2023-2025

5. Plan financier et des tâches 2023 - 2025

Le plan financier et des tâches pour les années 2023-2025 a été établi conformément à l'article 14 LFinEC.

Compte de résultats

Le compte de résultats pour le budget 2022 et les trois années suivantes du plan financier et des tâches se présente ainsi:

	Budget 2022	PFT 2023	PFT 2024	PFT 2025
30 Charges de personnel	118'593'810	119'725'604	120'858'626	121'992'879
31 Charges de biens et services, autres	40'904'960	40'904'960	40'904'960	40'904'960
33 Amortissements	22'854'720	23'266'837	23'225'092	23'402'082
34 Charges financières	14'358'170	14'370'081	14'382'572	14'395'230
35 Attributions aux fonds et fin. Spéciaux	1'592'520	1'592'520	1'592'520	1'592'520
36 Charges de transfert	39'986'080	40'401'574	41'004'539	41'248'062
39 Imputations internes	38'582'700	38'582'700	38'582'700	38'582'700
Total des charges	276'872'960	278'844'277	280'551'008	282'118'434
40 Revenus fiscaux	-105'185'000	-105'875'500	-106'882'119	-107'938'271
41 Revenus régaliens et de concessions	-210'630	-210'630	-210'630	-210'630
42 Taxes	-40'148'400	-40'598'400	-40'598'400	-40'598'400
43 Revenus divers	-367'020	-367'020	-367'020	-367'020
44 Revenus financiers	-20'802'710	-18'673'850	-18'673'850	-18'673'850
45 Prélèvement aux fonds et fin. Spéciaux	-631'600	-631'600	-631'600	-631'600
46 Subventions	-49'763'070	-49'030'071	-48'416'238	-48'416'238
48 Revenus extraordinaires	-6'882'500	-6'832'500	-4'982'500	-4'982'500
49 Imputations internes	-38'582'700	-38'582'700	-38'582'700	-38'582'700
Total des revenus	-262'573'630	-260'802'271	-259'345'057	-260'401'209
Déficit	14'299'330	18'042'006	21'205'951	21'717'225

Hypothèses retenues

Charges salariales (30)

- Stabilité des effectifs;
- Augmentation des salaires due à l'hypothèse de l'augmentation de l'IPC;
- Octroi d'échelons quantitatifs et qualitatifs

Amortissements (33)

- Amortissement des immobilisations actuelles et les futurs investissements fixés à CHF 20 millions pour les soumis et CHF 11 millions pour les non-soumis;
- Amortissement moyen des nouveaux investissements à 5% pour les soumis au frein à l'endettement et de 2.5% pour les non-soumis.

Intérêts (34)

- Prise en compte de l'augmentation de l'endettement;
- Augmentation de l'endettement calculée sur la base des investissements annuels et de l'autofinancement;
- Taux d'intérêts stable.

Subventions (36/46)

- Montants de la facture sociale, des transports publics et de la péréquation selon courrier de l'Etat du 4 octobre 2021.
- Péréquation : mesure transitoire, pour les exercices 2020 à 2023, de CHF 1 million en faveur de la Ville suite aux impacts de la réforme fiscale; dès 2024, ce million est réparti entre toutes les communes selon le critère des charges de centre impliquant une baisse de CHF 0.6 million pour La Chaux-de-Fonds par rapport à 2023

Impôts (40)

- Évolution des recettes fiscales selon diverses hypothèses de reprise.

Prestations de services (42)

- Taxe déchets ménage, financement par l'impôt de 10% dès 2023

Revenus extraordinaires (48)

- Prélèvement de CHF 1.9 millions en 2022 et CHF 1.85 millions en 2023 à la réserve de politique conjoncturelle.

Géotopographie, MIH et autres mesures

Bien que vivement justifiés, divers apports du canton ne sont pas pris en compte dans le plan financier et des tâches 2023-2025, à savoir :

- o La redistribution aux communes d'une part du montant reçu par le canton de la part de la Confédération en compensation des surcharges géotopographiques qui reste une question ouverte et incertaine tant que le peuple ne se sera pas prononcé;
- o Le dossier du subventionnement du MIH par l'Etat ou par des fonds qui est en discussion depuis plusieurs années;
- o Autres mesures visant à une plus grande équité entre les collectivités publiques du canton et plus spécifiquement en regard des centres urbains.

Les principales variations du plan financier et des tâches par rapport au budget 2022 se résument ainsi :
 ((+) détérioration / (-) amélioration)

	PFT 2023	PFT 2024	PFT 2025
Budget année précédente, déficit	14.3	18.0	21.2
Variation masse salariale, IPC, échelons (30)	1.1	1.1	1.1
Amortissements (33)	0.4	0.0	0.2
Intérêts (34)	0.0	0.0	0.0
Facture sociale, transports publics, péréquation intercommunale (36/46)	1.1	1.2	0.2
Impôts (40)	-0.7	-1.0	-1.0
Prestations de services, hausse taxe déchets (42)	-0.4	0.0	0.0
Revenus financiers uniques en 2022 et réévaluation participations (44)	2.1	0.0	0.0
Prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle	0.1	1.9	0.0
Total PFT	18.0	21.2	21.7

Investissements

Dès 2023, le montant des investissements a été fixé par le Conseil communal à CHF 20 millions par an pour les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances. En ce qui concerne les investissements non soumis au frein, ils s'élèvent à CHF 11 millions par an.

Evolution – Endettement et fortune

Evolution de l'excédent du bilan

	2021	2022	2023	2024	2025
Solde au 01.01.	151.7	131.6	117.3	99.3	78.1
Résultat de l'exercice	-20.1	-14.3	-18.0	-21.2	-21.7
Solde au 31.12	131.6	117.3	99.3	78.1	56.3

Evolution de la réserve de politique conjoncturelle

	2021	2022	2023	2024	2025
Solde au 01.01.	11.7	9.8	7.9	6.1	6.1
Prélèvement à la réserve	-1.9	-1.9	-1.8	0.0	0.0
Solde au 31.12	9.8	7.9	6.1	6.1	6.1

Evolution de la réserve liée à la réévaluation du patrimoine administratif

	2021	2022	2023	2024	2025
Solde au 01.01.	74.2	69.2	64.2	59.2	54.2
Prélèvement à la réserve	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
Solde au 31.12	69.2	64.2	59.2	54.2	49.2

Evolution de l'endettement

	2022	2023	2024	2025
Capitaux de tiers au 01.01	491.4	522.0	545.8	570.8
Insuffisance de financement	30.5	23.8	25.0	25.3
Capitaux de tiers au 31.12	522.0	545.8	570.8	596.1

Indicateurs financiers

	Budget 2022*	PFT 2023*	PFT 2024*	PFT 2025*	Valeurs indicatives**
a) Taux d'endettement net = $\frac{\text{Dettes nettes I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	207.09%	234.57%	254.65%	275.30%	Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. < 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais
b) Degré d'autofinancement = $\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	6.68%	-1.76%	-6.14%	-7.22%	Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens. A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation conjoncturelle : > 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession
c) Part des charges d'intérêts = $\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	3.56%	3.59%	3.59%	3.58%	Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée. 0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais
d) Degré de couverture des revenus déterminants = $\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	-6.38%	-8.12%	-9.61%	-9.79%	Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.

* Prise en compte des domaines autofinancés et non autofinancés.

** Echelle définie par la Conférence des directeurs cantonaux des finances.

Annexes au budget 2022

6. Charges de transfert
7. Investissements
8. Indicateurs financiers
9. Frein à l'endettement
10. Imputations internes prestations informatiques

Annexes au budget 2022

6. Charges de transfert

6. Charges de transfert (groupe 36)

Subventions à des collectivités et à des tiers

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
100	Conseil général	75'500.00	63'500.00	56'795.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	75'500.00	63'500.00	56'795.00
	<i>Indemnités aux partis politiques</i>	<i>67'500.00</i>	<i>55'500.00</i>	<i>49'795.00</i>
	<i>Fondation Winterthur - CDF</i>	<i>8'000.00</i>	<i>8'000.00</i>	<i>7'000.00</i>
110	Conseil communal	500.00	500.00	6'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	500.00	500.00	6'000.00
	<i>Marche du 1er Mars</i>	<i>500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Forum "Tous différents tous égaux"</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Patrimoine mondial UNESCO - Eté 2020</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>5'000.00</i>
115	Parlement des Jeunes	14'000.00	11'700.00	11'300.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	14'000.00	11'700.00	11'300.00
	<i>Parlement des Jeunes subvention globale</i>	<i>14'000.00</i>	<i>11'700.00</i>	<i>11'300.00</i>
122	Service économique	4'500.00	4'500.00	0.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	4'500.00	4'500.00	0.00
	<i>Journée internationale du marketing horloger</i>	<i>4'500.00</i>	<i>4'500.00</i>	<i>0.00</i>
150	Transports	279'000.00	279'760.00	204'166.00
36350010	Subventions aux entreprises privées	273'000.00	273'760.00	202'000.00
	<i>ARESA fonctionnement</i>	<i>202'000.00</i>	<i>202'000.00</i>	<i>202'000.00</i>
	<i>ARESA subvention foncière</i>	<i>71'000.00</i>	<i>71'760.00</i>	<i>0.00</i>
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'000.00	1'000.00	1'500.00
	<i>Nez rouge</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Pro vélo</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>	<i>1'000.00</i>
36370010	Subventions aux personnes physiques	5'000.00	5'000.00	666.00
	<i>Encouragement mobilité interne</i>	<i>5'000.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>
201	Bâtiments divers d'utilité publique	55'000.00	55'000.00	8'088.50
36370010	Subventions aux personnes physiques - Locations	55'000.00	55'000.00	8'088.50

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales	212'350.00	192'550.00	329'342.00
36360230	Subventions organisations non lucrative - Insertion <i>Job Service</i>	0.00 0.00	0.00 0.00	137'500.00 137'500.00
36360270	Subv.org. non lucrative-Assistance autre	211'300.00	191'500.00	190'600.00
	<i>Job Service Village des artisans</i>	90'000.00	90'000.00	90'000.00
	<i>Union ouvrière</i>	26'000.00	26'000.00	26'000.00
	<i>Association RECIF</i>	19'000.00	19'000.00	19'000.00
	<i>Fondation La Coquille</i>	19'800.00	0.00	0.00
	<i>Association pour la défense des chômeurs</i>	16'000.00	16'000.00	16'000.00
	<i>Futures mères (loyer)</i>	12'000.00	12'000.00	12'000.00
	<i>Centre Mosaïque (loyer)</i>	8'400.00	8'400.00	8'400.00
	<i>Association Lire et Ecrire</i>	5'000.00	5'000.00	5'000.00
	<i>Collectif Partage</i>	4'500.00	4'500.00	4'500.00
	<i>Job Service</i>	2'800.00	2'800.00	2'800.00
	<i>Bel Horizon</i>	2'700.00	2'700.00	2'700.00
	<i>Association Ekir - Manger ensemble</i>	2'700.00	2'700.00	2'700.00
	<i>AVIVO</i>	1'500.00	1'500.00	1'500.00
	<i>Club des loisirs</i>	900.00	900.00	0.00
36360800	Subventions organisations bnl - Prêts <i>Fondation La Coquille</i>	1'050.00 1'050.00	1'050.00 1'050.00	1'242.00 1'242.00
420	Particip. Institutions para-scolaires	2'363'100.00	2'374'700.00	2'455'128.45
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	1'738'100.00	1'749'700.00	1'830'128.45
	<i>Foyer de l'écolier</i>	390'000.00	390'000.00	390'000.00
	<i>Maison des Jeunes</i>	37'300.00	36'700.00	37'295.50
	<i>Université populaire</i>	15'000.00	15'000.00	15'000.00
	<i>Contributions communales pour les enfants placés en institution spécialisée</i>	1'295'800.00	1'308'000.00	1'387'832.95
	<i>Fondation Les Perce-Neige</i>			589'567.55
	<i>Centre pédagogique de Malvilliers</i>			273'130.00
	<i>Ecole spécialisée du CERAS</i>			255'229.60
	<i>Fondation François-Louis Borel</i>			92'870.20
	<i>Fondation Les Billodes</i>			60'679.80
	<i>Etablissements hors canton (participation frais)</i>			27'040.70
	<i>Fondation J. & M. Sandoz</i>			18'146.30
	<i>Ecart transitoire - réel</i>			71'168.80
36360300	Subventions - Ecole musique <i>Subvention au Collège musical</i>	625'000.00 625'000.00	625'000.00 625'000.00	625'000.00 625'000.00
455	Ecole obligatoire - Autres	10'000.00	10'000.00	8'500.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	10'000.00	10'000.00	8'500.00
	<i>Association Ensemble musical pour jeunes</i>	8'500.00	8'500.00	8'500.00
	<i>Conseils des élèves</i>	1'500.00	1'500.00	0.00
482	Centre de santé scolaire	14'680.00	4'680.00	4'799.80
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	12'000.00	2'000.00	2'000.00
	<i>ANAAP Ass. Neuchâteloise d'accueil et d'action psychiatrique</i>	10'000.00	0.00	0.00
	<i>Associations diverses</i>	2'000.00	2'000.00	2'000.00
	<i>Groupe régional de la société suisse de la sclérose en plaques de La Chaux-de-Fonds</i>			1'000.00
	<i>Association Romande des Familles d'Enfants atteints d'un Cancer</i>			500.00
	<i>Les Chapiteaux du Cœur</i>			500.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	1'000.00	1'000.00	691.50
	<i>Participation communale frais dentaires</i>	1'000.00	1'000.00	691.50
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêts	1'680.00	1'680.00	2'108.30

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
483	Centre d'orthophonie	20'000.00	20'000.00	14'602.00
36370010	Subventions aux personnes physiques	20'000.00	20'000.00	14'602.00
500	Service des affaires culturelles	2'277'000.00	2'249'380.00	2'174'598.64
36360400	Subventions Arts de la scène bnl	1'411'000.00	1'391'000.00	1'379'000.00
	TPR - Saison	640'000.00	650'000.00	650'000.00
	TPR - Création et formation	500'000.00	500'000.00	500'000.00
	Théâtre ABC	141'000.00	141'000.00	141'000.00
	Théâtre des Abeilles	20'000.00	0.00	0.00
	Zap Théâtre	20'000.00	0.00	0.00
	Atelier Grand Cargo	6'000.00	0.00	0.00
	Association EvaProd	0.00	0.00	24'000.00
	Arts de la scène indépendants (globalement au budget)	84'000.00	100'000.00	64'000.00
	Zap Théâtre (production)			10'000.00
	Cie Léon			10'000.00
	Cie du Gaz			8'000.00
	Association Odd productions			8'000.00
	L'Outil de la ressemblance			8'000.00
	Cie de l'Impolie			7'000.00
	Pas sages à l'acte			6'000.00
	Cie 2300BEATS			4'000.00
	Association Comiqu'opéra			2'000.00
	Artos			1'000.00
36360410	Subventions Musiques bnl	278'000.00	278'000.00	267'700.00
	Bikini Test (association KA)	103'000.00	103'000.00	103'000.00
	Société de Musique La Chaux-de-Fonds	52'000.00	52'000.00	60'000.00
	Saisons autres	29'500.00	29'500.00	0.00
	Nouvel Ensemble Contemporain (NEC)	20'000.00	20'000.00	20'000.00
	Festivals	16'000.00	16'000.00	0.00
	Fanfares	14'000.00	14'000.00	0.00
	Chœurs	12'000.00	12'000.00	0.00
	Société de Musique - Programmation ESN	8'000.00	8'000.00	0.00
	Concerts de musique contemporaine (CMC)	7'000.00	7'000.00	7'000.00
	Accordéons	2'000.00	2'000.00	0.00
	Autres (globalement au budget)	14'500.00	14'500.00	77'700.00
	Ensemble Symphonique Neuchâtel			10'000.00
	Association Les Amplitudes			10'000.00
	Tous pour la musique			10'000.00
	Prix des musiques actuelles			5'000.00
	Association Vivre La Chaux-de-Fonds			5'000.00
	Association Castel Camerata			5'000.00
	Mille et une Harmonies			5'000.00
	Les Murs du Son			4'500.00
	Musique d'harmonie Les Armes-Réunies			4'000.00
	Orchestre de chambre			4'000.00
	Musique des cadets			4'000.00
	Musique La Persévérante			3'100.00
	Musique de la Croix-Bleue			2'300.00
	Chœur des Rameaux			2'000.00
	Académie de Cor			2'000.00
	Orchestre d'accordéons Patria			1'000.00
	Société d'accordéonistes Edelweiss			800.00
36360420	Subventions Arts de rue bnl	112'000.00	73'000.00	96'800.00
	Plage des Six Pompes (association Agora)	87'000.00	58'000.00	58'000.00
	Centre Helvétique des Arts de la Rue	15'000.00	10'000.00	10'000.00
	Soutiens ponctuels	10'000.00	0.00	0.00
	La Compagnie Balor	0.00	5'000.00	0.00
	Association Le Pantin	0.00	0.00	13'200.00
	Association Les Batteurs de Pavés	0.00	0.00	10'000.00
	Compagnie Erilikette	0.00	0.00	5'000.00
	Association Yspass 1truc	0.00	0.00	600.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
36360430	Subventions Production et culture cinéma bnl	22'000.00	19'000.00	20'000.00
	<i>Les étranges Nuits du cinéma</i>	11'000.00	11'000.00	11'000.00
	<i>La Lanterne Magique</i>	8'000.00	8'000.00	8'000.00
	<i>Passion Cinéma</i>	3'000.00	0.00	0.00
	<i>Cinepel SA (Ciné solidaire)</i>	0.00	0.00	1'000.00
36360440	Subventions Patrimoine bnl	25'000.00	25'000.00	25'000.00
	<i>Maison Blanche</i>	25'000.00	25'000.00	25'000.00
36360450	Subventions Bibliothèques, ludothèque bnl	26'000.00	26'000.00	26'000.00
	<i>Ludothèque</i>	26'000.00	26'000.00	26'000.00
36360460	Subventions Musées bnl	165'000.00	165'000.00	165'547.19
	<i>Musée paysan</i>	165'000.00	165'000.00	165'547.19
36360470	Subventions Culture, autres bnl	202'000.00	205'000.00	166'550.00
	<i>Club 44</i>	60'000.00	60'000.00	60'000.00
	<i>Quartier Général</i>	24'000.00	24'000.00	24'000.00
	<i>Culturecom.ne</i>	10'000.00	10'000.00	10'000.00
	<i>Comité du 1er août</i>	10'000.00	10'000.00	2'000.00
	<i>Printemps culturel</i>	0.00	10'000.00	0.00
	<i>Autres</i>	80'000.00	73'000.00	52'000.00
	<i>Association Danse Neuchâtel</i>			10'000.00
	<i>Association Mille fois le temps</i>			10'000.00
	<i>Reso - Réseau Danse Suisse</i>			5'000.00
	<i>Association Compagnie du Vent</i>			5'000.00
	<i>Ludesco</i>			5'000.00
	<i>Théâtre Atelier de Marionnettes La Turlutaine</i>			4'000.00
	<i>Poésie en arrosoir</i>			4'000.00
	<i>Association Vivre La Chaux-de-Fonds</i>			3'500.00
	<i>Nuit de la Photo</i>			2'000.00
	<i>Arty Show</i>			2'000.00
	<i>Bon Pied Bon Art</i>			1'500.00
	<i>Diffusion</i>	15'000.00	15'000.00	16'550.00
	<i>Corodis</i>			8'050.00
	<i>Association SONGS</i>			3'000.00
	<i>Cie Léon</i>			2'500.00
	<i>Cie du Renard Bleu</i>			2'000.00
	<i>Rust Roest Association</i>			1'000.00
	<i>Médiation culturelle</i>	3'000.00	3'000.00	2'000.00
	<i>ASDEL</i>			2'000.00
36360480	Subventions Capitale culturelle suisse bnl	0.00	30'000.00	0.00
	<i>Association La CdF CCS</i>	0.00	30'000.00	0.00
36360800	Subvention organisations bnl - Prêt	18'720.00	18'980.00	18'717.45
	<i>TPR</i>	13'200.00	13'920.00	13'197.45
	<i>Musée paysan</i>	5'520.00	5'060.00	5'520.00
36360810	Subvention organisations bnl - Caut.	9'280.00	12'400.00	9'284.00
	<i>Société coopérative du Coq</i>	4'640.00	6'680.00	4'641.25
	<i>TPR</i>	4'640.00	5'720.00	4'642.75
36370470	Subventions Culture, autres PP	8'000.00	6'000.00	0.00
	<i>Bourse atelier CVC (Gênes)</i>	8'000.00	6'000.00	0.00

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
520	Service des Sports	141'200.00	86'310.00	80'818.20
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	136'000.00	81'500.00	75'298.20
	<i>Tour de Romandie 2023</i>	<i>52'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>HCC</i>	<i>50'000.00</i>	<i>50'000.00</i>	<i>53'132.70</i>
	<i>Tennis Club</i>	<i>8'000.00</i>	<i>8'000.00</i>	<i>8'000.00</i>
	<i>Manifestations diverses</i>	<i>5'000.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>O-Finder</i>	<i>4'000.00</i>	<i>4'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Chemin de 7 abeilles (logiciel)</i>	<i>3'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>FCC</i>	<i>2'700.00</i>	<i>2'700.00</i>	<i>4'500.00</i>
	<i>Triathlon La Chaux-de-Fonds</i>	<i>2'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Sportifs méritants</i>	<i>2'000.00</i>	<i>1'500.00</i>	<i>1'475.45</i>
	<i>SEP Olympic (Résisprint International)</i>	<i>2'000.00</i>	<i>1'000.00</i>	<i>1'906.25</i>
	<i>FCFF Foot Formation</i>	<i>1'800.00</i>	<i>1'800.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>CTT</i>	<i>1'000.00</i>	<i>1'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Badminton championnat suisse séniors</i>	<i>1'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>1'000.00</i>
	<i>Tour de France</i>	<i>1'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>1'283.80</i>
	<i>Association "J'apprends à Patiner"</i>	<i>0.00</i>	<i>2'500.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>ANCO - Association neuchâteloise de course d'orientation</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>4'000.00</i>
36360800	Subventions organisations bnl - Prêt	5'200.00	4'810.00	5'520.00
	<i>Société de Cavalerie</i>	<i>2'700.00</i>	<i>2'400.00</i>	<i>2'714.00</i>
	<i>Télési Chapeau-Râblé</i>	<i>1'900.00</i>	<i>1'900.00</i>	<i>2'070.00</i>
	<i>Tennis-Club</i>	<i>600.00</i>	<i>510.00</i>	<i>736.00</i>
521	La Charrière, terrains, piste, halles	3'000.00	3'000.00	0.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	3'000.00	3'000.00	0.00
	<i>Panathlon Club des Montagnes</i>	<i>3'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>0.00</i>
550	Service de la jeunesse	20'000.00	20'000.00	21'000.00
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	20'000.00	20'000.00	21'000.00
	<i>La Trottinette</i>	<i>17'000.00</i>	<i>17'000.00</i>	<i>17'000.00</i>
	<i>Projets divers</i>	<i>2'500.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Passion Cinéma</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Forum RIA</i>	<i>0.00</i>	<i>2'500.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Association Yspass1truc</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>3'500.00</i>
551	Accueil parascolaire	3'375'000.00	3'120'420.00	2'771'274.50
36340010	Subventions aux entreprises publiques	2'600'000.00	2'345'420.00	2'043'878.65
36350010	Subventions aux entreprises privées	775'000.00	775'000.00	727'395.85
552	Accueil préscolaire	4'300'000.00	4'445'000.00	3'917'297.16
36340010	Subventions aux entreprises publiques	800'000.00	945'000.00	569'074.85
36350010	Subventions aux entreprises privées	3'500'000.00	3'500'000.00	3'348'222.31
560	Cultes	89'540.00	89'540.00	70'715.71
36360210	Subventions - Paroisse protestante	46'300.00	46'300.00	27'209.81
36360220	Subventions - Eglise catholique	42'360.00	42'360.00	42'355.20
36360800	Subventions organisations bnl- Prêts	880.00	880.00	1'150.70
600	Service des finances	2'000.00	5'000.00	29'875.30
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	2'000.00	5'000.00	29'875.30

Centre Compte	Libellé	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
620	Service des ressources humaines	290.00	290.00	268.15
36370800	Subventions aux personnes physiques - Prêt	290.00	290.00	268.15
710	Voirie-frais d'entretien	102'100.00	105'000.00	11'293.65
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	102'100.00	105'000.00	11'293.65
755	Urbanisme, mobilités et environnement	84'800.00	54'800.00	49'874.45
36360010	Subventions organisations privées à but non lucratif	84'800.00	54'800.00	49'874.45
	<i>Fondation pour le patrimoine</i>	<i>30'000.00</i>	<i>20'000.00</i>	<i>20'000.00</i>
	<i>Fondation Unesco</i>	<i>20'000.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>ISSKA</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>	<i>14'000.00</i>
	<i>Train touristique Unesco</i>	<i>10'800.00</i>	<i>10'800.00</i>	<i>13'699.45</i>
	<i>Noël en Ville</i>	<i>5'000.00</i>	<i>5'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Train stationnement</i>	<i>3'000.00</i>	<i>3'000.00</i>	<i>0.00</i>
	<i>Association amis du sentier des statues</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>500.00</i>
	<i>Divers</i>	<i>2'000.00</i>	<i>2'000.00</i>	<i>1'675.00</i>
	<i>Tapis Rouge</i>			<i>975.00</i>
	<i>Commerce indépendant de détail</i>			<i>700.00</i>
Total subventions à des collectivités et à des tiers (363)		13'443'560.00	13'195'630.00	12'225'737.51
Quotes-parts de revenus				
130	Contrôle des habitants	233'000.00	363'000.00	351'486.30
860	Sécurité publique	61'000.00	61'000.00	60'570.00
Total quotes-parts de revenus (360)		294'000.00	424'000.00	412'056.30
Dédommagements à des collectivités publiques				
130	Contrôle des habitants	120'000.00	100'000.00	97'844.00
150	Transports	5'454'380.00	5'250'110.00	5'926'717.00
205	Forêts	18'000.00	18'000.00	17'787.00
321	SCAS - Partic. aux institutions sociales	19'009'500.00	18'429'630.00	19'020'446.54
420	Particip. Institutions para-scolaires	22'400.00	22'200.00	22'357.10
430	Ecole obligatoire	22'100.00	22'100.00	14'191.70
435	Ecole obligatoire - Cycle 1	12'800.00	19'000.00	13'852.60
440	Ecole obligatoire - Cycle 2	23'000.00	32'600.00	22'141.45
445	Ecole obligatoire - Cycle 3	20'000.00	60'000.00	19'834.65
450	Ecole obligatoire - Bâtiments	449'500.00	473'200.00	457'427.25
455	Ecole obligatoire - Autres	5'200.00	5'200.00	5'150.40
500	Service des affaires culturelles	3'500.00	3'500.00	1'280.00
871	Service ambulancier	490'000.00	490'000.00	373'259.00
880	Protection civile-dét.catastrophe	498'140.00	524'610.00	524'608.00
Total dédommagements des collectivités publiques (361)		26'148'520.00	25'450'150.00	26'516'896.69
Réévaluations, participations PA				
520	Service des sports	0.00	0.00	60'000.00
600	Service des finances	100'000.00	260'000.00	1'468'600.00
Total réévaluations, participations PA (365)		100'000.00	260'000.00	1'528'600.00
Total des charges de transferts (36)		39'986'080.00	39'329'780.00	40'683'290.50

Annexes au budget 2022

7. Investissements

7. Investissements Récapitulatif

Crédits budgétaires

	A/ Soumis au mécanisme de maîtrise des finances	B/ Financés par des taxes / Non soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Total des crédits budgétaires 2022
1/ Crédits d'engagement inférieurs ou égaux CHF 250'000.- (sans rapport au CG)	6'536'000 -176'000 6'360'000	1'893'000 0 1'893'000	8'429'000 -176'000 8'253'000
2/ Crédits d'engagement supérieurs à CHF 250'000.- (avec rapport au CG)	25'494'000 -2'026'000 23'468'000	16'490'000 -7'283'000 9'207'000	41'984'000 -9'309'000 32'675'000
Total des dépenses	32'030'000	18'383'000	50'413'000
Total des revenus	-2'202'000	-7'283'000	-9'485'000
Montant nets	29'828'000	11'100'000	40'928'000

Investissements par centre financier

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
123 Service informatique communal	5'019'000		1'130'000	0	1'130'000
Schéma directeur informatique	5'019'000	23.04.2018	1'130'000	0	1'130'000
201 Bâtiments divers d'utilité publique	8'960'000		2'140'000	-235'000	1'905'000
Sécurisation OCAS - Réception unique	250'000		250'000	0	250'000
Mobilier OCAS	45'000		45'000	0	45'000
Abattoirs Réaffectation du site	5'520'000	28.10.2021	1'500'000	-235'000	1'265'000
TPR - Rénovation enveloppe	30'000		30'000	0	30'000
Charrière 2b - parascolaire Assainissement sous-sol, aménagement vestiaires	40'000		40'000	0	40'000
Œuvres d'art - Programme d'entretien	25'000		25'000	0	25'000
Hôtel de Ville Transformation complète	3'050'000		250'000	0	250'000
450 Ecole obligatoire - Bâtiments	2'171'000		1'131'000	-44'000	1'087'000
Assainissement radon - Quatre collèges	35'000		35'000	0	35'000
Bellevue - Réfection enveloppe	1'150'000		190'000	0	190'000
Bellevue - Rénovation appart. concierge	70'000		70'000	0	70'000
Bellevue - Réfection peinture ext sud	30'000		30'000	0	30'000
CMND 1 à 4 - Rénovation fenêtres médiathèque	35'000		35'000	0	35'000
CMND 1-2-3 - Installation ligne de vie	35'000		35'000	0	35'000
CMND5 - Etude portance dalle de la toiture	60'000		60'000	0	60'000
Collèges des Crétêts Agrandissement salle 208/209	40'000		40'000	0	40'000
Collège des Marroniers Installation pompage dans cage ascenseur	40'000		40'000	0	40'000
Collège de la Promenade - Divers travaux	90'000		90'000	0	90'000
Collège des Forges Rénovation plafond halle gym. et luminaires	55'000		55'000	0	55'000
Collège des Forges - Rénovation entrée	160'000		80'000	0	80'000
CMND4 - Remplacement luminaires halle gym.	26'000		26'000	0	26'000
Cycle 1, achats de beamers & écrans	90'000		90'000	0	90'000
Cycles 1-2-3, mobilier & tableaux	60'000		60'000	0	60'000
Espace nature des Forges	195'000		195'000	-44'000	151'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		Montant 2022
			Dépenses 2022	Recettes 2022	
455 Ecole obligatoire - Autres	65'000		65'000	0	65'000
Achat d'un bus scolaire	65'000		65'000	0	65'000
501 Bibliothèque de la Ville	650'000		600'000	-200'000	400'000
Travaux de réaménagement des combles	650'000	23.03.2021	600'000	-200'000	400'000
505 Archives de la Ville	795'000		305'000	0	305'000
Centre patrimonial archivistique	795'000	06.05.2021	305'000	0	305'000
511 Musée d'histoire naturelle	5'914'000		4'549'000	0	4'549'000
Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	27.11.2018	4'354'000	0	4'354'000
Équipement et mobilier public	195'000		195'000	0	195'000
514 Musée des beaux-arts	20'000		20'000	0	20'000
Etude assainissement étanchéité cour sud	20'000		20'000	0	20'000
515 Zoo du Bois du Petit-Château	879'000		710'000	0	710'000
Rattrapage peinture extérieure bâtiments bois	199'000	17.12.2019	50'000	0	50'000
Rénovation enveloppe et CVC P1 à P4	240'000		240'000	0	240'000
Remplacement héliobus, peinture et rhabillage locaux technique	30'000		30'000	0	30'000
Construction passerelle PMR	120'000		120'000	0	120'000
Reconstruction et mise aux normes terrarium crocodiles	250'000		250'000	0	250'000
Actualisation signalétique	40'000		20'000	0	20'000
521 La Charrière, terrains, piste, halles	694'000		694'000	-46'000	648'000
Remplacement de trois portes de garages (Charrière-Mélèzes)	17'000		17'000	0	17'000
Assainissement pont stade d'athlétisme	30'000		30'000	0	30'000
Tracteur centre sportif de la Charrière	120'000		120'000	0	120'000
Moto faucheuse	17'000		17'000	0	17'000
Tapis terrain synthétique collège de la Charrière	460'000		460'000	-46'000	414'000
Réfection gradins stade de la Pâquerette	50'000		50'000	0	50'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
524 Piscines des Arêtes et Numa-Droz	162'500		162'500	0	162'500
Remplacement installation de désinfection et le réservoir d'acide, piscine de Numa-Droz	92'500		92'500	0	92'500
Fond amovible piscine Numa-Droz	70'000		70'000	0	70'000
525 Piscine, patinoires des Mélèzes	13'860'000		5'680'000	-370'000	5'310'000
Réhabilitation complète de la piscine	11'570'000	20.10.2020	3'700'000	-370'000	3'330'000
Crédit d'étude patinoires des Mélèzes	2'290'000	23.03.2021	1'980'000	0	1'980'000
710 Voirie - frais d'entretien	2'632'300		2'350'000	0	2'350'000
Requalification fontaine ludique	550'000	23.03.2021	350'000	0	350'000
Travaux de fraisage routier 2022	150'000		150'000	0	150'000
Entretien courant chaussée, places et trottoirs 2022	150'000		150'000	0	150'000
Birépandeur 2022	55'000		55'000	0	55'000
Rénovation escalier 2022	30'000		30'000	0	30'000
Ragréage abris-bus 2022	20'000		20'000	0	20'000
Remplacement des corbeilles 2022	50'000		50'000	0	50'000
Aménagement places publiques	107'300	17.12.2019	25'000	0	25'000
Rénovation places de jeux 2022	175'000		175'000	0	175'000
Réfection de box de tri des matériaux	30'000		30'000	0	30'000
Mise au propre décharge des Bulles	50'000		50'000	0	50'000
Remplacement du camion 16 multilift	380'000		380'000	0	380'000
Rempl. de la brosseuse autoportée B02	530'000		530'000	0	530'000
Remplacement du fourgon 16	90'000		90'000	0	90'000
Remplacement du tracteur 15	200'000		200'000	0	200'000
Acquisition de la machine de désherbage	65'000		65'000	0	65'000
712 Constructions nouvelles et entretien	35'784'000		8'400'000	-490'000	7'910'000
Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	06.02.2018	1'600'000	0	1'600'000
Entretien constructif 2022-2025	20'000'000		4'830'000	-445'000	4'385'000
Zone 30 - Beau-Site	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Hêtres	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Collège de l'Ouest	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Fontaine	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Balancier	100'000		100'000	0	100'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		Montant 2022
			Dépenses 2022	Recettes 2022	
712 Constructions nouvelles et entretien (suite)					
Entretien pont des Éplatures	180'000		180'000	0	180'000
Aménagement Collège-Industriel (Espace-Serre)	100'000		100'000	0	100'000
Trottoirs Électriques 15 et Petit-Château	170'000		170'000	0	170'000
Participation modification PN Grenier (projet transN)	240'000		240'000	0	240'000
Participation équipement BF 17293 (Charrière 61-69)	80'000		80'000	0	80'000
Chapeau-râblé installation d'une borne relais	90'000		90'000	0	90'000
Lhand arrêt de bus	200'000		200'000	-40'000	160'000
Mise en conformité passages pour piétons	100'000		100'000	0	100'000
Trottoirs publics réfection	200'000		200'000	0	200'000
Trottoirs privés subvention	60'000		60'000	0	60'000
Remplacement signalisation fixe et mesures hivernales	30'000		30'000	0	30'000
Bandes cyclables et marquages	20'000		20'000	-5'000	15'000
720 Station d'épuration	18'482'000		8'892'000	-7'003'000	1'889'000
Traitement micropolluants	10'580'000	28.06.2018	2'500'000	-5'910'000	-3'410'000
Augmentation capacité dégrillage BEP	2'700'000	28.05.2020	1'840'000	-1'093'000	747'000
Changement supervision, groupe secours et TGBT	2'400'000	18.02.2021	1'750'000	0	1'750'000
Réfection canal de déversement et exutoire	2'000'000		2'000'000	0	2'000'000
Modification terrain sur BEP, clôture et portail	520'000		520'000	0	520'000
BIM	120'000		120'000	0	120'000
Entretien bâtiments et équipements	162'000		162'000	0	162'000
721 Réseau d'évacuation des eaux	11'360'000		3'380'000	-280'000	3'100'000
Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	06.02.2018	1'630'000	0	1'630'000
Entretien constructif et aménagements 2022-2025	5'520'000		1'380'000	0	1'380'000
Participation équipement BF 6739 (Recorne 21B)	20'000		20'000	0	20'000
Participation équipement secteur Point-du-Jour	350'000		350'000	-280'000	70'000
725 Déchets des personnes physiques	6'998'750		730'000	0	730'000
Abandon ramassage conteneurs	4'818'750	27.04.2011	500'000	0	500'000
Création enterrem. Déchetteries	2'000'000	21.02.2008	50'000	0	50'000
Renouvellement conteneurs enterrés	180'000		180'000	0	180'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		Montant 2022
			Dépenses 2022	Recettes 2022	
727 Déchetterie intercommunale	70'000		70'000	0	70'000
Signalétique déchetterie intercommunale	70'000		70'000	0	70'000
730 Espaces verts	275'000		190'000	0	190'000
Paquerrette 34 - Rénovation toiture garages et portes	30'000		30'000	0	30'000
Remplacement de 2 micro-tracteurs	170'000		85'000	0	85'000
Remplacement de la machine de déchiquetage du bois	75'000		75'000	0	75'000
740 Cimetière et centre funéraire	50'000		50'000	0	50'000
Entretien des chemins du cimetière	50'000		50'000	0	50'000
755 Urbanisme, mobilités et environnement	565'000		305'000	-30'000	275'000
Aménagements urbains	30'000		30'000	0	30'000
Plan climat	50'000		50'000	0	50'000
Révision du PAL	165'000	13.12.2018	50'000	-20'000	30'000
Révision du plan de site - réalisation	250'000		125'000	0	125'000
Plan directeur des énergies	10'000		10'000	-10'000	0
E-Abeille	60'000	01.09.2021	40'000	0	40'000
765 Politique de stationnement	80'500		80'500	0	80'500
Achat d'horodateurs	80'500		80'500	0	80'500
870 Défense incendie région	4'104'000		1'559'000	-787'000	772'000
Radio Polycom	159'000		24'000	-12'000	12'000
Véhicule léger	50'000		40'000	-10'000	30'000
Pass. Bonne-Fontaine 38 (SISPOL) Réfection des façades (25% affecté au centre 871)	3'860'000	30.09.2021	1'460'000	-730'000	730'000
Pass. Bonne-Fontaine 38 (SISPOL) Réfection cellule sous-sol	35'000		35'000	-35'000	0
871 Service ambulancier	384'000		209'000	0	209'000
Ambulance	350'000	18.02.2021	175'000	0	175'000
Radio Polycom	34'000		34'000	0	34'000

Libellé du crédit	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		Montant 2022
			Dépenses 2022	Recettes 2022	
911 Eaux-réseau	35'422'000		5'011'000	0	5'011'000
Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000	20.11.2012 02.06.2015	250'000	0	250'000
Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	07.03.2019	50'000	0	50'000
Mise en œuvre BIM projet Moyats	100'000	01.07.2020	20'000	0	20'000
Adduction d'eau 3ème étape B	10'000'000		500'000	0	500'000
Malakoff, assainissement STAP	300'000		100'000	0	100'000
CTE Moyats - mise en conformité des captages et monitoring	500'000		250'000	0	250'000
Etudes Plaisance chambre de vannes et pompage	40'000		40'000	0	40'000
Etudes Malakoff	15'000		15'000	0	15'000
Etudes CTE Moyats - mise en conformité des captages et monitoring	50'000		50'000	0	50'000
Etude extension Boinod	63'000	22.12.2020	40'000	0	40'000
Etude extension Boinod - Etape 2	250'000		100'000	0	100'000
Extension mineures du réseau	250'000		250'000	0	250'000
Réparation de fuites importantes	220'000		220'000	0	220'000
Entretien et renouvellement des sondes	10'000		10'000	0	10'000
Renouvellement compteurs	66'000		66'000	0	66'000
Télégestion	60'000		60'000	0	60'000
Renouvellement équipements électriques	15'000		15'000	0	15'000
Renouvellement pompes électromécaniques	15'000		15'000	0	15'000
Etude générale sur la durée de vie selon risques	20'000		20'000	0	20'000
Moyats - contrôle commande des pompes	10'000		10'000	0	10'000
Moyats - murs et berges aux alentours de l'usine	60'000		60'000	0	60'000
Foyards - déplacement de la station de surpression	250'000		250'000	0	250'000
Entr.constructif 2022-2025 Eau	8'038'000		2'520'000	0	2'520'000
Moyats HE - Etudes migration piscicole	25'000		25'000	0	25'000
Moyats HE - Etudes installation production électrique	25'000		25'000	0	25'000
Moyats HE - Entretien des installations	50'000		50'000	0	50'000
Div Divers	2'000'000		2'000'000	0	2'000'000
Divers et imprévus soumis	1'700'000		1'700'000	0	1'700'000
Divers et imprévus non-soumis	300'000		300'000	0	300'000
Total	157'397'050		50'413'000	-9'485'000	40'928'000

*Crédit soumis et non-soumis au mécanisme de maîtrise des finances

Investissements soumis et ≤ CHF 250'000.- (A1)

Crédits d'engagement A1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
201 Bâtiments divers d'utilité publique	390'000		390'000	0	390'000
Sécurisation OCAS - Réception unique	250'000		250'000	0	250'000
Mobilier OCAS	45'000		45'000	0	45'000
TPR - Rénovation enveloppe	30'000		30'000	0	30'000
Charrière 2b - parascolaire Assainissement sous-sol, aménagement vestiaires	40'000		40'000	0	40'000
Œuvres d'art - Programme d'entretien	25'000		25'000	0	25'000
450 Ecole obligatoire - Bâtiments	1'021'000		941'000	-44'000	897'000
Assainissement radon - Quatre collèges	35'000		35'000	0	35'000
Bellevue - Rénovation appart. concierge	70'000		70'000	0	70'000
Bellevue - Réfection peinture ext sud	30'000		30'000	0	30'000
CMND 1 à 4 - Rénovation fenêtres médiathèque	35'000		35'000	0	35'000
CMND 1-2-3 - Installation ligne de vie	35'000		35'000	0	35'000
CMND5 - Etude portance dalle de la toiture	60'000		60'000	0	60'000
Collèges des Crétêts Agrandissement salle 208/209	40'000		40'000	0	40'000
Collège des Marroniers Installation pompage dans cage ascenseur	40'000		40'000	0	40'000
Collège de la Promenade - Divers travaux	90'000		90'000	0	90'000
Collège des Forges Rénovation plafond halle gym. et luminaires	55'000		55'000	0	55'000
Collège des Forges - Rénovation entrée	160'000		80'000	0	80'000
CMND4 - Remplacement luminaires halle gym.	26'000		26'000	0	26'000
Cycle 1, achats de beamers & écrans	90'000		90'000	0	90'000
Cycles 1-2-3, mobilier & tableaux	60'000		60'000	0	60'000
Espace nature des Forges	195'000		195'000	-44'000	151'000
455 Ecole obligatoire - Autres	65'000		65'000	0	65'000
Achat d'un bus scolaire	65'000		65'000	0	65'000

Crédits d'engagement A1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
				Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
511	Musée d'histoire naturelle	195'000		195'000	0	195'000
	Équipement et mobilier public	195'000		195'000	0	195'000
514	Musée des beaux-arts	20'000		20'000	0	20'000
	Etude assainissement étanchéité cour sud	20'000		20'000	0	20'000
515	Zoo du Bois du Petit-Château	879'000		710'000	0	710'000
	Rattrapage peinture extérieure bâtiments bois	199'000	17.12.2019	50'000	0	50'000
	Rénovation enveloppe et CVC P1 à P4	240'000		240'000	0	240'000
	Remplacement héliobus, peinture et rhabillage locaux technique	30'000		30'000	0	30'000
	Construction passerelle PMR	120'000		120'000	0	120'000
	Reconstruction et mise aux normes terrarium crocodiles	250'000		250'000	0	250'000
	Actualisation signalétique	40'000		20'000	0	20'000
521	La Charrière, terrains, piste, halles	234'000		234'000	0	234'000
	Remplacement de trois portes de garages (Charrière-Mélèzes)	17'000		17'000	0	17'000
	Assainissement pont stade d'athlétisme	30'000		30'000	0	30'000
	Tracteur centre sportif de la Charrière	120'000		120'000	0	120'000
	Moto faucheuse	17'000		17'000	0	17'000
	Réfection gradins stade de la Pâquerette	50'000		50'000	0	50'000
524	Piscines des Arêtes et Numa-Droz	162'500		162'500	0	162'500
	Remplacement installation de désinfection et le réservoir d'acide, piscine de Numa-Droz	92'500		92'500	0	92'500
	Fond amovible piscine Numa-Droz	70'000		70'000	0	70'000
710	Voirie - frais d'entretien	1'172'300		1'090'000	0	1'090'000
	Travaux de fraisage routier 2022	150'000		150'000	0	150'000
	Entretien courant chaussée, places et trottoirs 2022	150'000		150'000	0	150'000
	Birépondeur 2022	55'000		55'000	0	55'000
	Rénovation escalier 2022	30'000		30'000	0	30'000
	Ragréage abris-bus 2022	20'000		20'000	0	20'000

Crédits d'engagement A1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
710 Voirie - frais d'entretien (suite)					
Remplacement des corbeilles 2022	50'000		50'000	0	50'000
Aménagement places publiques	107'300	17.12.2019	25'000	0	25'000
Rénovation places de jeux 2022	175'000		175'000	0	175'000
Réfection de box de tri des matériaux	30'000		30'000	0	30'000
Mise au propre décharge des Bulles	50'000		50'000	0	50'000
Remplacement du fourgon 16	90'000		90'000	0	90'000
Remplacement du tracteur 15	200'000		200'000	0	200'000
Acquisition de la machine de désherbage	65'000		65'000	0	65'000
712 Constructions nouvelles et entretien	1'970'000		1'970'000	-45'000	1'925'000
Zone 30 - Beau-Site	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Hêtres	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Collège de l'Ouest	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Fontaine	100'000		100'000	0	100'000
Zone 30 - Balancier	100'000		100'000	0	100'000
Entretien pont des Éplatures	180'000		180'000	0	180'000
Aménagement Collège-Industriel (Espace- Serre)	100'000		100'000	0	100'000
Trottoirs Électriques 15 et Petit-Château	170'000		170'000	0	170'000
Participation modification PN Grenier (projet transN)	240'000		240'000	0	240'000
Participation équipement BF 17293 (Charrière 61-69)	80'000		80'000	0	80'000
Chapeau-râblé installation d'une borne relais	90'000		90'000	0	90'000
Lhand arrêt de bus	200'000		200'000	-40'000	160'000
Mise en conformité passages pour piétons	100'000		100'000	0	100'000
Trottoirs publics réfection	200'000		200'000	0	200'000
Trottoirs privés subvention	60'000		60'000	0	60'000
Remplacement signalisation fixe et mesures hivernales	30'000		30'000	0	30'000
Bandes cyclables et marquages	20'000		20'000	-5'000	15'000
730 Espaces verts	275'000		190'000	0	190'000
Paquerette 34 - Rénovation toiture garages et portes	30'000		30'000	0	30'000
Remplacement de 2 micro-tracteurs	170'000		85'000	0	85'000
Remplacement de la machine de déchiquetage du bois	75'000		75'000	0	75'000

Crédits d'engagement A1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
740 Cimetière et centre funéraire	50'000		50'000	0	50'000
Entretien des chemins du cimetière	50'000		50'000	0	50'000
755 Urbanisme, mobilités et environnement	565'000		305'000	-30'000	275'000
Aménagements urbains	30'000		30'000	0	30'000
Plan climat	50'000		50'000	0	50'000
Révision du PAL	165'000	13.12.2018	50'000	-20'000	30'000
Révision du plan de site - réalisation	250'000		125'000	0	125'000
Plan directeur des énergies	10'000		10'000	-10'000	0
E-Abeille	60'000	01.09.2021	40'000	0	40'000
765 Politique de stationnement	80'500		80'500	0	80'500
Achat d'horodateurs	80'500		80'500	0	80'500
870 Défense incendie région	244'000		99'000	-57'000	42'000
Radio Polycom	159'000		24'000	-12'000	12'000
Véhicule léger	50'000		40'000	-10'000	30'000
Pass. Bonne-Fontaine 38 (SISPOL) Réfection cellule sous-sol	35'000		35'000	-35'000	0
871 Service ambulancier	34'000		34'000	0	34'000
Radio Polycom	34'000		34'000	0	34'000
Total	7'357'300		6'536'000	-176'000	6'360'000

Investissements soumis et > CHF 250'000.- (A2)

Crédits d'engagement A2/ - supérieurs à CHF 250'000.- (avec rapport CG) - soumis au mécanisme de maîtrise des finances		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
				Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
123	Service Informatique communal	5'019'000		1'130'000	0	1'130'000
	Schéma directeur informatique	5'019'000	23.04.2018	1'130'000	0	1'130'000
150	Transports	5'520'000		1'500'000	-235'000	1'265'000
	Abattoirs Réaffectation du site	5'520'000	28.10.2021	1'500'000	-235'000	1'265'000
201	Bâtiments divers d'utilité publique	3'050'000		250'000	0	250'000
	Hôtel de Ville Transformation complète	3'050'000		250'000	0	250'000
450	Ecole obligatoire - Bâtiments	1'150'000		190'000	0	190'000
	Bellevue - Réfection enveloppe	1'150'000		190'000	0	190'000
501	Bibliothèque de la Ville	650'000		600'000	-200'000	400'000
	Travaux de réaménagement des combles	650'000	23.03.2021	600'000	-200'000	400'000
505	Archives de la Ville	795'000		305'000	0	305'000
	Centre patrimonial archivistique	795'000	06.05.2021	305'000	0	305'000
511	Musée d'histoire naturelle	5'719'000		4'354'000	0	4'354'000
	Rénovation Ancien-Stand & impl.MHNC	5'719'000	27.11.2018	4'354'000	0	4'354'000
521	La Charrière, terrains, piste, halles	460'000		460'000	-46'000	414'000
	Tapis terrain synthétique collège de la Charrière	460'000		460'000	-46'000	414'000
525	Piscine, patinoires des Mélèzes	13'860'000		5'680'000	-370'000	5'310'000
	Réhabilitation complète de la piscine	11'570'000	20.10.2020	3'700'000	-370'000	3'330'000
	Crédit d'étude patinoires des Mélèzes	2'290'000	23.03.2021	1'980'000	0	1'980'000

Crédits d'engagement A2/		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
- supérieurs à CHF 250'000.- (avec rapport CG)	Dépenses 2022			Recettes 2022	Montant 2022	
- soumis au mécanisme de maîtrise des finances						
710 Voirie - frais d'entretien	1'460'000		1'260'000	0	1'260'000	
Requalification fontaine ludique	550'000	23.03.2021	350'000	0	350'000	
Remplacement du camion 16 multilift	380'000		380'000	0	380'000	
Rempl. de la brosseuse autoportée B02	530'000		530'000	0	530'000	
712 Constructions nouvelles et entretien	33'814'000		6'430'000	-445'000	5'985'000	
Entretien constructif 2018-2021	13'814'000	06.02.2018	1'600'000	0	1'600'000	
Entretien constructif 2022-2025	20'000'000		4'830'000	-445'000	4'385'000	
870 Défense incendie région	3'860'000		1'460'000	-730'000	730'000	
Pass. Bonne-Fontaine 38 (SISPOL) Réfection des façades (25% affecté au centre 871)	3'860'000	30.09.2021	1'460'000	-730'000	730'000	
871 Service ambulancier	350'000		175'000	0	175'000	
Ambulance	350'000	18.02.2021	175'000	0	175'000	
Div Divers	1'700'000		1'700'000	0	1'700'000	
Divers et imprévus soumis	1'700'000		1'700'000	0	1'700'000	
Total	77'407'000		25'494'000	-2'026'000	23'468'000	

Investissements non soumis, financés par des taxes et ≤ CHF 250'000.- (B1)

Crédits d'engagement B1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
				Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
720	Station d'épuration	282'000		282'000	0	282'000
	BIM	120'000		120'000	0	120'000
	Entretien bâtiments et équipements	162'000		162'000	0	162'000
721	Réseau d'évacuation des eaux	20'000		20'000	0	20'000
	Participation équipement BF 6739 (Recorne 21B)	20'000		20'000	0	20'000
725	Déchets des personnes physiques	180'000		180'000	0	180'000
	Renouvellement conteneurs enterrés	180'000		180'000	0	180'000
727	Déchetterie intercommunale	70'000		70'000	0	70'000
	Signalétique déchetterie intercommunale	70'000		70'000	0	70'000
911	Eaux-Réseau	1'594'000		1'341'000	0	1'341'000
	Mise en œuvre BIM projet Moyats	100'000	01.07.2020	20'000	0	20'000
	Etudes Plaisance chambre de vannes et pompage	40'000		40'000	0	40'000
	Etudes Malakoff	15'000		15'000	0	15'000
	Etudes CTE Moyats - mise en conformité des captages et monitoring	50'000		50'000	0	50'000
	Etude extension Boinod	63'000	22.12.2020	40'000	0	40'000
	Etude extension Boinod - Etape 2	250'000		100'000	0	100'000
	Extension mineures du réseau	250'000		250'000	0	250'000
	Réparation de fuites importantes	220'000		220'000	0	220'000
	Entretien et renouvellement des sondes	10'000		10'000	0	10'000
	Renouvellement compteurs	66'000		66'000	0	66'000
	Télégestion	60'000		60'000	0	60'000
	Renouvellement équipements électriques	15'000		15'000	0	15'000
	Renouvellement pompes électromécaniques	15'000		15'000	0	15'000
	Etude générale sur la durée de vie selon risques	20'000		20'000	0	20'000
	Moyats - contrôle commande des pompes	10'000		10'000	0	10'000

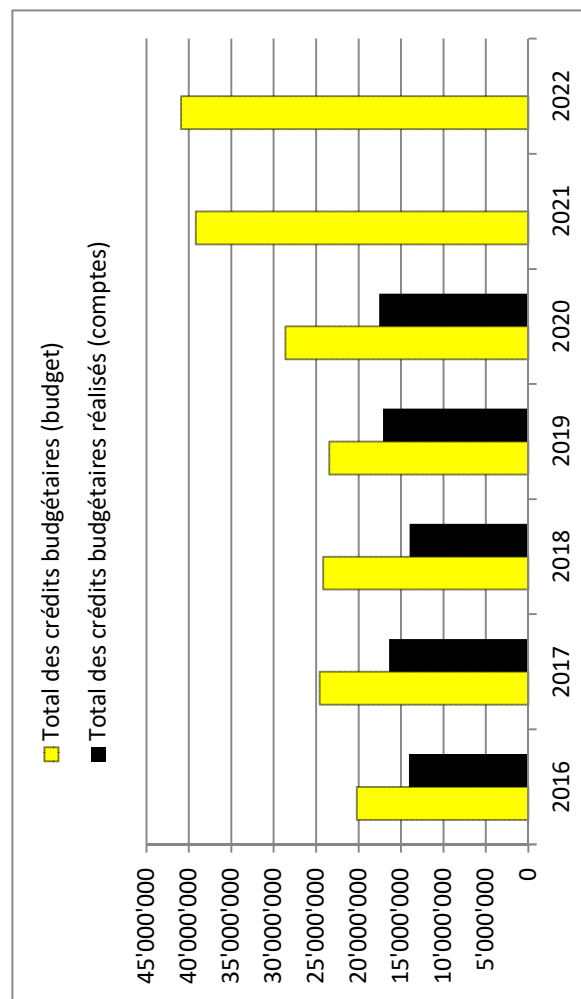
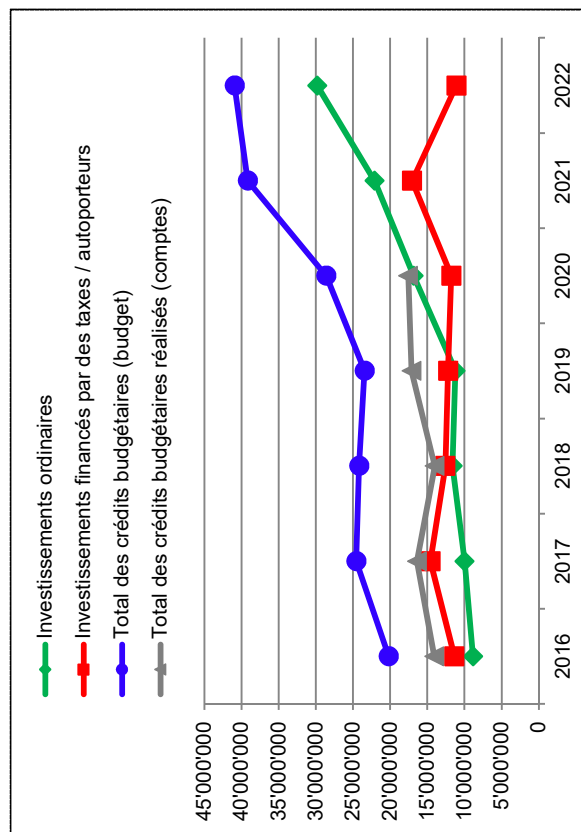
Crédits d'engagement B1/ - inférieurs ou égaux à CHF 250'000.- (sans rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes	Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
			Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
911 Eaux-Réseau (suite)					
Moyats - murs et berges aux alentours de l'usine	60'000		60'000	0	60'000
Foyards - déplacement de la station de surpression	250'000		250'000	0	250'000
Moyats HE - Etudes migration piscicole	25'000		25'000	0	25'000
Moyats HE - Etudes installation production électrique	25'000		25'000	0	25'000
Moyats HE - Entretien des installations	50'000		50'000	0	50'000
Total	2'146'000		1'893'000	0	1'893'000

Investissements non soumis, financés par des taxes et > CHF 250'000.- (B2)

Crédits d'engagement B2/ - supérieurs à CHF 250'000.- (avec rapport CG) - non soumis au mécanisme de maîtrise des finances, financés par des taxes		Montant du crédit d'engagement	Date crédit voté	Crédits budgétaires 2022		
				Dépenses 2022	Recettes 2022	Montant 2022
720	Station d'épuration	18'200'000		8'610'000	-7'003'000	1'607'000
	Traitement micropolluants	10'580'000	28.06.2018	2'500'000	-5'910'000	-3'410'000
	Augmentation capacité dégrillage BEP	2'700'000	28.05.2020	1'840'000	-1'093'000	747'000
	Changement supervision, groupe secours et TGBT	2'400'000	18.02.2021	1'750'000	0	1'750'000
	Réfection canal de déversement et exutoire	2'000'000		2'000'000	0	2'000'000
	Modification terrain sur BEP, clôture et portail	520'000		520'000	0	520'000
721	Réseau d'évacuation des eaux	11'340'000		3'360'000	-280'000	3'080'000
	Entretien constructif 2018-2021	5'470'000	06.02.2018	1'630'000	0	1'630'000
	Entretien constructif et aménagements 2022-2025	5'520'000		1'380'000	0	1'380'000
	Participation équipement secteur Point-du-Jour	350'000		350'000	-280'000	70'000
725	Déchets des personnes physiques	6'818'750		550'000	0	550'000
	Abandon ramassage conteneurs	4'818'750	27.04.2011	500'000	0	500'000
	Création enterrem. Déchetteries	2'000'000	21.02.2008	50'000	0	50'000
911	Eaux-Réseau	33'828'000		3'670'000	0	3'670'000
	Adduction d'eau 2ème étape	14'590'000	20.11.2012 02.06.2015	250'000	0	250'000
	Adduction d'eau 3ème étape A	400'000	07.03.2019	50'000	0	50'000
	Adduction d'eau 3ème étape B	10'000'000		500'000	0	500'000
	Entr.constructif 2022-2025 Eau	8'038'000		2'520'000	0	2'520'000
	Malakoff, assainissement STAP	300'000		100'000	0	100'000
	CTE Moyats - mise en corformité des captages et monitoring	500'000		250'000	0	250'000
Div	Divers	300'000		300'000	0	300'000
	Divers et imprévus non-soumis	300'000		300'000	0	300'000
Total		70'486'750		16'490'000	-7'283'000	9'207'000

Evolution des investissements

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Investissements ordinaires	8'847'600	9'992'000	11'593'730	11'233'100	16'854'400	22'122'000	29'828'000
Investissements financés par des taxes / autoporteurs	11'368'000	14'584'300	12'570'000	12'223'000	11'772'000	17'050'000	11'100'000
Total des crédits budgétaires (budget)	20'215'600	24'576'300	24'163'730	23'456'100	28'626'400	39'172'000	40'928'000
Total des crédits budgétaires réalisés (comptes)	14'048'320	16'395'072	14'003'538	17'132'843	17'568'063		



Annexes au budget 2022

8. Indicateurs financiers

8. Indicateurs financiers

	Budget 2022*	Budget 2021	Valeurs indicatives**
Taux d'endettement net			
$\frac{\text{Dette nette I}}{\text{Revenus fiscaux}} \times 100$	207.09%	217.22%	<p>Indicateur renseignant sur la part des revenus fiscaux, respectivement sur le nombre de tranches annuelles qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette.</p> <p>< 100% bon 100% - 150% suffisant > 150% mauvais</p>
Degré d'autofinancement			
$\frac{\text{Autofinancement}}{\text{Investissements nets}} \times 100$	6.68%	-13.14%	<p>Indicateur renseignant sur la part des investissements qu'une collectivité publique peut financer par ses propres moyens.</p> <p>A moyen terme, le degré d'autofinancement devrait se situer en moyenne à environ 100%, sous réserve du niveau déjà atteint par la dette. Le degré d'autofinancement idéal varie en fonction de la situation.</p> <p>> 100% haute conjoncture 80% - 100% cas normal 50% - 80% récession</p>
Part des charges d'intérêts			
$\frac{\text{Charges d'intérêts nets}}{\text{Revenus courants}} \times 100$	3.56%	3.83%	<p>Indicateur renseignant sur la part du "revenu disponible" absorbée par les charges d'intérêts. Plus la valeur est basse, plus la marge de manœuvre est élevée.</p> <p>0% - 4% bon 4% - 9% suffisant > 9% mauvais</p>
Degré de couverture des revenus déterminants			
$\frac{\text{Solde du compte de résultats}}{\text{Revenus déterminants}} \times 100$	-6.38%	-9.29%	<p>Indicateur renseignant sur le résultat du compte de résultats exprimé en pourcent des revenus déterminants.</p>

Annexes au budget 2022

9. Frein à l'endettement

9. Frein à l'endettement

Les montants figurant dans le tableau ci-dessous ne prennent pas en compte les investissements, charges et revenus des services autofinancés.

	Budget 2022
Investissements	
Investissements bruts	32'030'000
Recettes d'investissements	-2'202'000
Investissements nets	29'828'000
Autofinancement	
Solde du compte de résultats	-13'418'320
Amortissements	18'607'110
Attribution aux fonds et financements spéciaux	1'392'400
Prélèvement sur les fonds et financement spéciaux	-518'000
Réévaluations participations PA	100'000
Prélèvement sur le capital propre	-6'858'600
Autofinancement	-695'410
Degré d'autofinancement = $\text{autofinancement}/\text{invest.nets} \times 100$	-2.33%
Insuffisance de financement	
Investissements nets	29'828'000
- Autofinancement (insuffisance de financement)	-695'410
Insuffisance de financement	30'523'410

Annexes au budget 2022

10. Imputations internes prestations informatiques

10. Imputations internes prestations informatiques

Centre	Service	Services utilisateurs	Télécommunications	Téléphonie	Services applicatifs	Matériel info.	Total
110	Conseil communal	14'120	3'960	1'800	400	3'350	23'630
121	Chancellerie	5'680	1'040	600	2'980	1'200	11'500
122	Service économique	1'840	320	300	0	600	3'060
124	Affaires juridiques	920	810	150	2'080	300	4'260
126	Communication	6'440	1'520	600	26'840	1'950	37'350
130	Contrôle des habitants	19'960	4'330	1'350	131'160	3'700	160'500
200	Serv ice des bât. et du logement	21'520	4'080	1'800	29'050	5'100	61'550
210	Gérance	18'720	3'610	2'550	24'800	0	49'680
301	SCAS - Office d'aide sociale	93'920	13'010	10'500	71'380	22'500	211'310
311	Centre santé sexuelle-Planning familial	5'840	320	450	0	650	7'260
430	Ecole obligatoire	128'600	18'250	42'750	39'900	28'000	257'500
482	Centre de santé scolaire	8'440	2'020	900	190	2'050	13'600
483	Centre d'orthophonie	39'600	5'020	2'100	15'000	6'200	67'920
500	Service des affaires culturelles	5'680	1'290	600	2'670	1'200	11'440
501	Bibliothèque de la Ville	65'920	11'620	3'600	173'530	14'200	268'870
502	Bibliothèque des jeunes	31'680	5'540	1'950	41'680	6'650	87'500
505	Archives communales	2'760	680	150	0	800	4'390
510	Service généraux des musées	920	360	300	0	350	1'930
511	Musée d'histoire naturelle	7'520	1'610	450	41'800	1'650	53'030
512	Musée d'histoire	30'960	7'500	900	55'700	6'550	101'610

Centre	Service	Services utilisateurs	Télécommunications	Téléphonie	Services applicatifs	Matériel info.	Total
513	Musée international d'horlogerie	48'360	6'730	5'250	41'960	8'750	111'050
514	Musée des beaux-arts	21'440	5'630	900	36'800	3'550	68'320
515	Zoo du Bois du Petit-Château	3'840	720	300	32'220	600	37'680
520	Service des Sports	14'440	1'770	1'050	20'640	2'100	40'000
521	La Charrière, terrains, piste, halles	4'760	1'580	300	17'510	850	25'000
524	Piscines des Arêtes et Numa-Droz	2'760	1'130	450	15'760	900	21'000
525	Piscine, patinoires des Mélèzes	10'280	2'090	450	7'080	2'400	22'300
550	Service de la jeunesse	35'800	4'200	1'615	16'345	4'290	62'250
551	Accueil parascolaire	13'800	2'600	1'605	20'870	4'285	43'160
552	Accueil préscolaire	4'600	1'450	530	20'870	1'430	28'880
600	Service des finances	26'560	3'930	2'550	253'890	5'350	292'280
620	Service des ressources humaines	15'800	4'400	1'800	197'460	4'350	223'810
701	Service technique	16'880	3'040	1'650	99'910	4'050	125'530
710	Voirie-frais d'entretien	21'500	3'180	2'160	28'520	3'990	59'350
711	Enlèvement de la neige	0	0	0	1'400	0	1'400
715	Ateliers	6'780	1'020	690	7'690	1'270	17'450
720	Station d'épuration	6'600	3'000	750	128'400	1'500	140'250
725	Déchets des personnes physiques	7'910	1'200	835	22'325	1'550	33'820
726	Déchets des entreprises	460	80	75	22'525	150	23'290
727	Déchetterie intercommunale	3'340	550	310	1'440	830	6'470
730	Espaces verts	5'010	750	510	4'910	940	12'120
735	Centre horticole	1'210	180	130	1'170	230	2'920

Centre	Service	Services utilisateurs	Télécom- munications	Téléphonie	Services applicatifs	Matériel info.	Total
740	Cimetière et centre funéraire	2'310	350	240	11'450	440	14'790
755	Service de l'urbanisme, des mobilités et de l'environnement	23'365	5'540	3'225	45'270	6'450	83'850
860	Sécurité publique	48'760	8'480	4'950	60'890	9'900	132'980
870	Défense incendie région	18'420	3'660	2'025	16'805	0	40'910
871	Service ambulancier	18'420	3'660	2'025	5'705	0	29'810
875	Prévention feu	2'715	400	375	0	750	4'240
890	OPC Organ. Protection Civile	5'680	1'240	600	0	0	7'520
Total des coûts		902'840	159'450	111'150	1'798'975	177'905	3'150'320

www.chaux-de-fonds.ch