

**Rapport**

du Conseil communal au Conseil général  
concernant le **BUDGET 2022**

(25 octobre 2021)

| **BUDGET**

# Table des matières

<b>PARTIE GENERALE</b>	<b>Page</b>
<b>1. CONSTATS LIES AUX FINANCES COMMUNALES</b>	<b>1</b>
1. Perspectives historiques	1
2. Situations conjoncturelles et législatives	3
<b>2. OBJECTIFS FINANCIERS</b>	<b>5</b>
<b>3. COMPTE DE RESULTATS</b>	<b>8</b>
<b>3.1 Evolution des charges d'exploitation</b>	<b>10</b>
30 Charges de personnel	10
31 Biens, services et autres marchandises	12
33 Amortissements du patrimoine administratif	13
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	14
36 Charges de transfert	15
37 Subventions à redistribuer	16
<b>3.2 Evolution des revenus d'exploitation</b>	<b>16</b>
40 Revenus fiscaux	16
41 Patentes et concessions	17
42 Taxes	18
43 Revenus divers	19
45 Prélèvements aux fonds et financements spéciaux	20
46 Revenus de transfert	20
47 Subventions à redistribuer	21
<b>3.3 Evolution des charges et revenus financiers</b>	<b>21</b>
<b>3.4 Evolution des charges et revenus extraordinaires</b>	<b>26</b>
<b>3.5 Plan financier</b>	<b>27</b>
<b>4. BUDGET DES INVESTISSEMENTS</b>	<b>29</b>
<b>5. INSUFFISANCE DE FINANCEMENT</b>	<b>32</b>
<b>6. CONCLUSION</b>	<b>33</b>
<b>7. GLOSSAIRE</b>	<b>35</b>
<b>Arrêtés I à VI</b>	<b>36</b>

<b>BUDGET PAR SERVICE</b>	<b>Page</b>
<b>Présidence</b>	<b>45</b>
Chancellerie	45
Contrôle des finances	47
Service de la population et des quartiers	47
Service juridique	50
Service de la communication	51
Commentaires Présidence	52
<b>Développement durable, mobilité, infrastructures et énergie</b>	<b>55</b>
Secrétariat général	55
Service de la mobilité, des infrastructures et de l'énergie	55
Service de l'environnement, des parcs, forêts et domaines	64
Commentaires DDMIE	69
<b>Développement territorial, économie, tourisme et patrimoine bâti</b>	<b>73</b>
Secrétariat général	73
Service du développement territorial	73
Service de l'économie, de la domiciliation et du tourisme	75
Service des bâtiments et du logement	77
Service du patrimoine bâti	79
Commentaires DTETPB	81
<b>Développement technologique, agglomération, sécurité, finances et RH</b>	<b>84</b>
Secrétariat général	84
Service de la protection et de la sécurité	85
Service des finances	93
Service des ressources humaines	94
Commentaires DTASFRH	96
<b>Famille, formation, santé et sports</b>	<b>101</b>
Secrétariat général	101
Service de la famille	101
Service des sports	105
Service de la santé	112
Commentaires FFSS	115
<b>Culture, intégration et cohésion sociale</b>	<b>118</b>
Secrétariat général	118
Service de la culture	118
Musée d'art et d'histoire	121
Musée d'histoire naturelle	122
Musée d'ethnographie	123
Jardin botanique	124
Service de l'action sociale et de l'intégration professionnelle	126
Service de la cohésion sociale	128
Commentaires CICS	133
<b>PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS 2022 – 2025</b>	<b>137</b>



# **RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL CONCERNANT LE BUDGET 2022**

---

(Du 25 octobre 2021)

Madame la Présidente,  
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales et réglementaires, nous avons l'honneur de vous soumettre le budget de la Ville de Neuchâtel pour l'exercice 2022. Ce rapport comprend le compte de résultats et d'investissements.

## **1. CONSTATS LIES AUX FINANCES COMMUNALES**

Le budget 2022, élaboré selon le modèle comptable harmonisé MCH2, présente

**un déficit de 12'366'100 francs.**

Ce budget 2022 est le premier budget établi par les nouvelles autorités exécutives après la fusion de 2021. C'est pourquoi il nous est apparu nécessaire de l'ancrer dans une perspective historique et en regard de la Convention de fusion et de notre programme de législature. Les situations conjoncturelles et législatives n'ont pas pour autant été oubliées dans la conception de ce budget 2022.

### **1.1 Perspectives historiques**

Au moment de vous donner une perspective historique, il est important de mentionner la difficulté d'une comparaison précise des budgets et des comptes à travers le temps. Cela est dû aux modifications des coefficients



fiscaux, tout comme de la répartition des recettes fiscales entre le Canton et les Communes, des mécanismes de solidarité entre Communes et des transferts de missions et de charges. A cela s'ajoute des changements règlementaires, tout particulièrement le passage, en 2015, du MCH1 au MCH2. Pour terminer, mentionnons encore la fusion des communes de Corcelles-Cormondrèche, Neuchâtel, Peseux et Valangin au 1er janvier 2021, qui complexifie encore l'analyse.

Si nous tentons une comparaison 2013-2020 pour l'ancienne commune de Neuchâtel uniquement, nous devons constater une augmentation des charges d'exploitation de 10.4% alors que les recettes fiscales sont en baisse de 21.8% (avec les précautions à prendre en raison du passage du MCH1 au MCH2 en 2015). Sur une période plus stable et entièrement sous MCH2, nous devons constater que les charges d'exploitation sont en hausse de 15.8% entre 2015 et 2020 alors que les recettes fiscales sont en baisse de 5%. Ces chiffres montrent que les charges d'exploitation n'ont pas suivi la baisse des recettes et que l'écart entre les deux semble s'accroître. A titre d'exemple, les recettes fiscales ont baissé de 181.5 millions de francs en 2013 à 142.9 millions de francs en 2019 en conséquence de plusieurs facteurs :

- La baisse du taux d'imposition du bénéfice des personnes morales de 10% à 5% ;
- La création, en 2013, du fonds intercommunal de redistribution des impôts des personnes morales, dans lequel était versé 30% de la part communale. Ce montant a été porté à 33% dès 2020 ;
- Un changement de la répartition canton / commune (100 / 100 en 2013, 123 / 77 dès 2014 puis 125 / 75 dès 2018) ;
- La réforme fiscale des personnes physiques dont les effets sont complets dès la taxation 2020 ;
- L'harmonisation du coefficient fiscal dans le cadre de la fusion (baisse de 72 à 65 pour Corcelles-Cormondrèche, Peseux et Valangin).

Il faut relever qu'à la baisse d'impôts de 38 millions de francs s'ajoute un report de charges de 16 millions de francs sur la période 2015 à 2020.

A ce stade, tout semble indiquer un déficit structurel dans les comptes.

L'évolution du déficit opérationnel est un autre indicateur de l'état de nos finances communales.

L'analyse effectuée sur le total cumulé des quatre anciennes Communes montre un déficit, pour 5 années sur 6, entre 2015 et 2020. Ce déficit est par ailleurs en augmentation, année après année.

Tableau du déficit opérationnel (pour en faciliter la lecture, un signe négatif indique le déficit des quatre Communes cumulées).

En millions de francs	2015	2016	2017	2018	2019	2020	BU 2021
Résultats opérationnel	-2.2	-11.6	-6.6	6.9	-14.1	-29.1	-46.8

Des réserves et des provisions ont été constituées durant les années bénéficiaires dans le but de les utiliser lors de périodes plus difficiles. Leur utilisation a été précisée et limitée dans le cadre de l'application de la LFinEC. Leur évolution, pour l'ancienne Commune de Neuchâtel, est visible dans le tableau ci-dessous :

En millions de francs	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Réserves et provisions	123.0	447.0	427.7	428.1	401.2	379.6

La fusion a également eu des conséquences sur 2021 et 2022. L'harmonisation des conditions de travail s'est faite dans le respect de la Convention de fusion qui garantissait les droits acquis pour les collaboratrices et les collaborateurs des quatre anciennes Communes. La transition vers la nouvelle grille salariale a, par exemple, généré un surcoût de 425'000 francs. Celle-ci s'est faite conformément à la planification. Seules quelques adaptations liées aux modifications des organigrammes des dicastères ont été nécessaires en 2021.

De tous ces éléments découle la nécessité d'un programme d'optimisation des finances afin d'éviter d'amoindrir notre capacité d'investissement.

## 1.2 Situations conjoncturelles et législatives

Lors de l'élaboration du budget 2021, la question était : quelles seraient les répercussions économiques laissées par la pandémie ? Le rattrapage a eu lieu, mais nous voilà confrontés au variant Delta du Covid-19, de quoi raviver les craintes sur l'économie mondiale dont la vigueur de la reprise économique dépendra, selon les pays, non seulement des aides étatiques, mais également des politiques de santé publique. Au niveau de notre commune, les recettes fiscales des personnes physiques sont freinées dans leurs évolutions par le fort ralentissement de la progression

de la matière imposable en 2020 et en 2021 et les recettes fiscales des personnes morales sont, pour certaines d'entre elles, fortement impactées. Néanmoins, les dernières estimations font état d'une croissance mondiale qui devrait d'ici fin 2022 se rapprocher des niveaux d'avant la pandémie, cela après avoir affronté les perturbations des chaînes d'approvisionnement, notamment dans les secteurs de la construction et de l'industrie ayant besoin de matières premières. Dans ce contexte et longtemps absent des réflexions, le thème de l'inflation est réapparu dans les discours des économistes suite aux dernières poussées des prix. Aux Etats-Unis, la banque centrale américaine (FED) bien que toujours orientée vers une politique monétaire accommodante pourrait envisager de changer quelque peu le cap mais pas dans l'immédiat. De ce côté-ci de l'Atlantique, la Banque centrale européenne (BCE) temporise davantage estimant que le goulet d'étranglement actuel provoqué par la pénurie de matériaux et les capacités de transport ne saurait être que passager et donc n'être que le reflet de facteurs transitoires.

En Suisse, La BNS (Banque Nationale Suisse) a également annoncé la poursuite de sa politique monétaire expansionniste et le groupe d'experts de la Confédération a publié en septembre dernier ses pronostics et prévoit une croissance du PIB de 3,2% pour 2021 et de 3,4% pour 2022. Cela devrait apporter un soutien au marché du travail et pousser la courbe du chômage à la baisse. Une évolution que l'on retrouve également dans le canton de Neuchâtel grâce, entre autres, au fort rebond de son économie exportatrice.

L'évolution future est également marquée par les incertitudes liées à la dégradation des relations avec l'Union européenne, qui fait peser des menaces importantes pour nos industries exportatrices et pour nos instituts de recherche et de formation. A cela s'ajoute les derniers développements, au sein de l'OCDE, qui ont trait à l'harmonisation de l'imposition fiscale des entreprises multinationales. Au niveau cantonal, c'est la prochaine révision de la « Loi sur les finances de l'Etat et des communes » (LFinEC) qui pourrait nécessiter des adaptations au niveau communal, en particulier dans le mode de calcul de notre degré d'autofinancement et, par conséquent, pour notre capacité à investir.

## 2. OBJECTIFS FINANCIERS

Le présent budget a été pensé de façon à permettre de relever, dans une situation économique et comptable difficile, de nombreux défis, tels que :

- Réussir la fusion ;
- Créer et partager des richesses ;
- Renforcer l'attractivité de la Ville et la cohésion sociale ;
- Développer des politiques durables ;
- Adapter l'administration à son environnement et aux défis qui l'attendent.

Il paraît indispensable aux yeux de notre Conseil de continuer à investir dans les années à venir. Les investissements devront être priorisés de façon à pouvoir répondre, par exemple, aux objectifs suivants :

- Développer l'intégration du territoire et des habitant-e-s ;
- Renforcer la démocratie de proximité ;
- Garantir des finances saines ;
- Réduire les émissions de carbone ;
- Adapter la ville aux changements climatiques ;
- Développer la « mobilité 2030 » ;
- Oser l'innovation ;
- Valoriser l'offre culturelle, touristique et sportive ;
- Optimiser et rendre interactives les relations avec les citoyen-ne-s.

Ce budget s'inscrit dans un contexte difficile ayant un impact direct sur les recettes fiscales. Lors du processus d'élaboration du budget, notre Conseil a donné pour mission à chaque dicastère d'améliorer sa prévision budgétaire de 1 million de francs, soit 6 millions en tout. Cet objectif a été repris dans le plan financier du compte de résultats pour les années 2023, 2024 et 2025 afin de réduire le déficit opérationnel.

L'écart statistique estimé sur les charges de personnel a été réduit à 1,2 million de francs. Ce montant correspond à une économie anticipée et constatée historiquement sur des postes prévus au budget qui ne sont pas forcément repourvus ou repourvus avec un coût moins important que prévu ou encore avec un délai de vacance.



Les imputations internes n'ont été introduites dans le budget, en règle générale, que lorsqu'elles étaient strictement nécessaires soit dans les domaines autoporteurs (eau, épuration, déchets, ports) et pour les services refacturant leurs prestations et devant justifier de leurs charges (notamment chauffage à distance, sécurité, centre d'orthophonie, accueil pré et parascolaire).

Les revenus extraordinaires sont constitués de la liquidation d'une partie de la réserve excédentaire de réévaluation du patrimoine financier pour 14,9 millions de francs et d'un prélèvement de 15 millions de francs à la réserve conjoncturelle consécutif à la baisse des recettes fiscales due aux effets de la crise de la Covid-19.

Le plan financier 2022-2025 montre bien l'ampleur de la tâche à accomplir pour ramener les comptes de la Commune de Neuchâtel dans une situation plus favorable. Cette démarche va nécessiter un plan global d'optimisation à développer avec la Commission financière et le Conseil général.

Le chemin vers un certain équilibre budgétaire sera encore long et difficile. Entre-temps, notre capacité d'autofinancement sera, avec le règlement actuel, fortement limitée puisque notre degré d'autofinancement sur cinq ans ne devrait être supérieur à 70% qu'en 2022. A noter qu'une révision de la LFinEC doit être traitée au Grand Conseil cette année encore. Au vu des éléments ci-avant, nous ferons des propositions de modifications de notre règlement sur les finances en collaboration avec la commission financière.

Ces propositions devront nous permettre de poursuivre les investissements déjà engagés et d'en lancer de nouveaux conformément à notre programme de législature et notre planification des investissements.

L'insuffisance d'autofinancement va par ailleurs conduire à une augmentation de notre dette, qui pourrait passer de 524 millions au 31 décembre 2022 à 796 millions au 31 décembre 2025. Notre fortune nette risque quant à elle de suivre le chemin inverse, puisqu'elle pourrait diminuer de 113.6 millions à 54.4 millions sur la même période.

Nous sommes conscients de la situation et de la difficulté de la tâche qui nous attend et constatons que la charge de travail actuelle des collaboratrices et des collaborateurs est élevée et que les prestations fournies sont de très bonne qualité. Il ne semble ainsi pas possible de réaliser des économies sans devoir faire un choix relatif aux prestations que nous souhaitons et pouvons fournir à la population en fonction de

notre capacité financière. Le Conseil communal considère par ailleurs qu'une hausse des impôts n'est pas souhaitable et sans doute irréaliste au vu des récentes votations sur le sujet et du rejet populaire.

Nous rappelons qu'en application de l'article 32 LFinEC, si notre fortune devient insuffisante pour couvrir un déficit budgétaire, le Conseil d'Etat peut imposer un impôt communal additionnel.

### 3. Compte de résultats

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>331'578'700</b>	<b>332'026'200</b>	<b>-447'500</b>
30 Charges de personnel	102'026'100	98'000'000	4'026'100
31 Charges de biens et services, autres	61'168'900	66'747'400	-5'578'500
33 Amortissements du patrimoine adm.	26'124'400	26'181'600	-57'200
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	3'209'100	3'196'500	12'600
36 Charges de transfert	129'804'500	129'603'400	201'100
37 Subventions à redistribuer	5'000	42'200	-37'200
39 Imputations internes	9'240'700	8'255'100	985'600
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-259'224'400</b>	<b>-260'678'800</b>	<b>1'454'400</b>
40 Revenus fiscaux	-163'169'000	-154'969'000	-8'200'000
41 Patentes et concessions	-229'000	-229'000	0
42 Taxes	-52'323'300	-57'873'600	5'550'300
43 Revenus divers	-1'898'800	-2'826'000	927'200
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-863'100	-1'278'200	415'100
46 Revenus de transfert	-31'495'500	-35'205'700	3'710'200
47 Subventions à redistribuer	-5'000	-42'200	37'200
49 Imputations internes	-9'240'700	-8'255'100	-985'600
Résultat provenant des activités d'exploitation	<b>72'354'300</b>	<b>71'347'400</b>	<b>1'006'900</b>
34 Charges financières	8'725'900	7'574'700	1'151'200
44 Revenus financiers	-32'610'100	-32'145'100	-465'000
Résultat provenant de financements	<b>-23'884'200</b>	<b>-24'570'400</b>	<b>686'200</b>
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>48'470'100</b>	<b>46'777'000</b>	<b>1'693'100</b>
38 Charges extraordinaires	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-36'104'000	-46'803'900	10'699'900
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>-36'104'000</b>	<b>-46'803'900</b>	<b>10'699'900</b>
<b>Résultat total, compte de résultats</b>	<b>12'366'100</b>	<b>-26'900</b>	<b>12'393'000</b>

Pour rappel, les montants positifs correspondent à des charges et les montants négatifs à des revenus.

Cette présentation du résultat à trois niveaux met en évidence le résultat des activités d'exploitation et de financement qui constituent le résultat opérationnel, et le résultat extraordinaire. Le résultat total ou compte de résultats est l'addition des résultats opérationnel et extraordinaire.

Le résultat opérationnel est notamment aggravé par le fait que dans le cadre de l'élaboration du budget 2021, il avait été tenu compte de la participation de l'Etat à la fusion pour l'équivalent d'un tiers du montant de 8'226'400 francs, soit trois tranches de 2'742'000 francs. Or, l'intégralité de la participation de l'Etat a été versée au cours de l'exercice 2021.

Les revenus extraordinaires sont constitués des prélèvements suivants :

Compensation amortissements	-6'204'000
Réserve réévaluation PF	-14'900'000
Réserve conjoncturelle, effet Covid-19	-15'000'000
	<hr/>
	<b>-36'104'000</b>
	<hr/>

Le capital propre est constitué des financements spéciaux (domaines autoporteurs), des fonds (forestier, énergétique,...), des préfinancements, de la réserve conjoncturelle, des réserves de réévaluation des patrimoines administratif et financier, et de la fortune.

Le montant du capital propre au 1<sup>er</sup> janvier 2021 (dernière situation connue) est de 463,9 millions de francs.

### 3.1 Evolution des charges d'exploitation

Les charges d'exploitation totalisent plus de 331 millions de francs.

#### 30. CHARGES DE PERSONNEL

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
300 Autorités et commissions	<b>255'000</b>	142.9%	105'000
301 Personnel administratif et d'exploitation	<b>79'815'200</b>	3.0%	77'462'000
303 Travailleurs temporaires	<b>195'200</b>	-45.5%	358'200
304 Allocations	<b>1'426'000</b>	1.0%	1'411'500
305 Cotisations patronales	<b>19'483'800</b>	2.9%	18'927'600
306 Prestations de l'employeur	<b>1'062'300</b>	-15.0%	1'250'000
309 Autres charges de personnel	<b>-211'400</b>	-86.0%	-1'514'300
<b>30 TOTAL</b>	<b>102'026'100</b>	<b>4.1%</b>	<b>98'000'000</b>

Le budget 2021 étant le premier de la nouvelle Commune fusionnée, la comparaison entre budgets ne se fait que sur les années 2021 et 2022.

Dans le cadre du budget 2022, nous constatons que les charges de personnel du groupe 30 augmentent de 4.1%, soit une augmentation de 4'026'100 francs par rapport au budget 2021. Cette augmentation s'explique essentiellement par l'attribution d'échelons supplémentaires pour près de 1,2 million de francs, par l'augmentation des effectifs de 13.37 EPT pour près de 1,4 million de francs et par l'ajustement de l'écart statistique à 1,2 million de francs.

Pour l'élaboration du budget 2022, les paramètres suivants ont été retenus: octrois d'échelons individuels intégrés et indexation inchangée à 103.6 (base 100 de 2005), conformément à l'Art. 22. al. 4 de l'Arrêté fixant la rémunération du personnel communal.

<b>Nombre d'EPT - Budgets</b>			
<b>Sections / EPT</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Différence</b>	<b>Budget 2021</b>
Présidence	51.30	0.40	50.90
Dicastère du développement durable, de la mobilité, des infrastructures et de l'énergie	183.35	2.70	180.65
Dicastère du développement territorial, de l'économie, du tourisme et du patrimoine bâti	85.45	1.65	83.80
Dicastère du développement technologique, de la sécurité, des finances et des ressources humaines	183.71	-0.50	184.21
Dicastère de la famille, de la formation, de la santé et des sports	221.76	8.49	213.27
Dicastère de la culture, de l'intégration et de la cohésion sociale	141.42	0.63	140.79
<b>TOTAL BUDGET</b>	<b>866.99</b>	<b>13.37</b>	<b>853.62</b>

Le budget 2021 avait été élaboré sur la base des effectifs 2020 des quatre anciennes Communes et en anticipant une modification importante de l'organisation des dicastères. L'organigramme a toutefois encore subi des modifications mineures après l'établissement du budget. Cela a provoqué quelques transferts de personnel entre les dicastères. Les chiffres du budget 2021 ne correspondent ainsi pas totalement à la situation de départ réelle dans les dicastères au 1<sup>er</sup> janvier 2021. Le total des EPT est correct mais la répartition dans les dicastères a été légèrement différente.

Entre les budgets 2021 et 2022, l'augmentation globale des effectifs est de 13.37 EPT. Elle est essentiellement liée à l'augmentation des places dans les structures pré- et parascolaires (+7.49 EPT) décidées par le Conseil général. 1.48 EPT sont des ajustements d'effectifs effectués durant l'année 2021. Pour 2022, les nouveaux postes (4.4 EPT) sont majoritairement partagés entre des EPT indispensables pour faire face à des risques systémiques ou des EPT totalement ou partiellement financés par une recette.

### 31. CHARGES DE BIENS ET SERVICES

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
310 Matériel et marchandises	<b>7'855'900</b>	-11.7%	8'894'700
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	<b>2'338'200</b>	-4.7%	2'454'300
312 Alimentation et élimination	<b>4'130'900</b>	-50.9%	8'420'500
313 Prestations de services et honoraires	<b>31'478'800</b>	-2.2%	32'197'100
314 Travaux de gros entretien	<b>3'470'200</b>	-12.2%	3'953'600
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	<b>2'491'900</b>	-6.1%	2'653'400
316 Loyers, leasings, fermages, taxes d'utilisation	<b>4'547'800</b>	-5.3%	4'800'400
317 Dédommagements	<b>682'100</b>	-8.9%	748'600
318 Réévaluations sur créances	<b>2'440'100</b>	-10.9%	2'739'700
319 Diverses charges d'exploitation	<b>1'733'000</b>	-1608.3%	-114'900
<b>31 TOTAL</b>	<b>61'168'900</b>	<b>-8.4%</b>	<b>66'747'400</b>

310 - Dans cette nature le principal écart figure à la Chancellerie en raison du report de l'organisation de la conférence de l'Alliance des Neuchâtel du monde et pour certains services, l'adaptation a eu lieu en tenant compte des chiffres de l'exercice 2020.

311 - Au Cimetière, le montant porté au budget est inférieur de 85'000 francs par rapport au précédent budget et à l'entité Informatique la diminution est de 153'000 francs.

312 - Comme évoqué en introduction, la prise en compte de la vente des réseaux électriques, de gaz et d'éclairage public ainsi que du télé-réseau induit une baisse significative de cette nature.

313 - A la STEP, les montants prévus au budget sont inférieurs de 537'800 francs.

314 - La vente budgétée des réseaux se répercute également sous cette nature.

315 - A la STEP, cette nature est adaptée à la baisse de 100'000 francs.

- 316 - Les loyers et leasing sont estimés à la baisse de 173'300 francs à la Gérance des bâtiments et du logement. A l'accueil parascolaire, les montants prévus sont en recul de 99'700 francs car désormais imputés en interne.
- 317 - Les frais de déplacement et autres frais sont globalement légèrement ajustés à la baisse de 66'500 francs.
- 318 - Au Service des finances, les actes de défauts de biens sur impôts sont revus à la baisse de 200'000 francs.
- 319 - La suppression de la marge pour variation d'intensité (objectif global d'économie) au Service des finances est la principale raison de la différence par rapport au budget précédent.

### 33. AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
330 Immobilisations corporelles du PA	<b>25'733'400</b>	-1.4%	26'108'400
332 Immobilisations incorporelles	<b>391'000</b>	434.2%	73'200
<b>33 TOTAL</b>	<b>26'124'400</b>	-0.2%	26'181'600

Les amortissements comptabilisés en 2021 ont servi de base pour les amortissements budgétés en 2022. Par ailleurs, les amortissements supplémentaires consécutifs à la réévaluation des immeubles du patrimoine administratif totalisent 6'204'000 francs compensés par un prélèvement identique à la réserve prévue à cet effet (nature 489).



### 35. ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
350 Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers	0		0
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	3'209'100	0.4%	3'196'500
<b>35 TOTAL</b>	<b>3'209'100</b>	<b>0.4%</b>	<b>3'196'500</b>
<b>Détail des attributions :</b>			
Permis de construire	50'000		50'000
Entretien des forêts	86'000		86'000
Energies, fonds	944'000		944'000
Déchets ménages	518'000		587'100
Déchets entreprises	97'700		26'000
STEP	1'263'400		876'900
Electricité	0		218'700
Télé-réseau	0		157'800
Logistique	250'000		250'000
	<b>3'209'100</b>		<b>3'196'500</b>

Ces attributions concernent l'alimentation des différentes réserves des domaines autoporteurs (eau, déchets, eaux usées et ports). L'attribution aux permis de construire correspond à l'équivalent de la taxe pour places de parcs manquantes perçue lors des projets de constructions et reversée au fonds d'amélioration de l'accessibilité de la Ville. Ce fonds est également alimenté par le 10% du montant des amendes d'ordre.

### 36. CHARGES DE TRANSFERT

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021	
	Fr.	%	Fr.	
360	Quotes-parts de revenus destinés à des tiers	530'500	-9.2%	584'500
361	Dédommagements à des collectivités publiques	93'775'700	1.7%	92'204'600
362	Péréquation financière et compensation des charges	20'570'000	-3.6%	21'340'000
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14'875'300	-3.5%	15'421'300
365	Réévaluation, participations PA	0		0
366	Amortissements, subventions d'investissements	53'000	0.0%	53'000
36	<b>TOTAL</b>	<b>129'804'500</b>	<b>0.2%</b>	<b>129'603'400</b>

360 - Cette nature est composée essentiellement d'une baisse des émoluments reversés par le Contrôle des habitant-e-s au Canton.

361 - A la Mobilité, les dédommagements aux cantons et concordats (pot commun des transports) sont ajustés à la hausse de 1'044'300 francs par rapport au budget précédent. Au Guichet social régional, les dédommagements sont supérieurs aux prévisions précédentes de 646'400 francs.

362 - Au Service des finances, la participation aux charges péréquatives est inférieure de 506'900 francs par rapport au budget précédent.

363 - Sous l'entité Intégration sociale (134.07), le budget est revu à la baisse de 405'000 francs. En revanche, au Service de la culture, les aides culturelles sont ajustées à la hausse de 100'000 francs, compensées par une baisse au Théâtre du Passage, et de 55'000 francs pour les subventions destinées au Trafic régional sous l'entité Mobilité.

366 - Les amortissements de participations à des travaux de tiers sont maintenus à leur niveau budgétaire précédent.

### 37. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
		%	
370 Subventions à redistribuer	<b>5'000.00</b>	-88.2%	42'200.00
37 TOTAL	<b>5'000.00</b>	-88.2%	42'200.00

Sous cette nature figure au budget les subventions versées par des tiers et reversées immédiatement à des collectivités publiques ou des associations par le Service des sports.

### 3.2 Evolution des revenus d'exploitation

Les revenus d'exploitation totalisent 259 millions de francs.

### 40. REVENUS FISCAUX

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
400 Impôts directs, personnes physiques	<b>-118'280'000</b>	7.3%	-110'280'000
401 Impôts directs, personnes morales	<b>-38'700'000</b>	3.2%	-37'500'000
402 Autres impôts directs	<b>-6'000'000</b>	-14.3%	-7'000'000
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	<b>-189'000</b>	0.0%	-189'000
40 TOTAL	<b>-163'169'000</b>	5.3%	-154'969'000

Pour notre Ville de Neuchâtel, le coefficient est à 65 points.

#### Personnes physiques

Les impôts des personnes physiques sont estimés sur la base de la matière imposable de l'ensemble des contribuables de notre commune (assiette fiscale). Une progression de cette assiette de 1,2 % a été retenue pour l'élaboration du budget 2022. Cette progression aurait pu être plus importante sans les effets liés à la crise de la Covid-19.

L'impôt à la source a été particulièrement touché par cette crise. Le manque à gagner estimé pour l'ensemble des personnes physiques est de plus de 3 millions de francs.

## Personnes morales

Les impôts des personnes morales sont estimés selon la liste des gros contribuables de la commune et incluent également les effets de la crise de la Covid-19 pour un manque à gagner de près de 12 millions de francs.

## Impôts fonciers

Les impôts fonciers dus par les personnes morales et les personnes physiques sur leurs immeubles de rendement sont moins élevés que prévu au budget 2021.

## Impôts sur la possession et sur la dépense

Cette rubrique est constituée de la taxe sur les chiens.

### 41. PATENTES ET CONCESSIONS

	Budget 2022	Ecart %	Budget 2021
412 Revenus de concessions	<u>-229'000</u>	0.0%	<u>-229'000</u>
41 TOTAL	<u><b>-229'000</b></u>	0.0%	<u><b>-229'000</b></u>

Cette nature regroupe les revenus de concessions sur le domaine public ainsi que la concession d'affichage SGA perçus par le Service de la protection et de la sécurité.

## 42. TAXES

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
420 Taxes d'exemption	<b>-52'000</b>	0.0%	-52'000
421 Emoluments administratifs	<b>-2'281'400</b>	1.7%	-2'243'800
422 Recettes hosp. et d'établissements, pensions	<b>-23'000</b>	-8.7%	-25'200
423 Ecolages et taxes de cours	<b>-778'000</b>	0.0%	-778'000
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	<b>-33'859'500</b>	-13.5%	-39'156'700
425 Recettes sur ventes	<b>-12'474'300</b>	-1.2%	-12'629'800
426 Remboursements	<b>-721'800</b>	-14.1%	-839'900
427 Amendes	<b>-1'630'800</b>	-0.9%	-1'645'700
429 Autres taxes	<b>-502'500</b>	0.0%	-502'500
<b>42 TOTAL</b>	<b><u>-52'323'300</u></b>	<b>-9.6%</b>	<b><u>-57'873'600</u></b>

420 - Cette nature est composée essentiellement d'exemptions pour places de parcs sous l'entité Permis de construire.

421 - Sous cette rubrique figurent principalement les émoluments au Contrôle des habitant-e-s et à l'Etat civil, quasiment en ligne avec les montants inscrits au budget précédent. En revanche, les émoluments estimés sous l'entité Permis de construire sont supérieurs de 64'000 francs.

423 - Les écolages et taxes de cours aux Ecoles du sport et camps multisports sont identiques au montant inscrit au budget précédent.

424 - Pour les mêmes raisons que celles évoquées sous la nature 312, les taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services subissent une diminution des montants figurant au présent budget. Au Cimetière, les montants de cette nature sont supérieurs au budget précédent de 250'000 francs en prévision d'une adaptation des tarifs.

425 - En regard du budget précédent, les recettes sous l'entité de gestion Déchets ménage sont ajustées à la baisse de 165'000 francs.

- 426 - A la Gérance des bâtiments, les remboursements de tiers sont revus à la baisse de 95'200 francs.
- 427 - A la Sécurité publique, le produit des amendes est maintenu au même niveau que celui figurant au budget précédent. Aux Déchets ménages, ce produit est quelque peu ajusté à la baisse.
- 429 - Au Service des finances, la récupération sur actes de défaut de biens est équivalente au niveau du budget précédent.

### 43. REVENUS DIVERS

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
430 Revenus d'exploitation divers	-129'100	4.9%	-123'100
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-1'570'000	-30.8%	-2'269'000
432 Variations de stocks	0		0
439 Autres revenus	-199'700	-54.0%	-433'900
43 TOTAL	<u>-1'898'800</u>	-32.8%	<u>-2'826'000</u>

- 430 - A la STEP, les revenus d'exploitation divers sont en deçà de 20'500 francs, en revanche ils sont adaptés à la hausse aux Ressources humaines de 35'500 francs.
- 431 - Aux Infrastructures, sous l'entité Administration et technique, les prestations propres portées à l'actif sont évaluées à 600'000 francs en baisse de 311'000 francs par rapport aux estimations du budget précédent. A la Planification et aménagement urbain, le recul est de 398'000 francs.
- 439 - A la Chancellerie, étaient inscrites au budget 2021 les recettes prévues dans le cadre de l'organisation de la conférence de l'Alliance des Neuchâtel du Monde qu'il a été décidé de repousser.

#### 45. PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
450 Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	-107'600	-71.5%	-377'800
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	-755'500	-16.1%	-900'400
45 TOTAL	<b>-863'100</b>	-32.5%	-1'278'200
<b>Détail des prélèvements :</b>			
Délégué à l'énergie	-500'000		-500'000
Eau	-107'600		-377'800
Mobilité	-75'000		-75'000
Electricité	0		-125'700
Chauffage à distance	-64'900		-64'900
Gaz Corcelles	0		-122'300
Ports	-115'600		-12'500
	<b>-863'100</b>		-1'278'200

Ces prélèvements concernent l'utilisation des différentes réserves des domaines autoporteurs.

#### 46. REVENUS DE TRANSFERT

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
460 Quotes-parts à des revenus	-988'000	-24.7%	-1'312'200
461 Dédommagements de collectivités publiques	-17'259'800	0.0%	-17'251'600
462 Péréquation financière et compensation des charges	-6'058'000	0.4%	-6'034'800
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	-7'119'700	-29.6%	-10'119'100
469 Redistribution taxe CO2	-70'000	-85.7%	-488'000
46 TOTAL	<b>-31'495'500</b>	-10.5%	-35'205'700

460 - La vente des réseaux électriques, comme déjà évoqué dans les rubriques précédentes, se traduit également par la non perception des quotes-parts y afférentes.

- 461 - Au Guichet social régional et à l'Intégration sociale et professionnelle, les dédommagements des communes sont en recul de 93'800 francs, en lien avec une baisse globale de la facture sociale.
- 462 - Sous l'entité Impôts et dans le cadre de la péréquation financière, le montant de celle-ci est légèrement ajusté à la hausse de 23'200 francs.
- 463 - Dans le cadre de l'élaboration du budget 2021, il avait été tenu compte de la participation de l'Etat à la fusion pour l'équivalent d'un tiers du montant total de 8'226'400 francs, réparti sur 3 ans. En définitive, l'intégralité de la participation étatique a été perçue au cours de l'exercice 2021.
- 469 - A l'instar de la rubrique 460, la vente du réseau gaz induit la perte du produit de la redistribution de la taxe CO2. Seule reste budgétée celle à percevoir aux Ressources humaines.

#### 47. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Budget 2022	Ecart %	Budget 2021
470 Subventions à redistribuer	-5'000.00	-88.2%	-42'200.00
47 TOTAL	-5'000.00	-88.2%	-42'200.00

Voir commentaire nature 37.

### 3.3 Evolution des charges et revenus financiers

Les charges financières regroupent les intérêts passifs, l'entretien et les pertes sur créances du patrimoine financier. Les revenus financiers comprennent les dividendes, les intérêts sur prêts accordés et les loyers.



### 34. CHARGES FINANCIERES

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
340 Intérêts passifs	3'936'200	-2.3%	4'027'000
341 Pertes réalisées PF	50'000		0
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	94'000	16.0%	81'000
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	4'635'600	34.1%	3'456'600
344 Réévaluations, immobilisations PF	0		0
349 Différentes charges financières	10'100	0.0%	10'100
34 TOTAL	8'725'900	15.2%	7'574'700

Comme évoqué dans le précédent budget, des mesures de soutien sans précédent tant monétaires que budgétaires ont été prises, la Banque Nationale Suisse (BNS) à l'instar des autres banques centrales a poursuivi ses politiques monétaires expansionniste et de taux négatifs. Le renouvellement de la dette et le financement des investissements devraient donc se poursuivre à des conditions toujours très avantageuses et le service de la dette rester contenu malgré la hausse du niveau de la dette à long terme.

340 - Tenant compte d'un environnement de politique monétaire expansionniste comme évoqué ci-dessus, le service de la dette reste contenu et même légèrement en deçà des prévisions du budget précédent.

341 - Aux Domaines est inscrit un montant de 50'000 francs pour pertes sur les terrains du Patrimoine financier.

343 - Les charges des biens-fonds à la Gérance et logement sont ajustées à la hausse de 1'139'300 francs et de 96'700 francs aux Domaines. En revanche, la charge d'entretien du patrimoine bâti au comptes de résultats est réduite de 200'000 francs.

Les charges pour biens-fonds du patrimoine financier sont des charges d'entretien courant des bâtiments.

## Indicateurs financiers

	B 2022	B 2021
Dette à long terme (en milliers de francs)	<b>524'000</b>	466'950
Taux moyen (en %)	<b>1.04</b>	0.80
<b>Indicateurs harmonisés des communes / MCH2</b>		
Taux d'endettement net (en %)	<b>99.50</b>	
Dette nette I / Revenus fiscaux		
Valeurs indicatives: < 100 = bon		
100 - 150 = suffisant		
> 150 = mauvais		
Degré d'autofinancement (en %)	<b>-24.13</b>	
Autofinancement / Investissements nets		
Valeurs indicatives: Conjoncture très favorable, plus de 100		
Cas normal, 80 - 100		
Période de ralentissement, 50 - 80		
Part des charges d'intérêts (en %)	<b>0.90</b>	0.93
Charge d'intérêts nets / Revenus courants		
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon		
4 - 9 = suffisant		
10 et plus = mauvais		
Degré de couverture des rev. dét. (en %)	<b>-3.88</b>	0.01
Solde du compte de résultats / Revenus déterminants		
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement		
car dépend du niveau de l'excédent du bilan (fortune)		
Dette brute par rapport aux revenus (en %)	<b>150.22</b>	
Dettes brutes / Revenus courants		
Valeurs indicatives: < 50 = très bon		
50 - 100 = bon		
100 - 150 = moyen		
150 - 200 = mauvais		
> 200 = critique		
Proportion des investissements (en %)	<b>23.83</b>	21.60
Investissements bruts / Dépenses totales		
Valeurs indicatives: < 10 = activité faible		
10 à 20 = activité moyenne		
20 à 30 = activité forte		
> 30 = activité très forte		
Part du service de la dette (en %)	<b>9.97</b>	10.00
Service de la dette / Revenus courants		
Valeurs indicatives: jusqu'à 5 = charges faibles		
5 à 15 = charges acceptables		
> 15 = charges fortes		
Dette nette par habitant (en francs)	<b>3667</b>	
Dette nette I / Population résidente permanente		
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement		
car dépend de la capacité financière des habitants		
Taux d'autofinancement (en %)	<b>-6.91</b>	
Autofinancement / Revenus courants		
Valeurs indicatives: > 20 = bon		
10 - 20 = moyen		
< 10 = mauvais		
Poids des intérêts passifs (en %)	<b>5.56</b>	5.10
Charges d'intérêts / Revenus fiscaux		
Valeurs indicatives: 0 - 4 = bon		
4 - 9 = suffisant		
10 et plus = mauvais		

## Composition de la dette

Taux d'intérêts		Prêteurs	Echéances		Taux moyen	
%	Fr.		Année	Fr.	%	
0.000	30'000'000	- Assurances	55'000'000	2023	12'000'000	1.380
0.030	10'000'000					
0.140	10'000'000	- Fonds de compensation	140'250'000	2024	27'400'000	1.589
0.210	10'000'000	AVS et CP				
0.240	10'000'000	- Banques	69'050'000	2025	26'650'000	0.624
0.250	15'000'000					
0.260	15'000'000	- SUVA	37'400'000	2026	42'000'000	0.333
0.370	10'000'000					
0.390	10'000'000	- PostFinance	60'000'000	2027	45'000'000	0.498
0.400	10'000'000					
0.420	10'000'000	- Corp droit public	20'000'000	2028	42'050'000	0.628
0.450	15'000'000					
0.490	10'000'000			2029	45'000'000	1.205
0.500	40'000'000					
0.550	5'000'000			2030	45'000'000	0.467
0.580	10'000'000					
0.600	5'000'000			2031	41'600'000	0.488
0.610	3'000'000					
0.630	10'000'000			2032	25'000'000	0.470
0.650	10'000'000					
0.660	10'000'000			2033	20'000'000	0.460
0.665	10'000'000					
0.750	10'000'000			2035	10'000'000	0.500
0.830	10'000'000					
0.850	5'000'000					
0.900	2'000'000					
0.980	2'000'000					
1.000	1'600'000					
1.100	10'000'000					
1.270	2'400'000					
1.390	7'050'000					
1.460	10'000'000					
1.480	10'000'000					
1.540	10'000'000					
1.670	10'000'000					
1.680	5'000'000					
2.010	1'650'000					
2.215	15'000'000					
2.290	2'000'000					
	10'000'000	Emprunts 2021 à conclure	10'000'000		10'000'000	
	132'000'000	Emprunts 2022 à conclure	132'000'000		132'000'000	0.750
<b>Total : 523'700'000</b>		<b>Total : 523'700'000</b>		<b>Total : 523'700'000</b>		

#### 44. REVENUS FINANCIERS

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
440 Revenus des intérêts	<b>-1'334'300</b>	0.2%	-1'331'800
441 Gains réalisés PF	<b>0</b>		0
442 Revenus de participations PF	<b>-5'500'000</b>	6.7%	-5'154'100
443 Produits des biens-fonds PF	<b>-8'591'800</b>	-6.3%	-9'165'900
444 Réévaluation immobilisations du PF	<b>-6'000'000</b>	20.0%	-5'000'000
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	<b>-17'400</b>	-70.5%	-58'900
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	<b>-135'000</b>	0.0%	-135'000
447 Produits des biens-fonds PA	<b>-9'902'800</b>	-2.6%	-10'172'200
448 Produits des biens-fonds loués	<b>-928'800</b>	0.4%	-925'200
449 Autres revenus financiers	<b>-200'000</b>	-1.0%	-202'000
<b>44 TOTAL</b>	<b><u>-32'610'100</u></b>	<b>1.4%</b>	<b><u>-32'145'100</u></b>

440 - Cette nature est principalement constituée d'intérêts moratoires sur impôts.

442 - Sous cette rubrique figurent les dividendes de participations détenues par la Ville.

443 - A la Gérance et logement, les loyers et fermages du patrimoine financier sont en diminution de 635'800 francs (ajustement en fonction des revenus 2021).

444 - La réévaluation annuelle des participations est calculée sur la base des comptes des sociétés au 31 décembre n-1.

447 - A la Gérance et logement, les loyers et fermages ainsi que les autres produits du patrimoine administratif (en lien avec l'éorén) sont revus à la baisse de 340'900 francs.

448 - Les loyers perçus au Complexe de la Maladière constituent pour l'essentiel cette rubrique.

449 - La conclusion et le renouvellement des avances à court terme bénéficient d'un environnement de taux négatifs dont les intérêts figurent sous cette nature.

### 3.4 Evolution des charges et revenus extraordinaires

Les charges extraordinaires sont constituées des attributions aux réserves, dont à la réserve conjoncturelle. Les prélèvements à ces réserves sont considérés comme des revenus extraordinaires.

#### 48. REVENUS EXTRAORDINAIRES

	Budget 2022	Ecart	Budget 2021
	Fr.	%	Fr.
483 Revenus divers extraordinaires	0		0
484 Revenus financiers extraordinaires	0		0
485 Prélèvements extraordinaires sur les fonds et financements spéciaux	0		0
489 Prélèvements sur le capital propre	<b>-36'104'000</b>	-22.9%	-46'803'900
<b>48 TOTAL</b>	<b>-36'104'000</b>	-22.9%	-46'803'900

#### Détail des prélèvements :

Compensation amortissements	-6'204'000	6.9%	-5'803'900
Réserve réévaluation PF	-14'900'000	-42.7%	-26'000'000
Réserve conjoncturelle, effet Covid-19	-15'000'000	0.0%	-15'000'000
	<b>-36'104'000</b>	-22.9%	-46'803'900

## 3.5 Plan financier

### PLAN FINANCIER 2022-2025

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>322'338'000</b>	<b>322'361'400</b>	<b>322'595'800</b>	<b>322'836'200</b>
30 Charges de personnel	102'026'100	102'454'500	102'888'900	103'329'300
31 Charges de biens et services, autres	61'168'900	60'368'900	59'768'900	59'168'900
33 Amortissements du patrimoine adm.	26'124'400	26'124'400	26'124'400	26'124'400
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	3'209'100	3'209'100	3'209'100	3'209'100
36 Charges de transfert	129'804'500	130'204'500	130'604'500	131'004'500
37 Subventions à redistribuer	5'000	0	0	0
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-249'983'700</b>	<b>-251'271'300</b>	<b>-253'034'200</b>	<b>-254'298'400</b>
40 Revenus fiscaux	-163'169'000	-164'200'000	-165'200'000	-166'200'000
41 Patentes et concessions	-229'000	-229'000	-229'000	-229'000
42 Taxes	-52'323'300	-52'584'900	-52'847'800	-53'112'000
43 Revenus divers	-1'898'800	-1'898'800	-1'898'800	-1'898'800
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-863'100	-863'100	-863'100	-863'100
46 Revenus de transferts	-31'495'500	-31'495'500	-31'995'500	-31'995'500
47 Subventions à redistribuer	-5'000	0	0	0
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>	<b>72'354'300</b>	<b>71'090'100</b>	<b>69'561'600</b>	<b>68'537'800</b>
34 Charges financières	8'725'900	8'725'900	8'725'900	8'725'900
44 Revenus financiers	-32'610'100	-30'310'100	-28'010'100	-28'010'100
<b>Résultat provenant de financement</b>	<b>-23'884'200</b>	<b>-21'584'200</b>	<b>-19'284'200</b>	<b>-19'284'200</b>
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>48'470'100</b>	<b>49'505'900</b>	<b>50'277'400</b>	<b>49'253'600</b>
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-36'104'000	-31'900'000	-13'000'000	-9'000'000
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>-36'104'000</b>	<b>-31'900'000</b>	<b>-13'000'000</b>	<b>-9'000'000</b>
<b>Résultat total, compte de résultats</b>	<b>12'366'100</b>	<b>17'605'900</b>	<b>37'277'400</b>	<b>40'253'600</b>
Objectif d'amélioration de 6 millions par an		<b>11'605'900</b>	<b>25'277'400</b>	<b>22'253'600</b>

Le plan financier continu prévisionnel est un outil destiné à mettre en évidence les tendances des grandes masses des budgets futurs. Il n'est toutefois que théorique puisqu'il fige à la date de l'adoption du rapport des tendances amenées à évoluer au fil des années. Par ailleurs, l'impact de la crise sanitaire en cours rend particulièrement difficile l'établissement d'un pareil plan pour les années à venir alors qu'aucune prévision économique globale ne fait consensus.

Il faut ici rappeler que la fortune cumulée des quatre anciennes Communes se montait à 126,3 millions de francs au 1<sup>er</sup> janvier 2021. Cette assise financière solide peut permettre d'absorber d'éventuels déficits dans les années à venir.

30 - Indexation nulle. +1,4% pour les effets du système de rémunération, 1 million d'économie par an dès 2023.

31 - Baisse de 2 millions de francs jusqu'en 2025.

33 - Amortissements stables à confirmer.

36 - Chiffre stable pour la péréquation, +400'000 francs par an pour l'aide sociale.

40 - PP hausse de la population +1 million, PM stable.

42 - Adaptation régulière de +0,5% par an.

44 - Correction réévaluation Viteos de - 2,3 millions par an pour 2023 et 2024.

48 - Compensation des amortissements (6,2 mios), dissolution partielle de la réserve de réévaluation du PF (14,9 mios), prélèvement de 15 millions à la réserve conjoncturelle.

La fortune nette au 1<sup>er</sup> janvier 2022 a été estimée compte tenu des éléments du budget 2021. Le résultat des exercices influence directement l'évolution de la fortune nette.

Arrondis au millier de francs	2022	2023	2024	2025
Fortune nette au 1 <sup>er</sup> janvier	126'000'000	113'600'000	102'000'000	76'700'000
Résultat et opérations diverses	12'400'000	11'600'000	25'300'000	22'300'000
<b>Fortune nette au 31 décembre</b>	<b>113'600'000</b>	<b>102'000'000</b>	<b>76'700'000</b>	<b>54'400'000</b>
Insuf.(+) ou excéd. de financement (-)	103'000'000	109'600'000	83'600'000	77'800'000
<b>Dette au 31 décembre</b>	<b>524'000'000</b>	<b>634'000'000</b>	<b>718'000'000</b>	<b>796'000'000</b>

La dette évolue selon l'insuffisance de financement.

## 4. Budget des investissements

Pour rappel, l'historique des dépenses d'investissement est le suivant :

Montants nets en millions de francs	2015	2016	2017	2018	2019	2020	BU 2021
Investissements prévus au budget	33.7	30.0	33.2	23.8	47.3	61.8	68.4
Investissements comptabilisés	16.1	18.1	8.0	15.5	21.0	33.9	

Nous constatons une meilleure planification et réalisation des investissements depuis 2019. Le niveau moyen des investissements 2019 et 2020 est ainsi presque le double de la moyenne 2015-2018.

Les dépenses d'investissement pour l'année 2022 se présentent comme suit :

<b>Patrimoine administratif</b>	
Investissements bruts	94'385'000
Recettes	-11'733'000
<b>Investissements nets</b>	<b>82'652'000</b>

Les dépenses brutes d'investissements se montent à 94'385'000 francs. Les investissements prévus dans les domaines financés par des taxes (épuration, déchets, ports) ou des tarifs (acheminement de l'eau, électricité, gaz, chauffage à distance, télé-réseau) représentent une somme de 38'785'000 francs.

Les principaux investissements prévus pour 2022 et dont les crédits ont déjà été votés concernent :

- le cheminement de mobilité douce Gare de Corcelles-Cormondrèche-Peseux à la Rue-à-Jean (1'200'000 francs),
- la traversée de Peseux (1'973'000 francs),
- les Jeunes-Rives, secteur 1 (5'000'000 francs),
- la restauration de la Collégiale, 2<sup>ème</sup> étape (4'000'000 francs),
- le pôle muséal de conservation (2'452'000 francs),
- l'achat de véhicules pour le ramassage des déchets (1'750'000 francs),
- la construction du réservoir de Trembley (2'000'000 francs),
- la rénovation de la STEP (17'000'000 francs).



Les principales dépenses d'investissements qui doivent encore faire l'objet d'une demande de crédit en 2022, sont les suivantes :

- l'entretien du domaine public (2'800'000 francs),
- la mise en conformité des arrêts de bus selon la LHand (2'000'000 francs),
- l'assainissement et la transformation du collège des Parcs (8'750'000 francs),
- l'entretien lourd des bâtiments du patrimoine administratif (1'250'000 francs),
- le remplacement de conduites du réseau d'eau (3'550'000 francs),
- le PGEE Chansons est – Deurres sud / Varnoz (1'500'000 francs).

### **Investissements (PA)**

<b>Dépenses d'investissements bruts:</b>	<b>Fr.</b>
sur crédits accordés	<b>43'319'000</b>
sur crédits à solliciter	<b>51'396'000</b>
Total	<b>94'385'000</b>
<b>Recettes d'investissements</b>	<b>-11'733'000</b>
<b>Investissements nets</b>	<b>82'652'000</b>

Pour l'année 2022, 46% des dépenses d'investissement prévues concernent des crédits déjà accordés.

L'autofinancement calculé selon l'article 5 du règlement communal sur les finances (RCF) pour les investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances est de 82,7% pour l'année 2022.

Les dépenses prévues dans la prochaine planification 2022 – 2025 sont globalement les suivantes :

Montants nets en millions de francs	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Investissements soumis au mécanisme de maîtrise des finances	52.7	72.5	59.8	65.6
Investissements dans les domaines autoporteurs	29.9	22.1	13.9	9.4
<b>Investissements du patrimoine administratif</b>	<b>82.6</b>	<b>94.6</b>	<b>73.7</b>	<b>75.0</b>
<b>Placements du patrimoine financier</b>	<b>11.1</b>	<b>16.7</b>	<b>10.4</b>	<b>5.6</b>

Les efforts d'amélioration des finances que nous avons prévus ainsi que la modification de notre règlement des finances que nous vous proposerons pour 2022 ont pour but de nous permettre de suivre cette planification.

## 5. Insuffisance de financement et besoin de trésorerie

### Investissements

Investissements bruts	94'385'000
- recettes d'investissements	-11'733'000
<b>Investissements nets</b>	<b>82'652'000</b>

### Autofinancement

Solde du compte de résultats	-12'366'100
33 Amortissements du PA	26'124'400
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	3'209'100
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-863'100
366 Amortissements des subventions d'investissement	53'000
389 Attribution au capital propre	0
489 Prélèvement sur le capital propre	-36'104'000
<b>Autofinancement</b>	<b>-19'946'700</b>

### Insuffisance de financement

Investissements nets	82'652'000
- Autofinancement	19'946'700
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>102'598'700</b>

### Besoin de trésorerie

Insuffisance de financement	102'598'700
Amortissements:	
Rentes Genevoises	150'000
Rentes Genevoises	150'000
Rentes Genevoises	250'000
Banque Raiffeisen	200'000
Emprunts à rembourser:	
Postfinance	1'500'000
Banque Cantonale Genève	4'000'000
Banque Cantonale St-Gall	10'000'000
Banque Cantonale Berne	10'000'000
<b>Besoin de trésorerie</b>	<b>128'848'700</b>

## 6. Conclusion

Durant ces dernières années, la Ville de Neuchâtel a assumé ses responsabilités vis-à-vis du Canton et des autres Communes. Elle a pu réaliser cet effort de solidarité et de cohésion cantonale en puisant dans ses réserves. Ces mêmes réserves lui ont permis de continuer à fonctionner avec un écart structurel entre les charges et les revenus dont elle doit aujourd'hui assumer la responsabilité afin d'assurer son développement et de disposer d'une capacité d'investissement suffisante.

Le Conseil communal est cependant confiant dans les effets bénéfiques de la fusion sur les charges d'exploitation, tout comme sur les recettes pour les raisons suivantes :

- Après une phase de consolidation de la fusion, des économies d'échelles pourront être réalisées ;
- Le travail d'harmonisation et de clarification dans les services centraux a commencé et poursuit son cours ;
- Le travail de modernisation et de gain d'efficacité dans les procédures et les outils de gestion va également contribuer à la réalisation d'économies ;
- Le développement de projets immobiliers ainsi qu'une présence plus marquée dans les médias nous permettent d'espérer une attractivité croissante de notre territoire.

Le Conseil communal est pleinement convaincu de la pertinence des ambitions inscrites dans le Livre de la fusion et est persuadé que celles-ci se réaliseront, permettant un nouveau dynamisme urbain, social et familial favorisé par une économie de proximité, des conditions de vie attractives, l'utilisation adaptée des nouvelles technologies, le tout dans une perspective de développement durable.

Notre autorité sait qu'elle ne pourra pas relever seule ces défis et souhaite intégrer ses collaboratrices et ses collaborateurs ainsi que les forces politiques au Conseil général dans ses réflexions et dans la recherche de solutions. Elle a déjà fait part de la situation aux cadres de l'administration et aux représentant-e-s des partis politiques. Une rencontre avec le Conseil d'Etat est également programmée.

Nous sommes persuadés que nous saurons trouver toutes et tous ensemble le savant équilibre entre un nouveau dynamisme, la mise en valeur des nombreux atouts de notre nouvelle commune et les économies nécessaires pour nous donner les moyens d'investir pour le futur et pour réaliser les ambitions du livre de la fusion et du programme de législature.

C'est dans cet esprit que nous vous prions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs, d'adopter les projets d'arrêtés liés au présent rapport.

Neuchâtel, le 25 octobre 2021

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL:

La présidente,

Le chancelier,

Violaine Blétry-de-Montmollin

Daniel Veuve

## 7. Glossaire

Voici ci-dessous quelques-uns des nouveaux termes découlant de la nouvelle législation en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2015 (LFinEC) :

Plan financier	Estimation des charges, revenus, dépenses et recettes pour les 4 prochaines années
Compte de résultats	Charges et revenus de l'année
Compte d'investissement	Dépenses et recettes activées au bilan puis amorties
Investissements	Dépenses du patrimoine administratif (PA)
Placements	Opération financière au patrimoine financier (PF)
Crédit d'engagement	Dépenses ou charges pouvant aller au-delà d'une année
Crédits complémentaires	Appoint au crédit d'engagement
Crédits budgétaires	Montants prévus pour une année
Crédits supplémentaires	Appoint au crédit budgétaire
Charges et revenus de transfert	Subventions
Taxes	Emoluments, écolages, recettes sur ventes, amendes
Charges financières	Intérêts sur emprunts, entretien du PF, autres charges liées au patrimoine financier
Revenus financiers	Dividendes, loyers bâtiments du PF, réévaluation du PF
MCH1 / MCH2	Modèle de Compte Harmonisé 1 et 2
LFinEC	Loi sur les Finances de l'Etat et des Communes
Ecart statistique	Economie anticipée et constatée historiquement sur des postes prévus au budget qui ne sont pas forcément repourvus ou repourvus avec un coût moins important que prévu ou encore avec un délai de vacance

Projet I

**ARRETE**  
**CONCERNANT LE BUDGET DE LA VILLE DE NEUCHATEL POUR**  
**L'EXERCICE 2022**

---

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

**Article premier –**

Le budget de la Ville de Neuchâtel pour 2022 est adopté. Il se résume comme suit :

a) Le compte de résultats	<b>Fr.</b>
Charges d'exploitation	331'578'700
Revenus d'exploitation	-259'224'400
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	<u>72'354'300</u>
Charges financières	8'725'900
Revenus financiers	-32'610'100
Résultat provenant de financements (2)	<u>-23'884'200</u>
Résultat opérationnel (1+2)	48'470'100
Charges extraordinaires	0
Revenus extraordinaires	-36'104'000
Résultat extraordinaire (3)	<u>-36'104'000</u>
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	<u><u>12'366'100</u></u>
b) Le compte d'investissements	
Dépenses brutes	94'385'000
Recettes	-11'733'000
Dépenses nettes	<u><u>82'652'000</u></u>
c) Le montant sous b est composé des éléments suivants :	
Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances	52'707'000
Crédits financés par des taxes	29'945'000
Dépenses nettes	<u><u>82'652'000</u></u>

## **Art. 2 –**

Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté.



## Projet II

### **ARRETE CONCERNANT LES CREDITS POUR FAIRE FACE A DES IMPREVUS POUR L'EXERCICE 2022**

---

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

#### **Article premier –**

Un crédit budgétaire total de 1'450'000 francs au plus est accordé au Conseil communal pour faire face à des dépenses d'investissement imprévues.

#### **Art. 2 –**

Le montant indiqué à l'article premier est réparti aux dicatères / aux services de la manière suivante :

a) Infrastructures	500'000
b) Patrimoine bâti	350'000
c) Culture et intégration	50'000
d) Sports	50'000
e) Eaux	500'000
Total	<hr/> 1'450'000 <hr/>

#### **Art. 3 –**

Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

## Projet III

### **ARRETE**

### **CONCERNANT LE PRELEVEMENT A LA RESERVE CONJONCTURELLE**

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

#### **Article premier –**

Un prélèvement à la réserve conjoncturelle de 15 millions de francs est prévu au budget 2022.

#### **Art. 2 –**

Ce montant est justifié par les effets sur les recettes fiscales de la réforme de la fiscalité et par ceux liés à la crise du Covid-19.

#### **Art. 3 –**

Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

## Projet IV

### **ARRETE**

### **CONCERNANT LES DEPENSES PORTEES A L'ACTIF DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF POUR L'EXERCICE 2022**

---

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

#### **Article premier –**

Un crédit budgétaire annuel total de 1'250'000 francs est accordé au Conseil communal pour faire face à des dépenses d'entretien portées à l'actif du patrimoine administratif.

#### **Art. 2 –**

Ce montant fera l'objet d'un amortissement moyen de 3%. Il sera pris en compte par le Service du patrimoine bâti.

#### **Art. 3 –**

Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

## Projet V

### **ARRETE**

### **CONCERNANT LES ENVELOPPES BUDGETAIRES NECESSAIRES A LA GESTION DES EXPOSITIONS TEMPORAIRES DU MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE, DU MUSEUM D'HISTOIRE NATURELLE, DU MUSEE D'ETHNOGRAPHIE ET DU JARDIN BOTANIQUE POUR LES ANNEES 2022 A 2025**

---

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

#### **Article premier –**

Des crédits d'engagement à charge du compte de résultats sont accordés au Conseil communal pour la gestion des expositions temporaires du Musée d'art et d'histoire, du Muséum d'histoire naturelle, du Musée d'ethnographie et du Jardin botanique pour les années 2022 à 2025.

#### **Art. 2 –**

Le montant à disposition du Musée d'art et d'histoire est de 1'188'000 francs soit 297'000 francs par année.

#### **Art. 3 –**

Le montant à disposition du Muséum d'histoire naturelle est de 960'000 francs soit 240'000 francs par année.

#### **Art. 4 –**

Le montant à disposition du Musée d'ethnographie est de 1'040'000 francs soit 260'000 francs par année.

**Art. 5 –**

En raison des retards liés au Covid-19 et pour le Musée d'ethnographie, le solde disponible de l'enveloppe 2018 / 2021 au bouclage de l'exercice 2021 (180'000 francs) est reporté sur l'enveloppe à disposition pour l'exercice 2022.

**Art. 6 –**

Le montant à disposition du Jardin botanique est de 300'000 francs soit 75'000 francs par année.

**Art. 7 –**

Les revenus directement affectés à ces expositions (subventions, sponsors) augmentent d'autant l'enveloppe à disposition.

**Art. 8 –**

Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

## Projet VI

### **ARRETE**

### **CONCERNANT LA DESIGNATION DE L'ORGANE DE REVISION POUR L'EXERCICE 2022**

---

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC), du 24 juin 2014,

Vu le règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'Etat et des communes (RLFinEC), du 20 août 2014,

Vu le règlement communal transitoire sur les finances, du 21 décembre 2020,

Vu le préavis de la Commission financière du 30 septembre 2021,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

#### **Article premier –**

En application de l'article 23 LFinEC et 20 RLFinEC, le Conseil communal propose de désigner la société fiduciaire PricewaterhouseCoopers SA (PwC) pour l'audit des comptes annuels 2022 et 2023.

#### **Art. 2 –**

Le Conseil communal est chargé de l'application du présent arrêté.

	Classification institutionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
1	Ville de Neuchâtel	12'366'100	-26'900	12'393'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Présidence</b>	<b>8'159'600</b>	<b>9'061'500</b>	<b>-901'900</b>
	Charges	11'287'400	12'165'100	-877'700
	Revenus	-3'127'800	-3'103'600	-24'200
	<b>Chancellerie</b>	<b>3'797'600</b>	<b>4'689'100</b>	<b>-891'500</b>
	Charges	3'980'400	5'200'400	-1'220'000
	Revenus	-182'800	-511'300	328'500
<b>100.01</b>	<b>Conseil général</b>	<b>245'400</b>	<b>301'700</b>	<b>-56'300</b>
	Charges	245'400	301'700	-56'300
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>102'900</b>	<b>100'000</b>	<b>2'900</b>
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	100'000	100'000	0
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'900	0	2'900
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>136'500</b>	<b>194'700</b>	<b>-58'200</b>
31000.00	Matériel de bureau	0	15'800	-15'800
31051.00	Frais de réception	20'000	26'000	-6'000
31300.01	Prestations de services de tiers	76'500	112'100	-35'600
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	40'800	-800
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>6'000</b>	<b>7'000</b>	<b>-1'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	7'000	-1'000
<b>100.07</b>	<b>Secrétariat</b>	<b>3'260'800</b>	<b>4'010'400</b>	<b>-749'600</b>
	Charges	3'442'800	4'520'700	-1'077'900
	Revenus	-182'000	-510'300	328'300
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'486'100</b>	<b>2'813'600</b>	<b>-327'500</b>
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	120'000	5'000	115'000
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'016'900	1'200'000	-183'100
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	28'000	-28'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'900	10'500	-2'600
30420.00	Indemnités de repas	8'500	0	8'500
30490.01	Indemnités de déplacement	8'500	0	8'500
30490.02	Allocations compensatoires	900	1'500	-600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	55'300	70'100	-14'800
30500.02	Cotisations patronales AC	11'000	13'900	-2'900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	140'000	170'000	-30'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'700	3'000	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'300	0	1'300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'400	27'200	-5'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'200	10'300	-2'100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	900	1'200	-300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'900	2'400	-500
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	5'900	7'500	-1'600
30600.00	Pensions	1'062'300	1'250'000	-187'700
30990.00	Autres charges de personnel	11'500	13'000	-1'500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>786'700</b>	<b>1'537'100</b>	<b>-750'400</b>
31000.00	Matériel de bureau	10'900	51'300	-40'400
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	15'000	15'500	-500
31020.00	Imprimés, publications	32'000	72'700	-40'700
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	5'000	14'800	-9'800
31050.00	Denrées alimentaires	0	1'500	-1'500
31051.00	Frais de réception	73'000	546'500	-473'500
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	14'000	14'500	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	22'000	25'500	-3'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	3'500	-3'000
31200.02	Electricité	25'500	25'500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	351'600	484'400	-132'800
31300.04	Cotisations	46'100	44'500	1'600
31300.05	Frais de ports	30'000	48'000	-18'000
31300.80	Téléphonie fixe	3'000	18'300	-15'300
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	80'000	57'000	23'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	25'000	33'500	-8'500
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	3'000	3'300	-300
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	6'000	6'000	0



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31700.01	Frais de repas	11'700	19'200	-7'500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'200	8'700	-7'500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	20'000	21'700	-1'700
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	10'000	20'000	-10'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>170'000</b>	<b>170'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	170'000	170'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-47'000</b>	<b>-118'100</b>	<b>71'100</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-25'000	-25'400	400
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-70'700	70'700
42600.00	Remboursement de tiers	-22'000	-22'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>-257'200</b>	<b>257'200</b>
43900.00	Autres revenus	0	-257'200	257'200
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-135'000</b>	<b>-135'000</b>	<b>0</b>
44610.00	Entreprises de droit public des cantons	-15'000	-15'000	0
44620.00	Syndicats intercommunaux	-10'000	-10'000	0
44630.00	Entreprises publiques de droit privé	-110'000	-110'000	0
<b>102.00</b>	<b>Archives</b>	<b>237'400</b>	<b>233'000</b>	<b>4'400</b>
	Charges	238'200	234'000	4'200
	Revenus	-800	-1'000	200
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>147'600</b>	<b>153'300</b>	<b>-5'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	119'100	126'800	-7'700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'600	5'800	800
30500.02	Cotisations patronales AC	1'400	1'200	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	15'300	15'100	200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'600	2'200	400
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	200	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	700	700	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>85'600</b>	<b>70'700</b>	<b>14'900</b>
31000.00	Matériel de bureau	800	800	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	1'000	-400
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	17'000	2'000	15'000
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	400	0	400
31200.02	Electricité	500	500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	20'100	20'100	0
31300.04	Cotisations	800	800	0
31300.05	Frais de ports	100	100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	300	300	0
31340.09	Primes d'assurances	1'200	800	400
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	800	0
31510.01	Entretien de machines et outils	1'800	1'800	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	30'000	30'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	10'000	10'000	0
31700.01	Frais de repas	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'000</b>	<b>10'000</b>	<b>-5'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	10'000	-5'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-800</b>	<b>-1'000</b>	<b>200</b>
42500.00	Ventes	-800	-1'000	200
<b>162.00</b>	<b>Assemblées citoyennes</b>	<b>54'000</b>	<b>144'000</b>	<b>-90'000</b>
	Charges	54'000	144'000	-90'000
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'000</b>	<b>101'000</b>	<b>-90'000</b>
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	10'000	0	10'000
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	100'000	-100'000
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>43'000</b>	<b>43'000</b>	<b>0</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	12'000	12'000	0
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0
	<b>Contrôle des finances</b>	<b>221'500</b>	<b>252'400</b>	<b>-30'900</b>
	Charges	221'500	252'400	-30'900
	Revenus	0	0	0
<b>104.00</b>	<b>Contrôle des finances</b>	<b>221'500</b>	<b>252'400</b>	<b>-30'900</b>
	Charges	221'500	252'400	-30'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>148'100</b>	<b>146'500</b>	<b>1'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	115'300	114'300	1'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	2'800	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'400	6'300	100
30500.02	Cotisations patronales AC	1'300	1'300	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	16'900	16'700	200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'500	2'400	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	700	700	0
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>73'400</b>	<b>105'900</b>	<b>-32'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	100	0
31300.01	Prestations de services de tiers	100	100	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'500	5'000	-2'500
31320.02	Honoraires de révision	70'000	100'000	-30'000
31700.01	Frais de repas	100	100	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
	<b>Service de la population et des quartiers</b>	<b>2'008'900</b>	<b>2'174'400</b>	<b>-165'500</b>
	Charges	4'950'900	4'749'600	201'300
	Revenus	-2'942'000	-2'575'200	-366'800
<b>126.01</b>	<b>Etat civil</b>	<b>321'600</b>	<b>219'100</b>	<b>102'500</b>
	Charges	747'600	639'800	107'800
	Revenus	-426'000	-420'700	-5'300
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>640'700</b>	<b>578'400</b>	<b>62'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	512'700	457'700	55'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	10'000	-8'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'200	24'800	3'400
30500.02	Cotisations patronales AC	5'700	5'100	600
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	69'400	61'900	7'500
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'300	1'100	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	700	0	700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'800	9'700	1'100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200	1'700	1'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'000	2'700	300
30990.00	Autres charges de personnel	2'400	2'400	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>53'400</b>	<b>61'400</b>	<b>-8'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'200	4'200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'000	1'000	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	14'000	-10'000
31200.02	Electricité	700	700	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	10'000	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0
31300.04	Cotisations	500	500	0
31300.05	Frais de ports	5'000	5'000	0
31370.01	Impôts et taxes	300	300	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	17'000	17'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'500	3'500	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>53'500</b>	<b>0</b>	<b>53'500</b>
39101.00	Prestations informatiques	10'500	0	10'500
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	43'000	0	43'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-286'000</b>	<b>-284'000</b>	<b>-2'000</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-282'000	-280'000	-2'000
42600.00	Remboursement de tiers	-4'000	-4'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-140'000</b>	<b>-136'700</b>	<b>-3'300</b>
46020.00	Quotes-parts revenus des communes et synd. intercom.	-140'000	-136'700	-3'300
<b>126.02</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>1'155'700</b>	<b>1'128'400</b>	<b>27'300</b>
	Charges	1'935'600	1'938'300	-2'700
	Revenus	-779'900	-809'900	30'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'408'200</b>	<b>1'380'000</b>	<b>28'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'124'300	1'096'800	27'500
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'900	18'000	-8'100
30490.02	Allocations compensatoires	400	400	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	61'600	59'800	1'800
30500.02	Cotisations patronales AC	12'400	12'100	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	152'200	148'300	3'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'800	2'500	300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'400	0	1'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'700	23'100	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'900	8'600	300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'100	2'000	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'500	6'400	100
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>48'400</b>	<b>54'900</b>	<b>-6'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	6'700	6'700	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'500	3'500	0
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	500	500
31051.00	Frais de réception	400	400	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0
31200.02	Electricité	2'000	2'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	11'700	-6'700
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'500	2'800	700
31300.04	Cotisations	100	100	0
31300.05	Frais de ports	19'400	19'400	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	300	300	0
31700.01	Frais de repas	100	100	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'600	2'600	-1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>19'000</b>	<b>19'000</b>	<b>0</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	19'000	19'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>460'000</b>	<b>484'400</b>	<b>-24'400</b>
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	460'000	484'400	-24'400
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-777'900</b>	<b>-807'900</b>	<b>30'000</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-777'900	-807'900	30'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>0</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-2'000	-2'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>128.00</b>	<b>Cimetière</b>	<b>-419'400</b>	<b>-19'600</b>	<b>-399'800</b>
	Charges	1'315'700	1'325'000	-9'300
	Revenus	-1'735'100	-1'344'600	-390'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>404'300</b>	<b>356'400</b>	<b>47'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	325'700	287'200	38'500
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'900	15'700	2'200
30500.02	Cotisations patronales AC	3'600	3'200	400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	43'300	38'400	4'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	700	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'900	6'100	800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'000	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'900	1'500	400
30910.00	Recrutement du personnel	500	500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>355'300</b>	<b>499'800</b>	<b>-144'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	5'700	5'700	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	59'100	59'100	0
31051.00	Frais de réception	800	800	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	50'000	-45'000
31110.01	Achats de machines et outils	400	400	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	600	600	0
31190.00	Autres immobilisations hors actif PA	0	40'000	-40'000
31200.01	Eau - PA	2'000	2'000	0
31200.02	Electricité	35'800	35'800	0
31200.03	Gaz	17'000	17'000	0
31200.04	Mazout	12'000	12'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	150'100	150'100	0
31300.04	Cotisations	900	900	0
31300.05	Frais de ports	3'000	3'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	0	500	-500
31340.09	Primes d'assurances	2'200	2'200	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	39'000	-39'000
31510.01	Entretien de machines et outils	52'100	52'100	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	0	20'000	-20'000
31700.01	Frais de repas	200	200	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	8'000	8'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>556'000</b>	<b>468'700</b>	<b>87'300</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	20'000	0	20'000
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	0	70'700	-70'700
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	536'000	398'000	138'000
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>
34990.00	Autres charges financières	100	100	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'487'000</b>	<b>-1'137'000</b>	<b>-350'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'370'500	-1'120'500	-250'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-8'000	-8'000	0
42500.00	Ventes	-100'000	0	-100'000
42600.00	Remboursement de tiers	-8'500	-8'500	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>0</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-8'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-174'100</b>	<b>-133'600</b>	<b>-40'500</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-86'600	-86'600	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-40'500	0	-40'500
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-47'000	-47'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-66'000</b>	<b>-66'000</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-66'000	-66'000	0
<b>158.00</b>	<b>Accueil et quartiers</b>	<b>951'000</b>	<b>846'500</b>	<b>104'500</b>
	Charges	952'000	846'500	105'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	Revenus	-1'000	0	-1'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>864'500</b>	<b>687'000</b>	<b>177'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	690'800	561'600	129'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	0	5'300
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	37'800	29'800	8'000
30500.02	Cotisations patronales AC	7'600	3'700	3'900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	95'000	74'000	21'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'000	1'300	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	14'600	11'800	2'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'600	0	4'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	500	200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'300	1'000	300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	4'000	3'300	700
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>55'500</b>	<b>109'500</b>	<b>-54'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	20'000	0	20'000
31010.30	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant) - Abalmmo	0	50'000	-50'000
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	0	1'000
31051.00	Frais de réception	5'000	0	5'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	50'000	-30'000
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>22'000</b>	<b>0</b>	<b>22'000</b>
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	22'000	0	22'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>10'000</b>	<b>50'000</b>	<b>-40'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	10'000	50'000	-40'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'000</b>	<b>0</b>	<b>-1'000</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-1'000	0	-1'000
	<b>Service juridique</b>	<b>772'400</b>	<b>714'500</b>	<b>57'900</b>
	Charges	773'400	729'600	43'800
	Revenus	-1'000	-15'100	14'100
<b>106.00</b>	<b>Juridique</b>	<b>772'400</b>	<b>714'500</b>	<b>57'900</b>
	Charges	773'400	729'600	43'800
	Revenus	-1'000	-15'100	14'100
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>709'500</b>	<b>664'600</b>	<b>44'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	563'900	539'800	24'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'000	8'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'500	29'100	1'400
30500.02	Cotisations patronales AC	6'200	5'900	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	78'200	61'100	17'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	1'200	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	900	0	900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'100	11'300	800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'900	2'600	-700
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'000	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'300	3'100	200
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>63'900</b>	<b>65'000</b>	<b>-1'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'000	3'800	200
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'500	2'500	0
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	800	800	0
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0
31700.01	Frais de repas	300	300	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	300	-300
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	1'000	-500
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>	<b>100</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-100	100
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>14'000</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'000	-15'000	14'000
	<b>Service de la communication</b>	<b>1'359'200</b>	<b>1'231'100</b>	<b>128'100</b>
	Charges	1'361'200	1'233'100	128'100
	Revenus	-2'000	-2'000	0
<b>150.01</b>	<b>Communication</b>	<b>1'359'200</b>	<b>1'231'100</b>	<b>128'100</b>
	Charges	1'361'200	1'233'100	128'100
	Revenus	-2'000	-2'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>770'500</b>	<b>699'400</b>	<b>71'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	609'400	551'800	57'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'600	12'000	-2'400
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	500	500	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	33'900	30'100	3'800
30500.02	Cotisations patronales AC	7'000	6'100	900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	83'800	76'800	7'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'500	1'300	1'200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	700	0	700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'900	11'600	1'300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'300	4'000	300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'000	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'600	3'200	400
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>559'700</b>	<b>533'700</b>	<b>26'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	6'000	6'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	2'000	3'000
31020.00	Imprimés, publications	250'000	250'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	2'000	3'000
31300.01	Prestations de services de tiers	120'000	120'000	0
31300.04	Cotisations	200	200	0
31300.05	Frais de ports	100'000	100'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	63'000	43'000	20'000
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>31'000</b>	<b>0</b>	<b>31'000</b>
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	31'000	0	31'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>0</b>
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0

**DICASTERE PRESIDENCE**
**100.01 CONSEIL GENERAL**

3100000	Matériel de bureau	Aucun frais à prévoir en 2022
3105100	Frais de réception	Ajustement selon dépenses 2021
3130001	Prestations de services de tiers	Ajustement selon les besoins pour la diffusion des séances du Conseil général en 2022

**100.07 SECRETARIAT CHANCELLERIE**

3000001	Salaires et jetons de présences des autorités	Indemnisation des membres de commissions consultatives, principalement celle d'urbanisme
3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Charges plus élevées en 2021 en raison de la transition au poste de Chancelier
3030009	Autres indemnités pour travailleurs temporaires	Jetons de présences au bureau de dépouillement. Pas d'élection prévue en 2022
3060000	Pensions	Pensions des anciens membres du Conseil communal selon réglementation
3100000	Matériel de bureau	Ajustement selon dépenses 2021
3102000	Imprimés, publications	Ajustement selon dépenses 2021
3105100	Frais de réception	La conférence des « Neuchâtel du Monde » à Neuchâtel est repoussée
3130001	Prestations de services de tiers	Ajustement selon dépenses 2021
3130005	Frais de ports	Ajustement selon dépenses 2021
3130080	Téléphonie fixe	Ajustement selon dépenses 2021
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires du Président du Conseil d'administration de Vadec
4240002	Prestations de services pour tiers	Le budget 2021 reprenait dans cette nature différentes taxes facturées par la commune de Pesex qui ne concernent pas l'entité 100.07
4390000	Autres revenus	La conférence des « Neuchâtel du Monde » à Neuchâtel est repoussée. Aucun sponsoring à percevoir

**102.00 ARCHIVES**

3110000	Achat de meubles et machines de bureau	Achat d'un scanner pour la numérisation des données sur registres et autres
---------	--	---

**162.00 ASSEMBLEES CITOYENNES**

3000001	Salaires et jetons de présence des autorités	Indemnisation des membres des assemblées selon la convention de fusion
3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Le travail lié aux assemblées citoyennes est réalisé par le secrétariat de la chancellerie

**104.00 CONTROLE DES FINANCES**

3132002	Honoraires de révision	La hausse de ce poste en 2021 était liée à la fusion (vérification du bilan d'entrée notamment)
---------	------------------------	---

**126.01**
**ETAT CIVIL**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Correction d'une imprécision par rapport au budget 2021
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Aménagement des bureaux effectué en 2021

**126.02**
**CONTROLE DES HABITANTS**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Conversion d'un poste de secrétaire vacant au budget 2021 en un poste de responsable adjointe
3601000	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	Diminution des quotes-parts versées au canton en lien avec la baisse attendue des émoluments administratifs (42100.00)
4210000	Emoluments administratifs	Diminution attendues des émoluments administratifs (permis frontaliers centralisés à l'Etat)

**128.00**
**CIMETIERES**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Correction d'une imprécision par rapport au budget 2021
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Diminution liée à l'installation du cimetières dans ses nouveaux locaux en 2021
3119000	Autres immobilisations hors actif PA	Plus de location de « portacabine » avec la fin de la rénovation du cimetière de Beaugard
3144000	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Charges supprimées avec la fin de la rénovation du cimetière de Beaugard
3169000	Autres loyers et frais d'utilisation	Correction d'une erreur dans le budget 2021
3300000	Amortissements planifiés, terrains PA du compte général	Amortissements liés aux crédit voté avant la fusion par la commune de Corcelles-Cormondèche pour la réfection du cimetière (terrain)
3300300	Amort. planifiés, autres ouvrages de génie civil PA	Pour le budget 2022, tous les amortissements immobiliers sont regroupés sous la nature 3300400
3300400	Amortissements planifiés, terrains bâtis PA du compte général	Reprise des amortissements de la nature 3300300 et augmentation des amortissements liée aux rénovations du cimetière de Beaugard
4240001	Taxes d'utilisation	Adaptation des tarifs du cimetière
4250000	Ventes	Adaptation des tarifs du cimetière
4472000	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	Adaptation des tarifs du cimetière

**158.00**
**ACCUEIL ET QUARTIERS**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Transferts internes du Service de la protection et de la sécurité dans le cadre des postulations internes à la fusion
3101001	Matériel d'exploitation et fourniture	Transfert du compte 3101030 et diminution du budget de 50'000.- à 20'000.- lié à l'installation des guichets réalisée en 2021
3101030	Matériel d'exploitation et fourniture (hors carburant)	Voir compte 3101001
3130001	Prestations de services de tiers	Ajustement selon les besoins du service
3431405	Autres loyers et frais d'utilisation	Loyers de locaux destinés aux guichets d'accueil
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Subventions reprises par le Service de la cohésion sociale



**106.00 SERVICE JURIDIQUE**

30	Charges de personnel	0.5 EPT supplémentaire de poste de secrétaire.  Ce demi-poste supplémentaire est notamment nécessaire au traitement des demandes de permis de construire ayant passablement augmentées depuis la fusion de communes et à la gestion professionnelle du recueil systématique de la Ville de Neuchâtel.
4612000	Dédomm. des communes et des synd. interco.	Suite à la fusion de communes, le Service juridique n'assume plus de mandats notamment pour l'ancienne commune de Pesoux  L'EOREN mandate encore parfois le Service juridique pour de petits litiges

**150.01 SERVICE DE LA COMMUNICATION**

3010001	Charges de personnel	Augmentation de 0,8 EPT de concepteur-rédacteur pour faire face à la charge de travail considérablement accrue depuis la fusion
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Besoin supplémentaire en lien avec le déménagement du service
3110000	Achat de meubles et machines de bureau	Besoin supplémentaire en lien avec le déménagement du service
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mandat d'étude pour la signalétique interne
3320000	Amortissements planifiés, immo incorporelles	Amortissements liés aux investissements dans la création d'une nouvelle identité visuelle pour la commune fusionnée et la production d'une vidéo de promotion

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Développement durable, mobilité, infrastructures et énergie</b>	<b>40'503'100</b>	<b>38'317'400</b>	<b>2'185'700</b>
	Charges	75'442'000	80'326'800	-4'884'800
	Revenus	-34'938'900	-42'009'400	7'070'500
	<b>Secrétariat général</b>	<b>734'000</b>	<b>831'100</b>	<b>-97'100</b>
	Charges	734'000	831'100	-97'100
	Revenus	0	0	0
<b>153.00</b>	<b>Secrétariat général DDMIE</b>	<b>734'000</b>	<b>831'100</b>	<b>-97'100</b>
	Charges	734'000	831'100	-97'100
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>560'500</b>	<b>736'100</b>	<b>-175'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	419'200	600'500	-181'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'600	1'600	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	22'900	21'900	1'000
30500.02	Cotisations patronales AC	4'400	4'200	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	89'700	26'700	63'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	800	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	600	0	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'900	8'500	400
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'500	63'500	-61'000
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	200	200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	400	400
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'500	2'300	200
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>73'500</b>	<b>75'000</b>	<b>-1'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31020.00	Imprimés, publications	500	1'500	-1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'500	-500
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	20'000	0
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>100'000</b>	<b>20'000</b>	<b>80'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	20'000	80'000
	<b>Service de la mobilité, des infrastructures et de l'énergie</b>	<b>31'642'400</b>	<b>29'456'100</b>	<b>2'186'300</b>
	Charges	62'794'400	67'708'800	-4'914'400
	Revenus	-31'152'000	-38'252'700	7'100'700
<b>113.01</b>	<b>Energies</b>	<b>-1'382'000</b>	<b>-1'367'500</b>	<b>-14'500</b>
	Charges	944'000	958'500	-14'500
	Revenus	-2'326'000	-2'326'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>14'500</b>	<b>-14'500</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	14'500	-14'500
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>944'000</b>	<b>944'000</b>	<b>0</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	944'000	944'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'326'000</b>	<b>-2'326'000</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'382'000	-1'382'000	0
42400.03	Taxe Energies	-864'000	-864'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-80'000	-80'000	0
<b>113.02</b>	<b>Eaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	9'053'100	9'181'000	-127'900
	Revenus	-9'053'100	-9'181'000	127'900
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>5'600'000</b>	<b>5'600'000</b>	<b>0</b>

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31300.01	Prestations de services de tiers	5'600'000	5'600'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2'580'100</b>	<b>2'708'000</b>	<b>-127'900</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	2'580'100	2'708'000	-127'900
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>873'000</b>	<b>873'000</b>	<b>0</b>
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	873'000	873'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-8'862'000</b>	<b>-8'670'000</b>	<b>-192'000</b>
42500.00	Ventes	-8'862'000	-8'670'000	-192'000
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>-107'600</b>	<b>-377'800</b>	<b>270'200</b>
45000.00	Prélèv. s/financements spéc. des capitaux de tiers	-107'600	-377'800	270'200
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-83'500</b>	<b>-133'200</b>	<b>49'700</b>
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-83'500	-133'200	49'700
<b>113.03</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>2'270'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>-60'000</b>
	Charges	2'270'000	2'330'000	-60'000
	Revenus	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>2'270'000</b>	<b>2'272'000</b>	<b>-2'000</b>
31200.02	Electricité	448'000	448'000	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	115'000	115'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	1'087'000	1'087'000	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	620'000	622'000	-2'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>58'000</b>	<b>-58'000</b>
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	58'000	-58'000
<b>114.00</b>	<b>Administration et technique</b>	<b>1'095'900</b>	<b>742'200</b>	<b>353'700</b>
	Charges	2'150'900	2'191'800	-40'900
	Revenus	-1'055'000	-1'449'600	394'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'882'800</b>	<b>1'883'400</b>	<b>-600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'480'600	1'490'000	-9'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'300	1'800	6'500
30490.02	Allocations compensatoires	9'800	8'000	1'800
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	81'300	80'000	1'300
30500.02	Cotisations patronales AC	16'100	16'300	-200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	205'400	205'000	400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	23'000	26'600	-3'600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'900	0	1'900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	31'100	31'400	-300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'700	11'300	400
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'700	2'700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	8'600	8'700	-100
30990.00	Autres charges de personnel	700	0	700
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>265'100</b>	<b>278'800</b>	<b>-13'700</b>
31000.00	Matériel de bureau	25'200	25'200	0
31020.00	Imprimés, publications	4'000	4'500	-500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0
31051.00	Frais de réception	1'500	1'500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	2'500	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	500	500
31180.00	Immobilisations incorporelles	20'000	20'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	70'000	100'000	-30'000
31300.04	Cotisations	7'500	5'200	2'300
31300.05	Frais de ports	1'500	1'900	-400
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	1'000	1'000
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	110'000	95'000	15'000
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	8'000	10'000	-2'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	300	300	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	100	100	0
31700.01	Frais de repas	1'200	1'000	200
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	4'000	4'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	800	600	200
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>3'000</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	3'000	0	3'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>29'600</b>	<b>-29'600</b>
36000.00	Quotes-parts revenus pour la confédération	0	29'600	-29'600
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-42'000</b>	<b>-32'000</b>	<b>-10'000</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-7'000	-6'000	-1'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	-1'000	-9'000
42500.00	Ventes	-25'000	-25'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-600'000</b>	<b>-911'000</b>	<b>311'000</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-600'000	-911'000	311'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-413'000</b>	<b>-506'600</b>	<b>93'600</b>
49100.00	Prestations de services	0	-47'600	47'600
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	-46'000	46'000
49800.00	Reports internes	-413'000	-413'000	0
<b>115.01</b>	<b>Voirie</b>	<b>14'162'500</b>	<b>14'247'000</b>	<b>-84'500</b>
	Charges	17'936'500	18'021'000	-84'500
	Revenus	-3'774'000	-3'774'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>9'116'500</b>	<b>8'644'300</b>	<b>472'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	7'195'800	6'805'000	390'800
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	100'000	100'000	0
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	12'000	12'000	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	53'300	76'500	-23'200
30490.02	Allocations compensatoires	30'700	30'200	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	383'000	360'400	22'600
30500.02	Cotisations patronales AC	77'200	69'400	7'800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	909'700	847'000	62'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	78'100	101'500	-23'400
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	9'100	0	9'100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	147'300	139'500	7'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	51'900	43'100	8'800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'400	6'000	400
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	12'900	12'300	600
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	40'700	37'400	3'300
30910.00	Recrutement du personnel	3'000	3'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	5'400	1'000	4'400
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>5'070'200</b>	<b>5'191'800</b>	<b>-121'600</b>
31000.00	Matériel de bureau	10'000	13'500	-3'500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000'000	1'089'900	-89'900
31010.02	Carburants voitures/machines	400'000	430'000	-30'000
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	7'000	2'500	4'500
31110.01	Achats de machines et outils	100'000	86'700	13'300
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	48'000	48'000	0
31180.00	Immobilisations incorporelles	15'000	15'000	0
31200.01	Eau - PA	48'000	52'000	-4'000
31200.02	Electricité	63'000	63'000	0
31200.03	Gaz	60'000	60'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	2'050'000	1'934'000	116'000
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0
31300.05	Frais de ports	5'500	5'500	0
31300.85	Téléphonie mobile	37'600	17'600	20'000
31300.90	Autres frais de téléphone	5'000	5'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	94'500	94'500	0
31340.09	Primes d'assurances	12'300	12'300	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	205'800	205'800	0
31410.00	Entretien des routes/voies de communication	0	150'000	-150'000
31510.01	Entretien de machines et outils	40'000	39'000	1'000
31510.02	Entretien de véhicules	840'000	838'500	1'500
31700.01	Frais de repas	4'500	4'500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	3'000	3'500	-500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	1'500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>3'473'800</b>	<b>3'908'900</b>	<b>-435'100</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	126'000	125'000	1'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'394'000	2'710'900	-316'900
33002.00	Amort. planifiés, aménagement des eaux PA	3'000	1'000	2'000
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	1'000	1'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	403'000	408'000	-5'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	546'800	636'000	-89'200
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	27'000	-27'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>276'000</b>	<b>276'000</b>	<b>0</b>
39800.00	Reports internes	276'000	276'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-423'000</b>	<b>-423'000</b>	<b>0</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-400'000	-400'000	0
42500.00	Ventes	-20'000	-20'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	-3'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-300'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>0</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-300'000	-300'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-35'000	-35'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-110'000</b>	<b>-110'000</b>	<b>0</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-110'000	-110'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-188'000</b>	<b>-188'000</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-188'000	-188'000	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-2'718'000</b>	<b>-2'718'000</b>	<b>0</b>
49100.00	Prestations de services	-80'000	-80'000	0
49800.00	Reports internes	-2'638'000	-2'638'000	0
<b>115.02</b>	<b>Déchets ménage</b>	<b>1'149'500</b>	<b>1'145'400</b>	<b>4'100</b>
	Charges	5'357'500	5'520'200	-162'700
	Revenus	-4'208'000	-4'374'800	166'800
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>2'079'400</b>	<b>2'159'000</b>	<b>-79'600</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'800	2'800	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	40'000	63'400	-23'400
31020.00	Imprimés, publications	16'000	14'700	1'300
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'000	7'000	-2'000
31200.01	Eau - PA	3'600	4'000	-400
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	1'800'000	1'872'600	-72'600
31300.05	Frais de ports	19'000	19'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	5'000	5'000	0
31300.90	Autres frais de téléphone	15'000	15'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'000	2'000	0
31370.03	TVA Non récupérable	25'000	25'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	19'000	19'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	120'000	102'500	17'500
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>80'000</b>	<b>94'000</b>	<b>-14'000</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	80'000	94'000	-14'000
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>518'000</b>	<b>587'100</b>	<b>-69'100</b>
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	518'000	587'100	-69'100
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>2'680'100</b>	<b>2'680'100</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	41'100	41'100	0
39800.00	Reports internes	2'638'000	2'638'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'850'000</b>	<b>-3'016'800</b>	<b>166'800</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-15'000	-15'000	0
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-2'430'000	-2'416'800	-13'200
42500.00	Ventes	-400'000	-565'000	165'000
42700.00	Amendes	-5'000	-20'000	15'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-848'000</b>	<b>-848'000</b>	<b>0</b>
46040.00	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	-848'000	-848'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-10'000	-10'000	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-500'000</b>	<b>-500'000</b>	<b>0</b>
49800.00	Reports internes	-500'000	-500'000	0
<b>115.03</b>	<b>Déchets entreprise</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	605'200	616'000	-10'800
	Revenus	-605'200	-616'000	10'800
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>7'500</b>	<b>90'000</b>	<b>-82'500</b>
31300.01	Prestations de services de tiers	0	82'500	-82'500
31810.00	Pertes sur créances effectives	7'500	7'500	0
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>97'700</b>	<b>26'000</b>	<b>71'700</b>
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	97'700	26'000	71'700
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>500'000</b>	<b>500'000</b>	<b>0</b>
39800.00	Reports internes	500'000	500'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-408'200</b>	<b>-416'000</b>	<b>7'800</b>
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-403'200	-401'000	-2'200
42500.00	Ventes	-5'000	-15'000	10'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-197'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>3'000</b>
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	0	-3'000	3'000
49800.00	Reports internes	-197'000	-197'000	0
<b>117.00</b>	<b>Station d'épuration</b>	<b>0</b>	<b>21'800</b>	<b>-21'800</b>
	Charges	8'316'100	8'272'700	43'400
	Revenus	-8'316'100	-8'250'900	-65'200
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'358'500</b>	<b>1'261'800</b>	<b>96'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'079'200	992'300	86'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'100	18'000	-9'900
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	4'800	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	58'900	54'200	4'700
30500.02	Cotisations patronales AC	11'900	11'000	900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	142'100	130'400	11'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'500	15'400	-2'900
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'300	0	1'300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	22'700	21'000	1'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'100	6'800	300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'000	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'100	1'900	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'100	5'000	1'100
30990.00	Autres charges de personnel	600	0	600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>2'616'700</b>	<b>3'280'000</b>	<b>-663'300</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	320'000	320'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'500	-500
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	100	0
31051.00	Frais de réception	2'500	2'500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	500	-500
31110.01	Achats de machines et outils	15'000	15'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	3'000	0
31130.00	Achats de matériel informatique	20'000	25'000	-5'000
31200.01	Eau - PA	5'000	10'000	-5'000
31200.02	Electricité	80'800	100'800	-20'000
31200.03	Gaz	700	700	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	5'000	5'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	1'500'000	2'036'800	-536'800
31300.04	Cotisations	2'100	2'100	0
31300.05	Frais de ports	300	300	0
31300.80	Téléphonie fixe	800	800	0
31300.85	Téléphonie mobile	3'000	5'000	-2'000
31300.90	Autres frais de téléphone	4'000	4'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	18'000	17'000	1'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	3'200	3'200	0
31340.09	Primes d'assurances	41'000	41'000	0
31370.01	Impôts et taxes	370'000	370'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	200	0
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	1'000	1'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	150'000	250'000	-100'000
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	4'000	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	10'000	4'500	5'500
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'723'500</b>	<b>2'100'000</b>	<b>-376'500</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	31'700	343'000	-311'300
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	1'675'800	1'741'000	-65'200
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	16'000	16'000	0
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>1'263'400</b>	<b>876'900</b>	<b>386'500</b>
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	1'263'400	876'900	386'500
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>600'000</b>	<b>0</b>	<b>600'000</b>
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	600'000	0	600'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>754'000</b>	<b>754'000</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	4'000	4'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	337'000	337'000	0
39800.00	Reports internes	413'000	413'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-7'813'000</b>	<b>-7'726'400</b>	<b>-86'600</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-13'000	0	-13'000
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-7'800'000	-7'726'400	-73'600
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-30'000</b>	<b>-50'500</b>	<b>20'500</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-30'000	-50'500	20'500
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-350'000</b>	<b>-350'000</b>	<b>0</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-350'000	-350'000	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-123'100</b>	<b>-124'000</b>	<b>900</b>
49100.00	Prestations de services	-13'300	-13'300	0
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-30'800	-31'700	900
49800.00	Reports internes	-79'000	-79'000	0
<b>121.00</b>	<b>Délégué à l'énergie</b>	<b>250'000</b>	<b>219'300</b>	<b>30'700</b>
	Charges	750'000	719'300	30'700
	Revenus	-500'000	-500'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>174'800</b>	<b>169'200</b>	<b>5'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	134'400	130'200	4'200
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'000	6'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'400	7'200	200
30500.02	Cotisations patronales AC	1'500	1'500	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	19'500	18'800	700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	300	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'900	2'800	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'100	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	800	800	0
30990.00	Autres charges de personnel	100	0	100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>49'200</b>	<b>50'100</b>	<b>-900</b>
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	500	-300
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	1'100	-1'100
31300.04	Cotisations	9'300	9'300	0
31300.05	Frais de ports	300	300	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	37'000	36'000	1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	1'000	-500
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>26'000</b>	<b>0</b>	<b>26'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	26'000	0	26'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>500'000</b>	<b>500'000</b>	<b>0</b>
36350.00	Subventions aux entreprises privées	200'000	200'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	50'000	50'000	0
36370.00	Subventions aux personnes physiques	250'000	250'000	0
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>-500'000</b>	<b>-500'000</b>	<b>0</b>
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-500'000	-500'000	0
<b>146.01</b>	<b>Mobilité</b>	<b>14'297'400</b>	<b>13'023'500</b>	<b>1'273'900</b>
	Charges	14'924'500	13'665'600	1'258'900
	Revenus	-627'100	-642'100	15'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>599'100</b>	<b>459'600</b>	<b>139'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	451'100	340'000	111'100
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	34'500	34'500	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	3'000	-1'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'400	18'500	5'900
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	3'800	1'200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	62'900	46'000	16'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'800	800	2'000
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	600	0	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'500	7'200	2'300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'800	-400
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	700	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'600	2'000	600
30990.00	Autres charges de personnel	200	0	200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>899'800</b>	<b>899'300</b>	<b>500</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'500	2'500	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	74'000	64'000	10'000
31010.02	Carburants voitures/machines	500	2'000	-1'500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31051.00	Frais de réception	2'000	3'000	-1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31180.00	Immobilisations incorporelles	80'000	54'000	26'000
31200.02	Electricité	900	900	0
31300.01	Prestations de services de tiers	588'900	625'000	-36'100
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	2'200	0
31300.04	Cotisations	8'100	9'700	-1'600
31300.05	Frais de ports	4'500	3'000	1'500
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0
31300.90	Autres frais de téléphone	1'700	1'000	700
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	70'000	70'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'000	4'000	2'000
31340.09	Primes d'assurances	200	200	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'200	1'700	500
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	50'500	50'500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>133'600</b>	<b>115'000</b>	<b>18'600</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	25'000	26'000	-1'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	51'800	66'000	-14'200
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	56'800	23'000	33'800
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>13'292'000</b>	<b>12'191'700</b>	<b>1'100'300</b>
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	11'200'000	10'155'700	1'044'300
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	300'000	245'000	55'000
36350.00	Subventions aux entreprises privées	10'000	10'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	4'000	3'000	1'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'755'000	1'755'000	0
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	23'000	23'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-482'100</b>	<b>-497'100</b>	<b>15'000</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-83'600	-83'600	0



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
42500.00	Ventes	-398'500	-413'500	15'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-70'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-70'000	-70'000	0
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>0</b>
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-75'000	-75'000	0
<b>146.02</b>	<b>Fun'ambule</b>	<b>-179'200</b>	<b>-179'200</b>	<b>0</b>
	Charges	305'800	305'800	0
	Revenus	-485'000	-485'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>139'800</b>	<b>139'800</b>	<b>0</b>
31200.01	Eau - PA	900	900	0
31300.01	Prestations de services de tiers	35'000	35'000	0
31300.04	Cotisations	100	100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	2'300	2'300	0
31340.09	Primes d'assurances	9'500	9'500	0
31510.02	Entretien de véhicules	15'000	15'000	0
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	77'000	77'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>166'000</b>	<b>166'000</b>	<b>0</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	166'000	166'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>0</b>
42600.00	Remboursement de tiers	-35'000	-35'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-450'000</b>	<b>-450'000</b>	<b>0</b>
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-450'000	-450'000	0
<b>163.00</b>	<b>Electricité</b>	<b>0</b>	<b>-450'800</b>	<b>450'800</b>
	Charges	0	1'869'500	-1'869'500
	Revenus	0	-2'320'300	2'320'300
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>0</b>	<b>1'322'400</b>	<b>-1'322'400</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	200	-200
31020.00	Imprimés, publications	0	4'500	-4'500
31110.01	Achats de machines et outils	0	34'200	-34'200
31130.00	Achats de matériel informatique	0	20'000	-20'000
31200.02	Electricité	0	1'039'300	-1'039'300
31300.01	Prestations de services de tiers	0	63'600	-63'600
31300.04	Cotisations	0	1'000	-1'000
31300.05	Frais de ports	0	15'000	-15'000
31300.06	Frais de poursuites	0	19'000	-19'000
31300.80	Téléphonie fixe	0	700	-700
31310.00	Planifications et projections de tiers	0	20'000	-20'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	3'000	-3'000
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	0	900	-900
31370.01	Impôts et taxes	0	900	-900
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	45'000	-45'000
31510.01	Entretien de machines et outils	0	30'000	-30'000
31510.02	Entretien de véhicules	0	500	-500
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	24'600	-24'600
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>121'200</b>	<b>-121'200</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	0	121'200	-121'200
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>218'700</b>	<b>-218'700</b>
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	218'700	-218'700
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>0</b>	<b>37'200</b>	<b>-37'200</b>
37010.00	Cantons et concordats	0	37'200	-37'200
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>170'000</b>	<b>-170'000</b>
39100.00	Prestations de services	0	170'000	-170'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>-1'829'900</b>	<b>1'829'900</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-147'500	147'500
42400.03	Taxe Energies	0	-1'678'500	1'678'500
42600.00	Remboursement de tiers	0	-3'900	3'900
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>-125'700</b>	<b>125'700</b>

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital propre	0	-25'700	25'700
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	-100'000	100'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>-327'500</b>	<b>327'500</b>
46010.00	Quotes-parts au revenu des impôts cantonaux	0	-327'500	327'500
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>0</b>	<b>-37'200</b>	<b>37'200</b>
47010.00	Cantons et concordats	0	-37'200	37'200
<b>164.00</b>	<b>Gaz Peseux</b>	<b>0</b>	<b>-183'800</b>	<b>183'800</b>
	Charges	0	1'932'400	-1'932'400
	Revenus	0	-2'116'200	2'116'200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>0</b>	<b>1'775'100</b>	<b>-1'775'100</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	100	-100
31020.00	Imprimés, publications	0	800	-800
31110.01	Achats de machines et outils	0	700	-700
31200.03	Gaz	0	1'608'400	-1'608'400
31300.01	Prestations de services de tiers	0	25'000	-25'000
31300.05	Frais de ports	0	2'600	-2'600
31300.06	Frais de poursuites	0	3'300	-3'300
31300.80	Téléphonie fixe	0	100	-100
31370.01	Impôts et taxes	0	900	-900
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	130'000	-130'000
31510.01	Entretien de machines et outils	0	200	-200
31510.02	Entretien de véhicules	0	100	-100
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	2'900	-2'900
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>82'300</b>	<b>-82'300</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	0	82'300	-82'300
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>75'000</b>	<b>-75'000</b>
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	75'000	-75'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>-1'715'200</b>	<b>1'715'200</b>
42400.03	Taxe Energies	0	-1'711'800	1'711'800
42600.00	Remboursement de tiers	0	-3'400	3'400
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>-401'000</b>	<b>401'000</b>
46991.00	Redistribution taxe CO2	0	-401'000	401'000
<b>165.00</b>	<b>Chauffage à distance</b>	<b>-21'700</b>	<b>-21'700</b>	<b>0</b>
	Charges	180'800	180'800	0
	Revenus	-202'500	-202'500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>158'900</b>	<b>158'900</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000	1'000	0
31200.02	Electricité	7'000	7'000	0
31200.03	Gaz	100'000	100'000	0
31200.05	Chauffage à distance	5'000	5'000	0
31300.80	Téléphonie fixe	400	400	0
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	17'000	17'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	7'200	7'200	0
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	21'300	21'300	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>19'900</b>	<b>19'900</b>	<b>0</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	19'900	19'900	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'000	2'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-137'600</b>	<b>-137'600</b>	<b>0</b>
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-137'600	-137'600	0
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>-64'900</b>	<b>-64'900</b>	<b>0</b>
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital propre	-64'900	-64'900	0
<b>166.00</b>	<b>Télé-réseau</b>	<b>0</b>	<b>-11'500</b>	<b>11'500</b>
	Charges	0	405'700	-405'700
	Revenus	0	-417'200	417'200

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>0</b>	<b>215'100</b>	<b>-215'100</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	100	-100
31020.00	Imprimés, publications	0	600	-600
31110.01	Achats de machines et outils	0	500	-500
31200.01	Eau - PA	0	5'800	-5'800
31300.01	Prestations de services de tiers	0	96'700	-96'700
31300.05	Frais de ports	0	2'000	-2'000
31300.06	Frais de poursuites	0	2'500	-2'500
31300.80	Téléphonie fixe	0	100	-100
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	0	300	-300
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	50'000	-50'000
31510.02	Entretien de véhicules	0	100	-100
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	5'400	-5'400
31920.00	Indemnisation de droits	0	51'000	-51'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>7'200</b>	<b>-7'200</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	0	7'200	-7'200
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>157'800</b>	<b>-157'800</b>
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	157'800	-157'800
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>25'600</b>	<b>-25'600</b>
39100.00	Prestations de services	0	25'600	-25'600
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>-417'200</b>	<b>417'200</b>
42210.00	Paiements pour prestations particulières	0	-2'200	2'200
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-1'000	1'000
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	0	-414'000	414'000
<b>167.00</b>	<b>Gaz Corcelles</b>	<b>0</b>	<b>-58'600</b>	<b>58'600</b>
	Charges	0	1'538'500	-1'538'500
	Revenus	0	-1'597'100	1'597'100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>0</b>	<b>1'517'500</b>	<b>-1'517'500</b>
31110.01	Achats de machines et outils	0	9'000	-9'000
31200.03	Gaz	0	1'430'000	-1'430'000
31300.01	Prestations de services de tiers	0	26'500	-26'500
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	1'000	-1'000
31310.00	Planifications et projections de tiers	0	2'000	-2'000
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	45'500	-45'500
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	3'000	-3'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	500	-500
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>21'000</b>	<b>-21'000</b>
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du compte général	0	21'000	-21'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>-1'474'800</b>	<b>1'474'800</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-1'474'800	1'474'800
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>-122'300</b>	<b>122'300</b>
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital propre	0	-122'300	122'300
	<b>Service de l'environnement, des parcs, forêts et domaines</b>	<b>8'126'700</b>	<b>8'030'200</b>	<b>96'500</b>
	Charges	11'913'600	11'786'900	126'700
	Revenus	-3'786'900	-3'756'700	-30'200
<b>116.00</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>6'511'900</b>	<b>6'568'300</b>	<b>-56'400</b>
	Charges	6'960'400	7'014'800	-54'400
	Revenus	-448'500	-446'500	-2'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>5'401'300</b>	<b>5'536'700</b>	<b>-135'400</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'317'700	4'290'000	27'700
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	135'000	-135'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	26'500	56'500	-30'000
30490.02	Allocations compensatoires	14'100	14'600	-500
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	1'000	1'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	235'900	233'900	2'000
30500.02	Cotisations patronales AC	47'700	47'300	400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	542'700	530'000	12'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	44'900	67'000	-22'100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	5'700	0	5'700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	91'000	89'000	2'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	28'900	28'100	800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'900	3'900	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'900	7'900	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	24'400	23'500	900
30910.00	Recrutement du personnel	4'000	4'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'238'100</b>	<b>1'173'100</b>	<b>65'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	12'000	12'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500'000	610'000	-110'000
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0
31051.00	Frais de réception	500	500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	40'000	25'000	15'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	37'000	36'000	1'000
31200.01	Eau - PA	36'500	36'500	0
31200.02	Electricité	13'000	13'000	0
31200.05	Chauffage à distance	100'000	100'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	413'000	262'600	150'400
31300.04	Cotisations	3'000	3'000	0
31300.05	Frais de ports	500	500	0
31300.85	Téléphonie mobile	4'700	4'700	0
31300.90	Autres frais de téléphone	800	800	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	37'000	26'500	10'500
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'500	1'500	0
31340.09	Primes d'assurances	7'200	7'200	0
31370.01	Impôts et taxes	500	500	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	3'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	7'000	7'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	400	300	100
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'000	1'000	0
31700.01	Frais de repas	6'000	8'000	-2'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	3'000	0
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>321'000</b>	<b>305'000</b>	<b>16'000</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	1'000	0	1'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	32'000	34'000	-2'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	136'000	130'000	6'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	152'000	141'000	11'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-292'500</b>	<b>-292'500</b>	<b>0</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-210'000	-210'000	0
42500.00	Ventes	-80'000	-80'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-2'500	-2'500	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-106'000</b>	<b>-106'000</b>	<b>0</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-106'000	-106'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>0</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-10'000	-10'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-32'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-2'000</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-32'000	-30'000	-2'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>0</b>
49100.00	Prestations de services	-8'000	-8'000	0
<b>123.00</b>	<b>Domaines</b>	<b>-65'100</b>	<b>-331'400</b>	<b>266'300</b>
	Charges	1'347'700	1'056'700	291'000
	Revenus	-1'412'800	-1'388'100	-24'700
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>391'300</b>	<b>384'800</b>	<b>6'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	313'000	309'000	4'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'100	16'900	200
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	3'400	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	43'700	43'100	600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'300	700	600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'600	6'500	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'600	2'500	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'900	1'800	100
30990.00	Autres charges de personnel	200	0	200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>9'600</b>	<b>9'600</b>	<b>0</b>
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0
31400.00	Entretien des terrains	4'000	4'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>82'000</b>	<b>64'200</b>	<b>17'800</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	29'000	9'200	19'800
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'000	2'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	51'000	53'000	-2'000
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>847'800</b>	<b>581'100</b>	<b>266'700</b>
34110.00	Pertes réalisées sur les terrains PF	50'000	0	50'000
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	100'000	81'000	19'000
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	390'000	270'000	120'000
34311.02	Carburant utilisé pour PF	1'500	1'500	0
34312.01	Acquisition de meubles et appareils de bureau	10'000	1'000	9'000
34312.05	Acquisition de matériel informatique	2'400	2'400	0
34313.03	Entretien de véhicules	2'500	6'500	-4'000
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	300	200	100
34315.01	Frais de repas	200	200	0
34315.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0
34315.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	300	0
34390.01	Matériel de bureau	2'000	1'000	1'000
34390.02	Imprimés, publications	5'000	3'500	1'500
34390.06	Frais de réception	2'000	2'000	0
34391.01	Eau - PF	16'300	16'300	0
34391.02	Electricité	14'600	14'600	0
34391.03	Gaz	17'800	17'800	0
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'700	1'700	0
34392.00	Taxes d'évac. eaux usées et d'élimin. ordures	300	300	0
34393.01	Impôts et taxes	21'300	21'300	0
34393.04	Taxes pour véhicules de services	600	600	0
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	37'000	36'900	100
34394.02	Primes d'assurances véhicules	1'900	1'900	0
34394.09	Primes d'assurances	14'000	14'000	0
34395.01	Prestations de services de tiers	55'000	35'000	20'000
34395.05	Frais de ports	1'000	1'000	0
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	50'000	50'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>0</b>
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	17'000	17'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-12'000</b>	<b>-18'000</b>	<b>6'000</b>
42600.00	Remboursement de tiers	-12'000	-18'000	6'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-53'000</b>	<b>-53'000</b>	<b>0</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-53'000	-53'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'308'900</b>	<b>-1'288'100</b>	<b>-20'800</b>
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-1'265'400	-1'273'200	7'800
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-4'200	-4'200	0
44390.00	Remboursement de charges	-14'300	-10'700	-3'600
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	-25'000	0	-25'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-11'900</b>	<b>0</b>	<b>-11'900</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-11'900	0	-11'900
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-27'000</b>	<b>-29'000</b>	<b>2'000</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-27'000	-29'000	2'000
<b>124.00</b>	<b>Forêts</b>	<b>1'120'000</b>	<b>1'202'800</b>	<b>-82'800</b>
	Charges	3'045'600	3'124'900	-79'300
	Revenus	-1'925'600	-1'922'100	-3'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'570'400</b>	<b>1'699'700</b>	<b>-129'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'258'200	1'357'800	-99'600

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	5'000	-5'000
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	3'600	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	69'100	72'400	-3'300
30500.02	Cotisations patronales AC	13'800	14'700	-900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	159'800	175'000	-15'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	15'900	23'200	-7'300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'500	0	1'500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'500	28'000	-1'500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'200	8'600	1'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'200	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'400	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	7'300	7'700	-400
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	0	1'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'293'200</b>	<b>1'266'100</b>	<b>27'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100'000	100'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	35'500	35'500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	400	0
31051.00	Frais de réception	3'000	2'000	1'000
31060.00	Matériel médical et sanitaire	500	500	0
31110.01	Achats de machines et outils	19'000	19'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	19'000	19'000	0
31200.02	Electricité	3'500	3'500	0
31200.05	Chauffage à distance	8'000	8'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	995'000	976'200	18'800
31300.04	Cotisations	5'500	5'500	0
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0
31300.80	Téléphonie fixe	6'500	6'500	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'800	0	1'800
31300.90	Autres frais de téléphone	1'500	0	1'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'000	2'500	2'500
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	1'500	1'500	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'800	6'800	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	6'300	6'300	0
31510.01	Entretien de machines et outils	25'000	23'500	1'500
31510.02	Entretien de véhicules	17'000	17'000	0
31700.01	Frais de repas	9'000	9'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	14'000	14'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	5'000	5'000	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	400	400	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>85'000</b>	<b>62'100</b>	<b>22'900</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	24'000	0	24'000
33005.00	Amortissements planifiés, forêts PA	30'000	47'100	-17'100
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	31'000	15'000	16'000
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>	<b>0</b>
34990.00	Autres charges financières	8'000	8'000	0
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>86'000</b>	<b>86'000</b>	<b>0</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	86'000	86'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	3'000	3'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'409'500</b>	<b>-1'407'700</b>	<b>-1'800</b>
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	-2'000	-2'000	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-52'500	-52'500	0
42500.00	Ventes	-1'355'000	-1'353'200	-1'800
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-58'200</b>	<b>-58'200</b>	<b>0</b>
44510.00	Revenus de participations PA	-100	-100	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-58'100	-58'100	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-404'200</b>	<b>-404'200</b>	<b>0</b>
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-11'300	-11'300	0
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-154'900	-154'900	0
46300.00	Subventions de la Confédération	-204'800	-204'800	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-33'200	-33'200	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-41'000</b>	<b>-32'500</b>	<b>-8'500</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-41'000	-32'500	-8'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-12'700</b>	<b>-19'500</b>	<b>6'800</b>
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-12'700	-19'500	6'800
<b>125.00</b>	<b>Délégué à l'environnement</b>	<b>231'900</b>	<b>309'400</b>	<b>-77'500</b>
	Charges	231'900	309'400	-77'500
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>181'100</b>	<b>258'600</b>	<b>-77'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	144'100	207'000	-62'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	8'000	11'400	-3'400
30500.02	Cotisations patronales AC	1'600	2'300	-700
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	21'100	29'400	-8'300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	500	-100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	4'400	-1'300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	1'700	-500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	400	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	900	1'300	-400
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>50'800</b>	<b>50'800</b>	<b>0</b>
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	800	800	0
<b>146.03</b>	<b>Développement durable</b>	<b>328'000</b>	<b>281'100</b>	<b>46'900</b>
	Charges	328'000	281'100	46'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>84'000</b>	<b>123'600</b>	<b>-39'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	67'300	98'900	-31'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	1'000	-1'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'700	5'300	-1'600
30500.02	Cotisations patronales AC	800	1'100	-300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'900	13'800	-4'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	300	-100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	100	0	100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'500	2'100	-600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	600	800	-200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	400	0	400
30990.00	Autres charges de personnel	200	0	200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>236'500</b>	<b>156'000</b>	<b>80'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31051.00	Frais de réception	700	700	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	53'000	112'500	-59'500
31300.04	Cotisations	1'200	1'200	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	150'000	10'000	140'000
31340.09	Primes d'assurances	400	400	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	0	1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>6'500</b>	<b>1'500</b>	<b>5'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	6'500	1'500	5'000

**DICASTERE DDMIE**
**153.00 SECRETARIAT GENERAL DDMIE**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Salaire calculé à double
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Transfert du budget destiné à la coopération internationale technique et démocratique

**113.01 ENERGIES**

3300400	Amort. planif. terrains bâtis PA du cpte général	Dès 2022, reprise des équipements par Viteos SA
---------	--	---

**113.02 EAUX**

4940000	Intérêts et charges financières théoriques	Diminution du taux d'intérêts pour les montants en réserve
---------	--	--

**113.03 ÉCLAIRAGE PUBLIC**

RAS	RAS	RAS
-----	-----	-----

**114.00 OFFICE ADMINISTRATIF ET TECHNIQUE**

3130001	Prestations de services de tiers	Les prestations liées à la démarche qualité s'étaleront sur deux exercices au-lieu d'un seul
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires externes réduits. Report de certaines analyses
3600000	Quotes-parts revenus pour la Confédération	Sans effet dans la structure de la nouvelle Commune
4310000	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	Prestations propres d'investissement redéfinies en fonction de l'avancement des projets

**115.01 OFFICE DE LA VOIRIE**

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Travaux d'investissements imputés sur les comptes d'investissements (barrières, bordures...)
3111001	Achats de machines et outils	Adaptation aux besoins de la nouvelle commune
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation aux besoins de la nouvelle commune Reprise du montant du compte 3141000
3130085	Téléphonie mobile	Adaptation des prestations aux besoins actuels de l'Office en lien avec les échanges d'informations et les aspects de sécurité de personnes travaillant seules
3141000	Entretien des routes/voies de communications	Compte émanant d'anciennes communes: montant passé au 3130001

**115.02 DÉCHETS MENAGES**

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Adaptation à la baisse avec l'application des conteneurs enterrés
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation du montant en fonction de la production des déchets incinérables facturés par VADEC
3181000	Pertes sur créances effectives	Prévisions d'impayés en hausse
4250000	Ventes	Marché de reprise et volume des déchets à la baisse

**115.03 DÉCHETS ENTREPRISE**

3130001	Prestations de services de tiers	Prestations internalisées au sein du service
---------	----------------------------------	--



**117.00 OFFICE DES STATIONS D'ÉPURATION**

3120002	Électricité	Le revenu de la revente d'électricité sera déduit de la facture de consommation électrique (voir compte 4309009) Autosuffisance énergétique en amélioration
3130001	Prestations de services de tiers	Réparation de collecteurs passée aux investissements
3151001	Entretien de machines et outils	Certaines dépenses intégrées au projet d'amélioration (investissement)
3169000	Autres loyers et frais d'utilisation	Licences de nouveaux logiciels (Newis BIM360, REVIT)
3300100	Amort. planif. routes/voies de comm. PA	Amortissement de remplacement de canalisations
3510000	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Augmentation conforme aux prévisions en fonction du financement des travaux d'adaptation
4240100	Taxes pour service à financement spécial	Augmentation liée à la correction de la taxe d'épuration
4309009	Autres revenus d'exploitation	Le revenu de la revente d'électricité déduit de notre facture de consommation électrique (voir compte 3120002)
4980000	Reports internes	Plus de prestations DACSA à refacturer à la Voirie relatives aux nettoyages hebdomadaires des séparateurs hydrocarbures Budget 2021 et 2022 pas adaptés (45'000.- à la place de 79'000)

**121.00 DELEGUE A L'ENERGIE**

3300400	Amort. planif. terrains bâtis PA du cpte général	Assainissement énergétique Cité de l'Energie, étapes 6 et 7
---------	--	---

**146.01 MOBILITE**

3100001	Salaires personnel administratif et exploitation	Nouvelle dotation en EPT de l'Office suite à la réorganisation due à la fusion (transferts de poste)
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation en lien avec les nouvelles missions de l'Office de la mobilité
3105100	Frais de réception	Printemps de la Mobilité: élimination d'un doublon
3120002	Primes d'assurances véhicules	Augmentation du nombre de véhicules partagés en lien avec la fusion et la nouvelle répartition des services sur le territoire
3130001	Prestations de services de tiers	Cartes journalières CFF: En 2022, réduction du nombre de cartes journalières à 4 cartes/jour pour suivre l'évolution des ventes. La concurrence d'autres offres des CFF (billets dégriffés etc.) rend moins attractif ce titre de transport NeuchâtelRoule: Adaptation des charges à l'évolution de la prestation Vélostation: Frais en lien avec l'exploitation de la nouvelle vélostation située au Fbg du Lac Infrastructure et signalisation: Augmentation en lien avec les nouvelles missions de l'Office de la mobilité
3130005	Frais de ports	AboAdo: augmentation du nombre d'envoi des bons à domicile pour les jeunes de 9 à 24 ans en lien avec la fusion
3130090	Autre frais de téléphone	Vélostations: frais en lien avec l'exploitation d'une nouvelle vélostation située au Fbg du Lac
3101001	Matériel d'exploitation, fourniture (hors carburant)	Infrastructure et signalisation: augmentation en lien avec les nouvelles missions de l'Office de la mobilité
3118000	Immobilisations incorporelles	Frais liés à l'augmentation de la dotation en EPT (informatique, PC etc.)

3300400	Amort. planif. terrains bâtis PA du cpte général	Assainissement énergétique Cité de l'Energie 6ème étape, action transports
3300600	Amort. planif. terrains meubles PA du cpte général	NeuchâtelRoule: frais liés au renouvellement et augmentation de la flotte de vélos  Voitures partagées: augmentation du nombre de véhicules partagés en lien avec la fusion et la nouvelle répartition des services sur le territoire
3611000	Dédommagements aux cantons et concordats	Pot commun des transports selon courrier de l'État du 02.10.2020, avec un montant supplémentaire de 184'000 francs en lien avec l'aide COVID
4250000	Vente	Cartes journalières CFF: réduction des recettes en lien avec la diminution du nombre de cartes journalières CFF en vente aux guichets.  NeuchâtelRoule: augmentation des ventes en lien avec l'évolution de la prestation  Vélostation: augmentation des recettes en lien avec l'exploitation de la nouvelle vélostation située au Fbg du Lac

**146.02 FUN'AMBULE**

RAS	RAS	RAS
-----	-----	-----

**163.00 ÉLECTRICITE**

		Domaine repris par Viteos SA
--	--	------------------------------

**164.00 GAZ PESEUX**

		Domaine repris par Viteos SA
--	--	------------------------------

**165.00 CHAUFFAGE À DISTANCE**

RAS		Ce compte sera basculé à l'Office de la gérance et du logement en 2023
-----	--	--

**166.00 TELERESEAU**

		Domaine repris par ello communications SA
--	--	---

**167.00 GAZ CORCELLES**

		Domaine repris par Viteos SA
--	--	------------------------------

**116.00 PARCS ET PROMENADES**

3030002	Civilistes et autres contrats particulier	Prestations de l'atelier protégé des « Perce-Neige » transférées au 3130001
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Diminution dans le cadre des mesures d'économies. Réductions de prestations.
3111001	Achats de machines et outils	Renouvellement de machines des anciennes communes
3130001	Prestations de service de tiers	Cf. rubrique 3030002; augmentation d'après une estimation «optimiste» des besoins sur la nouvelle surface du territoire communal
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Augmentation pour les mandats d'études sur le nouveau territoire communal, dont la réalisation du «Plan Paysage» et inventaires floristiques des prairies de fauches
3170001	Frais de repas	Ajustement au regard du résultats des comptes précédents

**123.00 DOMAINES**

3411000	Pertes réalisées sur les terrains PF	Provision pour pertes théoriques sur terrains PF en prévision de futures cessions au domaine public communal (DPCoM) de terrains privés communaux (procédure administrative d'exmatriculation par le registre foncier, RF). Lesdits transferts impliquent la mise à zéro des valeurs au bilan des terrains du PF en vue de leur passage au PA, d'où les pertes « théoriques » pour la VDN (en 2020 la perte théorique était de 551'000 francs)
3430000	Travaux de gros entretien, terrains PF	Augmentation du budget pour assurer l'entretien des terrains privés communaux du nouveau territoire communal
3430400	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	Augmentation du budget pour assurer l'entretien des bâtiments privés communaux du nouveau territoire communal (l'augmentation correspond à 1% de la valeur ECAP du patrimoine à gérer par les domaines suite à la fusion, hors réservoirs dont l'entretien est assuré par le fonds eau par Viteos)
3431201	Acquisition de meubles et appareils de bureau	Acquisition de mobilier adapté aux futurs bureaux de l'Office des domaines
3431303	Entretien de véhicules	Adaptation selon coûts 2019-2020
3439001	Matériel de bureau	Adaptation au volume des dossiers repris des anciennes communes
3439002	Imprimés, publications	Adaptation des prévisions de publications dans la Feuille officielle suite à la fusion des anciens cadastres
3439501	Prestations de services de tiers	Adaptation pour assurer les frais de plans du géomètre cantonal, du registre foncier, des expertises, etc. suite à la reprise et la finalisation des dossiers fonciers des anciens villages.
3439700	Honoraires de conseillers externes et experts	Adaptation pour assurer le recouvrement des honoraires de tiers pour la reprise des dossiers fonciers des anciens villages
4260000	Remboursement des tiers	Diminution des recettes d'env. 6'000 francs, fin des transitoires (redevances sur DDP) dans ce compte, uniquement remboursements conventions, indemnités uniques pour charges foncières, etc. Varie selon nombre d'opérations immobilières réalisées en 2021
4439100	Autres remboursements de tiers	Retours sur sinistres, pas d'évaluation possible (env. 35'000 francs en 2020)
4439900	Autres produits des biens-fonds PF	Près de 25'000 francs d'indemnités pour contrats de servitudes et passages pour le Groupe E, dépend des opérations immobilières, aucune prévision possible

**124.00 FORÊTS**

3130001	Prestations de services de tiers	Volume de bois décheté plus important pour le chauffage à distance du Mail que celui contractuel. Frais de déchetage et de transport du bois plus importants. Frais couverts par les recettes de la vente de chaleur
---------	----------------------------------	--

**146.03 DÉVELOPPEMENT DURABLE**

313001	Prestations de services de tiers	Transfert d'une partie du montant sur 3132000 Honoraires de conseillers externes, experts
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Dossiers adaptation changement climatique, pollution ponctuelles et diffuses des sols, établissement d'un plan des risques et de crise concernant les événements environnementaux

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Développement territorial, économie, tourisme et patrimoine bâti</b>	<b>12'370'600</b>	<b>9'297'600</b>	<b>3'073'000</b>
	Charges	36'635'800	33'763'100	2'872'700
	Revenus	-24'265'200	-24'465'500	200'300
	<b>Secrétariat général</b>	<b>639'500</b>	<b>831'100</b>	<b>-191'600</b>
	Charges	639'500	831'100	-191'600
	Revenus	0	0	0
<b>154.00</b>	<b>Secrétariat général DTETPB</b>	<b>639'500</b>	<b>831'100</b>	<b>-191'600</b>
	Charges	639'500	831'100	-191'600
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>567'500</b>	<b>736'100</b>	<b>-168'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	422'900	599'200	-176'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'900	5'100	800
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'100	21'800	1'300
30500.02	Cotisations patronales AC	4'400	4'100	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	89'300	85'400	3'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	800	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	600	0	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'000	8'400	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'600	2'400	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'400	2'200	200
30990.00	Autres charges de personnel	4'500	5'000	-500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>62'000</b>	<b>75'000</b>	<b>-13'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	0	500
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0
31051.00	Frais de réception	4'000	5'000	-1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	1'000	1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	15'000	20'000	-5'000
31300.04	Cotisations	3'000	5'000	-2'000
31300.05	Frais de ports	1'000	2'000	-1'000
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	15'000	20'000	-5'000
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>10'000</b>	<b>20'000</b>	<b>-10'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	10'000	20'000	-10'000
	<b>Service du développement territorial</b>	<b>3'855'900</b>	<b>3'594'500</b>	<b>261'400</b>
	Charges	4'230'900	4'303'500	-72'600
	Revenus	-375'000	-709'000	334'000
<b>120.00</b>	<b>Développement territorial</b>	<b>873'200</b>	<b>848'800</b>	<b>24'400</b>
	Charges	873'200	848'800	24'400
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>665'000</b>	<b>635'400</b>	<b>29'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	523'600	494'500	29'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'600	7'000	-2'400
30490.02	Allocations compensatoires	2'500	2'500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'700	28'100	600
30500.02	Cotisations patronales AC	5'600	5'500	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	74'300	70'100	4'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'200	8'800	-3'600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	700	0	700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'000	10'400	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'200	4'000	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'100	3'100	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>176'200</b>	<b>192'400</b>	<b>-16'200</b>

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31000.00	Matériel de bureau	12'000	8'000	4'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000	2'000	-1'000
31020.00	Imprimés, publications	10'000	6'500	3'500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'200	1'200	0
31051.00	Frais de réception	8'000	5'500	2'500
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	500	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	20'000	6'000	14'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	300	700
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	6'000	-5'000
31300.04	Cotisations	8'500	10'400	-1'900
31300.05	Frais de ports	5'000	3'500	1'500
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	500	500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	85'000	115'000	-30'000
31370.01	Impôts et taxes	7'000	5'000	2'000
31380.00	Cours, examens et conseils	1'000	1'500	-500
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	5'000	10'000	-5'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	3'500	3'000	500
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	4'000	-2'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>32'000</b>	<b>21'000</b>	<b>11'000</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	22'000	11'000	11'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000	10'000	0
<b>120.01</b>	<b>Planification et aménagement urbain</b>	<b>2'221'600</b>	<b>1'893'300</b>	<b>328'300</b>
	Charges	2'321'600	2'391'300	-69'700
	Revenus	-100'000	-498'000	398'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'248'200</b>	<b>1'296'200</b>	<b>-48'000</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	996'100	1'021'100	-25'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'500	10'000	-5'500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	54'200	55'700	-1'500
30500.02	Cotisations patronales AC	11'000	11'300	-300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	136'600	140'300	-3'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'500	19'100	-8'600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'000	0	1'000
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	21'000	21'500	-500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'900	8'100	-3'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	900	1'000	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'800	2'000	-200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	5'700	6'100	-400
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>280'000</b>	<b>355'500</b>	<b>-75'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	0	4'000	-4'000
31051.00	Frais de réception	0	500	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	1'000	-1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	250'000	290'000	-40'000
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	30'000	60'000	-30'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>753'400</b>	<b>672'600</b>	<b>80'800</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	218'000	140'600	77'400
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	38'000	30'000	8'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	413'400	446'000	-32'600
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	77'000	56'000	21'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	7'000	0	7'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>40'000</b>	<b>67'000</b>	<b>-27'000</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	40'000	67'000	-27'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-100'000</b>	<b>-498'000</b>	<b>398'000</b>
43100.00	Prest. propres s/imm. corp. portées à l'actif	-100'000	-498'000	398'000
<b>120.02</b>	<b>Permis de construire</b>	<b>761'100</b>	<b>852'400</b>	<b>-91'300</b>
	Charges	1'036'100	1'063'400	-27'300
	Revenus	-275'000	-211'000	-64'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>952'100</b>	<b>1'013'400</b>	<b>-61'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	758'500	806'500	-48'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'000	6'000	1'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	41'400	44'100	-2'700
30500.02	Cotisations patronales AC	8'400	8'900	-500
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'700	109'000	-7'300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'600	8'400	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'000	0	1'000
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	16'000	17'000	-1'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'000	6'500	-3'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	800	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'500	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	4'400	4'700	-300
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>27'000</b>	<b>0</b>	<b>27'000</b>
31051.00	Frais de réception	5'000	0	5'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	0	20'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'200	0	1'200
31370.04	Taxes pour véhicules de services	400	0	400
31510.02	Entretien de véhicules	400	0	400
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>7'000</b>	<b>0</b>	<b>7'000</b>
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	7'000	0	7'000
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	50'000	50'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-275'000</b>	<b>-211'000</b>	<b>-64'000</b>
42000.01	Taxes d'exemption pour places de parcs	-50'000	-50'000	0
42100.00	Emoluments administratifs	-220'000	-156'000	-64'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-5'000	-5'000	0
	<b>Service de l'économie, de la domiciliation et du tourisme</b>	<b>2'228'800</b>	<b>2'115'400</b>	<b>113'400</b>
	Charges	2'889'400	2'776'000	113'400
	Revenus	-660'600	-660'600	0
<b>108.00</b>	<b>Economie et domiciliation</b>	<b>950'800</b>	<b>908'900</b>	<b>41'900</b>
	Charges	950'800	908'900	41'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>395'600</b>	<b>581'500</b>	<b>-185'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	318'000	464'100	-146'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	1'700	-1'700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'200	25'200	-8'000
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	5'200	-1'700
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	44'800	66'800	-22'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	1'100	-300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'700	9'800	-3'100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	3'200	-2'100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	900	-300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'600	2'700	-1'100
30990.00	Autres charges de personnel	400	400	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>415'200</b>	<b>187'400</b>	<b>227'800</b>
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0
31020.00	Imprimés, publications	6'000	6'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	2'000	-1'000
31051.00	Frais de réception	20'000	13'000	7'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	0	10'000
31300.01	Prestations de services de tiers	250'000	133'700	116'300
31300.04	Cotisations	0	2'500	-2'500
31300.05	Frais de ports	500	1'000	-500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	125'000	25'000	100'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	2'000	-1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'500	-500
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>140'000</b>	<b>140'000</b>	<b>0</b>
36350.00	Subventions aux entreprises privées	40'000	40'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	100'000	0
<b>122.00</b>	<b>Caves de la Ville</b>	<b>106'300</b>	<b>64'100</b>	<b>42'200</b>

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	Charges	766'300	724'100	42'200
	Revenus	-660'000	-660'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>178'100</b>	<b>224'300</b>	<b>-46'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	144'500	181'100	-36'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	2'000	-2'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'800	9'900	-2'100
30500.02	Cotisations patronales AC	1'600	2'000	-400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	17'900	22'000	-4'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	400	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	3'900	-800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'400	-300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	400	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	800	1'000	-200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>578'700</b>	<b>490'300</b>	<b>88'400</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'200	2'200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	80'000	65'000	15'000
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0
31020.00	Imprimés, publications	3'000	2'000	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	1'000	-700
31050.00	Denrées alimentaires	5'500	5'000	500
31051.00	Frais de réception	10'000	10'000	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	300	0	300
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'000	1'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	10'000	10'000	0
31200.01	Eau - PA	4'000	4'000	0
31200.02	Electricité	18'000	18'000	0
31200.03	Gaz	1'100	100	1'000
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'500	1'500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	382'000	301'200	80'800
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	1'500	-500
31300.04	Cotisations	500	1'100	-600
31300.05	Frais de ports	3'500	3'500	0
31300.85	Téléphonie mobile	500	1'000	-500
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	0	1'000
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	1'000	1'000	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	1'000	1'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	800	1'000	-200
31340.09	Primes d'assurances	28'000	30'000	-2'000
31370.01	Impôts et taxes	4'000	10'700	-6'700
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	10'000	10'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	4'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	0	200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	500	-200
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>9'500</b>	<b>9'500</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	9'500	9'500	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-660'000</b>	<b>-660'000</b>	<b>0</b>
42500.00	Ventes	-660'000	-660'000	0
<b>147.00</b>	<b>Tourisme</b>	<b>1'171'700</b>	<b>1'142'400</b>	<b>29'300</b>
	Charges	1'172'300	1'143'000	29'300
	Revenus	-600	-600	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>219'300</b>	<b>176'000</b>	<b>43'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	176'900	141'000	35'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'700	7'800	1'900
30500.02	Cotisations patronales AC	2'100	1'600	500
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	23'600	19'800	3'800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	400	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'600	3'000	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	1'000	-100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	300	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'100	900	200

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>489'100</b>	<b>464'100</b>	<b>25'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0
31300.01	Prestations de services de tiers	467'500	447'500	20'000
31300.04	Cotisations	8'500	4'200	4'300
31300.05	Frais de ports	1'000	300	700
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	10'000	10'000	0
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>19'000</b>	<b>18'000</b>	<b>1'000</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'000	0	2'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	17'000	18'000	-1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>444'900</b>	<b>484'900</b>	<b>-40'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	444'900	484'900	-40'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>
42500.00	Ventes	-600	-600	0
	<b>Service des bâtiments et du logement</b>	<b>5'646'400</b>	<b>2'756'600</b>	<b>2'889'800</b>
	Charges	28'876'000	25'852'500	3'023'500
	Revenus	-23'229'600	-23'095'900	-133'700
<b>119.00</b>	<b>Administration</b>	<b>595'500</b>	<b>0</b>	<b>595'500</b>
	Charges	595'500	0	595'500
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>353'000</b>	<b>0</b>	<b>353'000</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	280'900	0	280'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	15'200	0	15'200
30500.02	Cotisations patronales AC	3'200	0	3'200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	40'900	0	40'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'700	0	2'700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	400	0	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'000	0	6'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	0	1'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	0	300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	0	600
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'600	0	1'600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>242'500</b>	<b>0</b>	<b>242'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	0	1'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000	0	1'000
31020.00	Imprimés, publications	1'000	0	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	0	1'000
31051.00	Frais de réception	3'000	0	3'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	25'000	0	25'000
31300.01	Prestations de services de tiers	4'000	0	4'000
31300.04	Cotisations	3'000	0	3'000
31300.05	Frais de ports	1'500	0	1'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	200'000	0	200'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	0	500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	0	1'000
<b>119.01</b>	<b>Gérance et logement</b>	<b>-5'998'000</b>	<b>-7'210'600</b>	<b>1'212'600</b>
	Charges	11'563'600	10'604'500	959'100
	Revenus	-17'561'600	-17'815'100	253'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>4'089'500</b>	<b>3'728'800</b>	<b>360'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'237'800	2'900'000	337'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	24'700	28'000	-3'300
30490.02	Allocations compensatoires	6'000	9'000	-3'000
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	35'000	35'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	174'300	165'000	9'300
30500.02	Cotisations patronales AC	34'700	34'000	700
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	419'600	407'000	12'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	36'100	37'000	-900
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	4'100	0	4'100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	66'800	65'000	1'800



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	20'900	20'900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	2'800	2'800	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	5'800	5'600	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	18'400	17'000	1'400
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>4'245'800</b>	<b>4'973'200</b>	<b>-727'400</b>
31000.00	Matériel de bureau	6'600	5'800	800
31010.02	Carburants voitures/machines	700	0	700
31010.30	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburant) - Abalmmo	160'000	185'500	-25'500
31020.00	Imprimés, publications	2'200	3'000	-800
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	4'000	-1'000
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	10'000	-5'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'500	5'000	500
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	10'200	-10'200
31200.31	Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	141'000	254'400	-113'400
31200.32	Electricité - Abalmmo	242'300	302'900	-60'600
31200.33	Gaz - Abalmmo	428'400	395'900	32'500
31200.34	Mazout - Abalmmo	32'000	14'800	17'200
31200.35	Chauffage à distance - Abalmmo	270'000	305'300	-35'300
31200.36	Pellets et copeaux - Abalmmo	71'000	76'500	-5'500
31200.38	Part propriétaire PA - Abalmmo	16'000	0	16'000
31200.39	Frais de chauffage et élimination - Abalmmo	100'200	90'000	10'200
31300.01	Prestations de services de tiers	5'300	5'300	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	2'000	-2'000
31300.04	Cotisations	3'000	5'000	-2'000
31300.05	Frais de ports	12'800	16'000	-3'200
31300.85	Téléphonie mobile	6'300	5'700	600
31300.90	Autres frais de téléphone	10'000	0	10'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	55'000	146'500	-91'500
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	174'900	0	174'900
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	0	1'000
31340.09	Primes d'assurances	3'600	19'900	-16'300
31340.31	Assurances - Abalmmo	460'000	662'900	-202'900
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	0	500
31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalmmo	1'084'900	1'802'500	-717'600
31440.31	Contrats d'entretien terrains bâtis et bâtiments - Abalmmo	717'600	0	717'600
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	100'000	30'000	70'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	15'000	36'000	-21'000
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	0	2'500	-2'500
31620.30	Mensualités de leasing opérationnel - Abalmmo	0	30'000	-30'000
31690.30	Locaux vides Gérance PA - Abalmmo	24'000	143'800	-119'800
31700.01	Frais de repas	500	1'300	-800
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'300	-800
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	40'000	83'200	-43'200
31990.00	Autres charges d'exploitation	11'500	0	11'500
31990.30	Autres charges d'exploitation - Abalmmo	29'500	310'000	-280'500
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>2'754'800</b>	<b>1'615'500</b>	<b>1'139'300</b>
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	0	18'000	-18'000
34310.30	Entretien courant des biens-fonds par des tiers - Abalmmo	1'677'200	1'098'000	579'200
34310.31	Contrats entretien courant des biens-fonds par des tiers - Abalmmo	220'800	0	220'800
34314.30	Locaux vides Gérance PF - Abalmmo	343'200	243'700	99'500
34390.39	Autres charges de matériel et de marchandises - Abalmmo	23'000	3'000	20'000
34391.01	Eau - PF	0	5'000	-5'000
34391.02	Electricité	0	1'400	-1'400
34391.04	Mazout	0	1'000	-1'000
34391.31	Eau (consommation) - Abalmmo	51'100	15'000	36'100
34391.32	Electricité - Abalmmo	19'600	36'700	-17'100
34391.33	Gaz - Abalmmo	22'800	22'700	100
34391.35	Chauffage à distance - Abalmmo	66'000	17'000	49'000
34391.38	Part propriétaire PF - Abalmmo	182'000	0	182'000
34391.39	Frais de chauffage - Abalmmo	20'000	20'000	0
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	4'100	2'500	1'600
34394.09	Primes d'assurances	0	1'500	-1'500
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	5'000	-5'000
34399.30	Autres charges des biens-fonds PF - Abalmmo	125'000	125'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>123'500</b>	<b>287'000</b>	<b>-163'500</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	123'500	287'000	-163'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>350'000</b>	<b>0</b>	<b>350'000</b>
39100.00	Prestations de services	350'000	0	350'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-231'900</b>	<b>-412'100</b>	<b>180'200</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-107'300	-107'300	0
42500.00	Ventes	0	-85'000	85'000
42600.00	Remboursement de tiers	0	-2'000	2'000
42600.30	Remboursement de tiers -Abalmmo	-124'600	-217'800	93'200
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-15'746'700</b>	<b>-16'682'500</b>	<b>935'800</b>
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-6'660'000	-7'295'800	635'800
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-22'900	-3'000	-19'900
44390.00	Remboursement de charges	-45'000	-24'000	-21'000
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-4'024'800	-5'805'700	1'780'900
44710.00	Paiements pour appartements de service PA	-17'200	-15'000	-2'200
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-4'976'800	-3'539'000	-1'437'800
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-1'583'000</b>	<b>-720'500</b>	<b>-862'500</b>
49100.00	Prestations de services	-350'000	0	-350'000
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'233'000	-450'500	-782'500
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	-270'000	270'000
<b>119.02</b>	<b>Patrimoine bâti</b>	<b>11'048'900</b>	<b>9'967'200</b>	<b>1'081'700</b>
	Charges	16'716'900	15'248'000	1'468'900
	Revenus	-5'668'000	-5'280'800	-387'200
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'588'100</b>	<b>1'639'200</b>	<b>-51'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'260'300	1'285'000	-24'700
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'900	25'000	-12'100
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'900	70'000	-1'100
30500.02	Cotisations patronales AC	13'900	14'200	-300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	170'700	174'500	-3'800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	13'300	21'100	-7'800
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'700	0	1'700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'500	27'000	-500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'800	7'000	-200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'200	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'400	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'700	6'400	300
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'639'100</b>	<b>1'631'800</b>	<b>7'300</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'500	6'800	-2'300
31010.02	Carburants voitures/machines	0	800	-800
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	3'000	-1'000
31051.00	Frais de réception	500	4'000	-3'500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	7'000	5'000	2'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	200	1'500	-1'300
31180.00	Immobilisations incorporelles	3'000	3'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	3'800	-3'800
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0
31300.05	Frais de ports	1'500	2'000	-500
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	2'000	0
31300.90	Autres frais de téléphone	10'000	10'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	65'000	55'000	10'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	1'000	-1'000
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	1'000	-1'000
31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalmmo	1'511'900	1'494'900	17'000
31510.02	Entretien de véhicules	0	3'000	-3'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	25'000	28'000	-3'000
31700.01	Frais de repas	1'500	1'500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	1'500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	1'000	-500
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>12'476'100</b>	<b>10'764'400</b>	<b>1'711'700</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	5'000	214'500	-209'500
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	12'461'100	10'539'900	1'921'200

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000	10'000	0
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1'013'600</b>	<b>1'212'600</b>	<b>-199'000</b>
34304.30	Travaux de gros entretien, bâtiments PF - Abalmmo	1'012'600	1'212'600	-200'000
34395.01	Prestations de services de tiers	1'000	0	1'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-395'000</b>	<b>-395'000</b>	<b>0</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-395'000	-395'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-5'273'000</b>	<b>-4'885'800</b>	<b>-387'200</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-5'273'000	-4'885'800	-387'200

**DICASTERE DTETPB**
**154.00 SECRETARIAT GENERAL DTETPB**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Correction d'un salaire compté à double dans le budget 2021
---------	--	---

**120.00 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL**

3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Augmentation en prévision des déménagements prévus en 2022
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Transfert de 20'000 francs vers 120.02 Permis de construire et diminution de 10'000 francs des prévisions de mandats externes

**120.01 PLANIFICATION ET AMENAGEMENT URBAIN**

30	Charges de personnel	Diminution de 0.1 EPT par rapport au budget 2021 et postes pourvus avec des traitements inférieurs
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Ajustement en fonction des projets
3143000	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	Ajustement en fonction des projets
3637000	Subventions aux personnes physiques	Ajustement en fonction des projets
4310000	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	Diminution des prestations internes facturées dans le cadre de crédits d'investissement (crédits non sollicités ou reportés)

**120.02 PERMIS DE CONSTRUIRE**

30	Charges de personnel	Diminution de 0.1 EPT par rapport au budget 2021 et postes pourvus avec des traitements inférieurs
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Transfert de 20'000 francs depuis 120.00 Développement territorial pour mandats spécifiques de l'office
4210000	Emoluments administratifs	Ajustement en fonction de l'augmentation des prestations effectuées dans le cadre de la commune fusionnée

**108.00 ECONOMIE ET DOMICILIATION**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Transfert d'un EPT à l'Office Administration du Service des bâtiments et du logement (119.00)
3130001	Prestations de services de tiers	Budget supplémentaire en lien avec la conception et le déploiement d'une nouvelle stratégie de promotion économique et de domiciliation
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Budget supplémentaire en lien avec la conception et le déploiement d'une nouvelle stratégie de promotion économique et de domiciliation

**122.00 CAVES DE LA VILLE**

3010001	Salaires personnel	Suppression poste de caviste compensée par des prestations de services de tiers (3130001) et une augmentation du taux d'activité du secrétariat
3101001	Matériel d'exploitation, fourniture	Ajustement du compte à la réalité des dépenses lors des exercices précédents
3130001	Prestation de services de tiers	Augmentation en lien avec le passage au bio et aux mandats donnés à l'externe en remplacement du poste de caviste non renouvelé (3010001)

**147.00 TOURISME**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Augmentation du taux de la chargée de projets (de 25% à 50%) et poste de stagiaire
3130001	Prestations de services de tiers	Projets supplémentaires (valorisation Valangin, parcours patrimoine Suchard Serrières, publication Promenons-nous à Neuchâtel)
3130004	Cotisation	Deux cotisations supplémentaires : Association sites clunisiens, Association Les plus beaux villages de Suisse
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Renoncement à certaines subventions

**119.00 ADMINISTRATION**

30	Charges de personnel	Mise en place d'un nouvel office chargé de piloter les activités du Service des bâtiments et du logement, composé d'un poste de chef-fe de service, d'un poste de secrétariat ainsi que du délégué à l'immobilier et au logement (transfert depuis l'Office de l'économie et de la domiciliation 108.00)
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires pour stratégie immobilière et du logement

**119.01 GERANCE ET LOGEMENT**

3010001	Charges de personnel	Transferts de collaborateurs-trices provenant de Peseux, Valangin et Corcelles-Cormondrèche validés après l'établissement du budget 2021
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	Ajustements en fonction de la consommation 2021 et transferts de comptes notamment suite à la fusion et aux réorganisations
34	Charges financières	Ajustements en fonction des dépenses 2021 et transferts de comptes notamment suite à la fusion et aux réorganisations
3431030 3431031	Entretien courant des biens-fonds par des tiers Contrats d'entretien courant des biens-fonds par des tiers	Dotation d'un budget supplémentaire destiné à la rénovation d'une vingtaine d'appartements en 2022
3637000	Subventions aux personnes physiques	Le budget a été adapté sur la base des subventions actuellement en cours
3910000	Prestations de service	Imputations internes (contrepartie en recettes dans le compte 4910000)
42	Taxes	Ajustement en fonction des recettes 2021 et transferts de comptes notamment suite à la fusion
44	Revenus financiers	Ajustement en fonction des recettes 2021
4470000 4479000	Loyers et fermages, biens-fonds PA Autres produits des biens-fonds PA	Ces comptes doivent être lus de manière groupée, s'agissant des indemnités versées par l'éorén pour couvrir les charges d'exploitation et les charges financières. L'estimation des budgets 2021 a été rendue difficile par la fusion et le montant inscrit dans le budget 2022 correspond aux indemnités qui seront facturées à l'éorén.
4910000	Prestations de service	Imputations internes (contrepartie en charge dans le compte 3910000)
4920000	Fermages, loyers, frais d'utilisation	Reprise de la crèche de Valangin début 2022, un inventaire a été établi pour ajuster le budget à la réalité
4930000	Frais administratifs et d'exploitation	Suppression des imputations internes pour les locaux administratifs (loyers)

**119.02 PATRIMOINE BÂTI**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Poste pourvu avec un traitement inférieur à ce qui était prévu au budget 2021
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Adaptation partielle par rapport aux besoins des exercices précédents
3300100	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	Correction d'une erreur dans le budget 2021
3300400	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	Reprise dans cette entité de gestion des amortissements liés aux bâtiments de l'ensemble des anciennes communes
3430430	Travaux de gros entretien, bâtiments PF - Abalmmo	Transferts aux crédits d'investissement du patrimoine financier
4895000	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	Prélèvements en compensation de l'augmentation des amortissements à la nature 3300400

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Développement technologique, agglomération, sécurité, finances ..</b>	<b>-168'687'500</b>	<b>-177'572'400</b>	<b>8'884'900</b>
	Charges	71'863'500	67'858'600	4'004'900
	Revenus	-240'551'000	-245'431'000	4'880'000
	<b>Secrétariat général</b>	<b>5'589'300</b>	<b>5'536'400</b>	<b>52'900</b>
	Charges	5'660'400	5'597'000	63'400
	Revenus	-71'100	-60'600	-10'500
<b>105.00</b>	<b>Informatique</b>	<b>4'240'700</b>	<b>4'381'000</b>	<b>-140'300</b>
	Charges	4'303'200	4'433'000	-129'800
	Revenus	-62'500	-52'000	-10'500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>4'303'200</b>	<b>4'433'000</b>	<b>-129'800</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	2'000	0
31130.00	Achats de matériel informatique	434'000	587'000	-153'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	43'600	43'600	0
31300.01	Prestations de services de tiers	130'000	130'000	0
31300.80	Téléphonie fixe	106'000	125'800	-19'800
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	54'800	54'800	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'480'000	3'444'000	36'000
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'400	1'400	0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	40'300	33'300	7'000
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	11'100	11'100	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-62'500</b>	<b>-52'000</b>	<b>-10'500</b>
49101.00	Prestations informatiques	-62'500	-52'000	-10'500
<b>148.00</b>	<b>Développement de l'agglomération</b>	<b>514'900</b>	<b>350'200</b>	<b>164'700</b>
	Charges	523'500	358'800	164'700
	Revenus	-8'600	-8'600	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>111'900</b>	<b>-111'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	89'500	-89'500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	4'900	-4'900
30500.02	Cotisations patronales AC	0	1'000	-1'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	12'600	-12'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	300	-300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	1'900	-1'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	800	-800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	100	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	200	-200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	0	600	-600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>245'500</b>	<b>246'900</b>	<b>-1'400</b>
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0
31300.04	Cotisations	235'500	235'500	0
31300.05	Frais de ports	0	200	-200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	8'000	8'000	0
31700.01	Frais de repas	0	500	-500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	700	-700
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>278'000</b>	<b>0</b>	<b>278'000</b>
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	278'000	0	278'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-8'600</b>	<b>-8'600</b>	<b>0</b>
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-8'600	-8'600	0
<b>155.00</b>	<b>Secrétariat général DTASF</b>	<b>808'200</b>	<b>805'200</b>	<b>3'000</b>
	Charges	808'200	805'200	3'000
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>689'200</b>	<b>710'200</b>	<b>-21'000</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	518'100	577'600	-59'500
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'200	300
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'300	20'400	7'900
30500.02	Cotisations patronales AC	5'500	3'900	1'600
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	105'000	84'800	20'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'700	800	1'900
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'000	8'000	3'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'200	2'700	1'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	700	300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'100	2'200	900
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>69'000</b>	<b>75'000</b>	<b>-6'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	1'000	4'000
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	20'000	-10'000
31300.04	Cotisations	15'000	5'000	10'000
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	3'000	1'000	2'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	8'000	20'000	-12'000
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>50'000</b>	<b>20'000</b>	<b>30'000</b>
36240.00	Subv. compens. charges entrepr. publiques	40'000	0	40'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	10'000	20'000	-10'000
<b>168.00</b>	<b>Développement technologique</b>	<b>25'500</b>	<b>0</b>	<b>25'500</b>
	Charges	25'500	0	25'500
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
30990.00	Autres charges de personnel	300	0	300
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>25'200</b>	<b>0</b>	<b>25'200</b>
31000.00	Matériel de bureau	500	0	500
31020.00	Imprimés, publications	5'000	0	5'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500
31051.00	Frais de réception	2'000	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	0	3'000
31300.05	Frais de ports	200	0	200
31300.85	Téléphonie mobile	500	0	500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	12'000	0	12'000
31700.01	Frais de repas	500	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	0	1'000
	<b>Service de la protection et de la sécurité</b>	<b>12'179'200</b>	<b>11'941'200</b>	<b>238'000</b>
	Charges	37'993'000	37'981'600	11'400
	Revenus	-25'813'800	-26'040'400	226'600
<b>151.01</b>	<b>Administration</b>	<b>5'342'900</b>	<b>5'583'000</b>	<b>-240'100</b>
	Charges	7'876'300	8'813'000	-936'700
	Revenus	-2'533'400	-3'230'000	696'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'257'100</b>	<b>2'657'300</b>	<b>-400'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'768'700	2'102'500	-333'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'900	20'700	-10'800
30490.02	Allocations compensatoires	6'000	7'500	-1'500
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'000	0	25'000
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	95'700	113'300	-17'600
30500.02	Cotisations patronales AC	18'900	22'700	-3'800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	244'000	291'900	-47'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'800	4'700	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	2'300	0	2'300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	36'700	43'600	-6'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'400	16'700	-3'300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'700	2'000	-300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'600	3'900	-300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	9'800	12'200	-2'400
30990.00	Autres charges de personnel	16'000	15'000	1'000



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>459'300</b>	<b>730'400</b>	<b>-271'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	55'000	59'500	-4'500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	25'000	20'000	5'000
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0
31020.00	Imprimés, publications	1'700	1'700	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	6'500	-3'500
31051.00	Frais de réception	5'000	11'000	-6'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	12'000	10'000	2'000
31110.01	Achats de machines et outils	6'500	6'500	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	13'000	13'000	0
31130.00	Achats de matériel informatique	21'500	16'500	5'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	49'000	36'700	12'300
31300.01	Prestations de services de tiers	139'200	401'200	-262'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'400	2'400	0
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0
31300.05	Frais de ports	26'000	29'000	-3'000
31300.85	Téléphonie mobile	5'000	5'500	-500
31300.90	Autres frais de téléphone	5'700	5'700	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'000	4'100	-2'100
31340.09	Primes d'assurances	47'500	40'000	7'500
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	2'000	8'000	-6'000
31510.02	Entretien de véhicules	8'600	8'600	0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	5'100	5'100	0
31700.01	Frais de repas	6'600	18'600	-12'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'500	1'500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'900	2'400	-500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	4'800	-2'800
31810.00	Pertes sur créances effectives	6'100	6'100	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>37'000</b>	<b>36'000</b>	<b>1'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	12'000	12'000	0
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	25'000	24'000	1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'122'900</b>	<b>5'389'300</b>	<b>-266'400</b>
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	53'500	53'500	0
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	5'069'400	5'335'800	-266'400
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-189'000</b>	<b>-189'000</b>	<b>0</b>
40330.00	Taxe des chiens	-189'000	-189'000	0
<b>41</b>	<b>Revenus régaliens et de concessions</b>	<b>-229'000</b>	<b>-229'000</b>	<b>0</b>
41200.00	Revenus de concessions	-229'000	-229'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'617'500</b>	<b>-2'317'500</b>	<b>700'000</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-910'500	-910'500	0
42400.01	Taxes d'utilisation	-705'000	-765'000	60'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	-640'000	640'000
42600.00	Remboursement de tiers	-1'000	-1'000	0
42900.00	Autres taxes	-1'000	-1'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>0</b>
43100.00	Prest. propres s/imm. corp. portées à l'actif	-6'000	-6'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-185'000</b>	<b>-181'600</b>	<b>-3'400</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-185'000	-181'600	-3'400
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-306'900</b>	<b>-306'900</b>	<b>0</b>
49800.00	Reports internes	-306'900	-306'900	0
<b>151.02</b>	<b>Logistique</b>	<b>-254'700</b>	<b>2'384'300</b>	<b>-2'639'000</b>
	Charges	3'969'000	4'063'000	-94'000
	Revenus	-4'223'700	-1'678'700	-2'545'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'089'400</b>	<b>1'077'300</b>	<b>12'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	856'100	845'000	11'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	8'000	-4'500
30490.02	Allocations compensatoires	7'200	7'200	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	47'100	46'500	600
30500.02	Cotisations patronales AC	9'500	9'500	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	127'500	126'300	1'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'200	2'000	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'200	0	1'200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'000	17'900	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'000	6'800	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	800	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'600	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	5'100	5'100	0
30990.00	Autres charges de personnel	2'300	300	2'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'790'800</b>	<b>1'870'900</b>	<b>-80'100</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	155'000	154'700	300
31010.02	Carburants voitures/machines	6'000	12'000	-6'000
31020.00	Imprimés, publications	100	500	-400
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	30'500	29'400	1'100
31110.01	Achats de machines et outils	8'000	22'500	-14'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'000	6'000	0
31200.01	Eau - PA	4'800	7'100	-2'300
31200.02	Electricité	111'500	122'000	-10'500
31200.03	Gaz	4'600	11'100	-6'500
31200.05	Chauffage à distance	75'000	80'000	-5'000
31300.01	Prestations de services de tiers	333'500	325'300	8'200
31300.85	Téléphonie mobile	15'200	26'800	-11'600
31300.90	Autres frais de téléphone	16'400	22'600	-6'200
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	8'300	0	8'300
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'700	7'500	-800
31340.09	Primes d'assurances	0	4'100	-4'100
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	1'800	-400
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	46'500	39'800	6'700
31510.01	Entretien de machines et outils	196'300	216'800	-20'500
31510.02	Entretien de véhicules	31'000	36'000	-5'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	710'200	710'200	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	5'000	6'000	-1'000
31700.01	Frais de repas	7'000	7'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	800	400	400
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'300	-300
31990.00	Autres charges d'exploitation	10'000	20'000	-10'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>563'900</b>	<b>839'900</b>	<b>-276'000</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	43'700	156'000	-112'300
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	407'100	482'900	-75'800
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	113'100	201'000	-87'900
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>250'000</b>	<b>0</b>	<b>250'000</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	250'000	0	250'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>274'900</b>	<b>274'900</b>	<b>0</b>
39100.00	Prestations de services	13'300	13'300	0
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	261'600	261'600	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'583'600</b>	<b>-28'600</b>	<b>-2'555'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-2'570'000	0	-2'570'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'000	-2'000	0
42500.00	Ventes	-1'000	-1'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-10'600	-25'600	15'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-69'300</b>	<b>-61'300</b>	<b>-8'000</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-69'300	-61'300	-8'000
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-141'000</b>	<b>-159'000</b>	<b>18'000</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-141'000	-159'000	18'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-1'429'800</b>	<b>-1'429'800</b>	<b>0</b>
49800.00	Reports internes	-1'429'800	-1'429'800	0
<b>151.03</b>	<b>Ports</b>	<b>0</b>	<b>49'900</b>	<b>-49'900</b>
	Charges	860'600	815'800	44'800
	Revenus	-860'600	-765'900	-94'700
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>282'300</b>	<b>244'800</b>	<b>37'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	230'900	200'000	30'900
30490.02	Allocations compensatoires	0	2'400	-2'400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	11'300	9'600	1'700

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30500.02	Cotisations patronales AC	2'300	2'000	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	29'500	23'800	5'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	400	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'400	3'800	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	800	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'300	1'100	200
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>179'300</b>	<b>185'000</b>	<b>-5'700</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	55'000	55'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	300	700
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	3'000	1'000
31200.01	Eau - PA	10'000	10'000	0
31200.02	Electricité	22'000	28'000	-6'000
31300.01	Prestations de services de tiers	48'500	55'500	-7'000
31300.05	Frais de ports	500	500	0
31300.85	Téléphonie mobile	600	400	200
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	1'000	1'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	800	200	600
31370.03	TVA Non récupérable	7'000	7'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'200	400	800
31510.01	Entretien de machines et outils	12'000	12'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	5'000	1'200	3'800
31700.01	Frais de repas	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	300	200
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>265'000</b>	<b>252'000</b>	<b>13'000</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	64'000	59'000	5'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	132'000	125'000	7'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	63'000	64'000	-1'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	4'000	2'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>134'000</b>	<b>134'000</b>	<b>0</b>
39100.00	Prestations de services	80'000	80'000	0
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	52'000	52'000	0
39800.00	Reports internes	1'000	1'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-738'000</b>	<b>-742'600</b>	<b>4'600</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	-6'600	-3'400
42401.00	Taxes pour service à financement spécial	-706'000	-706'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-22'000	-30'000	8'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-300	-300	0
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux</b>	<b>-115'600</b>	<b>-12'500</b>	<b>-103'100</b>
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital propre	-115'600	-12'500	-103'100
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-6'700</b>	<b>-10'500</b>	<b>3'800</b>
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-6'700	-10'500	3'800
<b>151.04</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>2'021'400</b>	<b>-471'100</b>	<b>2'492'500</b>
	Charges	4'595'200	3'789'200	806'000
	Revenus	-2'573'800	-4'260'300	1'686'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>3'419'900</b>	<b>3'013'200</b>	<b>406'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'763'000	2'436'000	327'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	20'300	25'000	-4'700
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	400	400	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	149'000	131'100	17'900
30500.02	Cotisations patronales AC	29'600	26'500	3'100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	343'100	302'800	40'300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'500	5'300	3'200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	3'400	0	3'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	57'300	50'500	6'800

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	17'300	13'200	4'100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	2'500	2'200	300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	5'000	4'500	500
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	15'100	13'300	1'800
30990.00	Autres charges de personnel	5'300	2'300	3'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'143'300</b>	<b>505'000</b>	<b>638'300</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	82'600	20'400	62'200
31010.02	Carburants voitures/machines	4'000	5'700	-1'700
31020.00	Imprimés, publications	500	1'000	-500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'000	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	42'000	8'000	34'000
31110.01	Achats de machines et outils	48'300	44'600	3'700
31110.02	Achats de véhicules	5'000	0	5'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	99'000	71'000	28'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	27'000	0	27'000
31200.02	Electricité	4'400	4'400	0
31300.01	Prestations de services de tiers	645'200	164'200	481'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	30'000	25'000	5'000
31300.04	Cotisations	500	1'000	-500
31300.85	Téléphonie mobile	38'900	39'400	-500
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	25'000	25'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	4'000	5'900	-1'900
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'400	1'800	600
31510.01	Entretien de machines et outils	17'000	21'500	-4'500
31510.02	Entretien de véhicules	32'000	31'000	1'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	14'600	14'500	100
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2'100	0	2'100
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	1'000	1'000	0
31700.01	Frais de repas	15'300	15'300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	800	-400
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	1'000	-900
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>32'000</b>	<b>21'000</b>	<b>11'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	32'000	21'000	11'000
<b>35</b>	<b>Attrib. aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>250'000</b>	<b>-250'000</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	250'000	-250'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'572'800</b>	<b>-4'250'300</b>	<b>1'677'500</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-23'800	-2'593'800	2'570'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-919'500	-27'000	-892'500
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	-3'000	0
42700.00	Amendes	-1'625'000	-1'625'000	0
42900.00	Autres taxes	-1'500	-1'500	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-1'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>9'000</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-1'000	-10'000	9'000
<b>151.05</b>	<b>Prévention</b>	<b>788'000</b>	<b>749'400</b>	<b>38'600</b>
	Charges	798'300	759'700	38'600
	Revenus	-10'300	-10'300	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>676'000</b>	<b>629'800</b>	<b>46'200</b>
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	25'000	0	25'000
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	521'600	499'300	22'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'200	11'500	-9'300
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'700	27'200	1'500
30500.02	Cotisations patronales AC	5'800	5'600	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	70'800	66'500	4'300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'600	1'200	400
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'100	10'600	500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'400	3'200	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'000	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'100	3'000	100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>117'000</b>	<b>123'900</b>	<b>-6'900</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	4'500	4'500	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'000	500
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	11'000	15'200	-4'200
31110.01	Achats de machines et outils	9'000	8'000	1'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	1'200	800
31130.00	Achats de matériel informatique	5'500	2'500	3'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	600	600	0
31300.01	Prestations de services de tiers	60'000	66'000	-6'000
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	3'500	-1'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'000	2'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	10'100	10'100	0
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	300	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0
31920.00	Indemnisation de droits	1'000	1'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>5'300</b>	<b>6'000</b>	<b>-700</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'300	6'000	-700
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-10'300</b>	<b>-10'300</b>	<b>0</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'300	-10'300	0
<b>151.06</b>	<b>Région de défense incendie du littoral</b>	<b>268'900</b>	<b>151'500</b>	<b>117'400</b>
	Charges	8'611'900	8'665'900	-54'000
	Revenus	-8'343'000	-8'514'400	171'400
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>5'871'000</b>	<b>5'823'600</b>	<b>47'400</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'857'100	3'840'000	17'100
30100.10	Soldes	550'000	690'000	-140'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	39'400	49'500	-10'100
30490.02	Allocations compensatoires	3'100	3'100	0
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	160'000	0	160'000
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	5'200	5'200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	219'100	209'500	9'600
30500.02	Cotisations patronales AC	43'500	41'600	1'900
30509.00	Rbt de cotisations patronales	20'000	43'600	-23'600
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	582'300	558'200	24'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	11'200	15'200	-4'000
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	5'100	0	5'100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	83'700	81'200	2'500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	28'000	27'100	900
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'600	3'500	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'300	7'100	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	22'300	21'200	1'100
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	203'500	209'000	-5'500
30990.00	Autres charges de personnel	26'500	18'500	8'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'581'500</b>	<b>1'692'900</b>	<b>-111'400</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	293'500	330'400	-36'900
31010.02	Carburants voitures/machines	71'000	71'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'500	-500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	220'000	273'000	-53'000
31200.01	Eau - PA	2'200	0	2'200
31200.02	Electricité	4'500	0	4'500
31200.05	Chauffage à distance	12'000	0	12'000
31300.01	Prestations de services de tiers	305'300	306'300	-1'000
31300.04	Cotisations	10'000	10'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	19'100	19'100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	13'500	13'500	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	40'000	45'000	-5'000
31340.09	Primes d'assurances	17'000	21'000	-4'000
31370.03	TVA Non récupérable	3'000	3'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'900	5'400	-2'500
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	7'000	-2'000
31510.01	Entretien de machines et outils	17'000	37'400	-20'400
31510.02	Entretien de véhicules	149'000	165'300	-16'300
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	185'200	160'100	25'100
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	70'200	78'100	-7'900
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	21'000	21'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31700.01	Frais de repas	90'400	87'400	3'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	2'000	-1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	2'100	-1'600
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	22'200	28'300	-6'100
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>94'000</b>	<b>84'000</b>	<b>10'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	94'000	84'000	10'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'065'400</b>	<b>1'065'400</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	16'000	16'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	8'000	8'000	0
39800.00	Reports internes	1'041'400	1'041'400	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-309'000</b>	<b>-169'000</b>	<b>-140'000</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-294'000	-144'000	-150'000
42600.00	Remboursement de tiers	-15'000	-25'000	10'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-8'034'000</b>	<b>-8'345'400</b>	<b>311'400</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-6'899'000	-6'910'400	11'400
46340.00	Subventions des entreprises publiques	-1'135'000	-1'435'000	300'000
<b>151.07</b>	<b>Brigade sanitaire</b>	<b>3'551'700</b>	<b>3'033'600</b>	<b>518'100</b>
	Charges	9'494'900	9'288'600	206'300
	Revenus	-5'943'200	-6'255'000	311'800
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>4'760'100</b>	<b>4'582'300</b>	<b>177'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'559'600	3'500'000	59'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	47'900	66'000	-18'100
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	100'000	0	100'000
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	5'400	5'400	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	197'300	190'000	7'300
30500.02	Cotisations patronales AC	39'500	39'000	500
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	503'700	490'000	13'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'500	7'800	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	4'400	0	4'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	76'000	75'100	900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	24'600	25'700	-1'100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'300	3'200	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'700	6'600	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	20'200	20'000	200
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	145'000	145'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	18'000	8'500	9'500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'541'300</b>	<b>1'554'700</b>	<b>-13'400</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	180'700	188'800	-8'100
31010.02	Carburants voitures/machines	40'000	50'000	-10'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'500	3'500	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	174'000	171'000	3'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	157'500	157'500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	307'400	278'200	29'200
31300.04	Cotisations	24'800	24'800	0
31300.85	Téléphonie mobile	10'000	8'000	2'000
31300.90	Autres frais de téléphone	3'000	3'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	8'000	8'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'800	1'800	0
31510.01	Entretien de machines et outils	51'000	53'000	-2'000
31510.02	Entretien de véhicules	110'000	106'000	4'000
31700.01	Frais de repas	107'500	107'500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	3'500	-1'500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	23'000	23'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	17'100	17'100	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	320'000	350'000	-30'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>214'000</b>	<b>167'000</b>	<b>47'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	214'000	167'000	47'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'400'000</b>	<b>2'405'100</b>	<b>-5'100</b>
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'400'000	2'405'100	-5'100
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>579'500</b>	<b>579'500</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	4'000	4'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	10'000	10'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
39800.00	Reports internes	565'500	565'500	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-4'200'000</b>	<b>-4'500'000</b>	<b>300'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-4'200'000	-4'500'000	300'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'743'200</b>	<b>-1'755'000</b>	<b>11'800</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'743'200	-1'755'000	11'800
<b>151.08</b>	<b>Protection civile du littoral</b>	<b>15'700</b>	<b>12'900</b>	<b>2'800</b>
	Charges	1'341'500	1'338'700	2'800
	Revenus	-1'325'800	-1'325'800	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>920'900</b>	<b>904'400</b>	<b>16'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	736'900	716'500	20'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	5'200	-5'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'500	39'200	1'300
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	7'900	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	99'400	96'300	3'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'500	13'600	-5'100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'000	0	1'000
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'500	15'100	400
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'500	4'400	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'300	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	4'300	4'200	100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>249'500</b>	<b>299'500</b>	<b>-50'000</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	20'000	35'700	-15'700
31010.02	Carburants voitures/machines	16'000	21'000	-5'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	5'000	-2'000
31110.01	Achats de machines et outils	2'000	5'000	-3'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'000	6'000	0
31200.01	Eau - PA	4'000	4'000	0
31200.02	Electricité	18'000	22'000	-4'000
31200.03	Gaz	12'000	16'000	-4'000
31300.01	Prestations de services de tiers	29'000	29'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31300.90	Autres frais de téléphone	13'500	13'500	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	9'000	9'000	0
31340.09	Primes d'assurances	4'500	6'300	-1'800
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'600	-600
31380.00	Cours, examens et conseils	84'000	84'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	9'000	19'000	-10'000
31510.02	Entretien de véhicules	12'000	16'900	-4'900
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'500	0	1'500
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0
31920.00	Indemnisation de droits	500	500	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>36'300</b>	<b>0</b>	<b>36'300</b>
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	36'300	0	36'300
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>134'800</b>	<b>134'800</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	6'000	6'000	0
39800.00	Reports internes	128'800	128'800	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'325'800</b>	<b>-1'325'800</b>	<b>0</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'183'400	-1'183'400	0
46300.00	Subventions de la Confédération	-52'400	-52'400	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-90'000	-90'000	0
<b>151.09</b>	<b>Médiation urbaine</b>	<b>445'300</b>	<b>447'700</b>	<b>-2'400</b>
	Charges	445'300	447'700	-2'400
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>419'300</b>	<b>414'700</b>	<b>4'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	338'200	335'000	3'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	18'500	18'200	300
30500.02	Cotisations patronales AC	3'800	3'700	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	45'400	44'900	500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	800	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	400	0	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'200	7'100	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	2'000	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'000	2'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>26'000</b>	<b>33'000</b>	<b>-7'000</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'300	5'300	0
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'500	2'500	0
31180.00	Immobilisations incorporelles	2'000	2'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	8'000	15'000	-7'000
31300.04	Cotisations	500	500	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'500	1'500	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
	<b>Service des finances</b>	<b>-185'995'500</b>	<b>-191'788'000</b>	<b>5'792'500</b>
	Charges	28'134'600	27'234'500	900'100
	Revenus	-214'130'100	-219'022'500	4'892'400
<b>103.01</b>	<b>Finances</b>	<b>-36'956'500</b>	<b>-51'830'100</b>	<b>14'873'600</b>
	Charges	6'106'600	4'347'600	1'759'000
	Revenus	-43'063'100	-56'177'700	13'114'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'755'300</b>	<b>1'716'200</b>	<b>39'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'389'100	1'367'700	21'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	16'000	-12'500
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	3'600	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	80'100	74'200	5'900
30500.02	Cotisations patronales AC	15'200	13'800	1'400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	202'400	186'900	15'500
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'800	4'800	-1'000
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'900	0	1'900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	30'800	28'800	2'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'800	7'600	3'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'200	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'000	2'500	500
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	8'400	7'800	600
30990.00	Autres charges de personnel	1'400	1'300	100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>305'400</b>	<b>-1'556'500</b>	<b>1'861'900</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'500	3'700	800
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'700	600	1'100
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'500	1'500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	191'000	286'000	-95'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	43'500	43'500	0
31300.04	Cotisations	200	200	0
31300.05	Frais de ports	5'000	5'000	0
31300.90	Autres frais de téléphone	7'000	0	7'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	5'200	6'400	-1'200
31340.09	Primes d'assurances	34'300	82'100	-47'800
31700.01	Frais de repas	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	10'000	13'000	-3'000
31990.99	Marge pour variation d'intensité	0	-2'000'000	2'000'000
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>3'912'200</b>	<b>3'990'000</b>	<b>-77'800</b>
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	200	200	0
34010.00	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	16'000	6'800	9'200
34010.01	Intérêts passifs des engagements financiers à long terme	3'800'000	3'900'000	-100'000
34200.00	Acquisition et administration de capital	94'000	81'000	13'000
34990.00	Autres charges financières	2'000	2'000	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>133'700</b>	<b>197'900</b>	<b>-64'200</b>
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	133'700	197'900	-64'200



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-41'600</b>	<b>-441'600</b>	<b>400'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-400'000	400'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-41'600	-41'600	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-11'798'400</b>	<b>-10'494'000</b>	<b>-1'304'400</b>
44000.00	Intérêts des disponibilités	-100	-100	0
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-30'500	-30'500	0
44010.01	Intérêts rémunérations cautionnements	-11'500	-11'500	0
44070.00	Intérêts des placements financiers à long terme	0	-37'000	37'000
44090.00	Autres intérêts du patrimoine financier	-39'000	0	-39'000
44200.00	Dividendes	-5'500'000	-5'154'100	-345'900
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	-6'000'000	-5'000'000	-1'000'000
44500.00	Revenus de prêts PA	-17'300	-58'800	41'500
44990.00	Autres revenus financiers	-200'000	-202'000	2'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>-2'742'000</b>	<b>2'742'000</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-2'742'000	2'742'000
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-29'900'000</b>	<b>-41'000'000</b>	<b>11'100'000</b>
48940.00	Prélèv. s/réserve de politique budgétaire	-29'900'000	-41'000'000	11'100'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-1'323'100</b>	<b>-1'500'100</b>	<b>177'000</b>
49100.00	Prestations de services	0	-148'000	148'000
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-1'323'100	-1'352'100	29'000
<b>103.02</b>	<b>Impôts</b>	<b>-149'039'000</b>	<b>-139'957'900</b>	<b>-9'081'100</b>
	Charges	22'028'000	22'886'900	-858'900
	Revenus	-171'067'000	-162'844'800	-8'222'200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>2'748'000</b>	<b>2'950'000</b>	<b>-202'000</b>
31300.06	Frais de poursuites	217'000	220'000	-3'000
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	631'000	630'000	1'000
31811.00	ADB, remises et non-valeur sur impôts	1'900'000	2'100'000	-200'000
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>120'000</b>	<b>120'000</b>	<b>0</b>
34001.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	120'000	120'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>19'160'000</b>	<b>19'816'900</b>	<b>-656'900</b>
36227.00	Péréquation financière intercommunale	15'600'000	16'525'300	-925'300
36228.01	Compensation des charges scolaires	1'700'000	1'437'000	263'000
36228.02	Compensation des charges préscolaires	100'000	61'400	38'600
36228.03	Compensation des charges parascolaires	260'000	293'200	-33'200
36321.00	Redistribution aux syndicats	1'500'000	1'500'000	0
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-162'980'000</b>	<b>-154'780'000</b>	<b>-8'200'000</b>
40000.00	Impôts s/revenu, PP- année fiscale	-91'900'000	-86'200'000	-5'700'000
40001.00	Impôts s/revenu, PP - années précédentes	-1'000'000	-1'000'000	0
40002.00	Rappels d'impôts, personnes physiques	-1'000'000	-1'000'000	0
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	220'000	220'000	0
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-12'100'000	-9'500'000	-2'600'000
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-7'000'000	-8'000'000	1'000'000
40030.00	Prestations en capital	-1'800'000	-1'400'000	-400'000
40050.00	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	-3'700'000	-3'400'000	-300'000
40100.00	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-29'000'000	-27'000'000	-2'000'000
40101.00	Impôts sur le bénéfice, PM - années précédentes	-500'000	-500'000	0
40110.00	Impôts s/capital, PM - année fiscale	-2'700'000	-3'500'000	800'000
40191.00	IPM part en proportion du nombre d'EPT	-6'500'000	-6'500'000	0
40210.00	Impôts fonciers PP	-3'000'000	-7'000'000	4'000'000
40210.01	Impôts fonciers PM	-3'000'000	0	-3'000'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-779'000</b>	<b>-780'000</b>	<b>1'000</b>
42600.00	Remboursement de tiers	-279'000	-280'000	1'000
42901.00	Récupération sur ADB	-500'000	-500'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'250'000</b>	<b>-1'250'000</b>	<b>0</b>
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-1'250'000	-1'250'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-6'058'000</b>	<b>-6'034'800</b>	<b>-23'200</b>
46216.00	Compensation verticale des charges de centre	-6'000'000	-6'000'000	0
46219.00	Péréquation financière (autres) - Canton	-58'000	-34'800	-23'200
	<b>Service des ressources humaines</b>	<b>-460'500</b>	<b>-3'262'000</b>	<b>2'801'500</b>

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	Charges	75'500	-2'954'500	3'030'000
	Revenus	-536'000	-307'500	-228'500
<b>107.00</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>-460'500</b>	<b>-3'262'000</b>	<b>2'801'500</b>
	Charges	75'500	-2'954'500	3'030'000
	Revenus	-536'000	-307'500	-228'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>-157'300</b>	<b>-3'275'900</b>	<b>3'118'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'294'100	1'286'800	7'300
30100.02	Indemnités journalières	250'000	320'000	-70'000
30108.00	Variation provision heures supp. et vacances	0	-1'500'000	1'500'000
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-500'000	-500'000	0
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-390'000	-470'000	80'000
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-600'000	-950'000	350'000
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-160'000	-130'000	-30'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'400	15'000	-2'600
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	350'000	350'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	70'200	70'100	100
30500.02	Cotisations patronales AC	14'100	14'100	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	176'800	179'500	-2'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	2'900	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'700	0	1'700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'200	27'100	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'500	6'000	2'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'400	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	7'300	6'500	800
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	370'000	370'000	0
30910.00	Recrutement du personnel	3'000	3'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	100'700	200'000	-99'300
30990.99	Ecart statistique	-1'200'000	-2'580'500	1'380'500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>189'800</b>	<b>272'200</b>	<b>-82'400</b>
31000.00	Matériel de bureau	6'000	3'400	2'600
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'300	-300
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	800	1'200	-400
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	10'000	11'300	-1'300
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	2'300	1'700
31300.01	Prestations de services de tiers	0	150'000	-150'000
31300.04	Cotisations	1'000	1'400	-400
31300.05	Frais de ports	8'000	7'900	100
31300.85	Téléphonie mobile	400	600	-200
31300.90	Autres frais de téléphone	100	300	-200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	150'000	79'000	71'000
31700.01	Frais de repas	5'000	9'000	-4'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'200	-200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'700	-700
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	600	-100
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>43'000</b>	<b>49'200</b>	<b>-6'200</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	0	2'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	41'000	49'200	-8'200
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-63'500</b>	<b>-8'000</b>	<b>-55'500</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-43'500	-8'000	-35'500
43900.00	Autres revenus	-20'000	0	-20'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-2'500</b>	<b>-2'000</b>	<b>-500</b>
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-2'500	-2'000	-500
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-470'000</b>	<b>-297'500</b>	<b>-172'500</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	0	-4'000	4'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-400'000	-206'500	-193'500
46900.00	Redistribution taxe CO2	-70'000	-87'000	17'000

**DICASTERE DTASFRH**
**105.00 INFORMATIQUE**

3113000	Achats de matériel informatique	Gestion plus stricte du parc informatique grâce à une centralisation des demandes
3133200	Contrat de prestation informatique	Ajustement des heures dédiées aux projets

**148.00 DEVELOPPEMENT DE L'AGGLOMERATION**

30	Charges de personnel	Les charges de personnel liées au délégué à la technologie et à l'agglomération sont pris en charge par le 155.00 (secrétariat général DTASFRH)
3320000	Amort. Planifiés, immo. incorporelles	Amortissement des crédits d'investissement 40617 et 40712

**155.00 SECRETARIAT GENERAL DTASFRH**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Salaires comptés à double en 2021 et intégration du délégué au développement technologique et à l'agglomération
3130001	Prestations de service de tiers	Rationalisation en vue d'économies pour 2022
3130004	Cotisations	Cotisation réseau des villes arc jurassien non budgétées dans le cadre de la fusion
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Montant partiellement transféré aux projets de développement technologique (168.00)
3624000	Subv. Compens. Charges entrepr. publiques	Contribution à l'institut suisse de police non budgété en 2021

**168.00 DEVELOPPEMENT TECHNOLOGIQUE**

3102000	Imprimés, publications	Communication des projets (smart city)
3105100	Frais de réception	Frais liés aux ateliers et rencontres des projets
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Achats liés à l'installation du délégué à la technologie et à l'agglomération
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Somme destinée à la mobilisation d'experts dans le cadre des projets

**151.01 ADMINISTRATION**

30	Charges de personnel	Suppression d'un poste suite au départ à la retraite du titulaire et déplacement par transfert interne de deux EPT à l'entité 151.04
3130001	Prestations de services de tiers	Notifications des commandements de payer transférées à l'entité 151.04
3170001	Frais de repas	Montant adapté aux comptes 2020
3611000	Dédommagements cantons et concordats	Le coût de la défense incendie sur le Littoral ayant diminué la part de la Ville au Syndicat de la sécurité civile a également diminué
4240001	Taxes d'utilisation	Diminution des recettes suite au nouveau tarif en vigueur pour les chantiers, décidé par le Conseil communal en 2021
4240002	Prestations de services pour tiers	Notifications des commandements de payer transférées à l'entité 151.04

**151.02 LOGISTIQUE**

3101002	Carburants voitures/machines	Montant adapté aux comptes 2020
3111001	Achats machines et outils	Montant adapté à la réalité, le budget 2021 était surévalué en raison de la fusion
3151001	Entretien de machines et outils	Montant adapté aux comptes 2020
3199000	Autres charges d'exploitation	Diminution des activités sur l'esplanade de la Maladière, en raison du CoVid-19
4240001	Taxes d'utilisation	Recettes des parcomètres et parkings transférées de l'entité 151.04
4260000	Remboursement de tiers	Diminution des activités sur l'esplanade de la Maladière, en raison du CoVid-19

**151.04 SECURITE PUBLIQUE**

30	Charges de personnel	Création de deux postes d'agent-e-s de sécurité supplémentaires suite à la signature du mandat de prestations au profit de la commune de Val-de-Ruz, compensé par une recette au 4240002 et reprise par transfert interne de 2 EPT issus de l'entité 151.01
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Renouvellement des radios Polycom désuètes
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Acquisition de mobilier pour le nouveau poste de Peseux
3118000	Immobilisations incorporelles	Licence du nouveau programme de gestion des amendes d'ordre
3120000	Achats de vêtements, linge, rideaux	Renouvellement des tenues des patrouilleurs scolaires adultes
3130001	Prestations de services de tiers	Notifications des commandements de payer transférées de l'entité 151.01
4240001	Taxes d'utilisation	Recettes des parcomètres et parkings transférées à l'entité 151.02
4240002	Prestations de services pour tiers	Notifications des commandements de payer transférées de l'entité 151.01 et nouveau mandat de prestations pour la commune de Val-de-Ruz

**151.05 PREVENTION**

3000001	Salaires et jetons de présence des autorités	Indemnités pour les inspecteurs du feu de milices pour les anciennes communes de Peseux, Valangin et Corcelles-Cormondèche
---------	--	--

**151.06 REGION DE DEFENSE INCENDIE DU LITTORAL**

3049009	Autres allocations (indemnités de piquet)	Nouveaux comptes créés selon MCH2. Auparavant ces montants apparaissaient dans le compte 3010001 Salaires personnel administratif et exploitation
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Harmonisation des procédures d'acquisition suite à la reprise du commandement des sapeurs-pompier volontaires
3112000	Achats de vêtements, linge, rideaux	Le renouvellement des tenues feu est partiellement pris en charge par l'ECAP dès 2022
3151001	Entretien de machines et outils	Montant adapté aux comptes 2020
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Augmentation du loyer du hangar à la rue des Rochettes 10 à Cortailod

4240002	Prestations de services pour tiers	Montant adapté aux comptes 2020
4634000	Subventions des entreprises publiques	Fin de la subvention de l'ECAP pour l'équipement de la caserne de la Maladière

**151.07 BRIGADE SANITAIRE**

3130001	Prestations de services de tiers	Augmentation du coût du médecin répondant des ambulances, suite à la reprise de cette prestation par RHNe
3181000	Pertes sur créances effectives	Montant adapté aux comptes 2020
4240001	Taxes d'utilisation	Diminution des interventions relatives aux transferts de patients

**151.08 PROTECTION CIVILE DU LITTORAL**

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Harmonisation de l'entretien des constructions protégées suite à la reprise de la gestion de l'OPC du Val-de-Ruz
3151001	Entretien de machines et outils	Montant adapté aux comptes 2020

**151.09 MEDIATION URBAINE**

3130001	Prestations de services de tiers	Diminution du nombre et de la fréquence des campagnes de sensibilisation en matière de médiation urbaine
---------	----------------------------------	--

**103.01 FINANCES**

3010001	Salaires personnel administratif	Augmentation de 20% d'un poste d'employée comptable et stagiaire MPC
3130001	Prestations de services de tiers	Baisse coût du mandat de gestion du contentieux par l'Etat et réduction des frais de déménagement
3134009	Primes d'assurances	Polices des anciennes communes reprises dans les contrats Ville et prime cautionnement reprise dans RC
3199099	Marge pour variation d'intensité	Suppression de ce poste budgétaire
3401001	Intérêts passifs des engage. fin. à long terme	Taux d'intérêt des renouvellement toujours très bas
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Taux moyen de la dette à la baisse
4240001	Taxes d'utilisation	Suppression de ce poste budgétaire
4407000	Intérêts des placements financiers à long terme	Transfert du montant au 4409000
4409000	Autres intérêts du patrimoine financier	Voir ci-dessus
4420000	Dividendes	Dividende Viteos SA à 5% au lieu de 4%
4440000	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	Selon évolution annoncée des capitaux propres de Viteos SA
4631000	Subventions des cantons	Plus de part à la fusion car l'Etat a versé l'intégralité en 2021
4894000	Prélèvement sur réserve de politique budgétaire	Baisse du prélèvement à la réserve de réévaluation
4910000	Prestations de services	Plus de prestation interne pour l'Electricité et le Gaz

**103.02 IMPOTS**

3181100	ADB, remises et non-valeur sur impôts	Adaptation à la moyenne des dernières années
36	Péréquation financière intercommunale	Baisse due aux capacités contributives des communes fusionnées
4000000	Impôts sur le revenu	Effets Covid-19 moins importants que prévus en 2021 et hausse de la matière imposable prévue pour 2022 absorbant la réforme de la fiscalité
4001000	Impôts sur la fortune	Evolution positive déjà prévisible en 2021
4002000	Impôts à la source	Effets Covid-19
4003000	Prestations en capital	Hausse constatée en 2021 déjà
4005000	Impôts sur le revenu des frontaliers	Ajustement selon le nombre de frontaliers sur le territoire communal
4010000	Impôts sur le bénéfice	Ajustement selon les chiffres de 2021
4011000	Impôts sur le capital	Baisse due à l'imposition des bénéfices des sociétés
4021000	Impôts fonciers PP	Séparation des impôts fonciers des PP (moins élevés que prévus) et des PM
4021001	Impôts fonciers PM	Chiffre stable pour les PM

**107.00 RESSOURCES HUMAINES**

3010002	Indemnités journalières	Réévaluation à la baisse du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021
3010800	Variation provision heures supplémentaires et vacances	Pas d'ajustement de la provision de prévu pour 2022
3010901	Remboursement ass. accident au personnel adm. et d'expl.	Réévaluation du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021
3010902	Remboursement ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	Réévaluation du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021
3010903	Remboursement ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	Réévaluation du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021
3099000	Autres charges de personnel	100'000.- au budget 2021 du SRH pour la fête commune du personnel. Pas au budget 2022 du SRH mais charge répartie dans les budgets des entités
3099099	Ecart statistique	Réévaluation et ajustement à la baisse de l'écart statistique
3130001	Prestations de services de tiers	Montant de 150'000.- au budget 2021 pour les travaux de fusion, plus au budget 2022
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Réévaluation du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021. Compte régulièrement sous-budgété chaque année
4309009	Autres revenus d'exploitation	Ajustements sur la base des mandats de prestations signés avec les entités auxiliaires (BPU, SITRN) gérées par le SRH
4390000	Autres revenus	Rétrocession commission négociée avec notre nouveau courtier en assurance

4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Subventions calculées la 1ère année de juillet à décembre 2021 uniquement, puis à compter de 2022, sur toute l'année
4690000	Redistribution taxe CO2	Réévaluation du montant sur la base d'une moyenne sur les 5 dernières années et sur le base d'une projection des comptes 2021

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Famille, formation, santé et sports</b>	<b>67'859'000</b>	<b>68'498'400</b>	<b>-639'400</b>
	Charges	88'880'600	88'705'800	174'800
	Revenus	-21'021'600	-20'207'400	-814'200
	<b>Secrétariat général</b>	<b>785'300</b>	<b>828'000</b>	<b>-42'700</b>
	Charges	831'300	854'000	-22'700
	Revenus	-46'000	-26'000	-20'000
<b>156.00</b>	<b>Secrétariat général FFSS</b>	<b>785'300</b>	<b>828'000</b>	<b>-42'700</b>
	Charges	831'300	854'000	-22'700
	Revenus	-46'000	-26'000	-20'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>771'300</b>	<b>759'000</b>	<b>12'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	582'700	616'500	-33'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'200	5'300	2'900
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	32'100	22'800	9'300
30500.02	Cotisations patronales AC	6'200	4'300	1'900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	112'300	88'200	24'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'400	900	500
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'300	8'800	3'500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'700	3'200	1'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	400	200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	800	300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'400	2'300	1'100
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>60'000</b>	<b>75'000</b>	<b>-15'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	20'000	-15'000
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	20'000	0
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>20'000</b>	<b>-20'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	20'000	-20'000
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-10'000</b>	<b>0</b>	<b>-10'000</b>
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-10'000	0	-10'000
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-36'000</b>	<b>-26'000</b>	<b>-10'000</b>
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-36'000	-26'000	-10'000
	<b>Service de la famille</b>	<b>58'129'700</b>	<b>58'403'200</b>	<b>-273'500</b>
	Charges	73'153'000	72'607'100	545'900
	Revenus	-15'023'300	-14'203'900	-819'400
<b>131.01</b>	<b>Administration</b>	<b>1'763'300</b>	<b>1'626'600</b>	<b>136'700</b>
	Charges	1'763'300	1'626'600	136'700
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'528'500</b>	<b>1'389'800</b>	<b>138'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'228'800	1'120'000	108'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	5'300	-3'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	67'400	60'000	7'400
30500.02	Cotisations patronales AC	13'500	12'400	1'100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	166'200	150'000	16'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	2'500	600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'600	0	1'600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'700	23'500	2'200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'300	7'200	2'100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'100	100



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'100	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	7'100	5'700	1'400
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>49'800</b>	<b>49'800</b>	<b>0</b>
31000.00	Matériel de bureau	7'000	7'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100	100	0
31020.00	Imprimés, publications	400	400	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31040.00	Matériel didactique	11'000	11'000	0
31051.00	Frais de réception	4'000	4'000	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	200	200	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'500	4'500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	4'900	4'900	0
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0
31300.05	Frais de ports	1'600	1'600	0
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0
31340.09	Primes d'assurances	5'100	5'100	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	4'800	4'800	0
31700.01	Frais de repas	300	300	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>9'000</b>	<b>11'000</b>	<b>-2'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	5'000	0	5'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'000	11'000	-7'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>176'000</b>	<b>176'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	176'000	176'000	0
<b>131.02</b>	<b>Contribution aux crèches</b>	<b>7'492'000</b>	<b>7'714'400</b>	<b>-222'400</b>
	Charges	7'492'000	7'714'400	-222'400
	Revenus	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>7'492'000</b>	<b>7'714'400</b>	<b>-222'400</b>
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	4'163'000	4'385'400	-222'400
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	3'329'000	3'329'000	0
<b>131.03</b>	<b>Accueil préscolaire</b>	<b>1'442'900</b>	<b>1'533'700</b>	<b>-90'800</b>
	Charges	7'296'000	7'373'000	-77'000
	Revenus	-5'853'100	-5'839'300	-13'800
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>6'024'100</b>	<b>6'123'900</b>	<b>-99'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'890'200	4'989'100	-98'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	39'200	54'800	-15'600
30490.02	Allocations compensatoires	600	1'200	-600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	271'400	265'800	5'600
30500.02	Cotisations patronales AC	55'800	53'500	2'300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	571'400	574'000	-2'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'200	11'400	800
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	5'800	0	5'800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	102'700	104'500	-1'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	32'400	31'700	700
30591.00	Fonds de formation professionnelle	5'700	5'000	700
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	9'500	9'400	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	27'200	23'500	3'700
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'055'300</b>	<b>1'120'300</b>	<b>-65'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	10'500	8'800	1'700
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	42'500	39'200	3'300
31020.00	Imprimés, publications	800	800	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	400	100
31040.00	Matériel didactique	48'800	47'700	1'100
31050.00	Denrées alimentaires	436'500	500'800	-64'300
31051.00	Frais de réception	400	300	100
31060.00	Matériel médical et sanitaire	72'000	74'000	-2'000
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	900	800	100
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	49'500	45'000	4'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'800	5'800	1'000
31200.01	Eau - PA	4'700	4'000	700
31200.02	Electricité	12'000	11'300	700
31200.03	Gaz	0	1'400	-1'400

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	100	100	0
31300.01	Prestations de services de tiers	15'200	15'000	200
31300.02	Frais bancaires et postaux	400	400	0
31300.04	Cotisations	300	800	-500
31300.05	Frais de ports	4'200	4'200	0
31300.85	Téléphonie mobile	700	600	100
31300.90	Autres frais de téléphone	8'800	9'400	-600
31370.01	Impôts et taxes	1'300	1'000	300
31400.00	Entretien des terrains	0	5'000	-5'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	1'100	-600
31510.01	Entretien de machines et outils	600	3'900	-3'300
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	318'500	318'500	0
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	200	200	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	16'800	14'800	2'000
31700.01	Frais de repas	1'200	1'100	100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	1'400	-1'300
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	2'000	-2'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>8'000</b>	<b>8'000</b>	<b>0</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	8'000	8'000	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>208'600</b>	<b>120'800</b>	<b>87'800</b>
39100.00	Prestations de services	73'000	8'000	65'000
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	135'600	52'400	83'200
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	60'400	-60'400
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-2'370'700</b>	<b>-2'370'700</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-6'000	-6'000	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'364'700	-2'364'700	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-3'482'400</b>	<b>-3'468'600</b>	<b>-13'800</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'880'500	-1'880'500	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'546'400	-1'546'400	0
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-23'000	-9'200	-13'800
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-32'500	-32'500	0
<b>131.04</b>	<b>Accueil parascolaire</b>	<b>2'374'400</b>	<b>1'688'900</b>	<b>685'500</b>
	Charges	10'855'300	9'630'900	1'224'400
	Revenus	-8'480'900	-7'942'000	-538'900
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>7'774'100</b>	<b>7'053'900</b>	<b>720'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'301'300	5'711'700	589'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	37'900	52'700	-14'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	344'500	312'000	32'500
30500.02	Cotisations patronales AC	69'700	60'800	8'900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	755'900	686'400	69'500
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	18'100	13'700	4'400
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	8'500	0	8'500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	133'400	120'700	12'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	42'000	37'400	4'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'400	5'900	500
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	12'200	11'600	600
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	35'500	32'300	3'200
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	2'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	6'700	6'700	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'919'600</b>	<b>2'222'900</b>	<b>-303'300</b>
31000.00	Matériel de bureau	20'400	15'400	5'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	134'500	89'400	45'100
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'800	1'300	500
31040.00	Matériel didactique	96'100	84'200	11'900
31050.00	Denrées alimentaires	831'100	1'104'900	-273'800
31051.00	Frais de réception	900	700	200
31060.00	Matériel médical et sanitaire	10'300	11'400	-1'100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	900	700	200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	77'000	58'400	18'600
31110.01	Achats de machines et outils	400	600	-200
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'500	1'500	1'000
31200.01	Eau - PA	3'900	3'400	500
31200.02	Electricité	13'700	9'700	4'000
31200.03	Gaz	3'900	4'000	-100
31300.01	Prestations de services de tiers	277'000	255'200	21'800

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31300.02	Frais bancaires et postaux	900	700	200
31300.04	Cotisations	200	1'300	-1'100
31300.05	Frais de ports	20'600	16'800	3'800
31300.85	Téléphonie mobile	5'000	2'100	2'900
31300.90	Autres frais de téléphone	10'300	18'100	-7'800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	4'400	-4'400
31370.01	Impôts et taxes	2'700	2'400	300
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	7'900	-7'900
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'200	12'600	-7'400
31510.01	Entretien de machines et outils	0	13'100	-13'100
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	333'500	449'500	-116'000
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	61'000	43'200	17'800
31700.01	Frais de repas	2'800	2'700	100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'400	2'300	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	2'000	-1'400
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	3'000	-3'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>9'000</b>	<b>8'000</b>	<b>1'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	4'000	3'000	1'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'000	5'000	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>1'152'600</b>	<b>346'100</b>	<b>806'500</b>
39100.00	Prestations de services	372'400	0	372'400
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	780'200	136'500	643'700
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	209'600	-209'600
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-3'719'300</b>	<b>-3'500'000</b>	<b>-219'300</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'719'300	-3'500'000	-219'300
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-85'000</b>	<b>-85'000</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-85'000	-85'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-4'676'600</b>	<b>-4'357'000</b>	<b>-319'600</b>
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-2'892'200	-2'723'800	-168'400
46300.00	Subventions de la Confédération	-4'000	-19'000	15'000
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'728'000	-1'611'900	-116'100
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-52'400	-2'300	-50'100
<b>132.01</b>	<b>Formation et égalité</b>	<b>44'962'500</b>	<b>45'628'100</b>	<b>-665'600</b>
	Charges	45'006'500	45'658'700	-652'200
	Revenus	-44'000	-30'600	-13'400
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>213'700</b>	<b>-213'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	167'700	-167'700
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	4'700	-4'700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	9'300	-9'300
30500.02	Cotisations patronales AC	0	2'000	-2'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	22'600	-22'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	500	-500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	3'700	-3'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	1'500	-1'500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	200	-200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	400	-400
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	0	1'000	-1'000
30990.00	Autres charges de personnel	0	100	-100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>275'100</b>	<b>401'600</b>	<b>-126'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	500	1'000	-500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'200	8'200	0
31050.00	Denrées alimentaires	6'500	6'500	0
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	211'000	337'000	-126'000
31300.04	Cotisations	1'900	1'900	0
31300.05	Frais de ports	500	500	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	40'000	0
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	300	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>44'731'400</b>	<b>45'043'400</b>	<b>-312'000</b>
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	44'460'900	44'722'900	-262'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	171'500	196'500	-25'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
36370.00	Subventions aux personnes physiques	95'000	120'000	-25'000
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	4'000	4'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-44'000</b>	<b>-30'600</b>	<b>-13'400</b>
42500.00	Ventes	-9'000	-9'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-35'000	-21'600	-13'400
<b>159.00</b>	<b>Cuisine communale</b>	<b>94'600</b>	<b>211'500</b>	<b>-116'900</b>
	Charges	739'900	603'500	136'400
	Revenus	-645'300	-392'000	-253'300
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>434'000</b>	<b>424'200</b>	<b>9'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	344'000	348'300	-4'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'800	0	5'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'000	18'700	300
30500.02	Cotisations patronales AC	3'900	3'900	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'100	42'100	4'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	900	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	600	0	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'400	7'200	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'800	0	2'800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'200	0	2'200
30990.00	Autres charges de personnel	0	2'000	-2'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>287'300</b>	<b>179'300</b>	<b>108'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	800	500	300
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	7'000	-1'000
31050.00	Denrées alimentaires	225'200	142'000	83'200
31060.00	Matériel médical et sanitaire	600	100	500
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	100	0	100
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	0	4'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	600	0	600
31200.01	Eau - PA	1'900	600	1'300
31200.02	Electricité	5'200	4'000	1'200
31200.03	Gaz	1'700	0	1'700
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	2'000	2'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	2'000	2'000	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	100	0	100
31300.05	Frais de ports	100	0	100
31300.90	Autres frais de téléphone	500	500	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'800	0	1'800
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	0	1'400
31510.01	Entretien de machines et outils	9'500	7'500	2'000
31510.02	Entretien de véhicules	700	0	700
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	20'000	13'100	6'900
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'100	0	3'100
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	0	6'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>12'600</b>	<b>0</b>	<b>12'600</b>
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	12'600	0	12'600
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-207'900</b>	<b>-392'000</b>	<b>184'100</b>
42500.00	Ventes	-207'900	-392'000	184'100
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-437'400</b>	<b>0</b>	<b>-437'400</b>
49100.00	Prestations de services	-437'400	0	-437'400
	<b>Service des sports</b>	<b>8'130'400</b>	<b>8'521'800</b>	<b>-391'400</b>
	Charges	12'674'400	13'043'400	-369'000
	Revenus	-4'544'000	-4'521'600	-22'400
<b>141.00</b>	<b>Administration</b>	<b>709'900</b>	<b>732'900</b>	<b>-23'000</b>
	Charges	709'900	732'900	-23'000
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>486'500</b>	<b>492'600</b>	<b>-6'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	387'500	385'300	2'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	8'300	-6'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	21'300	21'100	200
30500.02	Cotisations patronales AC	4'200	4'200	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	52'200	51'900	300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'200	7'100	-2'900
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'200	8'100	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'000	3'000	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'300	2'300	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>160'700</b>	<b>164'700</b>	<b>-4'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'500	2'500	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'100	4'100	0
31200.01	Eau - PA	0	2'000	-2'000
31200.02	Electricité	3'000	3'000	0
31200.05	Chauffage à distance	13'000	13'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	16'200	16'200	0
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0
31300.05	Frais de ports	700	700	0
31300.85	Téléphonie mobile	400	400	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0
31340.09	Primes d'assurances	1'600	1'600	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	400	400	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	2'000	-2'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0
31510.02	Entretien de véhicules	800	800	0
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	1'000	1'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	110'000	110'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>12'900</b>	<b>-12'900</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	12'900	-12'900
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>62'700</b>	<b>62'700</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	62'700	62'700	0
<b>142.01</b>	<b>Ecoles du sport &amp; camps multisports</b>	<b>143'400</b>	<b>145'000</b>	<b>-1'600</b>
	Charges	920'700	922'300	-1'600
	Revenus	-777'300	-777'300	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>623'700</b>	<b>625'300</b>	<b>-1'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	539'600	531'500	8'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'000	5'000	-3'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	28'500	28'400	100
30500.02	Cotisations patronales AC	5'200	5'100	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	31'400	31'000	400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'900	9'500	-7'600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'000	10'000	0
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'900	1'900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'000	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'400	1'400	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>295'000</b>	<b>295'000</b>	<b>0</b>
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	10'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0
31050.00	Denrées alimentaires	56'000	56'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	130'700	130'700	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	9'000	9'000	0
31300.04	Cotisations	1'200	1'200	0
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'400	1'400	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'200	1'200	0
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	81'000	81'000	0
31700.01	Frais de repas	200	200	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2'000</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-755'000</b>	<b>-755'000</b>	<b>0</b>
42310.00	Taxes de cours	-755'000	-755'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-8'000</b>	<b>-8'000</b>	<b>0</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-8'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-14'300</b>	<b>-14'300</b>	<b>0</b>
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-300	-300	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-14'000	-14'000	0
<b>142.02</b>	<b>Promotion et manifestations</b>	<b>408'900</b>	<b>471'800</b>	<b>-62'900</b>
	Charges	663'300	726'200	-62'900
	Revenus	-254'400	-254'400	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>325'900</b>	<b>323'800</b>	<b>2'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	257'400	254'400	3'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'400	3'500	-100
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'000	13'900	100
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	2'800	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	34'900	34'500	400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'000	4'800	-1'800
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	400	0	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'400	5'400	0
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'100	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'500	1'500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>332'400</b>	<b>397'400</b>	<b>-65'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'000	0
31020.00	Imprimés, publications	32'000	32'000	0
31051.00	Frais de réception	25'000	25'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	250'000	315'000	-65'000
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0
31370.01	Impôts et taxes	5'000	5'000	0
31370.03	TVA Non récupérable	13'000	13'000	0
31700.01	Frais de repas	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0
31920.00	Indemnisation de droits	1'000	1'000	0
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
37060.00	Organisations privées à but non lucratif	5'000	5'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-163'400</b>	<b>-163'400</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-163'400	-163'400	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-35'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>0</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-35'000	-35'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-51'000</b>	<b>-51'000</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-15'000	-15'000	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-36'000	-36'000	0
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>0</b>
47060.00	Organisations privées à but non lucratif	-5'000	-5'000	0
<b>143.01</b>	<b>Terrains et salles de sport</b>	<b>1'630'300</b>	<b>1'981'500</b>	<b>-351'200</b>
	Charges	1'823'300	2'170'100	-346'800

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	Revenus	-193'000	-188'600	-4'400
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>554'600</b>	<b>859'900</b>	<b>-305'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	442'100	694'100	-252'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	7'000	-3'500
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'100	37'000	-12'900
30500.02	Cotisations patronales AC	4'900	6'900	-2'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	57'600	78'200	-20'600
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'800	11'400	-6'600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'300	14'600	-5'300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'600	4'400	-800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	1'400	-1'000
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	1'300	-500
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'600	3'500	-900
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>432'200</b>	<b>505'200</b>	<b>-73'000</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	25'000	25'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	2'000	0
31200.01	Eau - PA	36'000	36'000	0
31200.02	Electricité	48'000	48'000	0
31200.03	Gaz	16'000	16'000	0
31200.04	Mazout	6'000	6'000	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	15'000	15'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	250'000	323'000	-73'000
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0
31300.90	Autres frais de téléphone	800	800	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	8'000	8'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0
31340.09	Primes d'assurances	1'600	1'600	0
31370.01	Impôts et taxes	13'000	13'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	900	900	0
31510.01	Entretien de machines et outils	4'500	4'500	0
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	200	200	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>811'000</b>	<b>779'500</b>	<b>31'500</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	320'000	349'500	-29'500
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	491'000	430'000	61'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>25'500</b>	<b>25'500</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	12'500	12'500	0
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	13'000	13'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>0</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-75'000	-75'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-118'000</b>	<b>-113'600</b>	<b>-4'400</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-118'000	-113'600	-4'400
<b>143.02</b>	<b>Maison de vacances Cité-Joie</b>	<b>-64'500</b>	<b>-64'500</b>	<b>0</b>
	Charges	15'500	15'500	0
	Revenus	-80'000	-80'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>10'500</b>	<b>10'500</b>	<b>0</b>
34393.01	Impôts et taxes	7'500	7'500	0
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	2'700	2'700	0
34394.09	Primes d'assurances	300	300	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-80'000</b>	<b>-80'000</b>	<b>0</b>
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-80'000	-80'000	0
<b>143.03</b>	<b>Anneau d'athlétisme Colombier</b>	<b>211'000</b>	<b>218'200</b>	<b>-7'200</b>
	Charges	211'000	218'200	-7'200
	Revenus	0	0	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>211'000</b>	<b>218'200</b>	<b>-7'200</b>
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	211'000	218'200	-7'200
<b>143.04</b>	<b>Complexe de la Maladière</b>	<b>932'900</b>	<b>855'500</b>	<b>77'400</b>
	Charges	2'042'100	1'964'700	77'400
	Revenus	-1'109'200	-1'109'200	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>114'500</b>	<b>53'100</b>	<b>61'400</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	92'800	44'300	48'500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'100	3'000	2'100
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	400	700
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	11'500	3'400	8'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	400	500
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'000	800	1'200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	300	-300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	400	-300
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	100	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	600	0	600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>1'794'600</b>	<b>1'794'600</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	60'000	60'000	0
31200.01	Eau - PA	3'000	3'000	0
31200.02	Electricité	110'000	110'000	0
31200.05	Chauffage à distance	140'000	140'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	360'000	360'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	200	200	0
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0
31340.09	Primes d'assurances	1'300	1'300	0
31370.01	Impôts et taxes	1'600	1'600	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	865'000	865'000	0
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	10'000	10'000	0
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	210'000	210'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	20'000	20'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>133'000</b>	<b>117'000</b>	<b>16'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	130'000	114'000	16'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	3'000	3'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-10'000</b>	<b>-10'000</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-10'000	-10'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-940'000</b>	<b>-940'000</b>	<b>0</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-80'000	-80'000	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-860'000	-860'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-146'200</b>	<b>-146'200</b>	<b>0</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-146'200	-146'200	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-13'000</b>	<b>-13'000</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-13'000	-13'000	0
<b>143.05</b>	<b>Stade de la Maladière</b>	<b>882'200</b>	<b>904'600</b>	<b>-22'400</b>
	Charges	999'500	1'021'900	-22'400
	Revenus	-117'300	-117'300	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>321'200</b>	<b>343'600</b>	<b>-22'400</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	256'400	281'200	-24'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'800	-300
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'600	12'900	700
30500.02	Cotisations patronales AC	2'800	2'700	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'400	31'600	800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'700	3'900	-1'200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'200	5'100	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	1'600	400
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'500	0	1'500



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>668'300</b>	<b>668'300</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	60'000	60'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	20'000	20'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	3'000	3'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	2'000	0
31200.02	Electricité	80'000	80'000	0
31200.05	Chauffage à distance	32'000	32'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	175'000	175'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0
31300.90	Autres frais de téléphone	500	500	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	1'000	0
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0
31370.03	TVA Non récupérable	37'000	37'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	700	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000	3'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	1'000	1'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	4'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	245'000	245'000	0
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	1'500	1'500	0
31700.01	Frais de repas	200	200	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000	10'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-117'300</b>	<b>-117'300</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-30'000	-30'000	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-65'000	-65'000	0
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-22'300	-22'300	0
<b>143.06</b>	<b>Stands de tir</b>	<b>31'000</b>	<b>7'000</b>	<b>24'000</b>
	Charges	88'800	46'800	42'000
	Revenus	-57'800	-39'800	-18'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>33'400</b>	<b>33'400</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	500	0
31200.01	Eau - PA	4'500	4'500	0
31200.02	Electricité	600	600	0
31300.01	Prestations de services de tiers	22'000	22'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	5'000	5'000	0
31370.01	Impôts et taxes	800	800	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>53'000</b>	<b>11'000</b>	<b>42'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	52'000	11'000	41'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	0	1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'400</b>	<b>2'400</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'400	2'400	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-39'800</b>	<b>-39'800</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-39'800	-39'800	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-18'000</b>	<b>0</b>	<b>-18'000</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-18'000	0	-18'000
<b>144.01</b>	<b>Pisc. Serrières et plages Ville</b>	<b>151'900</b>	<b>84'600</b>	<b>67'300</b>
	Charges	151'900	84'600	67'300
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>80'300</b>	<b>0</b>	<b>80'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	62'700	0	62'700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'400	0	3'400
30500.02	Cotisations patronales AC	1'000	0	1'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'200	0	8'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'700	0	2'700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'000	0	1'000
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	400	0	400
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	0	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	0	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	300	0	300

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>49'600</b>	<b>49'600</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	8'000	0
31200.01	Eau - PA	18'000	18'000	0
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	9'000	9'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	700	700	0
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0
31370.01	Impôts et taxes	9'500	9'500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>22'000</b>	<b>35'000</b>	<b>-13'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	22'000	35'000	-13'000
<b>144.02</b>	<b>Piscines et plage du Nid-du-Crô</b>	<b>2'032'500</b>	<b>2'109'300</b>	<b>-76'800</b>
	Charges	3'117'500	3'194'300	-76'800
	Revenus	-1'085'000	-1'085'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'469'200</b>	<b>1'506'100</b>	<b>-36'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'176'300	1'194'800	-18'500
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	10'000	-6'500
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'000	68'600	-600
30500.02	Cotisations patronales AC	14'700	14'800	-100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	148'000	149'400	-1'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	9'900	21'000	-11'100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'100	0	1'100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'400	28'600	-200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'200	7'700	500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'000	3'100	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'000	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'000	6'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>870'100</b>	<b>910'200</b>	<b>-40'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	75'000	90'000	-15'000
31010.02	Carburants voitures/machines	600	600	0
31050.00	Denrées alimentaires	7'500	7'500	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0
31200.01	Eau - PA	110'000	110'000	0
31200.02	Electricité	160'000	175'000	-15'000
31200.03	Gaz	145'000	145'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	215'000	225'100	-10'100
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'200	3'200	0
31300.04	Cotisations	400	400	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'200	1'200	0
31300.90	Autres frais de téléphone	5'000	5'000	0
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	17'000	17'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	300	300	0
31340.09	Primes d'assurances	6'000	6'000	0
31370.01	Impôts et taxes	70'000	70'000	0
31370.03	TVA Non récupérable	43'000	43'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	400	400	0
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	3'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>778'200</b>	<b>778'000</b>	<b>200</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	778'200	778'000	200
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-718'000</b>	<b>-718'000</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-700'000	-700'000	0
42500.00	Ventes	-18'000	-18'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-90'000</b>	<b>-90'000</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-65'000	-65'000	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-25'000	-25'000	0
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-277'000</b>	<b>-277'000</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-277'000	-277'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>145.00</b>	<b>Patinoires</b>	<b>1'060'900</b>	<b>1'075'900</b>	<b>-15'000</b>
	Charges	1'930'900	1'945'900	-15'000
	Revenus	-870'000	-870'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>871'900</b>	<b>869'700</b>	<b>2'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	702'700	690'800	11'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'700	7'000	-4'300
30490.02	Allocations compensatoires	4'800	4'800	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	35'800	37'500	-1'700
30500.02	Cotisations patronales AC	7'200	7'200	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	85'600	84'700	900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'500	12'300	-4'800
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	900	0	900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'700	14'500	-800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'300	5'200	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	600	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'200	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	3'800	3'800	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'059'000</b>	<b>1'076'200</b>	<b>-17'200</b>
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'059'000	1'076'200	-17'200
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-870'000</b>	<b>-870'000</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-870'000	-870'000	0
	<b>Service de la santé</b>	<b>813'600</b>	<b>745'400</b>	<b>68'200</b>
	Charges	2'221'900	2'201'300	20'600
	Revenus	-1'408'300	-1'455'900	47'600
<b>109.01</b>	<b>Centre de santé sexuelle et planning familial</b>	<b>141'900</b>	<b>139'300</b>	<b>2'600</b>
	Charges	376'900	358'300	18'600
	Revenus	-235'000	-219'000	-16'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>318'500</b>	<b>322'000</b>	<b>-3'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	252'200	256'300	-4'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	3'000	-1'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'400	14'100	300
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	2'900	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	36'400	35'500	900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	600	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	400	0	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'400	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	1'600	500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'600	1'500	100
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>40'400</b>	<b>28'300</b>	<b>12'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'800	-300
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31051.00	Frais de réception	200	200	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	15'000	12'000	3'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	8'300	8'300	0
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0
31300.05	Frais de ports	200	200	0
31302.00	Médecin / dentiste	12'000	2'500	9'500
31700.01	Frais de repas	200	200	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	500	-100
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	5'000	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>13'000</b>	<b>3'000</b>	<b>10'000</b>
39101.00	Prestations informatiques	3'000	3'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	10'000	0	10'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-45'000</b>	<b>-34'000</b>	<b>-11'000</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-6'000	-6'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
42500.00	Ventes	-20'000	-20'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-19'000	-8'000	-11'000
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-190'000</b>	<b>-185'000</b>	<b>-5'000</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-190'000	-185'000	-5'000
<b>109.02</b>	<b>Centre d'orthophonie</b>	<b>387'600</b>	<b>319'100</b>	<b>68'500</b>
	Charges	1'560'900	1'556'000	4'900
	Revenus	-1'173'300	-1'236'900	63'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'433'300</b>	<b>1'427'800</b>	<b>5'500</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'137'200	1'130'600	6'600
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'400	7'500	-5'100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	62'300	61'800	500
30500.02	Cotisations patronales AC	12'400	12'500	-100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	159'900	159'100	800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'900	2'600	300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'600	0	1'600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'900	23'800	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'000	8'200	800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'100	2'100	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'600	6'600	0
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	11'000	11'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>24'100</b>	<b>24'700</b>	<b>-600</b>
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'500	-500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31040.00	Matériel didactique	4'000	4'000	0
31051.00	Frais de réception	0	200	-200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	7'300	7'300	0
31300.04	Cotisations	300	100	200
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	2'000	2'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	400	500	-100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	1'500	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'500	1'500	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>60'500</b>	<b>60'500</b>	<b>0</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	60'500	60'500	0
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>43'000</b>	<b>43'000</b>	<b>0</b>
39101.00	Prestations informatiques	17'000	17'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	26'000	26'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'064'500</b>	<b>-1'094'500</b>	<b>30'000</b>
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'062'500	-1'092'500	30'000
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-100	-100	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-108'700</b>	<b>-142'300</b>	<b>33'600</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-44'500	-44'500	0
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-64'200	-97'800	33'600
<b>109.04</b>	<b>Délégué(e) aux personnes âgées et à la promotion de la santé</b>	<b>284'100</b>	<b>287'000</b>	<b>-2'900</b>
	Charges	284'100	287'000	-2'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>102'300</b>	<b>98'700</b>	<b>3'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	78'200	79'000	-800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'900	0	4'900
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'300	4'200	100
30500.02	Cotisations patronales AC	900	800	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	11'000	11'200	-200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'700	1'700	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	700	-700
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	500	500	0
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>65'300</b>	<b>70'300</b>	<b>-5'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	56'500	61'500	-5'000
31300.04	Cotisations	3'100	3'100	0
31300.05	Frais de ports	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>116'500</b>	<b>118'000</b>	<b>-1'500</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	96'500	88'000	8'500
36370.00	Subventions aux personnes physiques	20'000	30'000	-10'000

**DICASTERE FFSS**
**156.00 SECRETARIAT GENERAL FFSS**

30	Charges de personne	Correction para rapport à budget 2021 : salaire la cheffe de dicastère à double et salaire de la déléguée à la formation et de l'assistante de projet transférée depuis le 132.01
3130001	Prestations de service de tiers	Mesure d'économie
3636000	Subvention aux orga. privées à but non lucratif	Mesures d'économie
4310000	Prest. Propres s/immo. corp. portées à l'actif	Gestion de projet réalisée par le secrétaire général dans le cadre du projet de rénovation du collège des Parcs
4930000	Frais administratifs et d'exploitation	Refacturation des prestations du secrétaire général au Centre d'orthophonie et désormais également au Centre de santé sexuelle

**131.01 SERV. ADMINISTRATIF ACCUEIL DE L'ENFANCE (ACCUEIL DE JOUR)**

30	Salaires	Augmentation en lien avec la reprise de la structure d'accueil de Valangin et l'extension du Tipi. De plus, les coordinatrices des secteurs para et pré scolaire ont vu leur taux d'activité augmenté de 0.1 EPT chacune suite à la fusion.
----	----------	---

**131.02 CONTRIBUTIONS AUX CRECHES**

3612000	Dédommagement aux communes et aux syndicats intercommunaux	Ouverture de nouvelles places d'accueil (Tipi) en août 2021. Et adaptations des montants selon projections
---------	--	--

**131.03 ACCUEIL PRSCOLAIRE**

30	Salaires	Certains postes ont été transférés de l'accueil préscolaire au service administratif.
3105000	Denrées alimentaire	Les repas livrés par la cuisine de Peseux sont désormais comptabilisés en facturation interne (39100.00)
3920000	Imputations internes	Certains loyers étaient comptabilisés sous les natures 31600.00 et sont désormais comptabilisés en interne
4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Adaptation des montants en fonction du nombre d'apprenti-e-s

**131.04 ACCUEIL PARASCOLAIRE**

31	Global	L'augmentations des places du Tipi et la reprise de l'activité des Guillemets à Valangin impactent de nombreuses rubriques comptables
30	Salaires	Notamment : +4.55 EPT pour l'extension du Tipi et + 2.94 EPT pour la reprise des activités des Guillemets
3104000	Denrée alimentaires	Les repas livrés par les cuisines communales sont désormais comptabilisés en imputation internes (39100.00)
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Certains loyers sont désormais facturés en imputations internes (39200.00)
4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Adaptation des montants au nombre d'apprenti-e-s

**132.01 FORMATION ET EGALITE**

30	Charges de personnel	Salaires imputés au secrétariat général
3130001	Prestations de service de tiers	Mesures d'économies
3612000	Dédomm. Communes et synd. Intercommunaux	Participation aux charges de l'éorén
3637000	Subventions aux personnes physiques	Adaptation du montant aux besoins
3637000	Subvention aux org. Privées à but non lucratif	Fin d'une subvention
4260000	Remboursement de tiers	Harmonisation de la facturation pour les devoirs surveillés (année scolaire complète)

**159.00 CUISINES COMMUNALES**

31	Global	Suite à la fusion l'entité 159.00 a été créé pour faciliter la gestion des cuisines communales de Peseux et Corcelles-Cormondrèche
31	Charges de fonctionnement	Adaptations et corrections des budgets suite à la mise en place de la fusion. (Cuisine de Corcelles livre les repas au Cerf-Volant depuis 2020 mais le budget 2021 n'en tenait pas compte, les charges et recettes de la cuisine de Peseux étaient intégrés dans les charges de la structures du Qua i4, etc.).
42 et 49	Taxes et imputations internes	Les repas fournis aux structures communales sont désormais facturés aux structures par imputations internes (49100.00)

**142.02 PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS**

3130001	Prestations de services de tiers	La diffusion, sur grand écran, de la phase finale de la coupe du monde de football qui se déroulera au Qatar entre le 21 novembre et le 18 décembre 2022 ne sera pas organisée (- 65'000 francs)
---------	----------------------------------	--

**143.01 TERRAINS ET SALLES DE SPORT**

3130001	Prestations de services de tiers	Erreur de saisie lors de l'établissement du budget 2021 (-73'000 francs)
---------	----------------------------------	--

**144.02 PISCINES ET PLAGE DU NID-DU-CRÔ**

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Un nouveau système de traitement de l'eau à base d'électrolyse de sel est en fonction à partir du 2ème semestre 2021. La fourniture de sel coûte moins cher que le chlore gazeux (-15'000 francs)
3120002	Electricité	Une baisse de la consommation électrique est induite par le nouveau système de traitement de l'eau à base d'électrolyse de sel (-15'000 francs)
3130001	Prestations de services de tiers	Une baisse des frais d'entretien est induite par le nouveau système de traitement de l'eau à base d'électrolyse de sel (- 10'100 francs)

**109.01 CENTRE DE SANTE SEXUELLE ET PLANNING FAMILIAL**

3130200	Médecin/Dentiste	Adaptation du montant au volume d'activité, en lien avec augmentation des recettes sous nature 42600.00
3930000	Frais administratif et d'exploitation	Prise en compte du travail réalisé par le Secrétaire général
4260000	Remboursement de tiers	Adaptation du montant au volume d'activité

**109.02 CENTRE D'ORTHOPHONIE**

4240000	Prestations de services pour tiers	Baisse des recettes suite à la fin de la convention avec la fondation l'Enfant c'est la Vie
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco	Correction : erreur au budget 2021, la participation de Peseux (16'800 francs) devait être retirée, elle a été ajoutée.

**109.04 DELEGUEE AUX PERSONNES AGEES ET A LA PROMOTION DE LA SANTE**

3130001	Prestation de services de tiers	Mesure d'économie
3636000	Subv. aux orga. privées à but non lucratif	Erreur d'imputation, le montant doit être réduit de 7'500 francs et non augmenté de 8'500 francs
3637000	Subv. aux personnes physiques	Adaptation du montant



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
	<b>Culture, intégration et cohésion sociale</b>	<b>52'161'300</b>	<b>52'370'600</b>	<b>-209'300</b>
	Charges	56'195'300	56'781'500	-586'200
	Revenus	-4'034'000	-4'410'900	376'900
	<b>Secrétariat général</b>	<b>906'100</b>	<b>905'500</b>	<b>600</b>
	Charges	906'100	905'500	600
	Revenus	0	0	0
<b>157.00</b>	<b>Secrétariat général CICS</b>	<b>906'100</b>	<b>905'500</b>	<b>600</b>
	Charges	906'100	905'500	600
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>599'800</b>	<b>810'500</b>	<b>-210'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	453'600	669'000	-215'400
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'200	0	3'200
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'900	25'000	-100
30500.02	Cotisations patronales AC	4'800	4'900	-100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	89'900	88'900	1'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'100	900	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	800	0	800
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'600	9'900	-300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'600	-200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'400	2'400	0
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>194'800</b>	<b>75'000</b>	<b>119'800</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31020.00	Imprimés, publications	8'000	1'500	6'500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'500	-500
31051.00	Frais de réception	20'000	5'000	15'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	66'800	20'000	46'800
31300.04	Cotisations	56'500	5'000	51'500
31300.05	Frais de ports	1'000	2'000	-1'000
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	20'000	0
31700.01	Frais de repas	8'000	8'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	8'000	8'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	0	1'500
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>7'000</b>	<b>0</b>	<b>7'000</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	2'000	0	2'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	5'000	0	5'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>104'500</b>	<b>20'000</b>	<b>84'500</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	104'500	20'000	84'500
	<b>Service de la culture</b>	<b>8'799'100</b>	<b>8'716'600</b>	<b>82'500</b>
	Charges	8'877'900	8'757'300	120'600
	Revenus	-78'800	-40'700	-38'100
<b>133.01</b>	<b>Aides culturelles</b>	<b>6'117'600</b>	<b>5'867'700</b>	<b>249'900</b>
	Charges	6'117'600	5'867'700	249'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>347'300</b>	<b>199'900</b>	<b>147'400</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	279'300	159'000	120'300
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	2'200	-2'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'900	8'700	6'200
30500.02	Cotisations patronales AC	3'200	1'800	1'400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	39'000	22'900	16'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	400	600
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'900	3'400	2'500
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	0	1'200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	300	300

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'600	1'000	600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>145'000</b>	<b>142'500</b>	<b>2'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'500	0
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'000	-500
31051.00	Frais de réception	1'000	0	1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	3'500	-2'500
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	90'000	90'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	30'000	25'500	4'500
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	15'000	15'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'625'300</b>	<b>5'525'300</b>	<b>100'000</b>
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'950'000	2'950'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'555'300	2'475'300	80'000
36360.01	Subventions pour locaux d'artistes	120'000	100'000	20'000
<b>133.02</b>	<b>Théâtre du Passage</b>	<b>1'600'000</b>	<b>1'728'700</b>	<b>-128'700</b>
	Charges	1'600'000	1'728'700	-128'700
	Revenus	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'600'000</b>	<b>1'728'700</b>	<b>-128'700</b>
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'600'000	1'728'700	-128'700
<b>134.02</b>	<b>Bibliothèque Pestalozzi</b>	<b>425'300</b>	<b>627'200</b>	<b>-201'900</b>
	Charges	425'300	627'200	-201'900
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>344'800</b>	<b>546'700</b>	<b>-201'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	279'300	448'400	-169'100
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	2'000	-2'000
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'800	24'500	-9'700
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	4'700	-1'700
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	35'500	50'600	-15'100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	1'000	-300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	400	0	400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'700	9'500	-3'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'800	3'400	-1'600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	500	-200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	900	-400
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'600	0	1'600
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>7'500</b>	<b>7'500</b>	<b>0</b>
31300.05	Frais de ports	7'500	7'500	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>73'000</b>	<b>73'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	73'000	73'000	0
<b>136.00</b>	<b>Médiation culturelle</b>	<b>439'000</b>	<b>423'700</b>	<b>15'300</b>
	Charges	474'000	458'700	15'300
	Revenus	-35'000	-35'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>457'700</b>	<b>446'100</b>	<b>11'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	360'700	350'100	10'600
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	8'000	8'000	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'300	5'900	-1'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'500	18'900	600
30500.02	Cotisations patronales AC	4'000	3'800	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'200	44'900	1'300
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	800	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'500	7'300	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'400	2'700	-300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'000	2'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	600	600	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>16'300</b>	<b>12'600</b>	<b>3'700</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0
31040.00	Matériel didactique	2'800	2'800	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'200	1'200	1'000
31110.01	Achats de machines et outils	500	200	300
31300.01	Prestations de services de tiers	6'000	3'700	2'300
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0
31300.05	Frais de ports	500	500	0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	100	100	0
31700.01	Frais de repas	600	500	100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-34'800</b>	<b>-34'800</b>	<b>0</b>
42310.00	Taxes de cours	-20'000	-20'000	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-14'500	-14'500	0
42600.00	Remboursement de tiers	-300	-300	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-200</b>	<b>-200</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-200	-200	0
<b>160.00</b>	<b>Bibliothèque Peseux</b>	<b>92'300</b>	<b>53'200</b>	<b>39'100</b>
	Charges	136'000	58'900	77'100
	Revenus	-43'700	-5'700	-38'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>99'900</b>	<b>0</b>	<b>99'900</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	81'000	0	81'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'300	0	4'300
30500.02	Cotisations patronales AC	900	0	900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'200	0	10'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	0	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	100	0	100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'700	0	1'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	700	0	700
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	0	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	0	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	500	0	500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>36'100</b>	<b>36'100</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	2'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	12'900	12'900	0
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31200.01	Eau - PA	1'600	1'600	0
31300.01	Prestations de services de tiers	2'000	2'000	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0
31300.04	Cotisations	100	100	0
31300.80	Téléphonie fixe	700	700	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	6'600	6'600	0
31340.09	Primes d'assurances	2'200	2'200	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	4'500	4'500	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>22'800</b>	<b>-22'800</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	22'800	-22'800
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-5'700</b>	<b>-5'700</b>	<b>0</b>
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-5'000	-5'000	0
42700.00	Amendes	-700	-700	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-38'000</b>	<b>0</b>	<b>-38'000</b>
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-38'000	0	-38'000
<b>161.00</b>	<b>Bibliothèque Corcelles</b>	<b>124'900</b>	<b>16'100</b>	<b>108'800</b>
	Charges	125'000	16'100	108'900
	Revenus	-100	0	-100
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>104'700</b>	<b>0</b>	<b>104'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	84'700	0	84'700

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'400	0	4'400
30500.02	Cotisations patronales AC	900	0	900
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	11'200	0	11'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	0	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'800	0	1'800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	0	500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	0	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	0	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	500	0	500
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>19'900</b>	<b>15'700</b>	<b>4'200</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'000	2'000	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	9'000	9'000	0
31051.00	Frais de réception	2'000	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	2'500	0
31300.80	Téléphonie fixe	400	400	0
31530.00	Entretien de matériel informatique	3'000	1'800	1'200
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	400	400	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>	<b>-100</b>
42700.00	Amendes	-100	0	-100
	<b>Musée d'art et d'histoire</b>	<b>2'920'600</b>	<b>3'021'600</b>	<b>-101'000</b>
	Charges	3'039'600	3'140'600	-101'000
	Revenus	-119'000	-119'000	0
<b>135.00</b>	<b>Dépôt et production d'expositions</b>	<b>239'400</b>	<b>250'200</b>	<b>-10'800</b>
	Charges	239'400	250'200	-10'800
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>219'700</b>	<b>236'500</b>	<b>-16'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	174'300	190'400	-16'100
30490.02	Allocations compensatoires	2'400	2'400	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'600	10'400	-800
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	2'100	-100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	23'800	23'600	200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	500	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'700	4'000	-300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'400	1'400	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	1'100	1'100	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>9'700</b>	<b>9'700</b>	<b>0</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'500	5'500	0
31110.01	Achats de machines et outils	2'700	2'700	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	900	900	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	600	600	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>10'000</b>	<b>4'000</b>	<b>6'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	6'000	0	6'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'000	4'000	0
<b>137.00</b>	<b>Musée d'art et d'histoire</b>	<b>2'681'200</b>	<b>2'771'400</b>	<b>-90'200</b>
	Charges	2'800'200	2'890'400	-90'200
	Revenus	-119'000	-119'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'067'000</b>	<b>2'089'800</b>	<b>-22'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'649'000	1'672'900	-23'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'600	18'000	-10'400
30490.09	Autres allocations (indemnités de piquet)	25'500	25'500	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	300	300	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	87'000	84'900	2'100
30500.02	Cotisations patronales AC	17'400	17'200	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	214'700	211'300	3'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'400	3'500	900
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	2'000	0	2'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	33'600	32'700	900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'500	10'800	700
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'500	1'400	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'000	2'800	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	9'300	8'300	1'000
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>687'200</b>	<b>717'200</b>	<b>-30'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	10'300	14'300	-4'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	17'000	17'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	1'800	1'800	0
31020.00	Imprimés, publications	22'000	22'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	8'100	8'100	0
31050.00	Denrées alimentaires	1'800	1'800	0
31051.00	Frais de réception	800	800	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	12'000	-8'000
31110.01	Achats de machines et outils	4'400	4'400	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'400	2'400	0
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0
31200.01	Eau - PA	2'000	2'000	0
31200.02	Electricité	36'000	40'000	-4'000
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'300	1'300	0
31300.01	Prestations de services de tiers	49'500	51'500	-2'000
31300.02	Frais bancaires et postaux	200	200	0
31300.04	Cotisations	6'300	6'300	0
31300.05	Frais de ports	15'000	16'500	-1'500
31300.85	Téléphonie mobile	2'800	3'600	-800
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	6'500	-5'500
31301.00	Contrat de prestation police	1'000	1'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	1'300	0
31340.09	Primes d'assurances	43'000	43'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	1'400	0
31510.01	Entretien de machines et outils	14'000	14'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	53'000	53'000	0
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	300	500	-200
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	67'100	67'100	0
31700.01	Frais de repas	4'000	5'000	-1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'500	4'500	-2'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	2'500	-1'000
31920.00	Indemnisation de droits	400	400	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	297'000	297'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>46'000</b>	<b>83'400</b>	<b>-37'400</b>
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	46'000	83'400	-37'400
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-119'000</b>	<b>-119'000</b>	<b>0</b>
42100.00	Emoluments administratifs	-58'000	-58'000	0
42500.00	Ventes	-54'000	-54'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-7'000	-7'000	0
	<b>Musée d'histoire naturelle</b>	<b>2'150'500</b>	<b>2'130'800</b>	<b>19'700</b>
	Charges	2'354'000	2'331'300	22'700
	Revenus	-203'500	-200'500	-3'000
<b>138.00</b>	<b>Musée d'histoire naturelle</b>	<b>2'150'500</b>	<b>2'130'800</b>	<b>19'700</b>
	Charges	2'354'000	2'331'300	22'700
	Revenus	-203'500	-200'500	-3'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'535'600</b>	<b>1'517'900</b>	<b>17'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'234'000	1'214'000	20'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'100	11'000	-3'900
30490.02	Allocations compensatoires	1'000	1'000	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	66'500	66'200	300
30500.02	Cotisations patronales AC	13'500	13'400	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	163'900	165'600	-1'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'600	2'800	800
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'700	0	1'700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	25'700	25'500	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'600	8'500	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'100	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'200	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	6'700	6'600	100

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>795'400</b>	<b>806'400</b>	<b>-11'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	10'600	10'600	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0
31020.00	Imprimés, publications	45'000	45'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	4'000	5'000	-1'000
31050.00	Denrées alimentaires	8'000	8'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	30'000	30'000	0
31130.00	Achats de matériel informatique	20'000	20'000	0
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0
31200.02	Electricité	29'000	29'000	0
31200.05	Chauffage à distance	27'000	27'000	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	11'000	11'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	32'600	32'600	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	300	300	0
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0
31300.05	Frais de ports	11'000	11'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'300	1'300	0
31300.90	Autres frais de téléphone	300	300	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	114'000	114'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0
31340.09	Primes d'assurances	10'000	10'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	600	600	0
31400.00	Entretien des terrains	2'000	2'000	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	35'000	35'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	45'000	50'000	-5'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	56'300	61'300	-5'000
31700.01	Frais de repas	2'500	2'500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'500	3'500	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	240'000	240'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>23'000</b>	<b>7'000</b>	<b>16'000</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000	7'000	3'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	13'000	0	13'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-185'000</b>	<b>-185'000</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-108'000	-108'000	0
42500.00	Ventes	-75'000	-75'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-6'500</b>	<b>-3'500</b>	<b>-3'000</b>
43900.00	Autres revenus	-6'500	-3'500	-3'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-12'000</b>	<b>-12'000</b>	<b>0</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'000	-12'000	0
	<b>Musée d'ethno</b>	<b>2'465'100</b>	<b>2'288'600</b>	<b>176'500</b>
	Charges	2'645'600	2'467'100	178'500
	Revenus	-180'500	-178'500	-2'000
<b>139.00</b>	<b>Musée d'ethnographie</b>	<b>2'465'100</b>	<b>2'288'600</b>	<b>176'500</b>
	Charges	2'645'600	2'467'100	178'500
	Revenus	-180'500	-178'500	-2'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'675'000</b>	<b>1'660'700</b>	<b>14'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'339'900	1'326'300	13'600
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'800	6'800	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	13'500	18'000	-4'500
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	1'900	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	70'500	69'800	700
30500.02	Cotisations patronales AC	14'200	14'100	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	174'200	173'000	1'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'600	2'900	700
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'600	0	1'600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'100	26'900	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'600	9'000	600
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'200	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'400	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	7'500	7'400	100
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>961'200</b>	<b>799'400</b>	<b>161'800</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'000	6'000	-2'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	27'000	26'000	1'000
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0
31020.00	Imprimés, publications	20'000	21'000	-1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	6'000	7'500	-1'500
31050.00	Denrées alimentaires	35'000	35'000	0
31051.00	Frais de réception	5'500	5'500	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	7'000	10'000	-3'000
31110.01	Achats de machines et outils	2'000	2'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0
31130.00	Achats de matériel informatique	2'000	2'000	0
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0
31200.02	Electricité	42'000	52'000	-10'000
31200.04	Mazout	4'000	4'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	60'000	60'000	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	1'000	0
31300.04	Cotisations	2'800	2'800	0
31300.05	Frais de ports	6'000	11'000	-5'000
31300.85	Téléphonie mobile	700	700	0
31300.90	Autres frais de téléphone	3'500	4'000	-500
31301.00	Contrat de prestation police	3'000	3'000	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	60'000	66'000	-6'000
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	600	300	300
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0
31340.09	Primes d'assurances	9'700	9'700	0
31370.01	Impôts et taxes	1'200	1'200	0
31370.03	TVA Non récupérable	30'000	30'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	700	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	500	300
31510.01	Entretien de machines et outils	5'500	4'500	1'000
31510.02	Entretien de véhicules	2'500	2'500	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	21'000	21'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	135'500	125'500	10'000
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	3'000	4'000	-1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	4'000	-1'000
31920.00	Indemnisation de droits	1'000	800	200
31990.00	Autres charges d'exploitation	440'000	260'000	180'000
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>9'400</b>	<b>7'000</b>	<b>2'400</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	9'000	6'000	3'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	400	1'000	-600
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-170'000</b>	<b>-168'000</b>	<b>-2'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-25'000	-25'000	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-15'000	-15'000	0
42500.00	Ventes	-117'000	-115'000	-2'000
42600.00	Remboursement de tiers	-13'000	-13'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-9'500</b>	<b>-9'500</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-8'500	-8'500	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'000	-1'000	0
	<b>Jardin botanique</b>	<b>1'477'000</b>	<b>1'182'800</b>	<b>294'200</b>
	Charges	1'629'000	1'614'800	14'200
	Revenus	-152'000	-432'000	280'000
<b>140.00</b>	<b>Jardin botanique</b>	<b>1'477'000</b>	<b>1'182'800</b>	<b>294'200</b>
	Charges	1'629'000	1'614'800	14'200
	Revenus	-152'000	-432'000	280'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'030'400</b>	<b>1'011'200</b>	<b>19'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	825'400	803'900	21'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	24'000	24'000	0
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	2'400	2'400	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	4'000	-2'200
30490.02	Allocations compensatoires	0	1'800	-1'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	39'800	39'100	700
30500.02	Cotisations patronales AC	8'000	7'900	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	93'000	92'000	1'000
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'300	9'500	-1'200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	900	0	900
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'300	15'000	300
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'200	5'400	-200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'300	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	4'200	4'200	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>573'600</b>	<b>578'600</b>	<b>-5'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'800	1'800	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	42'000	44'000	-2'000
31020.00	Imprimés, publications	24'000	24'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0
31040.00	Matériel didactique	8'000	8'000	0
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	20'000	0
31051.00	Frais de réception	2'500	2'500	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0
31110.01	Achats de machines et outils	9'000	9'000	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0
31200.01	Eau - PA	10'000	10'000	0
31200.02	Electricité	10'000	10'000	0
31200.03	Gaz	26'000	26'000	0
31300.01	Prestations de services de tiers	166'000	166'000	0
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0
31300.05	Frais de ports	1'500	3'000	-1'500
31300.85	Téléphonie mobile	500	0	500
31300.90	Autres frais de téléphone	2'500	0	2'500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	23'000	23'000	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	1'300	0
31340.09	Primes d'assurances	500	500	0
31370.01	Impôts et taxes	2'000	1'100	900
31370.04	Taxes pour véhicules de services	800	800	0
31400.00	Entretien des terrains	30'000	26'000	4'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	15'000	10'000	5'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	700	700	0
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	2'000	2'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	75'500	89'900	-14'400
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	1'000	1'000	0
31990.00	Autres charges d'exploitation	75'000	75'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>13'000</b>	<b>13'000</b>	<b>0</b>
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	11'000	11'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>12'000</b>	<b>12'000</b>	<b>0</b>
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	12'000	12'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-45'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>0</b>
42310.00	Taxes de cours	-3'000	-3'000	0
42500.00	Ventes	-42'000	-42'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-2'000	-2'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>0</b>
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-25'000	-25'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-80'000</b>	<b>-360'000</b>	<b>280'000</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-70'000	-260'000	190'000



Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-10'000	-100'000	90'000
	<b>Service de l'action sociale et de l'intégration professionnelle</b>	<b>28'539'500</b>	<b>27'847'000</b>	<b>692'500</b>
	Charges	31'588'300	31'050'400	537'900
	Revenus	-3'048'800	-3'203'400	154'600
<b>110.00</b>	<b>Guichet social régional</b>	<b>24'396'500</b>	<b>23'574'300</b>	<b>822'200</b>
	Charges	25'846'500	25'074'300	772'200
	Revenus	-1'450'000	-1'500'000	50'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'400'600</b>	<b>2'277'800</b>	<b>122'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'928'800	1'827'000	101'800
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	19'500	22'000	-2'500
30490.02	Allocations compensatoires	1'800	1'800	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	104'800	98'900	5'900
30500.02	Cotisations patronales AC	20'800	20'000	800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	245'100	235'400	9'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'600	4'100	500
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	2'400	0	2'400
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	40'300	38'100	2'200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'300	12'800	500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'800	1'600	200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'600	3'300	300
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	11'200	10'200	1'000
30990.00	Autres charges de personnel	2'400	2'400	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>703'300</b>	<b>700'300</b>	<b>3'000</b>
31000.00	Matériel de bureau	11'000	9'500	1'500
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	9'000	7'000	2'000
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	3'000	-1'000
31051.00	Frais de réception	1'500	3'000	-1'500
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	12'000	15'000	-3'000
31200.02	Electricité	10'000	5'000	5'000
31300.01	Prestations de services de tiers	80'000	75'400	4'600
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'300	2'300	0
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0
31300.05	Frais de ports	5'000	10'800	-5'800
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	800	200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	70'000	70'000	0
31340.09	Primes d'assurances	600	600	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	4'000	1'000
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	5'000	5'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	478'200	478'200	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	300	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>44'000</b>	<b>44'000</b>	<b>0</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	22'000	22'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	22'000	22'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>22'698'600</b>	<b>22'052'200</b>	<b>646'400</b>
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	11'335'400	10'972'900	362'500
36110.01	Subsides LaMal	7'620'000	7'466'000	154'000
36110.02	Bourses d'études	605'000	592'600	12'400
36110.03	Avances de contribution d'entretien	106'700	92'800	13'900
36110.04	Intégration socio-prof.	1'101'000	1'046'000	55'000
36110.05	Social privé	459'000	459'400	-400
36110.06	Alfa Sal	599'000	583'400	15'600
36110.07	FIP, Confédération, financ. LACI	519'000	476'700	42'300
36110.08	Lutte fraude	172'000	180'900	-8'900
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	92'500	92'500	0
36370.00	Subventions aux personnes physiques	89'000	89'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'450'000</b>	<b>-1'500'000</b>	<b>50'000</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-1'450'000	-1'500'000	50'000

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>111.00</b>	<b>Aide sociale</b>	<b>2'615'600</b>	<b>2'799'300</b>	<b>-183'700</b>
	Charges	2'621'200	2'804'900	-183'700
	Revenus	-5'600	-5'600	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>2'575'400</b>	<b>2'682'600</b>	<b>-107'200</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'049'300	2'130'000	-80'700
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	24'300	38'000	-13'700
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	112'100	115'000	-2'900
30500.02	Cotisations patronales AC	22'600	23'600	-1'000
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	280'800	290'000	-9'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'000	4'800	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	2'700	0	2'700
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	43'100	45'000	-1'900
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	14'400	14'300	100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'800	1'900	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'700	3'900	-200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	11'800	12'300	-500
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>45'800</b>	<b>122'300</b>	<b>-76'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	13'500	12'700	800
31051.00	Frais de réception	500	500	0
31300.01	Prestations de services de tiers	9'000	8'300	700
31300.04	Cotisations	3'300	3'300	0
31300.05	Frais de ports	16'000	16'000	0
31332.00	Contrat de prestation informatique	0	78'000	-78'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-1'600</b>	<b>-1'600</b>	<b>0</b>
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-1'600	-1'600	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-4'000</b>	<b>-4'000</b>	<b>0</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-4'000	-4'000	0
<b>112.00</b>	<b>Agence AVS / AI</b>	<b>1'184'600</b>	<b>1'175'000</b>	<b>9'600</b>
	Charges	1'272'600	1'263'000	9'600
	Revenus	-88'000	-88'000	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>456'100</b>	<b>445'000</b>	<b>11'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	364'800	357'100	7'700
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'400	5'000	400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'900	19'500	400
30500.02	Cotisations patronales AC	4'100	4'000	100
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'200	45'000	1'200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	800	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	500	0	500
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'700	7'500	200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'800	2'300	500
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'000	2'000	0
30990.00	Autres charges de personnel	700	700	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>8'000</b>	<b>9'500</b>	<b>-1'500</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'000	1'900	100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0
31300.01	Prestations de services de tiers	1'900	1'900	0
31300.05	Frais de ports	2'500	4'500	-2'000
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0
31700.01	Frais de repas	200	0	200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	0	200
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>808'500</b>	<b>808'500</b>	<b>0</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	808'500	808'500	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-88'000</b>	<b>-88'000</b>	<b>0</b>
46130.00	Dédommagements des ass. sociales publiques	-88'000	-88'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>134.05</b>	<b>Intégration sociale et professionnelle</b>	<b>342'800</b>	<b>298'400</b>	<b>44'400</b>
	Charges	1'848'000	1'908'200	-60'200
	Revenus	-1'505'200	-1'609'800	104'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'690'100</b>	<b>1'752'800</b>	<b>-62'700</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'352'200	1'406'100	-53'900
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	21'100	19'400	1'700
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	74'300	76'900	-2'600
30500.02	Cotisations patronales AC	15'100	15'700	-600
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	180'400	187'800	-7'400
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'400	3'300	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'300	0	1'300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'500	29'700	-1'200
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'300	-100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'700	2'700	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	7'800	7'800	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>35'600</b>	<b>33'100</b>	<b>2'500</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'500	0	2'500
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>122'300</b>	<b>122'300</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	122'300	122'300	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-1'505'200</b>	<b>-1'609'800</b>	<b>104'600</b>
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	0	-3'800	3'800
46130.00	Dédommagements des ass. sociales publiques	0	-40'000	40'000
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'505'200	-1'566'000	60'800
	<b>Service de la cohésion sociale</b>	<b>4'903'400</b>	<b>6'277'700</b>	<b>-1'374'300</b>
	Charges	5'154'800	6'514'500	-1'359'700
	Revenus	-251'400	-236'800	-14'600
<b>134.01</b>	<b>Case à chocs</b>	<b>670'800</b>	<b>594'200</b>	<b>76'600</b>
	Charges	707'500	630'900	76'600
	Revenus	-36'700	-36'700	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>563'400</b>	<b>509'800</b>	<b>53'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	452'100	409'900	42'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	1'600	700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'300	22'500	1'800
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	4'600	400
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	60'900	55'100	5'800
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'100	1'000	100
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	600	0	600
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'500	8'700	800
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'700	2'800	900
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	2'600	2'400	200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>31'100</b>	<b>8'100</b>	<b>23'000</b>
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	2'000	2'000	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	2'000	3'000
31300.01	Prestations de services de tiers	3'700	3'700	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	20'000	0	20'000
31700.01	Frais de repas	200	200	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>113'000</b>	<b>113'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	100'000	0
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	13'000	13'000	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-36'700</b>	<b>-36'700</b>	<b>0</b>
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-36'700	-36'700	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>134.03</b>	<b>Gestion des églises</b>	<b>293'200</b>	<b>300'100</b>	<b>-6'900</b>
	Charges	296'100	303'000	-6'900
	Revenus	-2'900	-2'900	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>77'000</b>	<b>74'400</b>	<b>2'600</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	62'300	62'300	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	700	700	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'500	2'900	600
30500.02	Cotisations patronales AC	800	600	200
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	5'600	5'500	100
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	200	200
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	300	0	300
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'500	1'100	400
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	700	500	200
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	100	200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	100	200
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	600	400	200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>84'400</b>	<b>80'600</b>	<b>3'800</b>
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'200	2'200	0
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	800	800	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'200	1'200	0
31200.01	Eau - PA	3'000	3'000	0
31200.02	Electricité	20'300	17'200	3'100
31200.03	Gaz	28'300	27'600	700
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'200	5'200	0
31340.09	Primes d'assurances	9'500	9'500	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	2'000	2'000	0
31510.01	Entretien de machines et outils	11'800	11'800	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>13'300</b>	<b>-13'300</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	1'600	-1'600
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	11'700	-11'700
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>24'900</b>	<b>24'900</b>	<b>0</b>
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	24'900	24'900	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>109'800</b>	<b>109'800</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	109'800	109'800	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'200</b>	<b>-1'200</b>	<b>0</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-300	-300	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-900	-900	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'700</b>	<b>-1'700</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-500	-500	0
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'200	-1'200	0
<b>134.04</b>	<b>Infrastructures culturelles et culturelles</b>	<b>1'355'500</b>	<b>2'292'600</b>	<b>-937'100</b>
	Charges	1'415'100	2'330'600	-915'500
	Revenus	-59'600	-38'000	-21'600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>978'400</b>	<b>1'038'400</b>	<b>-60'000</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	787'800	832'000	-44'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	5'300	0
30490.02	Allocations compensatoires	0	1'200	-1'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'700	45'200	-4'500
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	9'000	-800
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	105'300	114'200	-8'900
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'800	2'100	-300
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	1'000	0	1'000
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'800	17'500	-1'700
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'100	4'800	1'300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	1'200	-500
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'500	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	4'300	4'400	-100
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>418'700</b>	<b>336'600</b>	<b>82'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	4'200	4'200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'500	2'500	0
31010.02	Carburants voitures/machines	400	400	0
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'000	500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0
31051.00	Frais de réception	16'500	15'100	1'400
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	6'000	4'800	1'200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	20'000	3'000	17'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	300	0
31200.02	Electricité	5'000	6'000	-1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	75'200	54'700	20'500
31300.04	Cotisations	4'000	2'800	1'200
31300.05	Frais de ports	12'000	12'000	0
31300.85	Téléphonie mobile	300	1'400	-1'100
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	3'000	2'600	400
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0
31340.09	Primes d'assurances	300	300	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	700	300
31400.00	Entretien des terrains	2'500	2'500	0
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0
31510.01	Entretien de machines et outils	1'700	1'700	0
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	1'200	800
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	254'800	213'900	40'900
31700.01	Frais de repas	500	500	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'500	2'500	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'000</b>	<b>938'600</b>	<b>-937'600</b>
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	0	937'600	-937'600
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	1'000	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'000</b>	<b>17'000</b>	<b>0</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	17'000	17'000	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-14'500</b>	<b>-14'500</b>	<b>0</b>
42500.00	Ventes	-500	-500	0
42600.00	Remboursement de tiers	-14'000	-14'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-45'100</b>	<b>-23'500</b>	<b>-21'600</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-33'500	-15'500	-18'000
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-11'600	-8'000	-3'600
<b>134.06</b>	<b>Actions jeunesse</b>	<b>1'161'700</b>	<b>1'222'000</b>	<b>-60'300</b>
	Charges	1'161'700	1'222'000	-60'300
	Revenus	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'100</b>	<b>8'000</b>	<b>3'100</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	11'100	6'500	4'600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	400	-400
30500.02	Cotisations patronales AC	0	200	-200
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	200	-200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	300	-300
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	200	-200
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	200	-200
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>74'300</b>	<b>110'400</b>	<b>-36'100</b>
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'700	2'700	0
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0
31051.00	Frais de réception	4'000	4'000	0
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	23'000	23'000	0
31200.02	Electricité	2'300	2'300	0
31300.01	Prestations de services de tiers	13'700	3'300	10'400
31300.04	Cotisations	700	700	0
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'500	2'500	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	22'500	69'000	-46'500
31700.01	Frais de repas	300	300	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>1'200</b>	<b>3'000</b>	<b>-1'800</b>
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	1'200	3'000	-1'800
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'075'100</b>	<b>1'100'600</b>	<b>-25'500</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	1'075'100	1'100'600	-25'500

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>134.07</b>	<b>Intégration sociale</b>	<b>1'114'400</b>	<b>1'566'500</b>	<b>-452'100</b>
	Charges	1'173'600	1'650'700	-477'100
	Revenus	-59'200	-84'200	25'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>65'800</b>	<b>131'600</b>	<b>-65'800</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	65'800	131'600	-65'800
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>299'400</b>	<b>245'700</b>	<b>53'700</b>
31000.00	Matériel de bureau	2'100	2'100	0
31010.02	Carburants voitures/machines	1'200	1'200	0
31020.00	Imprimés, publications	5'000	4'600	400
31051.00	Frais de réception	8'100	5'000	3'100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	11'400	1'500	9'900
31110.01	Achats de machines et outils	200	200	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	300	0
31200.02	Electricité	4'600	4'600	0
31300.01	Prestations de services de tiers	210'000	170'000	40'000
31300.04	Cotisations	3'700	3'400	300
31300.05	Frais de ports	200	200	0
31300.90	Autres frais de téléphone	3'300	3'300	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'800	2'800	0
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0
31370.01	Impôts et taxes	1'200	1'200	0
31400.00	Entretien des terrains	5'000	5'000	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	38'600	38'600	0
31700.01	Frais de repas	100	100	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	900	900	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>808'400</b>	<b>1'273'400</b>	<b>-465'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	808'400	1'273'400	-465'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-23'300</b>	<b>-23'300</b>	<b>0</b>
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-18'000	-18'000	0
42600.00	Remboursement de tiers	-5'300	-5'300	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	-15'000	-15'000	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-20'900</b>	<b>-20'900</b>	<b>0</b>
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-20'900	-20'900	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>-25'000</b>	<b>25'000</b>
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-25'000	25'000
<b>134.08</b>	<b>Temple du Bas / salle de musique</b>	<b>307'800</b>	<b>302'300</b>	<b>5'500</b>
	Charges	400'800	377'300	23'500
	Revenus	-93'000	-75'000	-18'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>238'800</b>	<b>194'500</b>	<b>44'300</b>
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	203'200	164'800	38'400
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	1'500	1'500	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	600	-600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'700	6'100	1'600
30500.02	Cotisations patronales AC	1'600	1'300	300
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	19'200	15'500	3'700
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents compl.	200	0	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'000	2'400	600
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de formation	700	700	0
<b>31</b>	<b>Charges biens, service, autres ch. d'exploit.</b>	<b>154'000</b>	<b>162'800</b>	<b>-8'800</b>
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	4'500	5'500
31020.00	Imprimés, publications	2'000	5'000	-3'000
31050.00	Denrées alimentaires	10'000	7'500	2'500
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0
31060.00	Matériel médical et sanitaire	400	400	0
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'000	1'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	10'000	0
31200.01	Eau - PA	2'500	2'900	-400
31200.02	Electricité	12'000	15'000	-3'000
31200.03	Gaz	34'000	25'000	9'000
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	74'000	-24'000
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0
31300.90	Autres frais de téléphone	2'000	0	2'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'000	3'000	2'000
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	2'500	500
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	3'600	3'600	0
31700.01	Frais de repas	2'000	1'900	100
<b>33</b>	<b>Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>	<b>2'000</b>
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	2'000	0	2'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>6'000</b>	<b>20'000</b>	<b>-14'000</b>
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	6'000	20'000	-14'000
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-43'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-13'000</b>
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'000	-1'000	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-19'000	-14'000	-5'000
42500.00	Ventes	-23'000	-15'000	-8'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-50'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>-5'000</b>
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-50'000	-45'000	-5'000

**DICASTERE CICS**
**157.00 SECRETARIAT GENERAL CICS**

30	Charges de personnel	Réorganisation de l'entité suite à la fusion (fonction de secrétaire-réceptionniste rattachée à l'entité 133.01)
3102000	Imprimés, publications	Correctif technique en lien avec la budgétisation 2021 Le montant inclus la suppression de l'impression du livre Bibliothèque / musée
3105100	Frais de réception	Correctif technique en lien avec la budgétisation 2021 Le montant a été revu à la baisse au titre des mesures d'économie.
3130001	Prestations services de tiers	Correctif technique en lien avec la budgétisation 2021
3130004	Cotisations	Evolution de la cotisation à NEXPO (projet d'exposition nationale)
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Correctif technique en lien avec la budgétisation 2021

**133.01 AIDES CULTURELLES**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Réorganisation du nouveau service de la culture (renforcement suite à la fusion). Composition : cheffe de service à 100%, adjointe à 50%, chargée de projets à 50% et secrétaire-réceptionniste à 60% (transfert de l'entité 157.00)
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Adaptation du soutien aux projets ponctuels en lien avec la dynamique d'animation non seulement du centre-ville mais aussi des divers quartiers (nouveaux territoires de la commune fusionnée), et avec la dynamique de soutien à la recherche artistique lancée durant la pandémie
3636001	Subventions pour locaux d'artistes	Soutien à la stratégie de domiciliation d'acteurs culturels à Neuchâtel

**133.02 THEATRE DU PASSAGE**

3622800	Subventions de la compensation des charges aux communes	Participation réduite, conformément à la répartition entre les communes en lien avec le budget 2022 du Théâtre du Passage
---------	---	---

**134.02 BIBLIOTHEQUE PESTALOZZI**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Les charges de personnel des bibliothèques ne sont plus regroupées dans l'entité 134.02 comme ce fut le cas pour le budget 2021, mais réparties entre le 134.02, le 160.00 et le 161.00
---------	--	---

**160.00 BIBLIOTHEQUE PESEUX**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Les charges de personnel des bibliothèques ne sont plus regroupées dans l'entité 134.02 comme ce fut le cas pour le budget 2021, mais réparties entre le 134.02, le 160.00 et le 161.00
4632000	Revenus de transfert	Participation financière de l'EOREN au volet scolaire de la Bibliothèque de Pesieux

**161.00 BIBLIOTHEQUE CORCELLES**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Les charges de personnel des bibliothèques ne sont plus regroupées dans l'entité 134.02 comme ce fut le cas pour le budget 2021, mais réparties entre le 134.02, le 160.00 et le 161.00  Augmentation du temps de travail de la responsable de site, de 65% à 85% compensée par la participation financière de l'EOREN (entité N° 160.00)
---------	--	---



**137.00 MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE**

3100000	Matériel de bureau	Adaptation du montant budgété aux dépenses effectives des exercices 2018 et 2019
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Mise en veille partielle du programme de renouvellement du mobilier du Musée identifié par le rapport 2017 édité par l'entité « Santé et sécurité au travail » du service des ressources humaines
3120002	Electricité	Adaptation du montant budgété aux dépenses effectives des exercices 2018 et 2019
3130001	Prestations de services de tiers	Internalisation de prestation
3130005	Frais de ports	Diminution de certains envois au profit de mailings
3130090	Autres frais de téléphone	Adaptation du montant budgété aux dépenses effectives des exercices 2018 et 2019

**138.00 MUSEE D'HISTOIRE NATURELLE**

3154000	Restauration d'objets du patrimoine culturel	Report de l'entretien des dioramas
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Résiliation de bail

**139.00 MUSEE D'ETHNOGRAPHIE**

3120002	Electricité	Electricité locaux Draizes: baisse de charges sur ce poste, mais augmentation sur 3160000 Loyers et fermages des biens-fonds
3130005	Frais de port	Mesure d'économie : baisse de charges
3132000	Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	Mesure d'économie : réductions des collaborations externes
3160000	Loyers et fermages de biens-fonds	Electricité locaux Draizes: augmentation de charges sur ce poste, mais baisse sur 312.0002 Electricité
3199000	Autres charges d'exploitation	Report en 2022 du solde de 180'000.- de l'enveloppe quadriennale 2018-2021 pour l'exposition Sauvage déplacée au printemps 2022 en raison du CoVid.

**140.00 JARDIN BOTANIQUE**

3160000	Loyer et fermage des biens-fonds	Fin de la location du 1er étage de la Villa (salles d'expositions) liée au transfert de propriété de l'Etat à la Ville
4631000	Subventions des cantons et des concordats	Changement de régime de convention Uni-Ville. L'Université pourra soutenir des recherches supplémentaires sur la base de dépôts de projets
4636000	Subventions d'organisations privées	Changement de régime de convention Ville-Fondation. La Fondation du JB pourra soutenir des recherches supplémentaires sur la base de dépôts de projets, en accord avec les recherches universitaires

**110.00 GUICHET SOCIAL - ADMINISTRATION**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Adaptation selon l'évaluation RH.  Augmentation de 0.5 EPT pour la gestion du contentieux et du contrôle des dossiers d'aide sociale. (L'augmentation a été recommandée par le Canton dans le cadre de l'audit du service de l'aide sociale réalisé en 2021 ; les frais de personnel sont couverts à 40% par le canton; cette augmentation de poste permet de gagner en efficacité pour la prévention des prestations indues et le suivi des remboursements)
---------	--	--

3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Diminution des charges, moins de demandes de renouvellement des bureaux, fait en grande partie lors du déménagement de 2018
3120002	Electricité	Augmentation du montant des charges selon les comptes 2021
3130001	Prestations de services de tiers	Augmentation due à une augmentation des coûts pour les débarras de papier/pet/encombrants et autres prestations Augmentation due à la mise en place d'une nouvelle structure d'aide juridique pour l'aide sociale dans le canton de Neuchâtel. Le montant réservé (30'000.00) est compensé par les tâches données en moins au service juridique de la Ville de Neuchâtel
3611000	Dédommagements cantons et concordats	L'imputation de la facture sociale est répartie sur plusieurs comptes du 3611001 au 3611009. Le montant total se monte à 22'517'100. Une augmentation de 646'400.- est principalement due à l'augmentation de l'aide matérielle et des subsides LaMal
4611000	Dédommagements des cantons et concordats	Contribution de l'Etat pour la participation du personnel de l'aide sociale et de l'Antenne Accord. Ajustement selon montant reçu en 2020

#### 111.00 AIDE SOCIALE

3133200	Contrat de prestation informatique	La charge est transférée sur l'entité de gestion No 105.00 Informatique, compte 3133200
---------	------------------------------------	---

#### 134.05 INTEGRATION SOCIALE ET PROFESSIONNELLE

30	Charges du personnel	Adaptation de la dotation en personnel au contrat de prestations conclu avec le Canton
4613000	Dédommagements des ass. sociales publiques	Les charges et revenus du mandat de prestations confié par l'Office de l'assurance-invalidité doivent être comptabilisés sur un compte courant et non au compte de fonctionnement

#### 134.01 CASE A CHOCS

30	Charges du personnel	Augmentation de la masse salariale, compensée par une baisse correspondante dans l'EG 134.04
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Location d'un local de stockage pour le matériel d'exploitation en lien avec la mise en conformité sécuritaire dans le domaine de la prévention incendie

#### 134.03 GESTION DES EGLISES

33	Amortissements du patrimoine administratif	Les montants d'amortissements du patrimoine administratif sont regroupés auprès de l'Office du patrimoine bâti
----	--	--

#### 134.04 INFRASTRUCTURES CULTURELLES ET CULTUELLES

30	Charges du personnel	Transfert d'une dotation vacante vers les EG 13401 et 13408
3110000	Achat de meubles et machines de bureau	Charge unique liée au déménagement du service
3130001	Prestations de services de tiers	Frais d'organisation de la Semaine de l'Europe
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Poursuite de la location d'un espace de stockage de biens culturels pour le deuxième semestre, avant la mise en service du Centre de conservation en 2023
3300000	Amort. Planifiés, terrains PA du cpte général	Les montants d'amortissements du patrimoine administratif sont regroupés auprès de l'Office du patrimoine bâti
44	Revenus financiers	Hausse des revenus provenant de la location d'infrastructures socioculturelles à l'échelle du territoire communal élargi

#### 134.06 ACTIONS JEUNESSE

3130001	Prestations de services de tiers	Montant adapté en raison de la mise en œuvre d'un programme de prévention du tabagisme financé principalement par l'OFAS
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Correction d'une erreur dans les chiffres pris en compte lors de l'élaboration du budget 21 de la commune fusionnée
3636000	Subvention aux orga. privées à but non lucratif	Correction d'une erreur dans les chiffres pris en compte lors de l'élaboration du budget 21 de la commune fusionnée

#### 134.07 INTEGRATION SOCIALE

30	Charges du personnel	Les charges salariales des programmes « Alter connexion » et « MidnightJeuNE » ont été prises en compte à double dans la version finale du budget 2021
3130001	Prestations de services de tiers	Prise en compte des moyens d'animation et de médiation nécessaires au fonctionnement des Assemblées citoyennes
3636000	Subvention aux orga. privées à but non lucratif	Correction des données erronées prises en compte dans la version finale du budget 2021
4631000	Subvention des cantons et des concordats	Fin du programme d'intégration cantonal PIC 2 (2018-2021). Les conditions d'accès du prochain ne sont pas connues à ce jour

#### 134.08 TEMPLE DU BAS

30	Charges du personnel	Réouverture du lieu après près de deux ans de travaux
3130001	Prestations de services de tiers	Baisse de charges spécifiquement liées à la période des travaux de rénovation
3636000	Subvention aux orga. privées à but non lucratif	Le programme de soutien au relogement des acteurs culturels durant les travaux a pris fin au printemps 2021
42 & 44	Taxes et Revenus financiers	Le budget 21 tenait compte d'une réouverture du lieu au second trimestre. Le budget 22 prend en compte les revenus estimés pour un exercice complet

# **Plan financier des investissements 2022 - 2025**

**PLAN FINANCIER 2022 - 2025 / INVESTISSEMENTS SOUMIS AU MECANISME DE MAITRISE DES FINANCES**

CONSOLIDATION SERVICES	Montants des crédits		2022		2023		2024		2025		Total 2022 / 2025		
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Net
COMMUNICATION	80'000	-	80'000	-	-	-	-	-	-	-	80'000	-	80'000
POPULATION ET DES QUARTIERS	4'427'488	-	380'000	-	380'000	-	280'000	-	210'000	-	1'260'000	-	1'260'000
MOBILITE	10'432'000	-1'081'000	511'000	-10'000	1'525'000	-25'000	1'266'000	-10'000	945'000	-10'000	4'245'000	-55'000	4'193'000
INFRASTRUCTURES ET ENERGIE	91'743'700	-14'302'000	13'553'000	-11'950'000	24'721'000	-2'340'000	16'408'000	-920'000	21'521'000	-5'380'000	76'203'000	-9'835'000	66'368'000
PARCS, FORETS ET DOMAINES	4'360'000	-	1'510'000	-	1'370'000	-	920'000	-	560'000	-	4'360'000	-	4'360'000
DEVELOPPEMENT TERRITORIAL	68'190'000	-5'374'000	10'775'000	-200'000	19'552'000	-11'550'000	171'120'000	-3'603'000	13'241'000	-955'000	60'488'000	-5'913'000	54'575'000
ECONOMIE, DOMICILIATION ET TOURISME	8'681'000	-	630'000	-	4'740'000	-	1'760'000	-	5'585'000	-	8'445'000	-	8'449'000
PATRIMOINE BATI	140'097'000	-6'963'000	19'863'000	-1'258'000	25'430'000	-600'000	26'760'000	-425'000	29'740'000	-280'000	101'793'000	-2'563'000	99'230'000
SECRETARIAT GENERAL DU DTASFRH	2'388'000	-	1'268'000	-	925'000	-	-	-	-	-	2'193'000	-	2'193'000
PROTECTION ET SECURITE	4'685'000	-	3'717'000	-	260'000	-	138'000	-	38'000	-	4'153'000	-	4'153'000
FAMILLE	250'000	-	-	-	50'000	-	50'000	-	100'000	-	200'000	-	200'000
SPORTS	8'145'000	-230'000	2'775'000	-230'000	2'050'000	-	50'000	-	240'000	-	5'115'000	-230'000	4'885'000
CULTURE	4'750'000	-	325'000	-	50'000	-	50'000	-	50'000	-	4'750'000	-	4'750'000
COHESION SOCIALE	203'000	-	203'000	-	-	-	-	-	-	-	203'000	-	203'000
TOTAUX	344'157'188	-27'950'000	55'600'000	-2'893'000	76'587'000	-4'120'000	64'802'000	-4'958'000	72'231'000	-6'625'000	269'220'000	-18'596'000	250'624'000
INVESTISSEMENTS NETS		316'207'188		52'707'000		72'467'000		59'844'000		66'606'000			

## PLAN FINANCIER 2022 - 2025 / INVESTISSEMENTS DANS LES DOMAINES AUTOPORTEURS

CONSOLIDATION	Montants des crédits		2022		2023		2024		2025		Total 2022 / 2025		
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Net
FOURNITURE D'EAU	66 488 600	-5 756 300	10 729 000	-3 570 000	9 454 000	-1 535 000	9 980 000	-800 000	8 890 000	-1 400 000	39 063 000	-7 305 000	31 758 000
ENLEVEMENT DES DECHETS	6 250 000	-	2 450 000	-	2 900 000	-	9 000 000	-	-	-	6 250 000	-	6 250 000
EPURATION DES EAUX USEES	75 056 000	-26 000 000	24 076 000	-5 270 000	18 188 000	-6 850 000	13 476 000	-9 630 000	8 056 000	-6 150 000	63 796 000	-27 900 000	35 896 000
UTILISATION DES PORTS	1 857 000	-	1 530 000	-	-	-	-	-	-	-	1 530 000	-	1 530 000
<b>TOTAUX</b>	<b>149 651 600</b>	<b>-31 756 300</b>	<b>38 785 000</b>	<b>-8 840 000</b>	<b>30 542 000</b>	<b>-8 385 000</b>	<b>24 366 000</b>	<b>-10 430 000</b>	<b>16 946 000</b>	<b>-7 550 000</b>	<b>110 639 000</b>	<b>-35 205 000</b>	<b>75 434 000</b>
INVESTISSEMENTS NETS		117 895 300		29 945 000		22 157 000		13 936 000		9 396 000			

## PLAN FINANCIER 2022 - 2025 / PLACEMENTS AU PATRIMOINE FINANCIER

CONSOLIDATION	Montants des crédits		2022		2023		2024		2025		Total 2022 / 2025		
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Net
DEVELOPPMENT TERRITORIAL	1 000 000	-	300 000	-	700 000	-	-	-	-	-	1 000 000	-	1 000 000
PATRIMOINE BATI	41 150 000	-735 000	10 450 000	-110 000	15 150 000	-120 000	10 550 000	-235 000	5 900 000	-270 000	42 050 000	-735 000	41 315 000
PARCS, FORETS ET DOMAINES	1 450 000	-	450 000	50 000	900 000	50 000	100 000	25 000	-	-	1 450 000	125 000	1 575 000
<b>TOTAL</b>	<b>43 600 000</b>	<b>-735 000</b>	<b>11 200 000</b>	<b>-60 000</b>	<b>16 750 000</b>	<b>-70 000</b>	<b>10 650 000</b>	<b>-210 000</b>	<b>5 900 000</b>	<b>-270 000</b>	<b>44 500 000</b>	<b>-610 000</b>	<b>43 890 000</b>
INVESTISSEMENTS NETS		42 865 000		11 140 000		16 680 000		10 440 000		5 630 000			

**Plan financier 2022 / 2025**

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	<b>INVESTISSEMENTS SOUMIS AU MECANISME DE MAITRISE DES FINANCES</b>				55'600'000	-2'993'000	76'587'000	-4'120'000	64'802'000	-4'958'000	72'231'000	-6'625'000	269'220'000	-18'596'000	250'624'000
	<b>PRESIDENCE</b>														
	SERVICE DE LA COMMUNICATION		80'000		80'000	0	0	0	0	0	0	0	80'000	0	80'000
	Réalisation signalétique interne		80'000		80'000								80'000	0	80'000
	SERVICE DE LA POPULATION ET DES QUARTIERS		4'427'488		390'000	0	380'000	0	280'000	0	210'000	0	1'260'000	0	1'260'000
29372	Aménagement des quartiers M et U	03.09.01	1'400'000		10'000		10'000		10'000		10'000		40'000	0	40'000
35372	Aménagement du quartier G	15.03.10	600'000		60'000		50'000		50'000				160'000	0	160'000
40315403	Cimetière, affectation du quartier A	24.04.17	750'600		20'000		20'000		20'000				60'000	0	60'000
41145	Cimetière, Coreilles-Cormondrèche	31.12.20	795'435		150'000		150'000		100'000		100'000		500'000	0	500'000
40915	Réfection cimetièrre de Pesoux	31.12.20	881'453		150'000		150'000		100'000		100'000		500'000	0	500'000
	<b>DEVELOPPEMENT DURABLE, MOBILITE ET INFRASTRUCTURE</b>														
	SERVICE DE LA MOBILITE		10'432'000	-1'081'000	511'000	-10'000	1'525'000	-25'000	1'266'000	-10'000	946'000	-10'000	4'248'000	-55'000	4'193'000
100709	Neuchâtel/Roule - Renouvellement Vélo en libre service (VLS) (2021-2024) - Achat		200'000		25'000		50'000		50'000		50'000		175'000	0	175'000
	Neuchâtel/Roule - Renouvellement vélos adulte station du port (2021-2024) - achat		100'000		30'000		30'000		30'000		30'000		120'000	0	120'000
	Neuchâtel/Roule - Renouvellement vélos enfants station du port (2021-2024) - achat		12'000		6'000		6'000		6'000		6'000		18'000	0	18'000
	Neuchâtel/Roule - renouvellement vélos cargo station du port - achat		15'000		15'000				20'000		20'000		15'000	0	15'000
	Neuchâtel/roule - Extension VLS (2022-2025) - achat		60'000				20'000						60'000	0	60'000
	Neuchâtel/roule - Extension VLS électriques (2022-2025) - achat		120'000				120'000						120'000	0	120'000
100011	Stationnements vélos - Réalisation		120'000				40'000		40'000		40'000		120'000	0	120'000
	Observatoire de la mobilité		200'000		50'000		50'000		100'000				200'000	0	200'000
	Itinéraire phare PDCMC - Mise en place de VLS - étude		80'000		40'000		40'000						80'000	0	80'000
	Plan directeur de la Mobilité		300'000		100'000		100'000						200'000	0	200'000
29327	3ème étape du plan de stationnement	30.06.08	4'825'000	-1'000'000	100'000		100'000		100'000		100'000		400'000	0	400'000
	Mise à jour du monitoring de trafic de la ville de Neuchâtel	06.03.19	180'000	-36'000	20'000	-10'000							20'000	-10'000	10'000
	Extension monitoring trafic Pesoux, CC, Valengin		150'000	-15'000			150'000	-15'000					150'000	-15'000	135'000
	Mise à jour du monitoring de trafic 2022-2025 de la ville de Neuchâtel		300'000	-30'000			100'000	-10'000	100'000	-10'000	100'000	-10'000	300'000	-30'000	270'000
	Renouvellement abris bus, coordination Lhand		3'300'000				600'000		600'000		600'000		1'800'000	0	1'800'000
	Vélo station, centre ville ouest		220'000				220'000						220'000	0	220'000
	4ème étape du plan de stationnement - Etude		250'000		125'000		125'000						250'000	0	250'000
	<b>SERVICE DES INFRASTRUCTURES ET DE L'ENERGIE</b>		91'743'700	-14'302'000	13'553'000	-11'95'000	24'721'000	-2'340'000	16'408'000	-920'000	21'521'000	-5'380'000	76'203'000	-9'835'000	66'368'000
	Salle triple Patinoire (PATHUB), étude		300'000										300'000	0	300'000
40049	Réaménagements des espaces publics dans le cadre de la route des Gouttes-d'Or	09.11.15	3'828'000	-1'569'000	600'000		1'075'000						1'675'000	0	1'675'000
40090	Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.16	70'000		30'000		35'000						65'000	0	65'000
403834038	Domaine public 2019 :yc mesures pour aînés+Lhand	12.03.18	2'000'000	-1'398'000	350'000								350'000	0	350'000
	Site de Vauseyon yc bâtiments tunnels (voirte et parcs et promenades) Projet		300'000		200'000								200'000	0	200'000
	Site de Vauseyon yc bâtiments tunnels (voirte et parcs et promenades) Réalisation		12'000'000				6'000'000		5'000'000		5'000'000		16'000'000	0	16'000'000
40672	Domaine public - yc mesures pour aînés+Lhand - 2020	10.02.20	2'194'500	-150'000	100'000		270'000						370'000	0	370'000

## Plan financier 2022 / 2025

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
401673	Domaine public - y compris mesures pour aînés-Lhand - 2021	10.02.20	2'191'200	-95'000	200'000	-95'000	500'000						700'000	-95'000	605'000
401682	Mesures assainissement bruit routier 2021	10.02.20	495'000	-80'000	180'000	-80'000							180'000	0	180'000
	Assainissement bruit routier 2022		900'000	-80'000	400'000	-80'000							400'000	-80'000	320'000
	Aménagements, Z30, revêtements, ...		900'000	-80'000		-80'000	900'000						900'000	-80'000	820'000
	Assainissement bruit routier 2023		900'000	-80'000		-80'000							900'000	-80'000	820'000
	Assainissement bruit routier 2024		900'000	-80'000		-80'000							900'000	-80'000	820'000
	Assainissement bruit routier 2025		900'000	-80'000		-80'000							900'000	-80'000	820'000
	Aménagements, Z30, revêtements, ...		3'300'000		2'800'000								2'800'000	0	2'800'000
	Domaine public - entretien - 2022		3'300'000				3'300'000						3'300'000	0	3'300'000
	Domaine public - entretien - 2023		3'300'000										3'300'000	0	3'300'000
	Domaine public - entretien - 2024		3'300'000						3'300'000				3'300'000	0	3'300'000
	Domaine public - entretien - 2025		3'300'000								3'300'000		3'300'000	0	3'300'000
	Mise en conformité arrêté bus (Lhand)		4'500'000	-800'000	2'000'000	-450'000	2'500'000	-350'000					4'500'000	-800'000	3'700'000
	Etude d'alignement - Application		2'200'000	-700'000		-100'000	550'000	-200'000					1'650'000	-700'000	950'000
	Crédit - Imprévus		2'000'000		500'000		500'000						2'000'000	0	2'000'000
401676	Barrières et garde-corps - Mise aux normes - Réalisation 2020	10.02.20	850'000		400'000								400'000	0	400'000
401677	Barrières et garde-corps - Mise aux normes - Réalisation 2021	10.02.20	400'000		20'000		200'000						220'000	0	220'000
	Blaise Cendrars - Rocher, Place, projet et réalisation (PA3)		15'000'000	-5'000'000	200'000		600'000	-300'000					9'300'000	-3'300'000	6'000'000
	Vieux Châtel, - Réalisation		200'000				200'000						200'000	0	200'000
	Crêt-Facomet - Aménagement (PA1) - Réalisation y compris giratoire A.V. Gare, et au Gare		1'700'000	-450'000			1'100'000	-450'000					1'100'000	-450'000	650'000
	RCS Monruz, Saint-Blaize - Réaménagement - Projet et réalisation, part VDNI (PA3)		1'572'000	-600'000			750'000	-260'000					1'572'000	-600'000	972'000
	Rue des Drazes - Réaménagement - projet et réalisation (PA3)		280'000	-100'000									280'000	-100'000	180'000
	Valangin, projet d'aménagement, modernisation routes Neuchâtel - les Scies		2'200'000		100'000		1'950'000						2'050'000	0	2'050'000
100'000	P&P - Voirie Véhicules et machines - Achats frais financiers réparés entre PP et Voirie	06.09.21	3'325'000		1'200'000		465'000						2'615'000	0	2'615'000
	Assainissement ouvrage d'art, murs, falaises, études et réalisation		2'400'000		400'000		600'000						2'200'000	0	2'200'000
40117	Assainissement énergétique "Clé de l'énergie", 7ème étape	12.09.16	500'000		50'000	-50'000							50'000	-50'000	0
	Projet Holistic		203'000				203'000						203'000	0	203'000
	Assainissement énergétique "Clé de l'énergie", 6ème étape	07.06.10	310'000		50'000		50'000						200'000	0	200'000
	Cheminement pédonnier Gare de CC-Peseux à la Rue-à-Jean	29.06.20	3'200'000	-1'120'000	1'200'000	-420'000							1'200'000	-420'000	780'000
	Aménagement du Centre de Peseux	01.10.20	4'250'000				1'845'000						4'250'000	0	4'250'000
	Traversée de Peseux (H10-Tombet-Fornachon) Routes	13.12.19	3'665'000		197'300		128'000						2'783'000	0	2'783'000
	Réfection du pont sur le Seyon, Valangin		300'000		300'000								300'000	0	300'000
	Chemin du Fornel, PGEE, route	28.01.11	130'000										130'000	0	130'000
	Rue de la Cure, PGEE, route	28.01.11	370'000										370'000	0	370'000
	AT, Les Amiers, équipement	28.01.11	1'000'000	-1'000'000									1'000'000	-1'000'000	0
	AT, Sur les Rues, équipement	28.01.11	1'000'000	-1'000'000			1'000'000	-1'000'000					1'000'000	-1'000'000	0
	<b>SERVICE DES PARCS, FORÊTS ET DOMAINES</b>		<b>4'360'000</b>	<b>0</b>	<b>1'510'000</b>	<b>0</b>	<b>1'370'000</b>	<b>0</b>	<b>920'000</b>	<b>0</b>	<b>560'000</b>	<b>0</b>	<b>4'360'000</b>	<b>0</b>	<b>4'360'000</b>
	Vie locale, embellissement en divers endroits		40'000		10'000		10'000						40'000	0	40'000
	Jardin du MEN - Rénovation - Réalisation	07.06.21	960'000		400'000		500'000						960'000	0	960'000
	Remplacement arbres Quai Léopold-Robert (Jeunes-Rives)		600'000				300'000						600'000	0	600'000
	Remplacement arbres alignements sur DP 2022		350'000		350'000								350'000	0	350'000
	Remplacement arbres alignements sur DP 2023		350'000				350'000						350'000	0	350'000
	Remplacement arbres alignements sur DP 2024		350'000										350'000	0	350'000



## Plan financier 2022 / 2025

No	Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	Remplacement arbres alignements sur DP 2025		350'000								350'000		350'000	0	350'000
	Sécurité et adaptation des places de jeux		300'000		60'000		80'000		80'000		80'000		300'000	0	300'000
	Réhabilitation du jardin de l'Hôtel DuPeyrou		540'000		500'000		40'000						540'000	0	540'000
	Mobilier urbain mobile	31.05.21	100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Sécurité et adaptation du parc Boubin		240'000						120'000				240'000	0	240'000
	Rénovations - Installations des serres de la ville		180'000		90'000		90'000						180'000	0	180'000
	<b>DEVELOPPEMENT TERRITORIAL, ECONOMIE, TOURISME ET PATRIMOINE BATI</b>														
	<b>SERVICE DU DEVELOPPEMENT TERRITORIAL</b>		<b>66'190'000</b>	<b>-5'374'000</b>	<b>10'775'000</b>	<b>-200'000</b>	<b>19'352'000</b>	<b>-1'155'000</b>	<b>17'120'000</b>	<b>-3'603'000</b>	<b>13'241'000</b>	<b>-955'000</b>	<b>60'488'000</b>	<b>-5'913'000</b>	<b>54'575'000</b>
40'007	Aménagement d'un parc public à Serrières	09.03.15	414'000	-311'000	32'000								32'000	0	32'000
40'038	Approfondissement de l'étude «mise en lumière de la zone pédonne»	07.09.15	36'000		10'000								10'000	0	10'000
40'118	Rec.h.maitres ouvrage, prix terrain, cond. octroi DDP, cré.SA pilotage Ensemble Gouttes d'Or	12.09.16	335'000		50'000								50'000	0	50'000
40'544	Mesures du projet d'agglomération, priorité A (avant-projets)	02.07.18	982'000	-350'000	350'000								350'000	0	350'000
40'333	Réaménagement des Jeunes-Rives (étude projet)	26.06.17	1'500'000		34'000		100'000						134'000	0	134'000
40'592	Gouttes d'Or - Aménagement parc public nature en ville - Réalisation	06.05.19	4'300'000	-558'000	450'000		1'000'000		1'200'000		1'550'000		4'200'000	-558'000	3'642'000
40'591	Gouttes d'Or - Assainissement site pollué - Réalisation	06.05.19	3'474'000		170'000		720'000		800'000		483'000		3'474'000	0	3'474'000
	Plan directeur et plan d'aménagement - Révision		2'183'000	-300'000	300'000		600'000	-70'000	800'000		2'584'000		2'183'000	-300'000	1'883'000
40'748	Jeunes Rives - Aménagements secteur 1 - Réalisation	29.06.20	14'756'000	-940'000	5'000'000		7'000'000	-3'000'000	2'000'000				14'000'000	-940'000	13'060'000
40'747	Jeunes Rives - aménagements secteur 1 - Réalisation - évacuation et traitement des terres polluées	29.06.20	1'617'000		700'000		917'000						1'617'000	0	1'617'000
	Jeunes Rives - Secteur 2 - Réalisation		5'500'000										5'500'000	0	5'500'000
	Serrières - Passerelle MD viaduc ferroviaire - Réalisation		3'024'000	-345'000	800'000		300'000		300'000		2'424'000		3'024'000	-345'000	2'679'000
40'755	Cbs de Serrières - Réaménagement - Réalisation	14.09.20	1'500'000		425'000		2'300'000		430'000		200'000		825'000	0	825'000
	Portes-Rouges - Mesures du PDS - Réalisation		554'000	-180'000	254'000		200'000		100'000		200'000		554'000	-180'000	374'000
	Place de la Coudre - Aménagement - Pré-étude projet		6'000'000										6'000'000	0	6'000'000
	Place de la Coudre - Aménagement - réalisation		335'000	-110'000	150'000		185'000	-110'000					335'000	-110'000	225'000
	Rue de l'Hôtel-de-Ville, rue des Terreaux, avenue de la Gare - Réaménagement - Etude projet		3'370'000	-1'150'000			500'000	-1'750'000	2'870'000				3'370'000	-1'150'000	2'220'000
	Rue de l'Hôtel-de-Ville, rue des Terreaux, avenue de la Gare - Réaménagement - Réalisation		4'400'000	-1'730'000	500'000	-200'000	1'400'000	-500'000	2'500'000				4'400'000	-1'730'000	2'670'000
	Avenue des Portes-Rouges - Réaménagement - Réalisation		3'000'000		1'000'000		2'000'000						3'000'000	0	3'000'000
	Réaménagement du secteur Port - Réalisation		500'000		100'000		400'000						500'000	0	500'000
	Places Port-Flageol - réaménagement - projet		300'000				300'000						300'000	0	300'000
	Parcs-Rosière - études		2'000'000	600'000	150'000		150'000		1'000'000		700'000		2'000'000	-600'000	1'400'000
	Tivoli Etnard Borel - réaménagement - étude et réalisation		300'000								300'000		300'000	0	300'000
	Concelles Pôle Gare - projet		4'000'000		200'000		1'800'000		2'000'000				4'000'000	0	4'000'000
	Fâhys - nouvelle passerelle CFF- projet réalisation		300'000		100'000		200'000						300'000	0	300'000
	Peseux Chapons - étude		8'681'000	0	630'000	0	474'000	0	1'760'000	0	5'585'000	0	8'449'000	0	8'449'000
38'368	Subventions d'investissement, Fondation au Suchiez	21.04.08	700'000						700'000				700'000	0	700'000
	Auberge de Jeunesse - Travaux de transformation - Réalisation		6'550'000		200'000				1'000'000				6'550'000	0	6'550'000
	Concours d'architecture pour l'Auberge de Jeunesse (yc crédit étude)	24.09.18	375'000										375'000	0	375'000
	Chaumont - Travaux Sentier du temps, réaménagement		300'000				300'000						300'000	0	300'000
	Achat remorque pour container PromoMusées		12'000		12'000								12'000	0	12'000
	Signalétique		400'000		300'000		100'000						400'000	0	400'000

**Plan financier 2022 / 2025**

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
40326	Affichage et signalétique: mandats d'accompagnement	22.05.17	60'000		3'000								3'000	0	3'000
	Caves - Reconstitution et entretien - capital plante		279'000		90'000		74'000		60'000		55'000		279'000	0	279'000
	Caves - Remplacement chariot elevator		25'000		25'000								25'000	0	25'000
	<b>SERVICE DU PATRIMOINE BATI</b>		<b>140'097'000</b>	<b>-6'963'000</b>	<b>19'863'000</b>	<b>-11'258'000</b>	<b>25'430'000</b>	<b>-600'000</b>	<b>28'760'000</b>	<b>-425'000</b>	<b>29'740'000</b>	<b>-280'000</b>	<b>101'793'000</b>	<b>-2'563'000</b>	<b>99'230'000</b>
	<b>Ecoles</b>														
	Collège des Parcs et salle de sports - Assainissement, transformation - Réalisation		44'605'000		87'500'000		16'905'000		14'560'000		39'400'000		44'155'000	0	44'155'000
	Collège priorité 1 selon étude - Etudes de projet		600'000						450'000		150'000		600'000	0	600'000
	Collège priorité 1 selon EPIC - Réalisation 2'500'000		1'000'000						1'000'000		1'000'000		1'000'000	0	1'000'000
	<b>Eglises</b>														
39350	Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.14	15'200'000	-6'000'000	4'000'000	-11'200'000	500'000	-400'000					4'500'000	-1'600'000	2'900'000
	<b>Musées</b>														
	Pôle muséal de conservation - Réalisation	14.09.20	5'452'000		2'452'000		1'000'000						3'452'000	0	3'452'000
	Jardin botanique - Etude faisabilité		150'000		150'000								150'000	0	150'000
	Jardin botanique - Transformation, assainissement		5'000'000		5'000'000		2'500'000		2'000'000				5'000'000	0	5'000'000
	Jardin botanique - Entretien		50'000		25'000		25'000						50'000	0	50'000
	MAH - Crédit d'étude pour les assainissements du bâtiment Esplanade Léopold-Robert 1		500'000		500'000								500'000	0	500'000
	<b>Divers bâtiments</b>														
40537	Etude pour l'assainissement de l'enveloppe et transformation des bat. Sis Fbg de l'Hôpital 2, 4 et 6	02.07.18	170'000		76'000								76'000	0	76'000
	Ancien abattoirs - Valorisation des espaces - Réalisation		500'000		500'000								500'000	0	500'000
	Place Numa-Droz 3- projet "Avenir du Collège Latin" - Concours d'architecture et crédit d'études	31.08.20	410'000		350'000								350'000	0	350'000
	Place Numa-Droz 3- projet "Avenir du Collège Latin" - Crédit de projet, attendu avant crédit de construction		1'200'000		250'000		300'000		400'000		250'000		1'200'000	0	1'200'000
	Collège Latin, assainissement du bâtiment et réalisation de la médiathèque de Neuchâtel		30'000'000								5'000'000		5'000'000	0	5'000'000
	Crédit - Imprévu		1'400'000		350'000		350'000		350'000		350'000		1'400'000	0	1'400'000
	Entretien lourd		5'000'000		1'250'000		1'250'000		1'250'000		1'250'000		5'000'000	0	5'000'000
	Croix 7, isolation toit		150'000						150'000				150'000	0	150'000
	Cure 6, Temple, rénovation totale		1'000'000	-225'000		500'000			500'000	-225'000			1'000'000	-225'000	775'000
	Complexe des Chapons		20'000'000						5'000'000		15'000'000		20'000'000	0	20'000'000
	Beaugregard 64a, Satrières 1, isolation périphérique		800'000	-80'000							800'000	-80'000	800'000	-80'000	720'000
	Smart building, essais volets isolants thermiques connectés		80'000	-8'000	80'000	-8'000							80'000	-8'000	72'000
	Crédit cadre 2022-2035 assainissement énergétique PA (36'000'000)		6'500'000	-650'000	500'000	-50'000	2'000'000	-200'000	2'000'000	-200'000			6'500'000	-650'000	5'850'000
	Rénovation des toilettes publiques		300'000		100'000		100'000		100'000				300'000	0	300'000
	Adaptation construction abribus, cahier des charges		30'000		30'000		0						30'000	0	30'000
	<b>DEVELOPPEMENT TECHNOLOGIQUE, AGGLOMERATION, SECURITE, FINANCES ET RESSOURCES HUMAINES</b>														
	<b>SECRETARIAT GENERAL</b>		<b>2'388'000</b>	<b>0</b>	<b>1'268'000</b>	<b>0</b>	<b>925'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'193'000</b>	<b>0</b>	<b>2'193'000</b>
	Stratégie Neuchâtel Smart		100'000		50'000		50'000						100'000	0	100'000
	Business intelligence - outil de pilotage		100'000		50'000		50'000						100'000	0	100'000
	Application citoyenne		150'000		75'000		75'000						150'000	0	150'000
	Smart Building - projet pilote Avicinis		250'000		100'000		150'000						250'000	0	250'000
	Quartier de l'Innovation		300'000		150'000		150'000						300'000	0	300'000

## Plan financier 2022 / 2025

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	GED administrative		500'000		250'000		250'000						500'000	0	500'000
	Gestion de projet		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Gestion des données - développement structure informatique		250'000		100'000		150'000						250'000	0	250'000
	Plateforme "Neuchâtel smart"		100'000		50'000		50'000						100'000	0	100'000
40713	Mise en place des infrastructures informatiques liées à la fusion	11.05.20	414'000		219'000								219'000	0	219'000
	Infrastructure informatique au Jardin botanique	30.08.21	124'000		124'000								124'000	0	124'000
	<b>SERVICE DE LA PROTECTION ET DE LA SECURITE</b>		<b>4'685'000</b>	<b>0</b>	<b>3'717'000</b>	<b>0</b>	<b>260'000</b>	<b>0</b>	<b>138'000</b>	<b>0</b>	<b>38'000</b>	<b>0</b>	<b>4'153'000</b>	<b>0</b>	<b>4'153'000</b>
	Parking des Jeunes Rives - Remplacement 60 parcomètres pour paiement par carte ou téléphone portable - Achat	26.04.21	306'000		102'000		102'000						204'000	0	204'000
	Véhicule de transport de personnes - Achats		80'000		80'000								80'000	0	80'000
	Smart City - Parcomètre localisation des places - Achat		200'000		0		100'000		100'000				200'000	0	200'000
	Remplacement PC signalisation lumineuse - Entretien		270'000		270'000								270'000	0	270'000
	Implantation des applications ASP (MACS et Abraxas) - Achat		100'000		100'000								100'000	0	100'000
40736	Renouvellement de 3 ambulances - Achat	11.05.20	780'000		380'000								380'000	0	380'000
	Débrillateur Biphase Série X - Achat 2020		152'000		38'000		38'000		38'000				152'000	0	152'000
	Concept barrières routiers - Acquisition		240'000		240'000								240'000	0	240'000
	Changement du Software pour les radios fixes		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Polycam - Achat		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Gestion informatisée des équipements - Achat		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Système accès électronique pour ouvrages protégés- Achat	26.04.21	70'000		25'000		20'000						45'000	0	45'000
	Fourrière - Achat		300'000		300'000								300'000	0	300'000
	Véhicule signalisation lumineuse - Achat		80'000		80'000								80'000	0	80'000
	Matériau nacelle de travail - Achat		60'000		60'000								60'000	0	60'000
	Renovation des sols Maladière - Entretien		40'000		40'000								40'000	0	40'000
	Changement caisses parkings - Renouvellement		160'000		160'000								160'000	0	160'000
	Lecture des plaques minéralogiques parking à barrières-Achat		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Renovation détection incendie Caserne Maladière - Entretien		57'000		57'000								57'000	0	57'000
	Renouvellement une voiture patrouille ville - Achat		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Renouvellement bus chantier et signalisation - Achat		140'000		140'000								140'000	0	140'000
	Radar pour le bruit - Achat		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Alimentation véhicules électrique - Entretien		50'000		50'000								50'000	0	50'000
	Véhicule multifonction - Achat		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Compresseur ARI - Achat		70'000		70'000								70'000	0	70'000
	3 armoires de séchage boîtes - gamis - Achats		50'000		50'000								50'000	0	50'000
	Power Load de styker 2022 - Achat		35'000		35'000								35'000	0	35'000
	Brancard styker 2022 - Achat		25'000		25'000								25'000	0	25'000
	Véhicule ACS - Achat		70'000		70'000								70'000	0	70'000
	Ultracons portables - Achat		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Mannequin RCP - Achat		30'000		30'000								30'000	0	30'000
	Lucas appareil de réanimation 1x 2022 - Achat		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Stationnement, Cormondrèche		800'000		800'000								800'000	0	800'000
	Commune, gestion vignettes stationnement, signalisation, Corcelles		40'000		20'000								20'000	0	20'000
	<b>FAMILLE, FORMATION, SANTE ET SPORTS</b>														
	<b>SERVICE DE LA FAMILLE</b>		<b>250'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>	<b>0</b>	<b>200'000</b>
	Parascolaire : Serpentier- aménagement locaux table de midi dans nouveau collège		50'000										50'000	0	50'000
	Préscolaire - futur projets		100'000				25'000		25'000				75'000	0	75'000
	Parascolaire - futur projets		100'000				25'000		25'000				75'000	0	75'000

## Plan financier 2022 / 2025

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	<b>SERVICE DES SPORTS</b>		8'145'000	-230'000	2'775'000	-230'000	2'050'000	0	50'000	0	240'000	0	5'115'000	-230'000	4'885'000
	Crédit / Imprévu		200'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
38'988	Construction de nouveaux vestiaires au Chanet - Réalisation	11.11.13	1'930'000	-190'000	700'000	-190'000							700'000	-190'000	510'000
	Stade de la maladière - Remplacement du système de détection incendie - Réalisation		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Stade de la maladière - Remplacement du revêtement synthétique - Réalisation		480'000	-40'000	480'000	-40'000							480'000	-40'000	440'000
	Terrain des Charmettes - Remplacement du revêtement synthétique (récupération du revêtement de la maladière) - Réalisation		270'000		270'000								270'000	0	270'000
	Salle de crèche de Beauregard - Réfection complète de la toiture - Réalisation		190'000						190'000				190'000	0	190'000
	Nid-du-Crô - Assainissements structurels des bassins - Réalisation		4'800'000		1'000'000		2'000'000						3'000'000	0	3'000'000
	Nid-du-Crô - Remplacement de la signalétique - Réalisation		30'000		30'000								30'000	0	30'000
	Nid-du-Crô - Remise en état des socles des casiers dans les vestiaires - Réalisation		25'000		25'000								25'000	0	25'000
	Cité-Jolie - Remplacement du système de détection incendie - Réalisation		120'000		120'000								120'000	0	120'000
	<b>CULTURE, INTEGRATION ET COHESION SOCIALE</b>														
	<b>SERVICE DE LA CULTURE</b>		475'000	0	325'000	0	50'000	0	50'000	0	50'000	0	475'000	0	475'000
	Crédit - Imprévu		200'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
	MAH - Remplacement de la soie à ruban (achat)		30'000		30'000								30'000	0	30'000
	MAH - Eclairage des salles du rez est - Mise en conformité		145'000		145'000								145'000	0	145'000
	Jardin du musée d'histoire naturelle - réaménagement		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	<b>SERVICE DE LA COHESION SOCIALE</b>		203'000	0	203'000	0							203'000	0	203'000
	Parcours pédagogique - Neuchâtel passé colonial	07.06.21	137'000		137'000								137'000	0	137'000
	Ouvres artistiques en dialogue avec la statue De Pury		66'000		66'000								66'000	0	66'000
	<b>Remarques :</b>														
	Crédits d'engagement inférieurs ou égaux à Fr. 330'000.- (sans rapport au CG selon art. 10 RCF) :		5'889'000												
	Crédits pour imprévus		Arrêté II												
	Crédit entretien du patrimoine administratif		Arrêté IV												

## Plan financier 2022 / 2025

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	<b>INVESTISSEMENTS DANS LES DOMAINES AUTOPORTEURS</b>														
	SERVICE DES INFRASTRUCTURES ET DE L'ENERGIE		147794600	-31756300	38785'000	-8'840'000	30'542'000	-8'385'000	24'366'000	-10'430'000	16'946'000	-7'550'000	109'109'000	-35'205'000	75'434'000
	Déchets		6'250'000	0	2'450'000	0	2'900'000	0	900'000	0	0	0	6'250'000	0	6'250'000
	Implantation container enterrés + point de collectes		1600'000		700'000		900'000						1'600'000	0	1'600'000
	Achat Véhicules et machines pour le ramassage des déchets	06.09.21	4650'000		1'750'000		2'000'000		900'000				4'650'000	0	4'650'000
	<b>Eau</b>		<b>66'488'600</b>	<b>-5'766'300</b>	<b>10'729'000</b>	<b>-3'570'000</b>	<b>9'454'000</b>	<b>-1'535'000</b>	<b>9'990'000</b>	<b>-800'000</b>	<b>8'890'000</b>	<b>-1'400'000</b>	<b>39'063'000</b>	<b>-7'305'000</b>	<b>31'758'000</b>
40'039	Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.15	23'285'000		450'000	-3'500'000							450'000	-3'500'000	-3'050'000
40'076	Etude avant projet du réservoir du Plan 2016	18.04.16	125'000												0
	Etude projet d'assainissement du réservoir du Plan 2020	10.02.20	125'000		75'000								75'000	0	75'000
	Réservoir du Plan - Exécution		6'000'000	-2'700'000	400'000		1'500'000	-500'000	2'000'000	-800'000	2'100'000	-1'400'000	6'000'000	-2'700'000	3'300'000
	Combe Garot, maintien installations avant assainissement		165'000		150'000		15'000						165'000	0	165'000
	Combe Garot - exécution réalisation de rouvrage		1'350'000	-135'000	1'000'000		350'000	-135'000					1'350'000	-135'000	1'215'000
	Fontaine-André - Réservoir - Rénovation	04.02.19	1'980'000		100'000	-70'000							100'000	-70'000	30'000
	Crédit - Imprévus 2022-2025		2'000'000		500'000		500'000		500'000		500'000		2'000'000	0	2'000'000
	Aqueduc Chanet - réfection Cuves et décharge - Etude		100'000		60'000		40'000						100'000	0	100'000
	Aqueduc Chanet - réfection Cuves et décharge - Réalisation		1'000'000				1'000'000						1'000'000	0	1'000'000
	Aqueduc réfection prévention, étude projet		150'000				150'000						150'000	0	150'000
	Entretien station de pompage pour Chaumont 2016	18.04.16	200'000		30'000		40'000						120'000	0	120'000
	Grand Chaumont - Projet extension réseau - Etude	10.02.20	300'000		100'000								100'000	0	100'000
	Grand Chaumont - Projet extension réseau - Réalisation		5'000'000	-2'000'000			1'000'000		2'000'000		2'000'000		5'000'000	0	5'000'000
	Réservoir eau Tremblay et connexion - Construction	15.03.21	3'537'600	-671'300	2'000'000		1'400'000	-670'000					3'400'000	-670'000	2'730'000
	Valangin - Travaux préparatoires pour nouveau réservoir selon PGA		310'000		310'000								310'000	0	310'000
	Nouveau Réservoir Valangin (PGA)		1'140'000	-230'000			1'140'000	-230'000					1'140'000	-230'000	910'000
	Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau 2021	10.02.20	2'008'000		380'000								380'000	0	380'000
	Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2022		3'550'000		3'550'000								3'550'000	0	3'550'000
	Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2023		2'830'000		2'830'000								2'830'000	0	2'830'000
	Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2024		3'300'000		3'300'000				3'300'000				3'300'000	0	3'300'000
	Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2025		3'300'000		3'300'000								3'300'000	0	3'300'000
	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2022-25		50'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
	Chambre connexion avec Hauteville sur FCS		50'000		30'000		20'000						30'000	0	30'000
	Etude globale sur les ouvrages pour le maintien de la valeur		60'000		20'000		20'000		20'000		20'000		80'000	0	80'000
	Recherche de fuite - Sondes de détection 2022 à 2025		40'000		10'000		10'000		10'000		10'000		40'000	0	40'000
	Renouvellement des compteurs 2022 à 2025		610'000		90'000		150'000		185'000		185'000		610'000	0	610'000
	Modernisation de la télégestion 2022 à 2025		400'000		100'000		100'000		100'000		100'000		400'000	0	400'000
	Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2022 à 2025		200'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
	Equipements électriques (suite fusion)		80'000		20'000		20'000		20'000		20'000		80'000	0	80'000
	Electromécanique/pompes (suite fusion)		120'000		30'000		30'000		30'000		30'000		120'000	0	120'000
	Réservoir, pompes, remplacement (Chapelle Corcelles)		240'000	-20'000	120'000		120'000						240'000	0	240'000
	Mise à jour du PGA nouvelle commune		100'000		60'000		40'000						100'000	0	100'000
	Bouclage eau-gaz Stand et Réservoir		288'000		288'000								288'000	0	288'000
	Traversée de Preseux Eau	13.12.19	2'475'000		746'000		49'000		525'000		525'000		1'845'000	0	1'845'000
	<b>Eaux usées</b>		<b>75'056'000</b>	<b>-26'000'000</b>	<b>24'076'000</b>	<b>-5'270'000</b>	<b>18'188'000</b>	<b>-6'850'000</b>	<b>13'476'000</b>	<b>-9'630'000</b>	<b>8'066'000</b>	<b>-6'150'000</b>	<b>63'796'000</b>	<b>-27'900'000</b>	<b>35'896'000</b>
40'546	STEP micropolluants	10.09.18	44'515'000	-22'000'000	17'000'000	-4'000'000	11'000'000	-5'300'000	8'000'000	-9'000'000	3'500'000	-5'700'000	39'500'000	-24'000'000	15'500'000

**Plan financier 2022 / 2025**

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	Pressé à boue		275'000		275'000								275'000	0	275'000
401680	PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2021	10.02.20	2'013'000	-200'000	500'000	-1'000'000							500'000	-1'000'000	400'000
	PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2022		3'300'000	-450'000	3'300'000	-450'000							3'300'000	-450'000	2'850'000
	PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2023		3'300'000	-450'000			3'300'000	-450'000					3'300'000	-450'000	2'850'000
	PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2024		3'300'000	-450'000					3'300'000	-450'000			3'300'000	-450'000	2'850'000
	PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2025		2'204'000	-450'000									3'300'000	-450'000	2'850'000
401679	Grand Chaumont - Projet extension assainissement - Etude Réalisation	10.02.20	110'000		20'000								20'000	0	20'000
	Grand Chaumont - Projet extension assainissement - Réalisation		2'400'000	-480'000	400'000		1'300'000	-300'000	700'000	-180'000			2'400'000	-480'000	1'920'000
	Amiers, bouclages eau et gaz (PGEE Grand-Rue)		380'000				350'000						350'000	0	350'000
	Chemin du Fornel, PGEE, eau	28.01.11	38'000				38'000						38'000	0	38'000
	Rue de la Cure, PGEE, eau	29.01.11	220'000					220'000					220'000	0	220'000
	Chemin du Fornel, PGEE, épuration	30.01.11	130'000				130'000						130'000	0	130'000
	Chemin du Fornel, PGEE, gaz	01.02.11	92'000				92'000						92'000	0	92'000
	PGEE Peaseux Exutoire Noyer (sous CFF)		600'000	-120'000		-120'000							0	-120'000	-120'000
	PGEE Peaseux Ravines (CFF) et quartier		1'500'000	-600'000		-600'000							0	-600'000	-600'000
	PGEE Peaseux Chansons est-Dourres sud / Varnoz		2'400'000	-800'000	1'500'000		650'000	-800'000					2'150'000	-800'000	1'350'000
	Traversée de Peaseux PGEE	13.12.19	77'49'000		1'081'000		768'000		1'256'000				4'361'000	0	4'361'000
	Réfection des conduites souterraines et réalisation du pavage et le dallage au Bourg et à la Collégiale	12.02.20	560'000				560'000						560'000	0	560'000
	<b>SERVICE DE LA PROTECTION ET DE LA SECURITE / Ports</b>		<b>1'957'000</b>	<b>0</b>	<b>1'530'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'530'000</b>	<b>0</b>	<b>1'530'000</b>
40746	Jeunes-Rives - aménagements secteur 1 - Réalisation - équipements du port	29.06.20	427'000		200'000								200'000	0	200'000
	Jeunes-Rives - Renovation des installations électriques - Réalisations	10.03.21	200'000		100'000								100'000	0	100'000
	Bâtiment isolation extérieure Ndc - Entretien		150'000		150'000								150'000	0	150'000
	Mise aux normes des tableaux électriques Ndc - Entretien		120'000		120'000								120'000	0	120'000
	Remise en état des installations électriques du Vieux-Port - Entretien		300'000		300'000								300'000	0	300'000
	Changement des pontons Vieux-Port - Entretien		600'000		600'000								600'000	0	600'000
	Remorque à bateau hydraulique - Achat		30'000		30'000								30'000	0	30'000
	Grue pour mâter et dématier - Achat		20'000		20'000								20'000	0	20'000
	Portail internet pour mise à disposition des placesse ports - Achat		10'000		10'000								10'000	0	10'000
	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>				<b>11'200'000</b>	<b>-60'000</b>	<b>16'750'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>10'650'000</b>	<b>-210'000</b>	<b>5'900'000</b>	<b>-270'000</b>	<b>44'500'000</b>	<b>-610'000</b>	<b>43'890'000</b>
	<b>SERVICE DU DEVELOPPEMENT TERRITORIAL</b>		<b>1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>700'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'000'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000'000</b>
	Moullins 37 - réaménagement jardins - réalisation		1'000'000		300'000		700'000						1'000'000	0	1'000'000
	<b>SERVICE DU PATRIMOINE BATI</b>		<b>41'150'000</b>	<b>-735'000</b>	<b>10'450'000</b>	<b>-110'000</b>	<b>15'150'000</b>	<b>-120'000</b>	<b>10'550'000</b>	<b>-235'000</b>	<b>5'900'000</b>	<b>-270'000</b>	<b>42'050'000</b>	<b>-735'000</b>	<b>41'315'000</b>
	Case à chocs et théâtre de la Poudrière - Renovation - Réalisation		4'400'000		1'100'000		2'800'000		1'400'000				5'300'000	0	5'300'000
	Bâtiments divers - assainissements/transformatons - Etude et avant-projets		2'800'000		700'000		700'000		700'000				2'800'000	0	2'800'000
	Bâtiments divers - assainissements/transformatons - Réalisation		15'200'000		3'800'000		3'800'000		3'800'000				15'200'000	0	15'200'000
	Peruis-du-Saut 45 - Changement type chauffage - Acquisition		100'000	-10'000	100'000		100'000	-10'000					100'000	-10'000	90'000
	Rénovation Clos-de-Serières 2		2'500'000	-125'000	800'000		1'300'000		400'000	-125'000			2'500'000	-125'000	2'375'000

## Plan financier 2022 / 2025

No	Libelle du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Planif. dépenses 2022	Planif. recettes 2022	Planif. dépenses 2023	Planif. recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Total Dépenses	Total Recettes	Net
	Rénovation Pl. Halles 4, création hôtel 3*		3'500'000	-160'000	150'000	500'000	500'000		2'550'000		300'000	-160'000	3'500'000	-160'000	3'340'000
	Crédit-cadre (2022-2034) assainissement énergétique PF complément de "Bâtiments divers réalisation" (54'000'000-14'000'000)		4'400'000	-440'000	1'100'000	-1'100'000	1'100'000	-1'100'000	1'100'000	-1'100'000	1'100'000	-1'100'000	4'400'000	-440'000	3'960'000
	Moulin 37 - Réhabilitation des murs anciens et dépollution du terrain de la propriété - Réalisation	21.10.20	1'500'000		1'500'000								1'500'000	0	1'500'000
	Jeunes Rives - restaurant - réalisation	14.12.20	3'350'000		200'000		2'550'000		600'000				3'350'000	0	3'350'000
	Jeunes Rives - café-bain - réalisation	14.12.20	1'580'000		500'000		1'050'000						1'580'000	0	1'580'000
	Maison du Concert		1'850'000		600'000		1'250'000						1'850'000	0	1'850'000
	<b>SERVICE DES PARCS, FORÊTS ET DOMAINES</b>		<b>1'450'000</b>	<b>0</b>	<b>450'000</b>	<b>50'000</b>	<b>900'000</b>	<b>50'000</b>	<b>100'000</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'450'000</b>	<b>125'000</b>	<b>1'575'000</b>
	Chaumont - Cgti affectation home - Réalisation		500'000				500'000						500'000	0	500'000
	La Brévine, Bois de l'Halle - Entretien lourd - Réalisation		50'000		50'000								50'000	0	50'000
	Brot-Dessous, Prépuget - Entretien lourd - Réalisation		100'000		100'000								100'000	0	100'000
	Gorgier, La Grand-Vy - Création d'une fromagerie - Etude de faisabilité		150'000				150'000						150'000	0	150'000
	Gorgier, La Grand-Vy - Changement production eau chaude - Réalisation		50'000				50'000						50'000	0	50'000
	Patrimoine agricole : installations solaires sur les toits des fermes		500'000		200'000	50'000	200'000	50'000	100'000	25'000			500'000	125'000	625'000
	Les Ponts-de-Mantel - réfection toiture ferme de la Roche		100'000		100'000								100'000	0	100'000