



Rapport
du Conseil communal au Conseil général
concernant le **BUDGET 2023**

(24 octobre 2022)

| **BUDGET**

Table des matières

PARTIE GENERALE	Page
1. CONSTATS LIES AUX FINANCES COMMUNALES	1
1.1 Situation budgétaire	1
1.2 Situation conjoncturelle	3
2. COMPTE DE RESULTATS	4
2.1. Evolution des charges d'exploitation	5
30 Charges de personnel	5
31 Charges de biens et services	6
33 Amortissements du patrimoine administratif	7
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	8
36 Charges de transfert	9
37 Subventions à redistribuer	9
2.2. Evolution des revenus d'exploitation	10
40 Revenus fiscaux	10
41 Patentes et concessions	10
42 Taxes	11
43 Revenus divers	12
45 Prélèvements aux fonds et financements spéciaux	13
46 Revenus de transfert	14
47 Subventions à redistribuer	14
2.3. Evolution des charges et revenus financiers	15
34 Charges financières	15
44 Revenus financiers	18
2.4. Evolution des charges et revenus extraordinaires	19
38 Charges extraordinaires	19
48 Revenus extraordinaires	19
2.5. Plan financier	20
3. BUDGET DES INVESTISSEMENTS	21
4. INSUFFISANCE DE FINANCEMENT ET BESOIN DE TRESORERIE	23
5. CONCLUSION	24
6. GLOSSAIRE	25
Arrêtés I à IV	26

BUDGET PAR SERVICE	31
Présidence	32
Chancellerie	33
Contrôle des finances	36
Service de la population et des quartiers	37
Service juridique	41
Service de la communication	42
Commentaires Présidence	43
Développement durable, mobilité, infrastructures et énergie	46
Secrétariat général	47
Service de la mobilité, des infrastructures et de l'énergie	48
Service de l'environnement, des parcs, forêts et domaines	60
Commentaires DDMIE	66
Développement territorial, économie, tourisme et patrimoine bâti	70
Secrétariat général	71
Service du développement territorial	72
Service de l'économie, de la domiciliation et du tourisme	75
Service des bâtiments et du logement	78
Service du patrimoine bâti	80
Commentaires DTETPB	82
Développement technologique, agglomération, sécurité, finances et RH	86
Secrétariat général	87
Service de la protection et de la sécurité	89
Service des finances	99
Service des ressources humaines	101
Commentaires DTASFRH	103
Famille, formation, santé et sports	107
Secrétariat général	108
Service de la famille	109
Service des sports	114
Service de la santé	122
Commentaires FFSS	125
Culture, intégration et cohésion sociale	128
Secrétariat général	129
Service de la culture	130
Musée d'art et d'histoire	134
Musée d'histoire naturelle	136
Musée d'ethnographie	138
Jardin botanique	140
Service de l'action sociale et de l'intégration professionnelle	142
Service de la cohésion sociale	146
Commentaires CICS	151
PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS 2023 – 2026	156



RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL CONCERNANT LE BUDGET 2023

(Du 24 octobre 2022)

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

Conformément aux dispositions légales, la loi sur les finances de l'Etat et des communes (LFinEC), et réglementaires, nous vous soumettons notre rapport sur le budget de l'exercice 2023. Ce rapport comprend le compte de résultats et d'investissement.

1. Constats liés aux finances communales

Le budget 2023, élaboré selon le modèle comptable harmonisé (MCH2), présente

un excédent de charges de 11'042'400 francs

Ce budget 2023 a été établi dans le cadre du projet de réforme et de modernisation de l'administration communale (REMO) lancé début 2022. Dans ce projet, sous la direction du Conseil communal, des objectifs financiers ont été définis et présentés en commission financière, puis intégrés dans le rapport concernant la modification du règlement communal sur les finances. Le but en est l'amélioration de la situation financière de la commune sur un horizon de dix ans, réalisable en plafonnant les investissements à un montant de 50 millions de francs nets par année et en augmentant progressivement le degré d'autofinancement des investissements jusqu'à 70% en 2033.

1.1. Situation budgétaire

Ce budget 2023 marque le point de départ du programme de réforme et de modernisation et de son volet financier. Il fait suite aux analyses lancées au début de la législature et dont les principales conclusions sont :

- Une croissance plus importante des charges que des revenus, aggravant un déséquilibre préexistant. A titre d'exemple, notons qu'en 2015, les charges courantes s'élevaient à 254 millions de francs pour 251 millions de revenus, soit 2.9 millions d'écart. Au budget 2022, cet écart est passé à plus de 48 millions de francs.
- Une augmentation des charges de transfert dans une bien plus grande proportion que les revenus de transfert. Si en 2015, les transferts nets s'élevaient à 68.5 millions



de francs de charges, ils augmentent constamment à 71 millions en 2020, 85 millions en 2021 et 98 millions au budget 2022.

- Une capacité d'autofinancement, dans le meilleur des cas très faible, qui va, à terme, réduire notre capacité à investir et provoquer une hausse conséquente de notre endettement.

Ces constats ont mis en évidence un déficit structurel des finances de la Ville qui a été estimé à plus de 25 millions de francs annuels.

La construction du budget s'est faite en plusieurs itérations, tant pour la partie du compte de résultat que du plan des investissements. Au niveau du compte de résultat, les éléments les plus significatifs sont :

- Des économies de 6.2 millions de francs dans tous les dicastères en ce qui concerne les biens, services et marchandises, les charges salariales et les subventions, ainsi que d'autres économies proposées par les dicastères eux-mêmes.
- Des recettes supplémentaires pour 2.3 millions au niveau des taxes et émoluments.
- Une situation économique robuste, entraînant une prévision de recettes fiscales supplémentaires à hauteur de 20.8 millions.
- Des charges supplémentaires en raison de la hausse des amortissements liée au volume des investissements réalisés ces dernières années, de la hausse des taux d'intérêts, de la baisse des dividendes de nos participations et d'une moins grande réévaluation de leur valeur ainsi qu'une augmentation des charges liées à l'EOREN et à la facture sociale.
- La création de nouveaux fonds dans les domaines de l'approvisionnement en eau potable, pour l'évacuation et l'épuration des eaux usées et pour les ports, en lien avec la récente révision de la LFinEC. Nous avons ainsi prélevé 18.1 millions dans ces fonds pour les mettre en revenu dans des investissements liés aux domaines en question. Ces prélèvements ont été compensés par une charge extraordinaire du même montant.
- Des recettes extraordinaires qui proviennent uniquement des prélèvements à la réserve de compensation des amortissements liés à la réévaluation du patrimoine administratif et à la réserve conjoncturelle, contrairement au budget 2022.

Au niveau des investissements, les efforts ont porté sur leur priorisation, de façon à ne pas dépasser le plafond de 50 millions. Les critères de priorisation pris en considération sont les suivants :

- Crédits déjà votés ;
- Travaux déjà commencés ;
- Obligations légales ;
- Investissements pour des questions sécuritaires et d'assainissement énergétique.

Le volume des investissements retenus nous semble suffisant pour atteindre les objectifs fixés dans le programme de législature et permettre à notre commune de continuer à développer son attractivité.

L'ensemble des mesures prises a ralenti la progression de la dette et réduit de 50% l'insuffisance de financement et les besoins de trésorerie.

1.2. Situation conjoncturelle

Après deux années de pandémie et ensuite le conflit en Ukraine, les perspectives économiques mondiales se sont assombries. La résurgence de l'inflation complète hélas ce tableau. En conséquence, après plus d'une décennie de politique expansionniste menée par diverses banques centrales, la Réserve fédérale américaine (FED) a entrepris de resserrer sa politique monétaire. Un premier tour de vis a eu lieu en mars dernier, suivi par d'autres augmentations dont celles de juin et septembre caractérisées par une hausse de trois quarts de points à chaque fois.

De son côté, la Banque centrale européenne (BCE), face à une inflation qui a atteint 8,6% en juin dernier dans la zone euro, s'est également résolue à abandonner sa politique monétaire expansionniste et a mis fin à l'ère des taux négatifs. En juillet dernier, elle a donc procédé à un premier ajustement de taux de 0,5%, le premier en un peu plus de 10 ans, suivi par une salve encore plus marquée deux mois plus tard, en augmentant de 75 points de base ses taux directeurs. Pour sa part, la Banque Nationale Suisse (BNS) a également surpris son monde en opérant un relèvement de taux d'un demi-point à -0,25%, en juin dernier. Et comme la BCE, un trimestre plus tard, elle procédait à une hausse des taux de 0,75% mettant un point final aux taux négatifs en vigueur depuis décembre 2014.

L'économie suisse après avoir bien commencé l'année, a ensuite évolué dans un environnement de croissance économique mondiale plus incertain. Cette décélération, le groupe d'experts de la Confédération l'a traduite en septembre dernier par une révision à la baisse de ses prévisions de croissance pour la Suisse. Il table désormais sur un taux de croissance du PIB de 1,1% pour 2023, contre encore à 1,9% en juin dernier. En effet, le risque d'approvisionnement énergétique et des conséquences que cela pourrait induire dans les circuits économiques en sus du resserrement monétaire et de la situation géopolitique a de quoi rendre par ailleurs plus ardues les pronostics conjoncturels. Ces aléas ont bien entendu un impact majeur pour notre économie cantonale, essentiellement exportatrice mais dont les effets ne se traduisent pas pour l'instant par le taux d'utilisation des capacités de production et le taux de chômage. Ce dernier, au cours du premier semestre écoulé s'est orienté à la baisse et reste stable, à un niveau relativement bas. A titre d'exemple, la Ville de Neuchâtel affichait un taux de chômage de 4,6% en janvier 2022 pour se situer ensuite à 3,1% en septembre dernier.

Avec l'appréciation du franc suisse, des effets à court et long terme peuvent être attendus sur les exportations, la baisse des prix à l'importation ne compensant pas la hausse des prix à l'exportation qui peut engendrer une baisse des revenus d'exportation.

2. Compte de résultats

	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Charges d'exploitation	330'067'300	330'613'100	-545'800	326'274'044	3'793'256
30 Charges de personnel	101'590'300	102'026'100	-435'800	99'837'424	1'752'876
31 Charges de biens et services, autres	59'228'200	61'188'900	-1'960'700	58'863'052	365'148
33 Amortissements du patrimoine adm.	28'473'100	26'124'400	2'348'700	26'662'494	1'810'606
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	4'277'800	3'209'100	1'068'700	5'415'111	-1'137'311
36 Charges de transfert	128'236'700	129'804'500	-1'567'800	126'157'737	2'078'963
37 Subventions à redistribuer	5'000	5'000	0	36'408	-31'408
39 Imputations internes	8'256'200	8'255'100	1'100	9'301'818	-1'045'618
Revenus d'exploitation	-300'053'900	-258'238'800	-41'815'100	-278'203'890	-21'850'010
40 Revenus fiscaux	-184'002'600	-163'169'000	-20'833'600	-169'051'793	-14'950'807
41 Patentes et concessions	-523'000	-229'000	-294'000	-276'789	-246'211
42 Taxes	-54'401'100	-52'323'300	-2'077'800	-54'469'739	68'639
43 Revenus divers	-1'988'000	-1'898'800	-89'200	-933'314	-1'054'686
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-19'062'400	-863'100	-18'199'300	-2'710'826	-16'351'574
46 Revenus de transfert	-31'815'600	-31'495'500	-320'100	-41'423'203	9'607'603
47 Subventions à redistribuer	-5'000	-5'000	0	-36'408	31'408
49 Imputations internes	-8'256'200	-8'255'100	-1'100	-9'301'818	1'045'618
Résultat provenant des activités d'exploitation	30'013'400	72'374'300	-42'360'900	48'070'153	-18'056'753
34 Charges financières	9'478'400	8'725'900	752'500	10'450'890	-972'490
44 Revenus financiers	-30'352'400	-32'610'100	2'257'700	-39'013'037	8'660'637
Résultat provenant de financements	-20'874'000	-23'884'200	3'010'200	-28'562'147	7'688'147
Résultat opérationnel	9'139'400	48'490'100	-39'350'700	19'508'006	-10'368'606
38 Charges extraordinaires	18'102'000	0	18'102'000	0	18'102'000
48 Revenus extraordinaires	-16'199'000	-36'104'000	19'905'000	-18'605'667	2'406'667
Résultat extraordinaire	1'903'000	-36'104'000	38'007'000	-18'605'667	20'508'667
Résultat total, compte de résultats	11'042'400	12'386'100	-1'343'700	902'339	10'140'061

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

Sans les attributions exceptionnelles aux fonds d'adduction d'eau, d'épuration et des ports de 18'102'000 francs (nature 45), le résultat provenant des activités d'exploitation est de 48'115'400 francs, soit une amélioration de 24'258'400 francs par rapport au budget 2022 et le résultat opérationnel de 27'241'400 francs, soit une amélioration de 21'248'700 par rapport au budget 2022.

Ces attributions sont compensées par des amortissements sur investissement (nature 38) du même montant (18'102'000 francs).

2.1. Evolution des charges d'exploitation

Les charges d'exploitation sont en baisse de 0,2 %.

30. CHARGES DE PERSONNEL

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
300 Autorités et commissions	278'200	9.1%	255'000	158'985
301 Personnel administratif et d'exploitation	80'671'100	1.1%	79'815'200	76'417'834
303 Travailleurs temporaires	207'500	6.3%	195'200	142'801
304 Allocations	1'532'800	7.5%	1'426'000	2'129'304
305 Cotisations patronales	17'953'700	-7.9%	19'483'800	18'885'259
306 Prestations de l'employeur	1'083'400	2.0%	1'062'300	1'177'180
309 Autres charges de personnel	-136'400	-35.5%	-211'400	926'060
30 TOTAL	101'590'300	-0.4%	102'026'100	99'837'424

Dans le cadre du budget 2023, nous constatons que les charges de personnel du groupe 30 diminuent de 0.4%, soit une diminution de 435'800 francs par rapport au budget 2022. Cette diminution s'explique essentiellement par une diminution des autres charges de personnel de 35.5% et des cotisations patronales de 7.9%. La baisse des cotisations LPP pour 2022 a été communiquée à fin 2021 et n'a donc pas pu être intégrée à temps dans le budget 2022, ce qui explique la différence (amélioration) de charges d'environ 1.5 million de francs au budget 2023.

Pour l'élaboration du budget 2023, les paramètres suivants ont été retenus : gel de l'octroi des échelons individuels et indexation partielle du renchérissement du coût de la vie à 105.672 (base 100 de 2005), soit une augmentation de + 2%.

Le budget 2023 a été élaboré sur la base des effectifs 2022. Afin de répondre aux demandes d'économie, les postes vacants depuis le budget 2022 ont été automatiquement supprimés, exceptés certains EPT indispensables qui ont été réintégrés au budget 2023. Le nombre d'EPT total baisse ainsi de 867 en 2022 à 865.20 en 2023, soit de 1.8.

31. CHARGES DE BIENS ET SERVICES

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
310 Matériel et marchandises	7'584'900	-3.4%	7'855'900	6'987'095
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	2'115'700	-9.5%	2'338'200	1'883'589
312 Alimentation et élimination	4'993'200	20.9%	4'130'900	8'052'219
313 Prestations de services et honoraires	29'636'700	-5.9%	31'498'800	27'375'775
314 Travaux de gros entretien	3'141'800	-9.5%	3'470'200	3'511'424
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	2'421'100	-2.8%	2'491'900	2'199'945
316 Loyers, leasings, fermages, taxes d'utilisation	4'590'300	0.9%	4'547'800	4'173'075
317 Dédommagements	553'200	-18.9%	682'100	410'160
318 Réévaluations sur créances	2'505'000	2.7%	2'440'100	3'576'903
319 Diverses charges d'exploitation	1'686'300	-2.7%	1'733'000	692'867
31 TOTAL	59'228'200	-3.2%	61'188'900	58'863'052

Lors de l'élaboration du présent budget, tous les services ont procédé à une analyse fine de toutes leurs dépenses. Ces réflexions ont conduit les services à optimiser certaines anciennes procédures avec pour conséquence des charges en diminution par rapport aux exercices précédents, sans pour autant affecter la bonne marche des services.

Nous présentons ci-après les écarts par nature.

- 310 - A la Communication, par rapport au budget précédent, une économie de 50'000 francs a pu être réalisée à la suite de la remise au concours du mandat d'impression du journal officiel. A la Voirie, le matériel d'exploitation et fournitures est en recul de 100'000 francs. En revanche, le poste carburants voitures et machines a dû être réajusté à la hausse de 160'000 francs au vu des augmentations du prix des diverses énergies. Les dépenses pour le matériel d'exploitation et fournitures à la Région de défense incendie du littoral ainsi que les dépenses dévolues au matériel médical et sanitaire à la Brigade sanitaire sont en diminution pour un total de 40'000 francs.
- 311 - A l'Informatique, le renouvellement de matériel est inférieur au budget précédent de 114'000 francs. A la Sécurité publique, les achats de machines, véhicules et vêtements sont aussi inférieurs de 68'300 francs. Au patrimoine bâti, le % culturel au Pôle Muséal de conservation induit une hausse de 55'000 francs pour les achats d'objets du patrimoine culturel.
- 312 - A l'Eclairage public, les charges d'électricité et autres charges d'alimentation sont supérieures au budget précédent de 47'000 francs. A la Gérance et logement, la majoration du prix des énergies se traduit par une adaptation à la hausse du budget de 514'700 francs. Aux Piscines et plage du Nid-du-Crô, les charges de gaz et électricité sont supérieures de 78'000 francs.

- 313 - Comme évoqué en préambule, les efforts d'économie se traduisent par un montant inférieur au budget précédent de 72'500 francs pour les prestations de service de tiers au Service de la communication. Sous l'entité Eaux, le montant inscrit au budget est inférieur de 600'000 francs et à la Voirie, les montants estimés sont inférieurs de 150'000 francs par rapport au budget précédent. Il en va de même à l'Economie et domiciliation où les prestations de services et honoraires cumulées inscrites au budget sont inférieures de 162'600 francs.
- 314 - A la Gérance et logement, la reprise de certains travaux assumés auparavant par le patrimoine bâti se traduit par un ajustement à la hausse de 320'100 francs. Pour cette dernière entité, le transfert de certains travaux au budget des investissements induit une diminution des charges d'entretien des terrains bâtis et bâtiments estimée à 641'900 francs.
- 315 - Au Service de la protection et de la sécurité sous l'entité Logistique, l'entretien de biens meubles et immobilisations incorporelles est en diminution de 33'500 francs.
- 316 - A la Gérance et logement, le transfert des loyers et fermages à l'entité Cohésion sociale induit une diminution de 15'000 francs. Au Complexe de la Maladière, les autres loyers et frais d'utilisation sont inférieurs au budget précédent de 15'000 francs. Au Dépôt et production d'expositions, l'intégration du loyer pour le Pôle muséal représente 325'900 francs. Il sera à terme compensé par des résiliations de baux dans les comptes des musées.
- 317 - D'une manière générale et pour la quasi-totalité des services, les frais de repas et de déplacement ont été revus à la baisse de 128'900 francs.
- 318 - Aux Déchets ménage, les pertes sur créances sont revues à la hausse de 40'000 francs et à la Brigade sanitaire de 30'000 francs.
- 319 - A l'Eclairage public, les autres charges d'exploitation sont revues à la hausse de 142'000 francs et au Musée d'Ethnographie après les mesures Covid affectant le budget 2022, les autres charges d'exploitation sont réajustées au montant annuel ordinaire, ce qui se traduit par une diminution de 180'000 francs.

33. AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
330 Immobilisations corporelles du PA	27'877'100	8.3%	25'733'400	26'271'494
332 Immobilisations incorporelles	596'000	52.4%	391'000	391'000
33 TOTAL	28'473'100	9.0%	26'124'400	26'662'494

- 330 - Les amortissements ont été évalués sur la base des prévisions de dépenses d'investissement 2022. Par ailleurs, les amortissements consécutifs à la réévaluation des bâtiments du patrimoine administratif sont compensés par un prélèvement de 6'199'000 francs dans la nature 489 (Prélèvement sur le capital propre).

35. ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

		Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
		Fr.	%	Fr.	Fr.
350	Attributions aux fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers	0		0	0
351	Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	4'277'800	33.3%	3'209'100	5'415'111
35	TOTAL	4'277'800	33.3%	3'209'100	5'415'111
Détail des attributions :					
	Permis de construire	50'000		50'000	15'000
	Entretien des forêts	86'000		86'000	50'141
	Energies, fonds	902'000		944'000	941'369
	Eau	1'002'300		0	1'259'504
	Déchets ménages	320'000		518'000	722'206
	Déchets entreprises	117'700		97'700	68'565
	STEP	1'397'000		1'263'400	1'570'285
	Electricité	0		0	152'156
	Parcs et promenades	0		0	32'185
	Guichet social régional	0		0	411'176
	MEN	100'000		0	0
	Logistique	302'800		250'000	192'522
		4'277'800		3'209'100	5'415'111

- 351 - L'attribution aux Permis de construire correspond à l'équivalent de la taxe pour places de parc manquantes perçue lors des projets de constructions et reversée au fonds d'amélioration de l'accessibilité de la Ville. Les attributions dans les domaines de l'eau, des déchets et de la STEP concernent des domaines autoporteurs. Les 100'000 francs au MEN alimente le fonds de la Fondation SKKG (donation). A la sécurité publique, le fonds d'amélioration de l'accessibilité à la ville est alimenté par le 10% du montant des taxes de stationnement (Logistique).

36. CHARGES DE TRANSFERT

		Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
		Fr.	%	Fr.	Fr.
360	Quotes-parts de revenus destinés à des tiers	530'500	0.0%	530'500	546'654
361	Dédommagements à des collectivités publiques	92'508'900	-1.4%	93'775'700	88'806'457
362	Péréquation financière et compensation des charges	20'584'700	0.1%	20'570'000	21'355'152
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	14'572'600	-2.0%	14'875'300	14'262'710
364	Réévaluation, prêts PA	0		0	208'753
365	Réévaluation, participations PA	0		0	925'010
366	Amortissements, subventions d'investissements	40'000	-24.5%	53'000	53'000
36	TOTAL	128'236'700	-1.2%	129'804'500	126'157'737

360 - Sous cette nature figurent essentiellement les émoluments au Contrôle des habitants.

361 - A la Mobilité, les dédommagements aux cantons et concordats sont inférieurs de 900'000 francs par rapport au budget précédent. Idem à la Brigade sanitaire pour un montant de 294'000 francs en ce qui concerne les dédommagements aux communes et syndicats intercommunaux. En revanche, à la Formation, la participation aux charges de l'Eorén est supérieure au budget précédent de 784'500 francs et au Guichet social régional, les subsides LaMal sont en hausse de 365'000 francs.

362 - Au Service des finances, sous l'entité Impôts, les compensations des charges scolaires sont supérieures de 50'000 francs par rapport au budget précédent.

363 - A la Mobilité, les subventions aux entreprises publiques et aux personnes physiques sont en diminution de 105'000 francs par rapport au budget précédent. A l'Economie, la nouvelle stratégie de développement économique et de domiciliation se traduit par une adaptation à la hausse des subventions de 75'900 francs. Par contre, celles sous l'entité Aides culturelles sont revues à la baisse de 175'000 francs.

366 - Les amortissements des subventions d'investissements à la Case à chocs étant arrivés à échéance en 2021, les montants des amortissements de participations à des travaux de tiers pour les autres services sont équivalents au budget précédent.

37. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

		Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
			%		
370	Subventions à redistribuer	5'000.00	0.0%	5'000.00	36'408.00
37	TOTAL	5'000.00	0.0%	5'000.00	36'408.00

370 - Cette nature concerne des subventions reçues de tiers et reversées immédiatement à des collectivités publiques ou des associations par le Service des sports.

2.2. Evolution des revenus d'exploitation

Les revenus d'exploitation augmentent de 16,2%. Cette hausse provient des revenus fiscaux et des prélèvements aux fonds nouvellement créés (nature 45) compensés par des amortissements supplémentaires sur investissements (nature 387).

40. REVENUS FISCAUX

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
400 Impôts directs, personnes physiques	-126'100'000	6.6%	-118'280'000	-114'844'866
401 Impôts directs, personnes morales	-51'100'000	32.0%	-38'700'000	-48'172'097
402 Autres impôts directs	-6'600'000	10.0%	-6'000'000	-5'842'177
403 Impôts sur la possession et sur la dépense	-202'600	7.2%	-189'000	-192'653
40 TOTAL	-184'002'600	12.8%	-163'169'000	-169'051'793

La répartition des impôts entre le canton et les communes est de 125 / 75 pour les personnes physiques et les personnes morales. Le coefficient pour les personnes physiques est de 65.

- 400 - Avec une hausse prévue de 2% de la matière imposable, l'impôt sur le revenu augmente de 4,6 millions de francs. Un changement de réglementation à l'impôt à la source provoque un transfert évalué à 4 millions de francs dudit impôt vers l'impôt sur le revenu.
- 401 - L'impôt sur le bénéfice augmente de 8 millions de francs, les effets de la crise de la Covid-19 prévus au budget 2022 et attendus en 2021 ne s'étant pas réalisés. La part au fonds de redistribution des personnes morales est en hausse de près de 4 millions de francs.
- 402 - Le montant de l'impôt foncier devrait augmenter de 600'000 francs selon les dernières estimations.
- 403 - Cette rubrique concerne la taxe sur les chiens.

41. PATENTES ET CONCESSIONS

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
		%		
412 Revenus de concessions	-523'000	128.4%	-229'000	-276'789
41 TOTAL	-523'000	128.4%	-229'000	-276'789

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

42. TAXES

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
420 Taxes d'exemption	-52'000	0.0%	-52'000	-21'201
421 Emoluments administratifs	-2'784'500	22.1%	-2'281'400	-2'388'293
422 Recettes hosp. et d'établissements, pensions	-18'000	-21.7%	-23'000	-4'085
423 Ecolages et taxes de cours	-778'000	0.0%	-778'000	-470'135
424 Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de services	-35'064'200	3.6%	-33'859'500	-36'109'866
425 Recettes sur ventes	-12'677'000	1.6%	-12'474'300	-12'597'425
426 Remboursements	-624'100	-13.5%	-721'800	-1'149'374
427 Amendes	-1'900'800	16.6%	-1'630'800	-1'140'875
429 Autres taxes	-502'500	0.0%	-502'500	-588'486
42 TOTAL	-54'401'100	4.0%	-52'323'300	-54'469'739

- 420 - Cette nature comporte essentiellement les taxes d'exemption pour places de parcs sous l'entité Permis de construire.
- 421 - Au Contrôle des habitants et à l'Etat civil, les émoluments administratifs sont quasiment en ligne avec le budget précédent. Sous l'entité Permis de construire, l'harmonisation des taxes de la commune fusionnée induit une hausse de 90'000 francs par rapport au budget précédent et au Service de la protection et de la sécurité, l'adaptation des tarifs de zone bleue se traduit également par une hausse de 359'400 francs.
- 423 - Les taxes de cours aux Ecoles du sport ainsi que les écolages des camps multisports sont en ligne avec le budget précédent.
- 424 - La modification du tarif horaire des parkings induit une hausse de 1'158'000 francs par rapport au budget précédent au Service de la protection et de la sécurité sous l'entité Logistique. A l'Accueil préscolaire et parascolaire, les prestations de services pour tiers sont en hausse respectivement de 105'400 francs et de 245'700 francs, en corollaire avec les baisses des dédommagements des communes sous la nature 461.
En revanche, à la Brigade sanitaire, les interventions sont revues à la baisse, ce qui se traduit par une diminution de 200'000 francs en taxes d'utilisation.
- 425 - Au Cimetière, les recettes sont ajustées à la hausse de 100'000 francs, il en va de même aux Forêts où elles sont supérieures au budget précédent de 145'000 francs.
- 426 - A la Gérance et logement, les remboursements de tiers sont inférieurs au budget précédent de 50'800 francs.
- 427 - Sous l'entité Sécurité publique, l'engagement de deux agents supplémentaires se traduit par une estimation à la hausse de 275'000 francs du produit des amendes.
- 429 - Au Service des finances, sous l'entité Impôts, les encaissements sur relance d'acte de défauts de biens sont équivalents au budget précédent.

43. REVENUS DIVERS

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
430 Revenus d'exploitation divers	-129'300	0.2%	-129'100	-181'180
431 Inscription de prestations propres à l'actif	-1'644'000	4.7%	-1'570'000	-471'571
432 Variations de stocks	0		0	-58'979
439 Autres revenus	-214'700	7.5%	-199'700	-221'583
43 TOTAL	-1'988'000	4.7%	-1'898'800	-933'314

430 - A 200 francs près, les revenus d'exploitation divers sont en ligne avec ceux du budget précédent.

431 - Les prestations propres portées à l'actif sous l'entité Administration et technique, au Service des Infrastructures sont inférieures au budget précédent de 100'000 francs. En revanche, pour l'entité Planification et aménagement urbain, les prestations propres sont revues à la hausse pour un montant de 180'000 francs, dans le cadre du crédit d'investissement pour la révision du PAL.

439 - A la Cohésion sociale, la reprise de la gestion d'une scène mobile supplémentaire, se traduit par des revenus estimés à 15'000 francs.

45. PRELEVEMENTS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX

		Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
		Fr.	%	Fr.	Fr.
450	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0	-100.0%	-107'600	-30'000
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés comme capital propre	-19'062'400	2423.2%	-755'500	-2'680'826
45	TOTAL	-19'062'400	2108.6%	-863'100	-2'710'826
Détail des prélèvements :					
	Délégué à l'énergie	-600'000		-500'000	-322'508
	Eau	0		-107'600	0
	Entretien des forêts	0		0	-503
	Mobilité	-75'000		-75'000	0
	Electricité	0		0	-81'990
	Chauffage à distance	-64'900		-64'900	-41'130
	Télé réseau	0		0	-1'683'658
	Logistique	0		0	-6'696
	Musée d'art et d'histoire	0		0	-30'000
	Musée d'ethnographie	-100'000		0	-127'862
	Guichet social régional	0		0	-415'966
	Ports	-120'500		-115'600	-514
	Prélèvements pour investissements	-18'102'000		0	0
		-19'062'400		-863'100	-2'710'826

451 - Au délégué à l'énergie, le montant correspond aux subventions versées pour les installations photovoltaïques. Au MEN, un prélèvement au Fonds de la Fondation SKKG est prévu (donation). Le prélèvement aux Ports a permis d'équilibrer ce domaine autoporteur. Les prélèvements aux fonds nouvellement créés sont compensés par des amortissements supplémentaires sur investissements (nature 387).

46. REVENUS DE TRANSFERT

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
460 Quotes-parts à des revenus	-1'190'000	20.4%	-988'000	-1'493'349
461 Dédommagements de collectivités publiques	-17'440'900	1.0%	-17'259'800	-16'574'771
462 Péréquation financière et compensation des charges	-6'035'000	-0.4%	-6'058'000	-6'034'845
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers	-7'079'700	-0.6%	-7'119'700	-16'407'881
469 Redistribution taxe CO2	-70'000	0.0%	-70'000	-912'357
46 TOTAL	-31'815'600	1.0%	-31'495'500	-41'423'203

460 - Aux Déchets ménages, la rétrocession Vadec est supérieure au budget précédent de 52'000 francs.

461 - A la Région de défense incendie du littoral, les dédommagements des communes sont revus à la hausse de 266'000 francs à la suite de l'augmentation du mandat de prestation du Syndicat intercommunal de la sécurité civile du Littoral neuchâtelois (SSCL). A la Brigade sanitaire, la mutualisation du coût des ambulances induit une hausse des dédommagements de 140'600 francs par rapport au budget précédent. A l'Accueil préscolaire et parascolaire comme évoqué sous la nature 424, les dédommagements des communes sont revus à la baisse respectivement de 164'200 francs et 302'200 francs.

462 - Au Service des finances sous l'entité Impôts, l'allocation d'altitude est ajustée à la baisse de 23'000 francs.

463 - A la Région de défense incendie du littoral, les subventions de missions de secours sont revues à la baisse d'un montant 100'000 francs.

469 - La redistribution de la taxe CO2 estimée aux Ressources humaines est comparable à celle du budget précédent.

47. SUBVENTIONS A REDISTRIBUER

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
		%		
470 Subventions à redistribuer	-5'000.00	0.0%	-5'000.00	-36'408.00
47 TOTAL	-5'000.00	0.0%	-5'000.00	-36'408.00

Voir commentaire nature 370.

2.3. 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 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
340 Intérêts passifs	4'778'800	21.4%	3'936'200	3'317'245
341 Pertes réalisées PF	0		50'000	3'428'232
342 Frais d'acquisition de capitaux et frais administratifs	75'000	-20.2%	94'000	91'810
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	4'615'500	-0.4%	4'635'600	3'503'237
344 Réévaluations, immobilisations PF	0		0	108'003
349 Différentes charges financières	9'100	-9.9%	10'100	2'363
34 TOTAL	9'478'400	8.6%	8'725'900	10'450'890

340 - Comme évoqué en introduction, le budget 2023 a été élaboré en tenant compte de la fin des taux d'intérêts négatifs et simultanément de la hausse des taux à court terme sur le marché monétaire et ceux du long terme sur le marché des capitaux. Il s'ensuit une hausse de 546'000 francs pour les intérêts passifs des engagements financiers à court terme et de 400'000 francs pour ceux à long terme.

342 - Au Service des finances, la conclusion et le renouvellement d'emprunts à long terme inférieurs à ceux du budget précédent se traduit par une diminution de cette nature d'un montant estimé à 19'000 francs.

343 - Aux Domaines, les travaux de gros entretien des bâtiments du patrimoine financier sont inférieurs de 90'000 francs par rapport au budget précédent. A la Gérance et logement la reprise de certains travaux d'entretien courant effectués auparavant par le Service du patrimoine bâti induit un ajustement à la hausse des charges de 500'000 francs et par conséquent à la baisse du même montant au Service du Patrimoine bâti.

L'évolution de la dette ainsi que différents ratios pertinents sont présentés au tableau suivant.

Cette présentation des indicateurs harmonisés est imposée par le MCH2.

Indicateurs financiers

	B 2023	B 2022	C 2021
Dette à long terme (en milliers de francs)	481'400	524'000	407'950
Taux moyen (en %)	1.01	1.04	0.74
Indicateurs harmonisés des communes / MCH2			
Taux d'endettement net (en %)	124.11	99.50	135.10
Dette nette I / Revenus fiscaux			
Valeurs indicatives: < 100 = bon			
100 - 150 = suffisant			
> 150 = mauvais			
Degré d'autofinancement (en %)	0.18	-24.13	4.50
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 %)	1.07	0.90	0.70
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 %)	-3.26	-3.88	-0.30
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 %)	161.32	150.22	168.70
Dettes brutes / Revenus courants			
Valeurs indicatives: < 50 = très bon			
50 - 100 = bon			
100 - 150 = moyen			
150 - 200 = mauvais			
> 200 = critique			
Proportion des investissements (en %)	20.17	23.83	12.00
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 %)	9.75	9.97	9.50
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)	5130	4541	5143
Dette nette I / Population résidente permanente			
Valeurs indicatives: valeur informative uniquement			
car dépend de la capacité			
financière des habitants			
Taux d'autofinancement (en %)	0.03	-6.91	0.40
Autofinancement / Revenus courants			
Valeurs indicatives: > 20 = bon			
10 - 20 = moyen			
< 10 = mauvais			
Poids des intérêts passifs (en %)	5.35	5.56	6.40
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.	Fr.	Année	Fr.	%
0.000	30'000'000	- Assurances	2024	27'400'000	1.589
0.030	10'000'000				
0.140	10'000'000	- Fonds de compensation	2025	36'250'000	0.870
0.210	10'000'000	AVS et CP			
0.240	10'000'000	- Banques	2026	42'000'000	0.333
0.250	15'000'000				
0.260	15'000'000	- SUVA	2027	45'000'000	0.498
0.370	10'000'000				
0.390	10'000'000	- PostFinance	2028	41'850'000	0.624
0.400	10'000'000				
0.420	10'000'000	- Corp droit public	2029	45'000'000	1.205
0.450	15'000'000				
0.480	10'000'000		2030	45'000'000	0.467
0.490	10'000'000				
0.500	40'000'000		2031	41'450'000	0.486
0.550	5'000'000				
0.580	10'000'000		2032	45'000'000	0.737
0.600	5'000'000				
0.610	3'000'000		2033	20'000'000	0.460
0.630	10'000'000				
0.650	10'000'000		2035	10'000'000	0.500
0.660	10'000'000				
0.665	10'000'000				
0.750	10'000'000				
0.830	10'000'000				
0.850	5'000'000				
0.900	2'000'000				
1.000	1'450'000				
1.100	10'000'000				
1.270	2'400'000				
1.390	6'850'000				
1.480	10'000'000				
1.540	10'000'000				
1.580	10'000'000				
1.660	10'000'000				
1.670	10'000'000				
1.680	5'000'000				
2.010	1'500'000				
2.215	15'000'000				
2.290	1'750'000	Emprunts 2022 à conclure		20'000'000	
	20'000'000	Emprunts 2023 à conclure		62'400'000	0.750
	62'400'000				
Total : 481'350'000		Total : 481'350'000	Total : 481'350'000		

44. REVENUS FINANCIERS

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
440 Revenus des intérêts	-1'277'500	-4.3%	-1'334'300	-1'198'981
441 Gains réalisés PF	0		0	-2'636'970
442 Revenus de participations PF	-4'709'800	-14.4%	-5'500'000	-5'612'879
443 Produits des biens-fonds PF	-8'872'900	3.3%	-8'591'800	-8'603'807
444 Réévaluation immobilisations du PF	0	-100.0%	-6'000'000	-100'948
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-17'400	0.0%	-17'400	-56'617
446 Revenus financiers d'entreprises publiques	-127'000	-5.9%	-135'000	-127'664
447 Produits des biens-fonds PA	-9'913'100	0.1%	-9'902'800	-9'584'178
448 Produits des biens-fonds loués	-934'700	0.6%	-928'800	-925'573
449 Autres revenus financiers	-4'500'000	2150.0%	-200'000	-10'165'420
44 TOTAL	-30'352'400	-6.9%	-32'610'100	-39'013'037

- 440 - Sous cette nature figurent principalement les intérêts moratoires sur impôts.
- 442 - Les dividendes de participations détenues par la Ville sont estimés à la baisse de 790'200 francs par rapport au budget précédent.
- 443 - A la Gérance et logement, sur la base de recettes estimées pour 2022, le remboursement de charges est ajusté à la hausse de 107'000 francs et la refacturation des salaires des concierges est budgétée à 110'000 francs.
- 447 - Sous cette nature figurent essentiellement les loyers et fermages ainsi que les autres produits des biens-fonds du patrimoine administratif estimés à la Gérance et logement.
- 448 - Cette nature est principalement constituée des loyers du Complexe de la Maladière.
- 449 - La réévaluation des actions de Viteos SA, réduit de 1,5 million de francs, figure dorénavant sous cette nature (précédemment 444). En raison de l'abandon des taux négatifs aucun revenu n'est budgété sous cette même rubrique.

2.4. Evolution des charges et revenus extraordinaires

Les revenus extraordinaires sont constitués de prélèvement à des fonds ou des réserves.

38. CHARGES EXTRAORDINAIRES

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
387 Amort. suppl. sur investissements	18'102'000		0	0
48 TOTAL	18'102'000		0	0

489 - Amortissements supplémentaires compensés par des prélèvements aux fonds nouvellement créés dans les domaines autoporteurs (nature 45).

48. REVENUS EXTRAORDINAIRES

	Budget 2023	Ecart	Budget 2022	Comptes 2021
	Fr.	%	Fr.	Fr.
489 Prélèvements sur le capital propre	-16'199'000	-55.1%	-36'104'000	-18'605'867
48 TOTAL	-16'199'000	-55.1%	-36'104'000	-18'605'867

Détail des prélèvements :

Compensation amortissements	-6'199'000	-0.1%	-6'204'000	-6'205'667
Réserve réévaluation PF	0	-100.0%	-14'900'000	0
Réserve conjoncturelle, effet Covid-19	-10'000'000	-33.3%	-15'000'000	-12'400'000
	-16'199'000	-55.1%	-36'104'000	-18'605'667

489 - Les prélèvements correspondent à la compensation des amortissements supplémentaires induits par la réévaluation des bâtiments du patrimoine administratif ainsi qu'à la réserve conjoncturelle, conformément à la LFinEC.

2.5. Plan financier

	Budget 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025	Prévisions 2026
Charges d'exploitation	321'811'100	324'787'200	326'901'100	329'457'500
30 Charges de personnel	101'590'300	105'171'400	107'285'300	109'441'700
31 Charges de biens et services, autres	59'228'200	59'228'200	59'228'200	59'228'200
33 Amortissements du patrimoine adm.	28'473'100	27'573'100	27'573'100	27'573'100
35 Attributions aux fonds et financements spéc.	4'277'800	4'277'800	4'277'800	4'277'800
36 Charges de transfert	128'236'700	128'536'700	128'536'700	128'936'700
37 Subventions à redistribuer	5'000	0	0	0
Revenus d'exploitation	-291'797'700	-277'460'100	-279'733'500	-282'008'200
40 Revenus fiscaux	-184'002'600	-187'000'000	-189'000'000	-191'000'000
41 Patentes et concessions	-523'000	-523'000	-523'000	-523'000
42 Taxes	-54'401'100	-54'673'100	-54'946'500	-55'221'200
43 Revenus divers	-1'988'000	-1'988'000	-1'988'000	-1'988'000
45 Prélèvements aux fonds et financements spéc.	-19'062'400	-960'400	-960'400	-960'400
46 Revenus de transferts	-31'815'600	-32'315'600	-32'315'600	-32'315'600
47 Subventions à redistribuer	-5'000	0	0	0
Résultat provenant des activités d'exploitation	30'013'400	47'327'100	47'167'600	47'449'300
34 Charges financières	9'478'400	9'478'400	9'478'400	9'478'400
44 Revenus financiers	-30'352'400	-28'852'400	-28'852'400	-28'852'400
Résultat provenant de financement	-20'874'000	-19'374'000	-19'374'000	-19'374'000
Résultat opérationnel	9'139'400	27'953'100	27'793'600	28'075'300
38 Charges extraordinaires	18'102'000	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-16'199'000	-12'199'000	-9'199'000	-6'199'000
Résultat extraordinaire	1'903'000	-12'199'000	-9'199'000	-6'199'000
Résultat total, compte de résultats	11'042'400	15'754'100	18'594'600	21'876'300
Objectif d'amélioration annuel		-2'800'000	-2'700'000	-3'100'000
Objectif d'amélioration cumulé		-2'800'000	-5'500'000	-8'600'000
Résultat prévisionnel	11'042'400	12'954'100	13'094'600	13'276'300
Amort. subv. invest. 366	40'000	40'000	40'000	40'000
Réévaluation actions PA (Viteos SA)	-4'500'000	-3'000'000	-3'000'000	-3'000'000
Autofinancement	89'100	2'777'400	5'636'900	8'455'200
Degré d'autofinancement	0.2%	6.9%	14.1%	21.1%

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.

30 - Indexation +2,5% en 24 puis 1%. +1% pour les effets du système de rémunération.

31 - Stable jusqu'en 2026.

33 - Amortissements en baisse suite aux prélèvements aux fonds 2023.

36 - +300'000 pour la péréquation, +400'000 francs en 2026 pour la facture sociale.

40 - PP hausse de la population et des revenus +3 millions en 2024 puis 2, PM stable.

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

46 - + 500'000 de la péréquation verticale dès 2024.

44 - Adaptation réévaluation Viteos de - 1,5 millions pour 2024.

48 - Compensation des amortissements (6,2 mios), prélèvement dégressif à la réserve conjoncturelle.

La fortune nette au 1^{er} janvier 2023 a été estimée compte tenu des éléments du budget 2022. Le résultat des exercices influence directement l'évolution de la fortune nette.

Arrondis au millier de francs	2023	2024	2025	2026
Fortune nette au 1 ^{er} janvier	111'000'000	100'000'000	87'000'000	73'900'000
Résultat et opérations diverses	11'000'000	13'000'000	13'100'000	13'700'000
Fortune nette au 31 décembre	100'000'000	87'000'000	73'900'000	60'200'000
Insuf.(+) ou excéd. de financement (-)	50'000'000	95'300'000	72'600'000	48'100'000
Dette au 31 décembre	471'000'000	566'000'000	639'000'000	687'000'000

La dette évolue selon l'insuffisance de financement.

3. Budget des investissements

Une stricte priorisation des investissements en privilégiant, lorsque cela était possible, les assainissements énergétiques a permis d'atteindre l'objectif de 50 millions d'investissements nets fixé par notre nouvelle réglementation.

Les dépenses d'investissement pour l'année 2023 se présentent comme suit :

Patrimoine administratif	
Investissements bruts	75'440'000
Recettes	-25'665'000
Investissements nets	49'775'000

Les dépenses brutes d'investissements se montent à 75'440'000 francs. Les investissements prévus dans les domaines financés par des taxes (épuration, déchets, ports) ou des tarifs (acheminement de l'eau) représentent une somme de 29'488'000 francs.

Les principaux investissements prévus pour 2023 et dont les crédits ont déjà été votés concernent :

- la traversée de Peseux (2'215'000 francs),
- le Plan d'aménagement local (1'200'000 francs),
- les Jeunes Rives, secteur 1 (5'000'000 francs),
- le réaménagement de l'avenue des Portes-Rouges (1'500'000 francs),
- l'assainissement du collège des Parcs (12'000'000 francs),
- la réalisation du Pôle muséal (1'400'000 francs),
- l'acquisition d'armoires mobiles pour le Pôle muséal (1'610'000 francs),
- l'achat de véhicules pour le ramassage des déchets (2'000'000 francs),
- la construction du réservoir de Trembley (2'000'000 francs),
- le remplacement de conduites d'eau (2'830'000 francs),

- la rénovation de la STEP (9'200'000 francs),
- le PGEE 2022 (1'200'000 francs).

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

- l'entretien du domaine public (1'500'000 francs),
- la 1^{ère} étape d'assainissement énergétique des bâtiments du PA (1'200'000 francs),
- l'assainissement du Collège Latin (1'095'000 francs),
- les rénovations lourdes des bâtiments du PA (2'000'000 francs),
- le nouveau réservoir de Valangin (1'100'000 francs),
- le PGEE 2023 (1'500'000 francs).

Investissements (PA)

Dépenses d'investissements bruts:	Fr.
sur crédits accordés	53'312'000
sur crédits à solliciter	22'128'000
Total	75'440'000
Recettes d'investissements	-25'665'000
Investissements nets	49'775'000

Pour l'année 2023, 71% des dépenses d'investissement prévues concernent des crédits déjà accordés.

L'autofinancement calculé selon les nouveaux articles 5 et 26a du règlement communal sur les finances (RCF) est de 0,2% pour l'année 2023.

Les dépenses prévues dans la prochaine planification 2023 – 2026 sont globalement les suivantes :

Montants nets en millions de francs	2023	2024	2025	2026
Investissements sans autoporteurs	41.2	69.8	58.2	40.4
Investissements dans les domaines autoporteurs	8.6	28.2	20.0	15.7
Investissements du patrimoine administratif	49.8	98.0	78.2	56.1
Placements du patrimoine financier	16.2	23.6	19.7	13.3

Les efforts d'amélioration des finances que nous avons prévus ainsi que la modification de notre règlement des finances ont pour but de nous permettre d'améliorer cette planification afin d'atteindre un degré d'autofinancement de 21% en 2026.

4. Insuffisance de financement et besoin de trésorerie

Investissements

Investissements bruts	75'440'000
- recettes d'investissements	-25'665'000
Investissements nets	49'775'000

Autofinancement

Solde du compte de résultats	-11'042'400
33 Amortissements du PA	28'473'100
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	4'277'800
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-19'062'400
366 Amortissements des subventions d'investissement	40'000
389 Attribution au capital propre	18'102'000
4490 Réévaluation PA	-4'500'000
489 Prélèvement sur le capital propre	-16'199'000
Autofinancement	89'100

Insuffisance de financement

Investissements nets	49'775'000
- Autofinancement	-89'100
Insuffisance de financement	49'685'900

Besoin de trésorerie

Insuffisance de financement	49'685'900
Amortissements:	
Rentes Genevoises	150'000
Rentes Genevoises	150'000
Rentes Genevoises	250'000
Banque Raiffeisen	200'000
Emprunts à rembourser:	
Postfinance	10'000'000
Suva	2'000'000
Besoin de trésorerie	62'435'900

5. Conclusion

La construction d'un budget est toujours un exercice d'équilibre délicat et fastidieux. Celui de la Ville de Neuchâtel pour 2023 s'est avéré particulièrement exigeant de par les efforts demandés et en raison d'un environnement politico-économique tant incertain qu'inquiétant. Nous observons une succession d'événements extérieurs, ayant un impact tant sur la société que sur nos finances communales. A la COVID-19 se sont ajoutés les problèmes d'approvisionnement mondiaux, ayant pour conséquence une hausse des prix des fournitures et des matières premières. La guerre en Ukraine a, par la suite, engendré une forte augmentation des prix du gaz, du pétrole et de l'électricité, ainsi qu'une possibilité de crise énergétique durant l'hiver 2022-2023. Finalement, une forte inflation et une hausse importante des taux d'intérêts, impactant le coût de nos emprunts et de notre dette, se sont fait ressentir.

Ces nombreux défis interviennent alors que nous devons investir dans les énergies renouvelables et l'assainissement énergétique de nos bâtiments, ainsi que dans notre parc de machines et de véhicules. Notre société va également être de plus en plus confrontée aux conséquences du changement climatique.

Loin de nous l'idée de dresser un portrait catastrophiste de la situation. Nous sommes persuadés que chacun des défis nous donnera l'opportunité de changer, d'affiner nos processus ou de penser autrement. Par ailleurs, la Ville de Neuchâtel a anticipé une bonne partie des éléments susmentionnés. De nombreuses politiques publiques, liées au programme de législation, pourront être mises en œuvre de façon anticipée en cette période de crise.

L'expérience de la période COVID nous a montré l'importance d'une collectivité publique forte et capable de décider rapidement de mesures de soutien en faveur de ceux qui en ont le plus besoin. Il nous semble ainsi impératif de garantir la pérennité de nos finances afin de dégager des moyens suffisants pour faire face à des situations difficiles sur le plan économique, social et environnemental. Ces moyens proviendront, à l'avenir, d'une gestion durable de nos finances et d'une attractivité renforcée de notre commune telle que nous la constatons depuis la fusion.

Ce budget constitue une première étape vers la santé financière. Les travaux continuent à l'interne de l'administration, afin d'atteindre les objectifs politiques à dix ans. La résorption du déficit structurel et le maintien d'un niveau de prestations à la hauteur des attentes des citoyennes et citoyens sont des priorités pour le Conseil communal.

C'est dans cet esprit que nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs, d'adopter les projets d'arrêtés liés au présent rapport.

Neuchâtel, le 24 octobre 2022

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL :

La présidente,

Le chancelier,

Nicole Baur

Daniel Veuve

6. Glossaire

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
Placements	Opération financière au patrimoine financier
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 NEUCHÂTEL POUR L'EXERCICE 2023**

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête :

Article premier.- Le budget de la Ville de Neuchâtel pour 2023 est adopté. Il se résume comme suit :

a) Le compte de résultats	Fr.
Charges d'exploitation	330'067'300
Revenus d'exploitation	<u>-300'053'900</u>
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	30'013'400
Charges financières	9'478'400
Revenus financiers	<u>-30'352'400</u>
Résultat provenant de financements (2)	-20'874'000
Résultat opérationnel (1+2)	9'139'400
Charges extraordinaires	18'102'000
Revenus extraordinaires	<u>-16'199'000</u>
Résultat extraordinaire (3)	1'903'000
Résultat total, compte de résultats (1+2+3)	<u><u>11'042'400</u></u>
b) Le compte d'investissements	
Dépenses brutes	75'440'000
Recettes	<u>-25'665'000</u>
Dépenses nettes	<u><u>49'775'000</u></u>
c) Le montant sous b est composé des éléments suivants :	
Crédits soumis au mécanisme de maîtrise des finances	41'232'000
Crédits financés par des taxes	<u>8'543'000</u>
Dépenses nettes	<u><u>49'775'000</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 2023**

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 7 juin 2021,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

Article premier –

Un crédit budgétaire total de 1'250'000 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 dicastères / aux services de la manière suivante :

a) Infrastructures	400'000
b) Patrimoine bâti	350'000
c) Culture et intégration	50'000
d) Sports	50'000
e) Eaux	400'000
Total	1'250'000

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 sur les finances, du 7 juin 2021,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

Article premier –

Un prélèvement à la réserve conjoncturelle de 10 millions de francs est prévu au budget 2023.

Art. 2 –

Ce montant est calculé en application de l'article 50, alinéa 5 LFinEC.

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 2023**

(Du ...)

Le Conseil général de la Ville de Neuchâtel,

Vu le règlement communal sur les finances, du 7 juin 2021,

Sur la proposition du Conseil communal,

arrête:

Article premier –

Un crédit budgétaire annuel total de 2'000'000 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.

	Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
1	Ville de Neuchâtel	11'042'400	12'386'100	-1'343'700	902'391	10'140'009

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Présidence	7'553'200	8'159'600	-606'400	8'357'296	-804'096
Charges	10'827'800	11'287'400	-459'600	10'954'511	-126'711
Revenus	-3'274'600	-3'127'800	-146'800	-2'597'215	-677'385

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Chancellerie	3'392'200	3'797'600	-405'400	3'605'919	-213'719
	Charges	3'702'000	3'980'400	-278'400	3'938'095	-236'095
	Revenus	-309'800	-182'800	-127'000	-332'176	22'376
100.01	Conseil général	211'000	245'400	-34'400	205'750	5'250
	Charges	211'000	245'400	-34'400	205'750	5'250
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	120'000	102'900	17'100	119'124	876
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	117'900	100'000	17'900	115'690	2'210
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'100	2'900	-800	3'024	-924
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	106	-106
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	21	-21
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	203	-203
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	5	-5
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	2	-2
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	40	-40
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	16	-16
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	2	-2
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	4	-4
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	11	-11
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	85'000	136'500	-51'500	80'626	4'374
31051.00	Frais de réception	8'000	20'000	-12'000	12'161	-4'161
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	76'500	-26'500	48'105	1'895
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	0	1'000	0	1'000
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	40'000	-20'000	20'360	-360
31700.01	Frais de repas	6'000	0	6'000	0	6'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	6'000	6'000	0	6'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	6'000	0	6'000	0
100.07	Secrétariat	2'779'900	3'260'800	-480'900	3'175'046	-395'146
	Charges	3'088'900	3'442'800	-353'900	3'507'094	-418'194
	Revenus	-309'000	-182'000	-127'000	-332'048	23'048
30	Charges de personnel	2'362'200	2'486'100	-123'900	2'716'897	-354'697
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	120'900	120'000	900	36'180	84'720
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	916'100	1'016'900	-100'800	1'152'189	-236'089
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-412	412
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'892	1'892
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	0	0	32'200	-32'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	7'900	-3'700	14'627	-10'427
30420.00	Indemnités de repas	8'500	8'500	0	0	8'500
30490.01	Indemnités de déplacement	8'500	8'500	0	8'083	417
30490.02	Allocations compensatoires	900	900	0	1'440	-540
30490.03	Indemnités de représentation	0	0	0	8'083	-8'083
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	0	0	150	-150
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	50'200	55'300	-5'100	67'884	-17'684
30500.02	Cotisations patronales AC	9'700	11'000	-1'300	13'013	-3'313
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	110'500	140'000	-29'500	152'349	-41'849
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'200	3'700	-1'500	2'525	-325
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'200	1'300	-100	1'474	-274
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	19'200	21'400	-2'200	25'964	-6'764
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'400	8'200	-800	9'215	-1'815
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	900	-100	1'075	-275
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'700	1'900	-200	2'226	-526
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	5'300	5'900	-600	7'170	-1'870
30600.00	Pensions	1'083'400	1'062'300	21'100	1'177'180	-93'780
30990.00	Autres charges de personnel	11'500	11'500	0	6'174	5'326
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	550'100	786'700	-236'600	534'615	15'485
31000.00	Matériel de bureau	3'000	10'900	-7'900	1'545	1'455
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	4'000	15'000	-11'000	8'223	-4'223
31020.00	Imprimés, publications	8'000	32'000	-24'000	20'467	-12'467
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	5'000	-3'000	1'833	167
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	268	-268
31051.00	Frais de réception	90'000	73'000	17'000	24'608	65'392
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	14'000	-14'000	0	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	22'000	-17'000	21'059	-16'059

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0	0	500
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	0	0	0	1'600	-1'600
31200.02	Electricité	15'000	25'500	-10'500	27'310	-12'310
31300.01	Prestations de services de tiers	236'000	351'600	-115'600	276'706	-40'706
31300.04	Cotisations	40'000	46'100	-6'100	34'601	5'399
31300.05	Frais de ports	20'000	30'000	-10'000	12'736	7'264
31300.80	Téléphonie fixe	1'000	3'000	-2'000	0	1'000
31300.85	Téléphonie mobile	200	1'000	-800	2'080	-1'880
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0	0	200
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	80'000	80'000	0	74'304	5'696
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	25'000	-20'000	1'659	3'341
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	3'000	-3'000	0	0
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	2'000	6'000	-4'000	5'909	-3'909
31700.01	Frais de repas	10'000	11'700	-1'700	8'585	1'415
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'200	1'200	0	0	1'200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	15'000	20'000	-5'000	2'425	12'575
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	10'000	10'000	0	6'632	3'368
31920.00	Indemnisation de droits	2'000	0	2'000	2'065	-65
36	Charges de transfert	161'400	170'000	-8'600	244'000	-82'600
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	161'400	170'000	-8'600	244'000	-82'600
39	Imputations internes	15'200	0	15'200	11'582	3'618
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	15'000	0	15'000	11'402	3'598
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-27'000	-47'000	20'000	-27'864	864
42100.00	Emoluments administratifs	-22'000	-25'000	3'000	-21'540	-460
42210.00	Paiements pour prestations particulières	0	0	0	-875	875
42500.00	Ventes	0	0	0	-15	15
42600.00	Remboursement de tiers	-5'000	-22'000	17'000	-5'434	434
44	Revenus financiers	-132'000	-135'000	3'000	-131'184	-816
44610.00	Entreprises de droit public des cantons	-22'000	-15'000	-7'000	-22'729	729
44620.00	Syndicats intercommunaux	-5'000	-10'000	5'000	-4'425	-575
44630.00	Entreprises publiques de droit privé	-100'000	-110'000	10'000	-100'510	510
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-5'000	0	-5'000	-3'520	-1'480
46	Revenus de transfert	0	0	0	-23'000	23'000
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	0	0	0	-18'000	18'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
49	Imputations internes	-150'000	0	-150'000	-150'000	0
49100.00	Prestations de services	-150'000	0	-150'000	-150'000	0
102.00	Archives	349'400	237'400	112'000	225'123	124'277
	Charges	350'200	238'200	112'000	225'251	124'949
	Revenus	-800	-800	0	-128	-672
30	Charges de personnel	276'800	147'600	129'200	157'345	119'455
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	231'500	119'100	112'400	127'730	103'770
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	11'800	6'600	5'200	7'014	4'786
30500.02	Cotisations patronales AC	200	1'400	-1'200	1'405	-1'205
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	25'300	15'300	10'000	16'038	9'262
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	300	200	309	191
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	200	200	150	250
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'400	2'600	1'800	2'682	1'718
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	900	100	935	65
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	200	-100	111	-11
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	300	100	230	170
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'200	700	500	741	459
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	71'200	85'600	-14'400	62'726	8'474
31000.00	Matériel de bureau	1'000	800	200	792	208
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	506	94
31051.00	Frais de réception	500	500	0	0	500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	17'000	-14'500	73	2'427
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	400	400	0	0	400
31200.02	Electricité	500	500	0	0	500
31300.01	Prestations de services de tiers	20'100	20'100	0	19'976	124
31300.04	Cotisations	800	800	0	310	490
31300.05	Frais de ports	100	100	0	16	84

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31300.90	Autres frais de téléphone	300	300	0	328	-28
31340.09	Primes d'assurances	1'200	1'200	0	1'120	80
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	800	0	0	800
31510.01	Entretien de machines et outils	1'800	1'800	0	0	1'800
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	30'000	30'000	0	30'605	-605
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	9'500	10'000	-500	9'000	500
31700.01	Frais de repas	400	300	100	0	400
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	200	300	0	500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0	0	200
36	Charges de transfert	2'000	5'000	-3'000	5'000	-3'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'000	5'000	-3'000	5'000	-3'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-800	-800	0	-128	-672
42500.00	Ventes	-800	-800	0	-128	-672
162.00	Assemblées citoyennes	51'900	54'000	-2'100	0	51'900
	Charges	51'900	54'000	-2'100	0	51'900
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	11'100	11'000	100	0	11'100
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	10'100	10'000	100	0	10'100
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	0	1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	40'800	43'000	-2'200	0	40'800
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	0	1'000
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	12'000	12'000	0	0	12'000
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	0	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	800	1'000	-200	0	800
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0	0	5'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	1'000	-500	0	500
31300.01	Prestations de services de tiers	18'500	20'000	-1'500	0	18'500
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0	0	2'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Contrôle des finances	216'700	221'500	-4'800	241'128	-24'428
	Charges	216'700	221'500	-4'800	241'128	-24'428
	Revenus	0	0	0	0	0
104.00	Contrôle des finances	216'700	221'500	-4'800	241'128	-24'428
	Charges	216'700	221'500	-4'800	241'128	-24'428
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	148'200	148'100	100	146'209	1'991
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	117'100	115'300	1'800	114'791	2'309
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	2'800	0	2'784	16
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	6'500	6'400	100	6'275	225
30500.02	Cotisations patronales AC	1'300	1'300	0	1'257	43
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	15'000	16'900	-1'900	16'397	-1'397
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	300	0	277	23
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	146	54
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'500	2'500	0	2'400	100
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	1'000	0	915	85
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	100	100	99	101
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	205	95
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	700	700	0	663	37
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0	0	300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	68'500	73'400	-4'900	94'919	-26'419
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0	184	116
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	100	-100	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	100	-100	0	0
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'000	2'500	-500	4'146	-2'146
31320.02	Honoraires de révision	66'000	70'000	-4'000	90'589	-24'589
31700.01	Frais de repas	0	100	-100	0	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	100	-100	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	0	200

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la population et des quartiers	1'996'000	2'008'900	-12'900	2'439'101	-443'101
	Charges	4'957'800	4'950'900	6'900	4'702'180	255'620
	Revenus	-2'961'800	-2'942'000	-19'800	-2'263'079	-698'721
126.01	Etat civil	307'300	321'600	-14'300	305'739	1'561
	Charges	752'800	747'600	5'200	720'736	32'064
	Revenus	-445'500	-426'000	-19'500	-414'997	-30'503
30	Charges de personnel	656'000	640'700	15'300	623'334	32'666
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	531'100	512'700	18'400	508'721	22'379
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'534	10'534
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'800	1'800	2'000	1'450	2'350
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	29'200	28'200	1'000	27'883	1'317
30500.02	Cotisations patronales AC	5'900	5'700	200	5'586	314
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	62'700	69'400	-6'700	66'860	-4'160
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'300	1'300	0	1'229	71
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	700	0	650	50
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'200	10'800	400	10'665	535
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'100	3'200	-100	3'170	-70
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	442	58
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'000	0	914	86
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'100	3'000	100	2'945	155
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'053	-1'053
30990.00	Autres charges de personnel	2'400	2'400	0	2'300	100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	44'600	53'400	-8'800	52'612	-8'012
31000.00	Matériel de bureau	4'200	4'200	0	6'239	-2'039
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'500	3'000	-1'500	0	1'500
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0	7'680	-3'680
31200.02	Electricité	700	700	0	718	-18
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	10'000	-5'000	8'456	-3'456
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	500	500	931	69
31300.04	Cotisations	500	500	0	450	50
31300.05	Frais de ports	5'000	5'000	0	4'985	15
31370.01	Impôts et taxes	300	300	0	369	-69
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0	0	200
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	14'500	17'000	-2'500	12'342	2'158
31700.01	Frais de repas	200	500	-300	740	-540
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	2'000	-1'000	1'850	-850
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	1'080	-80
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	306	694
31810.00	Pertes sur créances effectives	4'500	3'500	1'000	6'436	-1'936
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	30	-30
34	Charges financières	0	0	0	34	-34
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	34	-34
36	Charges de transfert	0	0	0	-9'403	9'403
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	0	0	0	-9'403	9'403
39	Imputations internes	52'200	53'500	-1'300	54'159	-1'959
39100.00	Prestations de services	0	0	0	78	-78
39101.00	Prestations informatiques	9'000	10'500	-1'500	10'901	-1'901
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	43'000	43'000	0	43'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-305'500	-286'000	-19'500	-298'323	-7'177
42100.00	Emoluments administratifs	-300'000	-282'000	-18'000	-292'766	-7'234
42600.00	Remboursement de tiers	-5'500	-4'000	-1'500	-5'557	57
44	Revenus financiers	0	0	0	-77	77
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-77	77
46	Revenus de transfert	-140'000	-140'000	0	-116'597	-23'403
46020.00	Quotes-parts revenus des communes et synd. int..	-140'000	-140'000	0	-116'597	-23'403
126.02	Contrôle des habitants	1'306'200	1'155'700	150'500	1'125'084	181'116
	Charges	2'086'100	1'935'600	150'500	1'851'664	234'436
	Revenus	-779'900	-779'900	0	-726'580	-53'320

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
30	Charges de personnel	1'428'200	1'408'200	20'000	1'317'016	111'184
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	4'100	0	4'100	0	4'100
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'143'100	1'124'300	18'800	1'048'012	95'088
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'180	1'180
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	16'200	0	16'200	0	16'200
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'700	9'900	-1'200	18'691	-9'991
30490.02	Allocations compensatoires	400	400	0	330	70
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	62'400	61'600	800	57'545	4'855
30500.02	Cotisations patronales AC	12'300	12'400	-100	11'523	777
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	133'300	152'200	-18'900	138'947	-5'647
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'900	2'800	100	2'536	364
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'500	1'400	100	1'344	156
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'900	23'700	200	22'008	1'892
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'800	8'900	-100	8'383	417
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0	912	88
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'100	-100	1'886	114
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	6'600	6'500	100	6'079	521
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	0	1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	178'700	48'400	130'300	43'942	134'758
31000.00	Matériel de bureau	6'700	6'700	0	9'174	-2'474
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	12'000	3'500	8'500	275	11'725
31020.00	Imprimés, publications	0	200	-200	0	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0	927	73
31051.00	Frais de réception	3'000	400	2'600	101	2'899
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	14'000	4'000	10'000	4'862	9'138
31200.02	Electricité	2'000	2'000	0	1'710	290
31300.01	Prestations de services de tiers	100'000	5'000	95'000	4'062	95'938
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'800	3'500	300	3'786	14
31300.04	Cotisations	100	100	0	70	30
31300.05	Frais de ports	19'400	19'400	0	18'295	1'105
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	15'000	300	14'700	0	15'000
31700.01	Frais de repas	100	100	0	0	100
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'600	-600	680	320
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
33	Amortissements du patrimoine administratif	19'000	19'000	0	19'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	19'000	19'000	0	19'000	0
36	Charges de transfert	460'000	460'000	0	471'526	-11'526
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	460'000	460'000	0	471'526	-11'526
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-777'900	-777'900	0	-725'284	-52'616
42100.00	Emoluments administratifs	-777'900	-777'900	0	-725'284	-52'616
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	0	-1'276	-724
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-2'000	-2'000	0	-1'276	-724
44	Revenus financiers	0	0	0	-20	20
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-20	20
128.00	Cimetière	-461'800	-419'400	-42'400	219'093	-680'893
	Charges	1'273'300	1'315'700	-42'400	1'340'007	-66'707
	Revenus	-1'735'100	-1'735'100	0	-1'120'914	-614'186
30	Charges de personnel	431'500	404'300	27'200	411'418	20'082
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	353'800	325'700	28'100	333'919	19'881
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0	0	200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'400	17'900	1'500	18'332	1'068
30500.02	Cotisations patronales AC	3'900	3'600	300	3'672	228
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	39'600	43'300	-3'700	42'290	-2'690
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	800	100	808	92
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	500	500	0	425	75
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'500	6'900	600	7'012	488
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'100	0	2'057	43
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	300	100	291	109
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	600	100	601	99
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'000	1'900	100	1'936	64

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	75	-75
30910.00	Recrutement du personnel	500	500	0	0	500
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	333'000	355'300	-22'300	372'383	-39'383
31000.00	Matériel de bureau	5'000	5'700	-700	3'697	1'303
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	55'000	59'100	-4'100	61'319	-6'319
31010.02	Carburants voitures/machines	200	0	200	155	45
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	0	500	420	80
31051.00	Frais de réception	800	800	0	6'055	-5'255
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	5'000	-1'000	0	4'000
31110.01	Achats de machines et outils	400	400	0	0	400
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	600	1'400	1'612	388
31200.01	Eau - PA	2'000	2'000	0	21'123	-19'123
31200.02	Electricité	34'000	35'800	-1'800	26'821	7'179
31200.03	Gaz	10'000	17'000	-7'000	7'688	2'312
31200.04	Mazout	8'000	12'000	-4'000	3'730	4'270
31300.01	Prestations de services de tiers	150'000	150'100	-100	170'676	-20'676
31300.04	Cotisations	900	900	0	451	449
31300.05	Frais de ports	2'700	3'000	-300	3'227	-527
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	5	-5
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	0	0	0	38	-38
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	0	600	0	600
31340.09	Primes d'assurances	2'200	2'200	0	1'908	292
31370.04	Taxes pour véhicules de services	100	0	100	40	60
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	0	0	21'325	-21'325
31510.01	Entretien de machines et outils	50'000	52'100	-2'100	37'662	12'338
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	17	-17
31700.01	Frais de repas	200	200	0	0	200
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	200	0	101	99
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	0	200
31810.00	Pertes sur créances effectives	4'000	8'000	-4'000	4'313	-313
33	Amortissements du patrimoine administratif	508'500	556'000	-47'500	556'000	-47'500
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	20'000	20'000	0	20'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	488'500	536'000	-47'500	536'000	-47'500
34	Charges financières	100	100	0	26	74
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	9	-9
34990.00	Autres charges financières	100	100	0	17	83
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-1'487'000	-1'487'000	0	-938'986	-548'014
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'265'000	-1'370'500	105'500	-710'722	-554'278
42400.02	Prestations de services pour tiers	-22'000	-8'000	-14'000	-22'074	74
42500.00	Ventes	-200'000	-100'000	-100'000	-206'190	6'190
42600.00	Remboursement de tiers	0	-8'500	8'500	0	0
43	Revenus divers	-8'000	-8'000	0	-8'551	551
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-8'000	0	-8'551	551
44	Revenus financiers	-174'100	-174'100	0	-107'377	-66'723
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-532	532
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-98'000	-86'600	-11'400	-43'385	-54'615
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-76'100	-40'500	-35'600	-63'460	-12'640
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	0	-47'000	47'000	0	0
48	Revenus extraordinaires	-66'000	-66'000	0	-66'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-66'000	-66'000	0	-66'000	0
158.00	Accueil et quartiers	844'300	951'000	-106'700	789'185	55'115
	Charges	845'600	952'000	-106'400	789'773	55'827
	Revenus	-1'300	-1'000	-300	-588	-712
30	Charges de personnel	769'000	864'500	-95'500	718'880	50'120
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	623'400	690'800	-67'400	573'561	49'839
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'200	5'300	900	5'916	284
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	34'100	37'800	-3'700	31'494	2'606
30500.02	Cotisations patronales AC	6'700	7'600	-900	6'310	390
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	73'600	95'000	-21'400	77'986	-4'386
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'600	2'000	-400	1'388	212

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	800	-100	736	-36
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'000	14'600	-1'600	12'044	956
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'400	4'600	-200	4'587	-187
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	700	-100	499	101
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'300	-200	1'032	68
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'600	4'000	-400	3'327	273
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	66'900	55'500	11'400	70'713	-3'813
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	1'003	997
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	20'000	-12'000	360	7'640
31010.30	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburan..	0	0	0	33'661	-33'661
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	2'437	-1'437
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'300	1'000	300	1'245	55
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	1'214	-214
31051.00	Frais de réception	4'000	5'000	-1'000	192	3'808
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	0	0	6	-6
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	2'179	-1'179
31200.02	Electricité	700	0	700	27	673
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	17'246	2'754
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	0	500	249	251
31300.04	Cotisations	0	1'000	-1'000	0	0
31300.05	Frais de ports	2'900	1'000	1'900	2'658	242
31300.85	Téléphonie mobile	0	1'000	-1'000	0	0
31300.90	Autres frais de téléphone	500	0	500	476	24
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	0	200	229	-29
31530.00	Entretien de matériel informatique	300	0	300	219	81
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	22'000	0	22'000	7'200	14'800
31700.01	Frais de repas	500	500	0	0	500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	57	443
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	55	445
34	Charges financières	0	22'000	-22'000	0	0
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	0	22'000	-22'000	0	0
36	Charges de transfert	9'500	10'000	-500	0	9'500
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	9'500	10'000	-500	0	9'500
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-1'300	-1'000	-300	-588	-712
42100.00	Emoluments administratifs	-1'000	-1'000	0	-588	-412
42500.00	Ventes	-300	0	-300	0	-300

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service juridique	734'700	772'400	-37'700	807'867	-73'167
	Charges	735'700	773'400	-37'700	807'867	-72'167
	Revenus	-1'000	-1'000	0	0	-1'000
106.00	Juridique	734'700	772'400	-37'700	807'867	-73'167
	Charges	735'700	773'400	-37'700	807'867	-72'167
	Revenus	-1'000	-1'000	0	0	-1'000
30	Charges de personnel	674'600	709'500	-34'900	735'721	-61'121
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	545'900	563'900	-18'000	585'296	-39'396
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-626	626
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'200	8'000	-3'800	5'905	-1'705
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	30'000	30'500	-500	32'137	-2'137
30500.02	Cotisations patronales AC	5'900	6'200	-300	5'777	123
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	64'300	78'200	-13'900	66'175	-1'875
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'100	1'900	200	1'149	951
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	900	-200	534	166
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	11'500	12'100	-600	12'291	-791
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'200	1'900	2'300	3'343	857
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	500	200	509	191
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'100	-100	1'054	-54
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'100	3'300	-200	3'395	-295
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'660	-1'660
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	1'244	-1'244
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	15'878	-14'878
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	60'900	63'900	-3'000	71'966	-11'066
31000.00	Matériel de bureau	4'000	4'000	0	4'623	-623
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0	4'403	-2'403
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'500	2'500	0	1'967	533
31051.00	Frais de réception	500	500	0	685	-185
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	28'085	-26'085
31300.01	Prestations de services de tiers	800	800	0	807	-7
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	1'230	-230
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	46'700	50'000	-3'300	30'120	16'580
31700.01	Frais de repas	300	300	0	0	300
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	600	300	300	46	554
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
46	Revenus de transfert	-1'000	-1'000	0	0	-1'000
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'000	-1'000	0	0	-1'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la communication	1'213'600	1'359'200	-145'600	1'263'281	-49'681
	Charges	1'215'600	1'361'200	-145'600	1'265'241	-49'641
	Revenus	-2'000	-2'000	0	-1'960	-40
150.01	Communication	1'213'600	1'359'200	-145'600	1'263'281	-49'681
	Charges	1'215'600	1'361'200	-145'600	1'265'241	-49'641
	Revenus	-2'000	-2'000	0	-1'960	-40
30	Charges de personnel	753'200	770'500	-17'300	722'758	30'442
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	604'800	609'400	-4'600	570'108	34'692
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'900	9'600	-700	11'484	-2'584
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	500	500	0	100	400
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	33'700	33'900	-200	31'303	2'397
30500.02	Cotisations patronales AC	6'900	7'000	-100	6'271	629
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	73'400	83'800	-10'400	77'724	-4'324
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'500	2'500	-1'000	1'379	121
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	800	700	100	650	150
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'700	12'900	-200	11'972	728
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'300	4'300	0	4'062	238
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	600	0	497	103
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'200	-100	1'026	74
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'500	3'600	-100	3'306	194
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	840	-840
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	2'036	-2'036
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	431'200	559'700	-128'500	511'224	-80'024
31000.00	Matériel de bureau	6'000	6'000	0	3'394	2'606
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	5'000	-3'000	1'437	563
31020.00	Imprimés, publications	200'000	250'000	-50'000	241'466	-41'466
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0	1'678	1'322
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0	331	2'669
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	5'000	-3'000	0	2'000
31300.01	Prestations de services de tiers	47'500	120'000	-72'500	103'363	-55'863
31300.04	Cotisations	200	200	0	300	-100
31300.05	Frais de ports	120'000	100'000	20'000	112'932	7'068
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0	641	359
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	43'000	63'000	-20'000	45'666	-2'666
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	16	484
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	0	1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	31'000	31'000	0	31'000	0
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	31'000	31'000	0	31'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	259	-59
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	79	-79
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-2'000	-2'000	0	-1'960	-40
42500.00	Ventes	0	0	0	-1'960	1'960
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0	0	-2'000

DICASTERE PRESIDENCE**100.01 CONSEIL GENERAL**

3000001	Salaires et jetons de présence des autorités	Instauration des suppléances dès l'été 2021
3105100	Frais de réception	CHF 6'000.- transférés dans les frais de repas (31700.01 - collation des commissions)
3130001	Prestations de services de tiers	Ajustement selon les comptes 2021
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mauvaise imputation détectée dans le budget 2022

100.07 SECRETARIAT

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Réorganisation de la Chancellerie suite au départ d'un vice-chancelier (transfert d'un EPT à l'Office des archives)
3100000	Matériel de bureau	Ajustement selon les comptes 2021
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	CHF 10'000.- transférés au SEPOQUA (droits politiques)
3102000	Imprimés, publications	CHF 20'000.- transférés au SEPOQUA (droits politiques)
3105100	Frais de réception	Comprend la réception probable de la nouvelle présidente du Grand Conseil
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Nouveau mobilier acquis en 2021 suite au déménagement de la Chancellerie
3120002	Electricité	CHF 10'000.- transférés au SEPOQUA
3130001	Prestations de services de tiers	CHF 100'000.- transférés au SEPOQUA (droits politiques) et CHF 10'000.- transférés au Service de la cohésion sociale (accueil des nouveaux citoyen-ne-s)
3150000	Entretien de meubles et appareils de bureau	CHF 15'000.- transférés au SEPOQUA (droits politiques)
4260000	Remboursement de tiers	Ajustement selon les comptes 2021
4461000	Entreprises de droit public des cantons	Ajustement selon les comptes 2021

102.00 OFFICE DES ARCHIVES

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Réorganisation de l'Office des archives, transfert d'un EPT de la Chancellerie
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Achat d'un scanner en 2022

104.00 CONTROLE DES FINANCES

31320.02	Honoraires de révision	En collaboration avec notre Organe de révision, nous procéderons au contrôle ordinaire des comptes ainsi qu'aux vérifications complémentaires demandées par l'Etat
----------	------------------------	--

126.01 ETAT CIVIL

3130001	Prestations de services de tiers	Mesure d'économie et fin d'un projet de numérisation
3130002	Frais bancaires et postaux	Ajusté à la hausse en fonction des charges réelles
3169000	Autres loyers et frais d'utilisation	Ajusté à la baisse en fonction des charges réelles
4210000	Emoluments administratifs	Nouvelles prestations et augmentation des activités de l'office

126.02 CONTROLE DES HABITANTS

3000001	Salaires et jetons de présence des autorités	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3030009	Autres indemnités pour travailleurs temp.	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3101001	Matériel d'exploitation de fournitures	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3105100	Frais de réception	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3130001	Prestations de service de tiers	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh
3150000	Entretien de meubles et appareils de bureau	Transfert des droits politiques de la Chancellerie au Cdh

128.00 CIMETIERES

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Mesure d'économie
3120002	Electricité	Diminution de consommation avec les nouvelles installations
3120003	Gaz	Diminution de consommation avec les nouvelles installations
3120004	Mazout	Diminution de consommation avec les nouvelles installations
3151001	Entretien de machines et outils	Mesure d'économie
4240001	Taxes d'utilisation	Ajustement interne au sein du groupe Taxes
4250000	Ventes	Ajustement interne au sein du groupe Taxes
4472000	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	Ajustement interne au sein du groupe Revenus financiers
4479000	Autres produits des biens-fonds PA	Ajustement interne au sein du groupe Revenus financiers

158.00 ACCUEIL ET QUARTIERS

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Suppression de 1 EPT
3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Ajustement et mesure d'économie
3130005	Frais de ports	Ajustement à la hausse en fonction des charges réelles
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Transfert du compte 3431405 Autres loyers et frais d'utilisation
3431405	Autres loyers et frais d'utilisation	Transfert sur le compte 3160000 Loyers et fermages des biens-fonds

106.00 SERVICE JURIDIQUE

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Diminution de 5% du montant budgété, en raison de mesures d'économie
3170002	Frais de déplacement (véhicule privé)	Augmentation du montant en raison du déménagement du Service juridique à Pesex
3930000	Frais administratifs et d'exploitation	Taxe déchets non budgétée jusqu'à ce jour

150.01 COMMUNICATION

31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	Besoin 2022 spécifique liée au déménagement du service
31020.00	Imprimés, publication	Economie réalisée à la suite de la remise au concours du mandat d'impression du journal officiel
31100.00	Achat de meubles et machines de bureau	Besoin 2022 lié au déménagement du service
31300.01	Prestation de services de tiers	Mesure d'économie
31300.05	Frais de port	Augmentation des coûts de distribution du journal N+
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	Besoin spécifique en 2022 (mandat signalétique interne)

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Développement durable, mobilité, infrastruct..	38'815'900	40'503'100	-1'687'200	35'237'068	3'578'832
Charges	90'940'200	75'442'000	15'498'200	77'552'826	13'387'374
Revenus	-52'124'300	-34'938'900	-17'185'400	-42'315'758	-9'808'542

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Secrétariat général	711'100	734'000	-22'900	685'992	25'108
	Charges	711'100	734'000	-22'900	685'992	25'108
	Revenus	0	0	0	0	0
153.00	Secrétariat général DDMIE	711'100	734'000	-22'900	685'992	25'108
	Charges	711'100	734'000	-22'900	685'992	25'108
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	559'100	560'500	-1'400	576'741	-17'641
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	437'000	419'200	17'800	423'547	13'453
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'600	1'600	0	5'046	-3'446
30490.01	Indemnités de déplacement	7'500	0	7'500	7'500	0
30490.03	Indemnités de représentation	7'500	0	7'500	7'250	250
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'000	22'900	1'100	23'256	744
30500.02	Cotisations patronales AC	4'600	4'400	200	4'361	239
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	53'800	89'700	-35'900	88'080	-34'280
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	1'500	-500	905	95
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	600	0	541	59
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'200	8'900	300	8'894	306
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'600	2'500	1'100	3'388	212
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	368	32
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	800	0	763	37
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'500	2'500	0	2'456	44
30990.00	Autres charges de personnel	4'500	5'000	-500	386	4'114
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	51'800	73'500	-21'700	9'975	41'825
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'000	500	692	808
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	0	500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'800	1'000	800	1'579	221
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0	1'346	3'654
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'500	1'000	1'500	1'230	1'270
31300.01	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	2'858	17'142
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0	1'155	3'845
31300.05	Frais de ports	1'500	2'000	-500	305	1'195
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0	374	626
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	20'000	-10'000	0	10'000
31700.01	Frais de repas	2'000	8'000	-6'000	429	1'571
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	8'000	-7'500	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500	7	493
36	Charges de transfert	100'000	100'000	0	98'878	1'122
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	100'000	0	98'878	1'122
39	Imputations internes	200	0	200	398	-198
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	218	-218
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la mobilité, des infrastructures et ..	30'512'300	31'642'400	-1'130'100	26'116'850	4'395'450
	Charges	78'590'000	62'794'400	15'795'600	64'251'235	14'338'765
	Revenus	-48'077'700	-31'152'000	-16'925'700	-38'134'385	-9'943'315
113.01	Energies	-1'283'000	-1'382'000	99'000	-1'291'916	8'916
	Charges	902'000	944'000	-42'000	956'630	-54'630
	Revenus	-2'185'000	-2'326'000	141'000	-2'248'546	63'546
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	15'261	-15'261
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	15'261	-15'261
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	902'000	944'000	-42'000	941'369	-39'369
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	902'000	944'000	-42'000	941'369	-39'369
42	Taxes	-2'185'000	-2'326'000	141'000	-2'248'546	63'546
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'283'000	-1'382'000	99'000	-1'307'177	24'177
42400.03	Taxe Energies	-802'000	-864'000	62'000	-834'059	32'059
42600.00	Remboursement de tiers	-100'000	-80'000	-20'000	-107'310	7'310
113.02	Eaux	0	0	0	0	0
	Charges	15'708'900	9'053'100	6'655'800	8'831'794	6'877'106
	Revenus	-15'708'900	-9'053'100	-6'655'800	-8'831'794	-6'877'106
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'000'000	5'600'000	-600'000	4'694'332	305'668
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	0	0	3'120	-3'120
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000'000	5'600'000	-600'000	4'690'932	309'068
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	19	-19
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	261	-261
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'502'600	2'580'100	-77'500	2'512'058	-9'458
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA ..	2'502'600	2'580'100	-77'500	2'512'058	-9'458
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	1'002'300	0	1'002'300	1'259'504	-257'204
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	1'002'300	0	1'002'300	1'259'504	-257'204
38	Charges extraordinaires	6'923'000	0	6'923'000	0	6'923'000
38790.00	Amortissement supplémentaire sur investissement	6'923'000	0	6'923'000	0	6'923'000
39	Imputations internes	281'000	873'000	-592'000	365'900	-84'900
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	281'000	873'000	-592'000	365'900	-84'900
42	Taxes	-8'713'000	-8'862'000	149'000	-8'747'525	34'525
42500.00	Ventes	-8'713'000	-8'862'000	149'000	-8'747'525	34'525
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-6'923'000	-107'600	-6'815'400	0	-6'923'000
45000.00	Prélèv. s/financements spéc. des capitaux de tiers	0	-107'600	107'600	0	0
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-6'923'000	0	-6'923'000	0	-6'923'000
49	Imputations internes	-72'900	-83'500	10'600	-84'269	11'369
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-72'900	-83'500	10'600	-84'269	11'369
113.03	Eclairage public	2'311'000	2'270'000	41'000	2'440'010	-129'010
	Charges	2'311'000	2'270'000	41'000	2'440'010	-129'010
	Revenus	0	0	0	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'311'000	2'270'000	41'000	2'140'010	170'990
31200.02	Electricité	480'000	448'000	32'000	404'790	75'210
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	130'000	115'000	15'000	115'000	15'000
31300.01	Prestations de services de tiers	939'000	1'087'000	-148'000	998'220	-59'220
31990.00	Autres charges d'exploitation	762'000	620'000	142'000	622'000	140'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	300'000	-300'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	0	0	18'000	-18'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	0	0	282'000	-282'000
114.00	Administration et technique	1'205'300	1'095'900	109'400	1'152'298	53'002
	Charges	2'047'300	2'150'900	-103'600	2'079'112	-31'812
	Revenus	-842'000	-1'055'000	213'000	-926'814	84'814

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30	Charges de personnel	1'780'000	1'882'800	-102'800	1'890'884	-110'884
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'422'400	1'480'600	-58'200	1'509'770	-87'370
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-2'375	2'375
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'106	16'106
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'600	8'300	300	10'063	-1'463
30490.02	Allocations compensatoires	8'000	9'800	-1'800	9'285	-1'285
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0	250	50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	78'200	81'300	-3'100	81'895	-3'695
30500.02	Cotisations patronales AC	15'500	16'100	-600	15'802	-302
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	176'800	205'400	-28'600	199'482	-22'682
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	14'100	23'000	-8'900	24'575	-10'475
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'900	1'900	0	1'890	10
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	29'900	31'100	-1'200	31'320	-1'420
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'400	11'700	-300	11'819	-419
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'300	0	1'298	2
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'600	2'700	-100	2'684	-84
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	8'300	8'600	-300	8'650	-350
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	582	-582
30990.00	Autres charges de personnel	700	700	0	0	700
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	204'300	265'100	-60'800	184'900	19'400
31000.00	Matériel de bureau	12'000	25'200	-13'200	8'934	3'066
31020.00	Imprimés, publications	2'000	4'000	-2'000	2'412	-412
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	3'000	-2'000	276	724
31051.00	Frais de réception	1'000	1'500	-500	947	53
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	2'500	-2'000	0	500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	1'000	-1'000	0	0
31180.00	Immobilisations incorporelles	5'000	20'000	-15'000	7'054	-2'054
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	70'000	-20'000	25'076	24'924
31300.04	Cotisations	5'200	7'500	-2'300	6'408	-1'208
31300.05	Frais de ports	3'000	1'500	1'500	2'635	365
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	2'000	0	3'036	-1'036
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0	677	323
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	110'000	110'000	0	115'888	-5'888
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	7'000	8'000	-1'000	7'173	-173
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	300	-300	217	-217
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	100	-100	78	-78
31700.01	Frais de repas	500	1'200	-700	0	500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	4'000	-2'000	2'950	-950
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	977	23
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	162	338
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	600	800	-200	0	600
33	Amortissements du patrimoine administratif	63'000	3'000	60'000	3'000	60'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	3'000	3'000	0	3'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	60'000	0	60'000	0	60'000
39	Imputations internes	0	0	0	328	-328
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	328	-328
42	Taxes	-42'000	-42'000	0	-31'814	-10'186
42100.00	Emoluments administratifs	-7'000	-7'000	0	-4'919	-2'081
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'000	-10'000	0	0	-10'000
42500.00	Ventes	-25'000	-25'000	0	-26'895	1'895
43	Revenus divers	-500'000	-600'000	100'000	-349'000	-151'000
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-500'000	-600'000	100'000	-349'000	-151'000
46	Revenus de transfert	0	0	0	-6'000	6'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-6'000	6'000
49	Imputations internes	-300'000	-413'000	113'000	-540'000	240'000
49800.00	Reports internes	-300'000	-413'000	113'000	-540'000	240'000
115.01	Voirie	13'530'000	14'162'500	-632'500	13'408'534	121'466
	Charges	20'840'000	17'936'500	2'903'500	16'491'571	4'348'429
	Revenus	-7'310'000	-3'774'000	-3'536'000	-3'083'037	-4'226'963
30	Charges de personnel	9'068'300	9'116'500	-48'200	8'629'911	438'389
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	7'251'100	7'195'800	55'300	6'912'961	338'139
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	33'485	-33'485

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-85'190	85'190
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-61'993	61'993
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-103'130	103'130
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	100'000	100'000	0	0	100'000
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	12'000	12'000	0	0	12'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	61'500	53'300	8'200	83'961	-22'461
30490.02	Allocations compensatoires	22'600	30'700	-8'100	30'260	-7'660
30490.09	Autres allocations	0	0	0	65'854	-65'854
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	387'100	383'000	4'100	380'206	6'894
30500.02	Cotisations patronales AC	77'700	77'200	500	76'170	1'530
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	797'100	909'700	-112'600	876'658	-79'558
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	79'800	78'100	1'700	115'413	-35'613
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	9'300	9'100	200	8'767	533
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	148'300	147'300	1'000	145'417	2'883
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	52'700	51'900	800	53'208	-508
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'500	6'400	100	6'025	475
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	13'000	12'900	100	12'463	537
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	41'200	40'700	500	40'162	1'038
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	35'453	-35'453
30910.00	Recrutement du personnel	3'000	3'000	0	1'542	1'458
30990.00	Autres charges de personnel	5'400	5'400	0	2'169	3'231
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'960'000	5'070'200	-110'200	4'334'796	625'204
31000.00	Matériel de bureau	12'000	10'000	2'000	11'698	302
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	900'000	1'000'000	-100'000	858'824	41'176
31010.02	Carburants voitures/machines	560'000	400'000	160'000	377'966	182'034
31020.00	Imprimés, publications	1'000	0	1'000	631	369
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500	0	500
31060.00	Matériel médical et sanitaire	7'000	7'000	0	6'548	452
31110.01	Achats de machines et outils	90'000	100'000	-10'000	78'191	11'809
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	60'000	48'000	12'000	56'692	3'308
31180.00	Immobilisations incorporelles	18'000	15'000	3'000	17'819	181
31200.01	Eau - PA	38'000	48'000	-10'000	37'205	795
31200.02	Electricité	54'000	63'000	-9'000	35'621	18'379
31200.03	Gaz	40'000	60'000	-20'000	29'039	10'961
31300.01	Prestations de services de tiers	1'900'000	2'050'000	-150'000	1'598'990	301'010
31300.04	Cotisations	1'500	1'500	0	1'350	150
31300.05	Frais de ports	2'500	5'500	-3'000	1'269	1'231
31300.85	Téléphonie mobile	20'000	37'600	-17'600	8'737	11'263
31300.90	Autres frais de téléphone	2'500	5'000	-2'500	1'843	657
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0	10'791	1'209
31340.02	Primes d'assurances véhicules	94'500	94'500	0	88'858	5'642
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	10'000	0	10'000	8'708	1'292
31340.09	Primes d'assurances	8'000	12'300	-4'300	6'849	1'151
31370.04	Taxes pour véhicules de services	205'000	205'800	-800	194'218	10'782
31510.01	Entretien de machines et outils	20'000	40'000	-20'000	11'501	8'499
31510.02	Entretien de véhicules	880'000	840'000	40'000	868'041	11'959
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	12'000	0	12'000	12'000	0
31700.01	Frais de repas	3'500	4'500	-1'000	2'870	630
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	3'000	-1'000	825	1'175
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'500	-500	0	1'000
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	3'000	-3'000	0	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	2'000	3'000	7'470	-2'470
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	242	-242
33	Amortissements du patrimoine administratif	3'606'200	3'473'800	132'400	3'474'806	131'394
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	94'200	126'000	-31'800	126'000	-31'800
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'572'000	2'394'000	178'000	2'394'000	178'000
33002.00	Amort. planifiés, aménagement des eaux PA	3'000	3'000	0	3'000	0
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA ..	1'000	1'000	0	1'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	458'200	403'000	55'200	404'000	54'200
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	477'800	546'800	-69'000	546'806	-69'006
34	Charges financières	0	0	0	27	-27
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	25	-25
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	2	-2
38	Charges extraordinaires	3'205'000	0	3'205'000	0	3'205'000
38790.00	Amortissement supplémentaire sur investissement	3'205'000	0	3'205'000	0	3'205'000
39	Imputations internes	500	276'000	-275'500	52'031	-51'531
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	201	-201

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	500	0	500	540	-40
39800.00	Reports internes	0	276'000	-276'000	51'290	-51'290
42	Taxes	-653'000	-423'000	-230'000	-269'090	-383'910
42400.02	Prestations de services pour tiers	-400'000	-400'000	0	-231'347	-168'653
42400.01	Taxe d'équipement	-200'000	0	-200'000	0	-200'000
42500.00	Ventes	-50'000	-20'000	-30'000	-35'622	-14'378
42600.00	Remboursement de tiers	-3'000	-3'000	0	-2'121	-879
43	Revenus divers	-300'000	-300'000	0	-31'039	-268'961
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-300'000	-300'000	0	0	-300'000
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	0	0	0	-31'039	31'039
44	Revenus financiers	-20'000	-35'000	15'000	-34'976	14'976
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-273	273
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-18'641	18'641
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-20'000	-35'000	15'000	-16'062	-3'938
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-3'205'000	0	-3'205'000	0	-3'205'000
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-3'205'000	0	-3'205'000	0	-3'205'000
46	Revenus de transfert	-226'000	-110'000	-116'000	-230'718	4'718
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-150'000	0	-150'000	-152'265	2'265
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-50'000	-110'000	60'000	-51'953	1'953
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-26'000	0	-26'000	-26'500	500
48	Revenus extraordinaires	-188'000	-188'000	0	-188'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-188'000	-188'000	0	-188'000	0
49	Imputations internes	-2'718'000	-2'718'000	0	-2'329'214	-388'786
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	-5'550	5'550
49100.00	Prestations de services	-80'000	-80'000	0	-83'793	3'793
49800.00	Reports internes	-2'638'000	-2'638'000	0	-2'239'871	-398'129
115.02	Déchets ménage	1'271'600	1'149'500	122'100	1'157'772	113'828
	Charges	5'466'200	5'357'500	108'700	5'463'364	2'836
	Revenus	-4'194'600	-4'208'000	13'400	-4'305'592	110'992
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'054'500	2'079'400	-24'900	1'943'850	110'650
31000.00	Matériel de bureau	1'000	2'800	-1'800	20	980
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	40'000	40'000	0	38'614	1'386
31020.00	Imprimés, publications	8'000	16'000	-8'000	5'227	2'773
31060.00	Matériel médical et sanitaire	1'000	1'000	0	0	1'000
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0	0	1'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'000	5'000	0	1'463	3'537
31200.01	Eau - PA	2'500	3'600	-1'100	2'218	282
31200.02	Electricité	6'000	5'000	1'000	5'457	543
31300.01	Prestations de services de tiers	1'750'000	1'800'000	-50'000	1'645'139	104'861
31300.05	Frais de ports	12'000	19'000	-7'000	11'634	366
31300.06	Frais de poursuites	0	0	0	294	-294
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	40	-40
31300.85	Téléphonie mobile	4'000	5'000	-1'000	3'132	868
31300.90	Autres frais de téléphone	7'000	15'000	-8'000	6'351	649
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'000	2'000	0	1'422	578
31370.03	TVA Non récupérable	50'000	25'000	25'000	60'972	-10'972
31510.01	Entretien de machines et outils	5'000	19'000	-14'000	0	5'000
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	440	-440
31810.00	Pertes sur créances effectives	160'000	120'000	40'000	161'427	-1'427
33	Amortissements du patrimoine administratif	110'000	80'000	30'000	80'000	30'000
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA ..	110'000	80'000	30'000	80'000	30'000
34	Charges financières	0	0	0	30	-30
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	30	-30
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	320'000	518'000	-198'000	722'206	-402'206
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	320'000	518'000	-198'000	722'206	-402'206
39	Imputations internes	2'981'700	2'680'100	301'600	2'717'278	264'422
39101.00	Prestations informatiques	5'000	1'000	4'000	5'000	0
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	8'700	41'100	-32'400	14'657	-5'957
39800.00	Reports internes	2'968'000	2'638'000	330'000	2'697'621	270'379

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42	Taxes	-2'781'000	-2'850'000	69'000	-2'831'980	50'980
42400.01	Taxes d'utilisation	0	0	0	-3'710	3'710
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'000	-15'000	14'000	-899	-101
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-2'380'000	-2'430'000	50'000	-2'374'897	-5'103
42500.00	Ventes	-400'000	-400'000	0	-452'474	52'474
42700.00	Amendes	0	-5'000	5'000	0	0
44	Revenus financiers	0	0	0	-4'785	4'785
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-4'785	4'785
46	Revenus de transfert	-900'000	-848'000	-52'000	-906'381	6'381
46040.00	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	-900'000	-848'000	-52'000	-906'381	6'381
48	Revenus extraordinaires	-10'000	-10'000	0	-10'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-10'000	-10'000	0	-10'000	0
49	Imputations internes	-503'600	-500'000	-3'600	-552'446	48'846
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-2'446	2'446
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-3'600	0	-3'600	0	-3'600
49800.00	Reports internes	-500'000	-500'000	0	-550'000	50'000
115.03	Déchets entreprise	0	0	0	0	0
	Charges	625'200	605'200	20'000	625'618	-418
	Revenus	-625'200	-605'200	-20'000	-625'618	418
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	7'500	7'500	0	7'051	449
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	3'047	-3'047
31300.05	Frais de ports	0	0	0	309	-309
31810.00	Pertes sur créances effectives	7'500	7'500	0	3'695	3'805
34	Charges financières	0	0	0	2	-2
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	2	-2
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	117'700	97'700	20'000	68'565	49'135
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	117'700	97'700	20'000	68'565	49'135
39	Imputations internes	500'000	500'000	0	550'000	-50'000
39800.00	Reports internes	500'000	500'000	0	550'000	-50'000
42	Taxes	-408'200	-408'200	0	-405'542	-2'658
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-403'200	-403'200	0	-403'502	302
42500.00	Ventes	-5'000	-5'000	0	-2'040	-2'960
44	Revenus financiers	0	0	0	-398	398
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-398	398
49	Imputations internes	-217'000	-197'000	-20'000	-219'678	2'678
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-16'400	0	-16'400	-19'678	3'278
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-600	0	-600	0	-600
49800.00	Reports internes	-200'000	-197'000	-3'000	-200'000	0
117.00	Station d'épuration	0	0	0	0	0
	Charges	15'297'400	8'316'100	6'981'300	7'926'956	7'370'444
	Revenus	-15'297'400	-8'316'100	-6'981'300	-7'926'956	-7'370'444
30	Charges de personnel	1'102'800	1'358'500	-255'700	1'135'361	-32'561
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	889'900	1'079'200	-189'300	891'839	-1'939
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-44'136	44'136
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-8'832	8'832
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'000	8'100	-1'100	13'804	-6'804
30490.02	Allocations compensatoires	1'300	4'800	-3'500	4'800	-3'500
30490.09	Autres allocations	0	0	0	37'771	-37'771
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	48'900	58'900	-10'000	51'021	-2'121
30500.02	Cotisations patronales AC	9'800	11'900	-2'100	10'221	-421
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	101'300	142'100	-40'800	118'912	-17'612
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'000	12'500	-2'500	15'696	-5'696
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'200	1'300	-100	1'190	10
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	18'800	22'700	-3'900	19'514	-714
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'300	7'100	-800	7'221	-921

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'100	-100	809	191
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'700	2'100	-400	1'673	27
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	5'000	6'100	-1'100	5'390	-390
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	7'743	-7'743
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	675	-675
30990.00	Autres charges de personnel	600	600	0	0	600
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'378'400	2'616'700	-238'300	2'184'781	193'619
31000.00	Matériel de bureau	1'000	2'000	-1'000	470	530
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	320'000	320'000	0	248'961	71'039
31010.02	Carburants voitures/machines	3'500	2'000	1'500	3'327	173
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	1'017	-17
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	100	100	0	49	51
31051.00	Frais de réception	1'000	2'500	-1'500	581	419
31110.01	Achats de machines et outils	10'000	15'000	-5'000	14'841	-4'841
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	3'000	3'000	0	6'233	-3'233
31130.00	Achats de matériel informatique	5'000	20'000	-15'000	3'688	1'312
31200.01	Eau - PA	15'000	5'000	10'000	5'860	9'140
31200.02	Electricité	50'000	80'800	-30'800	65'030	-15'030
31200.03	Gaz	700	700	0	591	109
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	5'000	5'000	0	4'866	134
31300.01	Prestations de services de tiers	1'300'000	1'500'000	-200'000	1'159'456	140'544
31300.04	Cotisations	2'100	2'100	0	2'060	40
31300.05	Frais de ports	300	300	0	150	150
31300.80	Téléphonie fixe	800	800	0	593	207
31300.85	Téléphonie mobile	1'500	3'000	-1'500	2'790	-1'290
31300.90	Autres frais de téléphone	3'500	4'000	-500	3'482	18
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0	32'867	17'133
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	18'000	18'000	0	16'037	1'963
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'500	3'200	-700	2'478	22
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	2'500	0	2'500	2'342	158
31340.09	Primes d'assurances	48'000	41'000	7'000	46'461	1'539
31370.01	Impôts et taxes	370'000	370'000	0	366'273	3'727
31370.03	TVA Non récupérable	0	0	0	7'935	-7'935
31370.04	Taxes pour véhicules de services	200	200	0	160	40
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	1'000	-1'000	0	0
31510.01	Entretien de machines et outils	150'000	150'000	0	174'482	-24'482
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	4'000	-2'000	1'745	255
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	10'000	10'000	0	8'303	1'697
31700.01	Frais de repas	500	500	0	969	-469
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	500	-300	336	-136
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	0	500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	348	152
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'175'200	1'723'500	451'700	1'791'532	383'668
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	11'000	31'700	-20'700	31'677	-20'677
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA ..	2'151'200	1'675'800	475'400	1'743'855	407'345
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	13'000	16'000	-3'000	16'000	-3'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	1'397'000	1'263'400	133'600	1'570'285	-173'285
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	1'397'000	1'263'400	133'600	1'570'285	-173'285
36	Charges de transfert	500'000	600'000	-100'000	695'921	-195'921
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	500'000	600'000	-100'000	487'168	12'832
36402.00	Réévaluations de prêts PA Communes et Syndic..	0	0	0	208'753	-208'753
38	Charges extraordinaires	7'317'000	0	7'317'000	0	7'317'000
38790.00	Amortissement supplémentaire sur investissement	7'317'000	0	7'317'000	0	7'317'000
39	Imputations internes	427'000	754'000	-327'000	549'076	-122'076
39100.00	Prestations de services	0	0	0	78	-78
39101.00	Prestations informatiques	16'000	4'000	12'000	31'968	-15'968
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	240'800	337'000	-96'200	234'600	6'200
39800.00	Reports internes	170'000	413'000	-243'000	282'250	-112'250
42	Taxes	-7'603'000	-7'813'000	210'000	-7'496'715	-106'285
42400.02	Prestations de services pour tiers	-1'000	-13'000	12'000	-13'440	12'440
42400.01	Taxe d'équipement	-100'000	0	-100'000	0	-100'000
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-7'500'000	-7'800'000	300'000	-7'481'278	-18'722
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	0	-2'000	-1'997	-3
43	Revenus divers	-30'000	-30'000	0	-38'197	8'197

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-30'000	-30'000	0	-36'197	6'197
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-2'000	2'000
44	Revenus financiers	0	0	0	-9'502	9'502
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-9'502	9'502
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-7'317'000	0	-7'317'000	0	-7'317'000
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-7'317'000	0	-7'317'000	0	-7'317'000
46	Revenus de transfert	-300'000	-350'000	50'000	-293'500	-6'500
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-300'000	-350'000	50'000	-293'500	-6'500
49	Imputations internes	-47'400	-123'100	75'700	-89'042	41'642
49100.00	Prestations de services	-13'300	-13'300	0	-13'358	58
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-34'100	-30'800	-3'300	-24'394	-9'706
49800.00	Reports internes	0	-79'000	79'000	-51'290	51'290
121.00	Délégué à l'énergie	238'100	250'000	-11'900	254'725	-16'625
	Charges	838'100	750'000	88'100	582'233	255'867
	Revenus	-600'000	-500'000	-100'000	-327'508	-272'492
30	Charges de personnel	176'800	174'800	2'000	183'487	-6'687
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	136'600	134'400	2'200	133'113	3'487
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'000	6'000	0	14'267	-8'267
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	0	1'800	1'305	495
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	7'500	7'400	100	7'309	191
30500.02	Cotisations patronales AC	1'600	1'500	100	1'464	136
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	17'300	19'500	-2'200	18'913	-1'613
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0	322	78
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	170	30
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'900	2'900	0	2'796	104
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'100	0	1'065	35
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	116	84
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	240	60
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	800	800	0	772	28
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	728	-728
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0	907	-807
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	71'300	49'200	22'100	50'133	21'167
31000.00	Matériel de bureau	0	200	-200	0	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	200	-200	3'202	-3'202
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	200	0	135	65
31051.00	Frais de réception	500	1'000	-500	382	118
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	3'718	-3'718
31300.04	Cotisations	9'300	9'300	0	9'142	158
31300.05	Frais de ports	300	300	0	252	48
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	60'000	37'000	23'000	33'267	26'733
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	35	465
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
33	Amortissements du patrimoine administratif	30'000	26'000	4'000	26'000	4'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	30'000	26'000	4'000	26'000	4'000
36	Charges de transfert	560'000	500'000	60'000	322'508	237'492
36350.00	Subventions aux entreprises privées	190'000	200'000	-10'000	61'755	128'245
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	50'000	50'000	0	30'628	19'372
36370.00	Subventions aux personnes physiques	320'000	250'000	70'000	230'125	89'875
39	Imputations internes	0	0	0	105	-105
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	105	-105
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-600'000	-500'000	-100'000	-322'508	-277'492
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-600'000	-500'000	-100'000	-322'508	-277'492
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-5'000	5'000
146.01	Mobilité	13'385'300	14'297'400	-912'100	12'536'140	849'160
	Charges	14'012'400	14'924'500	-912'100	13'085'298	927'102
	Revenus	-627'100	-627'100	0	-549'158	-77'942

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30	Charges de personnel	582'500	599'100	-16'600	428'862	153'638
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	448'200	451'100	-2'900	319'889	128'311
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	34'500	34'500	0	27'305	7'195
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'600	1'800	-200	1'566	34
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'700	24'400	300	17'565	7'135
30500.02	Cotisations patronales AC	5'000	5'000	0	3'518	1'482
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	51'200	62'900	-11'700	43'248	7'952
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'200	2'800	-1'600	774	426
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	600	100	412	288
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'500	9'500	0	6'717	2'783
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'500	2'400	-900	2'065	-565
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100	278	222
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	900	100	576	424
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'700	2'600	100	1'855	845
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	3'094	-3'094
30990.00	Autres charges de personnel	200	200	0	0	200
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	933'900	899'800	34'100	610'246	323'654
31000.00	Matériel de bureau	1'000	2'500	-1'500	1'054	-54
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	74'000	74'000	0	60'537	13'463
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0	0	500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	276	224
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	207	1'793
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	0	1'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	80'000	80'000	0	58'906	21'094
31200.02	Electricité	900	900	0	907	-7
31300.01	Prestations de services de tiers	600'000	588'900	11'100	413'095	186'905
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'200	2'200	0	1'939	261
31300.04	Cotisations	8'100	8'100	0	7'195	905
31300.05	Frais de ports	4'500	4'500	0	9'767	-5'267
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0	956	-356
31300.90	Autres frais de téléphone	1'700	1'700	0	1'400	300
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	70'000	30'000	17'232	82'768
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'000	6'000	0	5'679	321
31340.09	Primes d'assurances	200	200	0	220	-20
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'200	2'200	0	844	1'356
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0	10'672	-7'672
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	233	-233
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	0	0	5	-5
31700.03	Frais de déplacement (autres)	45'000	50'500	-5'500	18'900	26'100
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	222	278
33	Amortissements du patrimoine administratif	208'800	133'600	75'200	133'591	75'209
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	89'000	25'000	64'000	25'000	64'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	37'000	51'800	-14'800	51'783	-14'783
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	82'800	56'800	26'000	56'808	25'992
36	Charges de transfert	12'287'000	13'292'000	-1'005'000	11'912'419	374'581
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	10'300'000	11'200'000	-900'000	10'243'250	56'750
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	250'000	300'000	-50'000	181'866	68'134
36350.00	Subventions aux entreprises privées	10'000	10'000	0	323	9'677
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	4'000	4'000	0	0	4'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'700'000	1'755'000	-55'000	1'463'980	236'020
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	23'000	23'000	0	23'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-482'100	-482'100	0	-454'855	-27'245
42400.02	Prestations de services pour tiers	-83'600	-83'600	0	-75'940	-7'660
42500.00	Ventes	-398'500	-398'500	0	-380'346	-18'154
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	1'431	-1'431
43	Revenus divers	-70'000	-70'000	0	-93'991	23'991
43900.00	Autres revenus	-70'000	-70'000	0	-93'991	23'991
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-75'000	-75'000	0	0	-75'000
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-75'000	-75'000	0	0	-75'000
49	Imputations internes	0	0	0	-312	312
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-312	312

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
146.02	Fun'ambule	-150'500	-179'200	28'700	-237'895	87'395
	Charges	334'500	305'800	28'700	300'805	33'695
	Revenus	-485'000	-485'000	0	-538'700	53'700
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	146'500	139'800	6'700	130'959	15'541
31200.01	Eau - PA	900	900	0	383	517
31200.02	Electricité	0	0	0	425	-425
31300.01	Prestations de services de tiers	35'000	35'000	0	25'091	9'909
31300.04	Cotisations	100	100	0	0	100
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	2'300	-1'300	678	322
31340.09	Primes d'assurances	9'500	9'500	0	6'338	3'162
31510.02	Entretien de véhicules	0	15'000	-15'000	0	0
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	100'000	77'000	23'000	98'044	1'956
33	Amortissements du patrimoine administratif	188'000	166'000	22'000	166'000	22'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	166'000	166'000	0	166'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	22'000	0	22'000	0	22'000
34	Charges financières	0	0	0	3'846	-3'846
34394.09	Primes d'assurances	0	0	0	3'846	-3'846
42	Taxes	-35'000	-35'000	0	-16'200	-18'800
42600.00	Remboursement de tiers	-35'000	-35'000	0	-16'200	-18'800
44	Revenus financiers	-450'000	-450'000	0	-522'500	72'500
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-450'000	-450'000	0	-522'500	72'500
163.00	Electricité	0	0	0	-488'922	488'922
	Charges	0	0	0	1'523'670	-1'523'670
	Revenus	0	0	0	-2'012'592	2'012'592
30	Charges de personnel	0	0	0	119'052	-119'052
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	95'838	-95'838
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	5'262	-5'262
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	1'054	-1'054
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	12'640	-12'640
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	542	-542
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	123	-123
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	2'013	-2'013
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	767	-767
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	84	-84
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	173	-173
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	556	-556
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	1'216'048	-1'216'048
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	41	-41
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	3'548	-3'548
31200.02	Electricité	0	0	0	1'036'604	-1'036'604
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	90'768	-90'768
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	260	-260
31300.05	Frais de ports	0	0	0	14'214	-14'214
31300.06	Frais de poursuites	0	0	0	11'826	-11'826
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	113	-113
31310.00	Planifications et projections de tiers	0	0	0	9'262	-9'262
31510.01	Entretien de machines et outils	0	0	0	26'220	-26'220
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	23'192	-23'192
34	Charges financières	0	0	0	6	-6
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	6	-6
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	152'156	-152'156
35100.00	Attrib. aux financements spéc. capital propre	0	0	0	152'156	-152'156
37	Subventions à redistribuer	0	0	0	36'408	-36'408
37010.00	Cantons et concordats	0	0	0	36'408	-36'408
42	Taxes	0	0	0	-1'576'077	1'576'077
42400.01	Taxes d'utilisation	0	0	0	-83'006	83'006
42400.03	Taxe Energies	0	0	0	-1'484'635	1'484'635
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-8'436	8'436
44	Revenus financiers	0	0	0	-11	11

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
44000.00	Intérêts des disponibilités	0	0	0	-11	11
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-81'990	81'990
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital ..	0	0	0	-81'990	81'990
46	Revenus de transfert	0	0	0	-318'106	318'106
46001.00	Perception taxe fédérale LEne	0	0	0	-318'106	318'106
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	-36'408	36'408
47010.00	Cantons et concordats	0	0	0	-36'408	36'408
164.00	Gaz Peseux	0	0	0	-361'615	361'615
	Charges	0	0	0	1'922'026	-1'922'026
	Revenus	0	0	0	-2'283'641	2'283'641
30	Charges de personnel	0	0	0	9'694	-9'694
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	7'799	-7'799
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	428	-428
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	86	-86
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	983	-983
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	96	-96
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	10	-10
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	164	-164
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	62	-62
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	7	-7
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	14	-14
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	45	-45
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	1'777'332	-1'777'332
31200.03	Gaz	0	0	0	1'663'219	-1'663'219
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	15'827	-15'827
31300.05	Frais de ports	0	0	0	2'115	-2'115
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	0	0	93'960	-93'960
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	2'211	-2'211
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	135'000	-135'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	0	0	0	3'000	-3'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	0	0	132'000	-132'000
42	Taxes	0	0	0	-1'801'302	1'801'302
42400.03	Taxe Energies	0	0	0	-1'801'302	1'801'302
43	Revenus divers	0	0	0	-22'342	22'342
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-22'342	22'342
46	Revenus de transfert	0	0	0	-459'997	459'997
46991.00	Redistribution taxe CO2	0	0	0	-459'997	459'997
165.00	Chauffage à distance	4'500	-21'700	26'200	-2	4'502
	Charges	207'000	180'800	26'200	257'384	-50'384
	Revenus	-202'500	-202'500	0	-257'386	54'886
30	Charges de personnel	0	0	0	22'599	-22'599
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	18'412	-18'412
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	915	-915
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	183	-183
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	2'163	-2'163
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	281	-281
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	21	-21
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	350	-350
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	133	-133
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	14	-14
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	30	-30
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	97	-97
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	158'900	158'900	0	180'550	-21'650
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	1'000	1'000	0	2'574	-1'574
31200.02	Electricité	7'000	7'000	0	3'942	3'058
31200.03	Gaz	100'000	100'000	0	104'312	-4'312
31200.05	Chauffage à distance	5'000	5'000	0	7'469	-2'469
31300.80	Téléphonie fixe	400	400	0	0	400

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	0	0	640	-640
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	17'000	17'000	0	0	17'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	0	0	32'605	-32'605
31510.01	Entretien de machines et outils	0	0	0	508	-508
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	7'200	7'200	0	7'200	0
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	21'300	21'300	0	21'300	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	44'000	19'900	24'100	44'000	0
33003.00	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA ..	0	19'900	-19'900	0	0
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	44'000	0	44'000	44'000	0
39	Imputations internes	4'100	2'000	2'100	10'235	-6'135
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	10'235	-10'235
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	4'100	2'000	2'100	0	4'100
42	Taxes	-137'600	-137'600	0	-216'256	78'656
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-137'600	-137'600	0	-216'256	78'656
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-64'900	-64'900	0	-41'130	-23'770
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital ..	-64'900	-64'900	0	-41'130	-23'770
166.00	Télé réseau	0	0	0	-2'424'459	2'424'459
	Charges	0	0	0	138'791	-138'791
	Revenus	0	0	0	-2'563'250	2'563'250
30	Charges de personnel	0	0	0	6'578	-6'578
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	5'291	-5'291
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	291	-291
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	58	-58
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	664	-664
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	68	-68
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	7	-7
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	111	-111
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	42	-42
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	5	-5
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	10	-10
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	31	-31
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	92'213	-92'213
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	27'068	-27'068
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	0	0	16'680	-16'680
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	2'119	-2'119
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	46'346	-46'346
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	40'000	-40'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	0	0	40'000	-40'000
42	Taxes	0	0	0	-158'139	158'139
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	0	0	0	-158'139	158'139
44	Revenus financiers	0	0	0	-721'453	721'453
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-721'453	721'453
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-1'683'658	1'683'658
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital ..	0	0	0	-1'683'658	1'683'658
167.00	Gaz Corcelles	0	0	0	-27'820	27'820
	Charges	0	0	0	1'625'973	-1'625'973
	Revenus	0	0	0	-1'653'793	1'653'793
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	0	0	1'607'973	-1'607'973
31200.03	Gaz	0	0	0	1'572'615	-1'572'615
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	18'039	-18'039
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	178	-178
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	39	-39
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	25	-25
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	0	0	0	17'077	-17'077
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	0	0	18'000	-18'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	0	0	0	18'000	-18'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42	Taxes	0	0	0	-1'202'613	1'202'613
42400.03	Taxe Energies	0	0	0	-1'202'613	1'202'613
43	Revenus divers	0	0	0	-21'125	21'125
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-21'125	21'125
44	Revenus financiers	0	0	0	-1	1
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-1	1
46	Revenus de transfert	0	0	0	-430'054	430'054
46991.00	Redistribution taxe CO2	0	0	0	-430'054	430'054

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Service de l'environnement, des parcs, forêts ..		7'592'500	8'126'700	-534'200	8'434'226	-841'726
Charges		11'639'100	11'913'600	-274'500	12'615'599	-976'499
Revenus		-4'046'600	-3'786'900	-259'700	-4'181'373	134'773
116.00	Parcs et promenades	6'398'700	6'511'900	-113'200	6'209'028	189'672
Charges		6'877'200	6'960'400	-83'200	6'504'356	372'844
Revenus		-478'500	-448'500	-30'000	-295'328	-183'172
30	Charges de personnel	5'314'000	5'401'300	-87'300	5'129'416	184'584
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'315'000	4'317'700	-2'700	4'091'037	223'963
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'exploit.	0	0	0	-10'372	10'372
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-11'735	11'735
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'195	16'195
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-7'758	7'758
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	3'467	-3'467
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	28'300	26'500	1'800	42'386	-14'086
30490.02	Allocations compensatoires	13'600	14'100	-500	13'980	-380
30490.09	Autres allocations	0	0	0	3'730	-3'730
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	1'000	1'000	0	0	1'000
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	236'400	235'900	500	222'625	13'775
30500.02	Cotisations patronales AC	47'300	47'700	-400	44'597	2'703
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	458'000	542'700	-84'700	509'235	-51'235
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	46'100	44'900	1'200	69'031	-22'931
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	5'400	5'700	-300	4'912	488
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	90'700	91'000	-300	85'145	5'555
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	26'800	28'900	-2'100	29'731	-2'931
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'900	3'900	0	3'529	371
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'900	7'900	0	7'299	601
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	24'600	24'400	200	23'515	1'085
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	16'472	-16'472
30910.00	Recrutement du personnel	4'000	4'000	0	4'605	-605
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0	180	4'820
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'166'200	1'238'100	-71'900	1'017'046	149'154
31000.00	Matériel de bureau	5'000	12'000	-7'000	1'160	3'840
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	505'000	500'000	5'000	508'061	-3'061
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	1'791	-1'291
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'600	2'000	-400	1'226	374
31051.00	Frais de réception	500	500	0	0	500
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	0	0	367	-367
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0	0	5'000
31110.01	Achats de machines et outils	30'000	40'000	-10'000	24'224	5'776
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	30'000	37'000	-7'000	28'382	1'618
31200.01	Eau - PA	36'500	36'500	0	6'737	29'763
31200.02	Electricité	18'000	13'000	5'000	10'089	7'911
31200.05	Chauffage à distance	90'000	100'000	-10'000	80'827	9'173
31300.01	Prestations de services de tiers	380'000	413'000	-33'000	326'104	53'896
31300.04	Cotisations	3'000	3'000	0	3'850	-850
31300.05	Frais de ports	500	500	0	86	414
31300.85	Téléphonie mobile	4'700	4'700	0	4'189	511
31300.90	Autres frais de téléphone	800	800	0	1'133	-333
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	30'000	37'000	-7'000	0	30'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	1'500	-1'500	0	0
31340.09	Primes d'assurances	7'200	7'200	0	6'998	202
31370.01	Impôts et taxes	500	500	0	196	304
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	3'000	-2'000	0	1'000
31510.01	Entretien de machines et outils	5'000	7'000	-2'000	2'814	2'186
31510.02	Entretien de véhicules	400	400	0	1'317	-917
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	1'000	1'000	0	1'000	0
31700.01	Frais de repas	4'500	6'000	-1'500	1'707	2'793
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	3'337	-2'337
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500	495	5
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	3'000	0	956	2'044
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	500	500	0	0	500
33	Amortissements du patrimoine administratif	396'800	321'000	75'800	321'000	75'800
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	65'000	1'000	64'000	1'000	64'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	34'200	32'000	2'200	32'000	2'200
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	136'000	136'000	0	136'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	161'600	152'000	9'600	152'000	9'600

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
34	Charges financières	0	0	0	1	-1
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	32'185	-32'185
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	32'185	-32'185
39	Imputations internes	200	0	200	4'708	-4'508
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	150	-150
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	4'558	-4'358
42	Taxes	-292'500	-292'500	0	-223'362	-69'138
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	0	0	0	-32'185	32'185
42400.02	Prestations de services pour tiers	-210'000	-210'000	0	-136'618	-73'382
42500.00	Ventes	-80'000	-80'000	0	-53'867	-26'133
42600.00	Remboursement de tiers	-2'500	-2'500	0	-692	-1'808
43	Revenus divers	-106'000	-106'000	0	-8'447	-97'553
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-2'928	2'928
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-106'000	-106'000	0	-5'519	-100'481
44	Revenus financiers	-10'000	-10'000	0	-19	-9'981
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-19	19
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-10'000	-10'000	0	0	-10'000
46	Revenus de transfert	-30'000	0	-30'000	-31'500	1'500
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-30'000	0	-30'000	-31'500	1'500
48	Revenus extraordinaires	-32'000	-32'000	0	-32'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-32'000	-32'000	0	-32'000	0
49	Imputations internes	-8'000	-8'000	0	0	-8'000
49100.00	Prestations de services	-8'000	-8'000	0	0	-8'000
123.00	Domaines	-268'800	-65'100	-203'700	1'319'088	-1'587'888
	Charges	1'201'300	1'347'700	-146'400	2'817'598	-1'616'298
	Revenus	-1'470'100	-1'412'800	-57'300	-1'498'510	28'410
30	Charges de personnel	392'000	391'300	700	392'213	-213
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	318'100	313'000	5'100	312'449	5'651
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	3'480	-3'480
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	17'500	17'100	400	17'134	366
30500.02	Cotisations patronales AC	3'500	3'500	0	3'432	68
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	39'000	43'700	-4'700	42'515	-3'515
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	1'300	-500	755	45
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	500	500	0	400	100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'700	6'600	100	6'553	147
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'600	2'600	0	2'496	104
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	271	29
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	562	38
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'900	1'900	0	1'810	90
30990.00	Autres charges de personnel	500	200	300	356	144
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'600	9'600	-4'000	3'160	2'440
31000.00	Matériel de bureau	0	0	0	47	-47
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0	535	65
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	0	0	0	149	-149
31400.00	Entretien des terrains	0	4'000	-4'000	0	0
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	2'214	-2'214
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0	65	4'935
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	150	-150
33	Amortissements du patrimoine administratif	82'000	82'000	0	99'400	-17'400
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	29'000	29'000	0	29'000	0
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	2'000	2'000	0	2'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	51'000	51'000	0	51'000	0
33019.00	Amort. non planif., autres immo. corpo. PA du cp..	0	0	0	17'400	-17'400
34	Charges financières	704'500	847'800	-143'300	2'297'345	-1'592'845
34110.00	Pertes réalisées sur les terrains PF	0	50'000	-50'000	1'902'770	-1'902'770
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	100'000	100'000	0	28'499	71'501
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	300'000	390'000	-90'000	186'123	113'877

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
34311.02	Carburant utilisé pour PF	1'500	1'500	0	119	1'381
34312.01	Acquisition de meubles et appareils de bureau	5'000	10'000	-5'000	1'160	3'840
34312.05	Acquisition de matériel informatique	2'400	2'400	0	0	2'400
34313.03	Entretien de véhicules	2'500	2'500	0	753	1'747
34314.05	Autres loyers et frais d'utilisation	300	300	0	305	-5
34314.40	Locaux vides Domaines PF - Abalmmo	0	0	0	1'531	-1'531
34315.01	Frais de repas	200	200	0	0	200
34315.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	0	100
34315.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	300	0	0	300
34390.01	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	1'228	772
34390.02	Imprimés, publications	5'000	5'000	0	82	4'918
34390.06	Frais de réception	2'000	2'000	0	0	2'000
34391.01	Eau - PF	16'300	16'300	0	9'094	7'206
34391.02	Electricité	14'600	14'600	0	9'848	4'752
34391.03	Gaz	17'800	17'800	0	14'442	3'358
34391.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'700	1'700	0	1'206	494
34392.00	Taxes d'évac. eaux usées et d'élimin. ordures	300	300	0	488	-188
34393.01	Impôts et taxes	21'300	21'300	0	17'493	3'807
34393.04	Taxes pour véhicules de services	600	600	0	471	129
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	39'100	37'000	2'100	31'143	7'957
34394.02	Primes d'assurances véhicules	1'500	1'900	-400	1'329	171
34394.09	Primes d'assurances	14'000	14'000	0	13'632	368
34395.01	Prestations de services de tiers	55'000	55'000	0	24'648	30'352
34395.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	614	386
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	100'000	0	65'870	34'130
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	-15'503	15'503
36	Charges de transfert	17'000	17'000	0	21'728	-4'728
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	17'000	17'000	0	21'728	-4'728
39	Imputations internes	200	0	200	3'752	-3'552
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	1'080	-1'080
39100.00	Prestations de services	0	0	0	2'292	-2'292
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	380	-180
42	Taxes	-12'000	-12'000	0	-10'537	-1'463
42600.00	Remboursement de tiers	-12'000	-12'000	0	-10'537	-1'463
43	Revenus divers	-53'000	-53'000	0	0	-53'000
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-53'000	-53'000	0	0	-53'000
44	Revenus financiers	-1'366'200	-1'308'900	-57'300	-1'459'376	93'176
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-500	500
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-1'322'500	-1'265'400	-57'100	-1'342'219	19'719
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-4'200	-4'200	0	0	-4'200
44390.00	Remboursement de charges	-38'500	-14'300	-24'200	-46'905	8'405
44391.00	Autres remboursement de tiers	-1'000	0	-1'000	-26'252	25'252
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	0	-25'000	25'000	0	0
44430.00	Adaptations de terrains PF aux val. marchandes	0	0	0	-43'500	43'500
46	Revenus de transfert	-11'900	-11'900	0	0	-11'900
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-11'900	-11'900	0	0	-11'900
48	Revenus extraordinaires	-27'000	-27'000	0	-27'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-27'000	-27'000	0	-27'000	0
49	Imputations internes	0	0	0	-1'597	1'597
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-1'597	1'597
124.00	Forêts	961'700	1'120'000	-158'300	614'089	347'611
	Charges	3'059'700	3'045'600	14'100	3'000'029	59'671
	Revenus	-2'098'000	-1'925'600	-172'400	-2'385'940	287'940
30	Charges de personnel	1'564'900	1'570'400	-5'500	1'596'739	-31'839
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'267'200	1'258'200	9'000	1'271'383	-4'183
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-11'458	11'458
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'756	2'756
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'700	0	6'700	9'135	-2'435
30490.02	Allocations compensatoires	3'600	3'600	0	3'600	0
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	50	50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'900	69'100	-200	68'703	197
30500.02	Cotisations patronales AC	13'800	13'800	0	13'677	123

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	143'200	159'800	-16'600	157'669	-14'469
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	13'800	15'900	-2'100	20'041	-6'241
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'700	1'500	200	1'626	74
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'400	26'500	-100	26'276	124
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'700	10'200	-2'500	9'954	-2'254
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'100	100	1'835	-635
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'200	2'300	-100	2'253	-53
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'400	7'300	100	7'257	143
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	15'339	-15'339
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	759	-759
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	1'396	-396
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'293'600	1'293'200	400	1'250'262	43'338
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	3'706	-706
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	115'000	100'000	15'000	116'100	-1'100
31010.02	Carburants voitures/machines	36'000	35'500	500	32'706	3'294
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	400	400	0	688	-288
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0	4'433	-1'433
31060.00	Matériel médical et sanitaire	500	500	0	0	500
31110.01	Achats de machines et outils	19'000	19'000	0	15'800	3'200
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	19'000	19'000	0	17'041	1'959
31200.02	Electricité	3'500	3'500	0	3'610	-110
31200.05	Chauffage à distance	2'000	8'000	-6'000	1'802	198
31300.01	Prestations de services de tiers	995'000	995'000	0	966'216	28'784
31300.04	Cotisations	11'500	5'500	6'000	4'250	7'250
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	2'050	-1'050
31300.80	Téléphonie fixe	0	6'500	-6'500	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	2'300	1'800	500	2'291	9
31300.90	Autres frais de téléphone	2'000	1'500	500	2'009	-9
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'000	5'000	0	0	5'000
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	2'500	1'500	1'000	1'176	1'324
31340.02	Primes d'assurances véhicules	6'000	6'800	-800	5'750	250
31370.04	Taxes pour véhicules de services	4'500	6'300	-1'800	4'362	138
31510.01	Entretien de machines et outils	15'000	25'000	-10'000	14'333	667
31510.02	Entretien de véhicules	17'000	17'000	0	16'866	134
31700.01	Frais de repas	12'000	9'000	3'000	12'404	-404
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	14'000	14'000	0	12'064	1'936
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	0	500	42	458
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'500	5'000	-1'500	10'141	-6'641
31990.00	Autres charges d'exploitation	400	400	0	422	-22
33	Amortissements du patrimoine administratif	104'000	85'000	19'000	85'000	19'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	24'000	24'000	0	24'000	0
33005.00	Amortissements planifiés, forêts PA	29'000	30'000	-1'000	30'000	-1'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	51'000	31'000	20'000	31'000	20'000
34	Charges financières	8'000	8'000	0	16'978	-8'978
34990.00	Autres charges financières	8'000	8'000	0	16'978	-8'978
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	86'000	86'000	0	50'141	35'859
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	86'000	86'000	0	50'141	35'859
36	Charges de transfert	3'000	3'000	0	0	3'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	3'000	3'000	0	0	3'000
39	Imputations internes	200	0	200	909	-709
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	595	-595
39100.00	Prestations de services	0	0	0	134	-134
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-1'552'000	-1'409'500	-142'500	-1'566'231	14'231
42000.03	Taxes d'exemption pour plantation d'arbres	-2'000	-2'000	0	-16	-1'984
42400.02	Prestations de services pour tiers	-50'000	-52'500	2'500	-31'796	-18'204
42500.00	Ventes	-1'500'000	-1'355'000	-145'000	-1'534'419	34'419
43	Revenus divers	0	0	0	-169'440	169'440
43200.00	Variations de stocks, produits semi-finis et finis	0	0	0	-169'440	169'440
44	Revenus financiers	-50'100	-58'200	8'100	-49'325	-775
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-18	18
44510.00	Revenus de participations PA	-100	-100	0	0	-100
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-50'000	-58'100	8'100	-49'229	-771
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	0	0	0	-78	78

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-503	503
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	0	0	-503	503
46	Revenus de transfert	-445'000	-404'200	-40'800	-536'955	91'955
46100.00	Dédommagements de la Confédération	-20'000	-11'300	-8'700	-12'112	-7'888
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-155'000	-154'900	-100	-219'797	64'797
46300.00	Subventions de la Confédération	-205'000	-204'800	-200	-208'395	3'395
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-35'000	-33'200	-1'800	-66'651	31'651
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-30'000	0	-30'000	-30'000	0
48	Revenus extraordinaires	-41'000	-41'000	0	-41'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-41'000	-41'000	0	-41'000	0
49	Imputations internes	-9'900	-12'700	2'800	-22'486	12'586
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	0	0	0	-10'325	10'325
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-120	120
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-9'900	-12'700	2'800	-12'041	2'141
125.00	Délégué à l'environnement	232'100	231'900	200	179'765	52'335
	Charges	232'100	231'900	200	179'765	52'335
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	181'300	181'100	200	179'765	1'535
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	146'400	144'100	2'300	143'863	2'537
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	8'100	8'000	100	7'899	201
30500.02	Cotisations patronales AC	1'700	1'600	100	1'583	117
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	18'800	21'100	-2'300	20'497	-1'697
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0	348	52
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	184	16
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	3'100	0	3'021	79
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'200	1'200	0	1'151	49
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	125	75
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	259	41
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	900	900	0	835	65
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	50'800	50'800	0	0	50'800
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	50'000	50'000	0	0	50'000
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	800	800	0	0	800
146.03	Développement durable	268'800	328'000	-59'200	112'256	156'544
	Charges	268'800	328'000	-59'200	113'851	154'949
	Revenus	0	0	0	-1'595	1'595
30	Charges de personnel	67'600	84'000	-16'400	69'899	-2'299
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	54'600	67'300	-12'700	56'413	-1'813
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	3'000	3'700	-700	3'097	-97
30500.02	Cotisations patronales AC	700	800	-100	621	79
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	6'500	8'900	-2'400	7'401	-901
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0	136	64
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	100	100	0	72	28
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'200	1'500	-300	1'185	15
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	500	600	-100	451	49
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	49	51
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	200	-100	102	-2
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	400	400	0	327	73
30990.00	Autres charges de personnel	200	200	0	45	155
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	193'500	236'500	-43'000	42'772	150'728
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0	2'016	-1'816
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	20'000	30'000	-10'000	3'554	16'446
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	0	500
31051.00	Frais de réception	700	700	0	64	636
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	500	0	122	378
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	53'000	-3'000	25'654	24'346
31300.04	Cotisations	1'200	1'200	0	410	790
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	120'000	150'000	-30'000	10'064	109'936
31340.09	Primes d'assurances	400	400	0	240	160
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	272	-272
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	376	-376

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	1'000	1'000	0	1'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	1'000	0	1'000	0
36	Charges de transfert	6'500	6'500	0	0	6'500
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	6'500	6'500	0	0	6'500
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-1'584	1'584
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-1'584	1'584
44	Revenus financiers	0	0	0	-11	11
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-11	11

DICASTERE DDMIE**153.00 SECRETARIAT GENERAL DDMIE**

3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Participation aux efforts de réduction des subventions
---------	--	--

113.01 ENERGIES

4240001	Taxes d'utilisation	Montant légèrement réduit en prenant l'hypothèse d'une diminution de la consommation électrique
4240003	Taxe Energies	Montant légèrement réduit en prenant l'hypothèse d'une diminution de la consommation électrique
4260000	Remboursement de tiers	Correction du chiffre en fonction des comptes 2021

113.02 EAUX

3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation du montant sur la base de l'exercice consolidé de 2021
3300300	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du	Adaptation du montant sur la base de l'exercice consolidé de 2021
3510000	Attrib. aux financements spéc. des capitaux de tiers	Malgré la baisse du prix de l'eau, il est attendu un bénéfice au lieu d'une perte permettant de réduire le fonds de l'eau suffisamment doté. Le bénéfice s'explique par les redevances fixes harmonisées au niveau de la Commune
3879000	Amortissement supplémentaire sur investissement	Charges liées à l'utilisation du fonds des eaux en recettes des investissements, conformément à la possibilité offerte par la LFinEC. Compensé au niveau du budget par le compte 4511000 en recettes
3940000	Intérêts et charges financières théoriques	Les frais financiers prévisibles sont déterminés sur un investissement net moindre (en relation avec le 3879000)
4250000	Ventes	Adaptation du montant sur la base de l'exercice consolidé de 2021
4500000	Prélèv. s/financements spéc. des capitaux de tiers	Le budget 2022 prévoyait une perte, ce qui n'est pas le cas en 2023
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Montant en relation avec le 3879000

113.03 ECLAIRAGE PUBLIC

3120002	Electricité	Montant supérieur dû à l'augmentation du prix de l'électricité malgré les économies liées à la diminution de l'éclairage
3130001	Prestations de services de tiers	Prestations en diminution, compte tenu de l'utilisation réduite de l'éclairage
3199000	Autres charges d'exploitation	Budget corrigé en fonction des coûts prévisibles sur 2022 pour l'ensemble de la Commune à la suite de la vente de l'éclairage public à Viteos

114.00 ADMINISTRATION ET TECHNIQUE

3100000	Matériel de bureau	Adaptation du montant sur la base de l'exercice consolidé de 2021 en tenant compte des nouveaux collaborateurs suite à la fusion
3118000	Immobilisations incorporelles	Effort particulier sur les outils informatiques
3130001	Prestations de services de tiers	Internalisation partielle des prestations

3300400	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	Valorisation du PA
4310000	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	Prestations internes liées aux investissements en diminution

115.01 VOIRIE

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Effort particulier sur les fournitures
3101002	Carburants voitures/machines	Prise en compte de l'augmentation du carburant
3120002	Electricité	Prise en compte de l'augmentation des tarifs
3120003	Gaz	Adaptation aux comptes 2021, en considérant l'augmentation du tarif
3130001	Prestations de services de tiers	Effort particulier sur les prestations sollicitées auprès des tiers
3130085	Téléphonie mobile	Diminution des tarifs d'abonnements
3151002	Entretien de véhicules	Chiffre ajusté en tenant compte de l'exercice 2021 et de l'état des véhicules
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Adaptation aux comptes 2021
3879000	Amortissement supplémentaire sur investissement	Charges liées à l'utilisation du fonds d'équipement en recettes des investissements, conformément à la possibilité offerte par la LFinEC. Compensé au niveau du budget par le compte 4511000 en recettes
4240001	Taxes d'utilisation	Recettes liées aux taxes de raccordement imputées précédemment en amortissement des investissements, conformément à la LFinEC
4250000	Ventes	Adaptation aux comptes 2021
4470000	Loyers et fermages, biens-fonds PA	Adaptation aux comptes 2021
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Montant en relation avec le 3879000
4601001	Quote-part de la taxe LTVRB	Adaptation aux comptes 2021, recette liée à la taxe cantonale des voitures
4611000	Dédommagements des cantons et concordats	Adaptation aux comptes 2021, redevance versée par le Canton
4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Adaptation aux comptes 2021

115.02 DECHETS MENAGERS

3130001	Prestations de services de tiers	Diminution en tenant compte des résultats 2021
3181000	Pertes sur créances effectives	Adaptation aux comptes 2021
3510000	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Equilibrage du compte couvert à 30% par l'impôt
3980000	Reports internes	Prestations de la voirie pour les déchets en augmentation. En effet, la voirie effectuera plus de tâches sur les Communes fusionnées en fonction des équipements mis en place occasionnant moins de sous-traitance aux prestataires tiers
4240100	Taxes fixes à financement spécial	Adaptation aux comptes 2021
4604000	Quotes-parts revenus des entreprises publiques	Adaptation aux comptes 2021

115.03 DECHETS ENTREPRISES

3510000	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Equilibrage du compte autoporteur
---------	---	-----------------------------------

117.00 STATION D'EPURATION

3113000	Achats de matériel informatique	Adaptation aux comptes 2021
3120002	Electricité	Effort supplémentaire sur l'économie d'électricité tout en compensant l'augmentation du tarif
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation aux comptes 2021
3300300	Amort. planif., autres ouvrages de génie civil PA du	Augmentation liée aux investissements
3510000	Attrib. aux financements spéc. capital propre	Equilibrage du compte autoporteur
3612000	Dédomm. Communes et synd. Intercommunaux	Adaptation aux comptes 2021
3879000	Amortissement supplémentaire sur investissement	Charges liées à l'utilisation du fonds d'épuration en recettes des investissements, conformément à la possibilité offerte par la LFinEC. Compensé au niveau du budget par le compte 4511000 en recettes
4240001	Taxes d'utilisation	Recettes liées aux taxes de raccordement imputées précédemment en amortissement des investissements, conformément à la LFinEC
4240100	Taxes fixes à financement spécial	Adaptation aux comptes 2021
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Montant en relation avec le 3879000
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Adaptation aux comptes 2021

121.00 DELEGUE A L'ENERGIE

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Prestations supplémentaires liées à l'accompagnement de l'application du Plan communal des énergies
3635000	Subventions aux entreprises privées	Subventions liées au développement de projets
3636000	Subventions aux personnes physiques	Subventions liées au développement de projets
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Montant en relation avec les comptes 36

146.01 MOBILITE

3130001	Prestations de services de tiers	Campagnes de communication liées à la mobilité
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Prestations supplémentaires liées à l'accompagnement de l'application du Plan de mobilité
3611000	Dédommagements cantons et concordats	Adaptation aux comptes 2021
3634000	Subventions aux entreprises publiques	Adaptation aux comptes 2021
3637000	Subventions aux personnes physiques	Adaptation légèrement à la baisse par rapport au budget 2022 en tenant compte du résultat comptable 2021

146.02 FUN'AMBULE

3151002	Entretien de véhicules	Entretien des véhicules inclus dans l'entretien général de l'installation (31590.00)
3159000	Entretien d'autres biens meubles	Entretien des véhicules inclus et augmentation des frais liés à l'âge de l'installation datant de 2001
3300600	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	Amortissements liés aux travaux du Fun'ambule prévus en 2023

116.00 PARCS ET PROMENADES

3111001	Achats de machines et outils	Chiffre ajusté en tenant compte de l'exercice 2021 et des achats effectués en 2022
3120005	Chauffage à distance	Chiffre ajuste en tenant compte de l'exercice 2021
3130001	Prestations de services de tiers	Chiffre ajusté en tenant compte de l'exercice 2021
3300000	Amort. planif., terrains PA du cpte général	Montant correspondant aux amortissements des travaux engagés et dépenses d'investissement planifiées en 2022 (peupliers Ports, Parc musée Ethnographie, jardin Du Peyrou, alignement d'arbres, etc.)
4631100	Subventions du fonds de formation des apprentis	Adaptation aux comptes 2021

123.00 DOMAINES

3411000	Pertes réalisées sur les terrains PF	Mise à zéro de la provision de 50'000 francs au budget 2022 pour pertes théoriques sur terrains PF en prévision de futures cessions au domaine public communal (DPCoM) de terrains privés communaux
3430400	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	Réduction de 90'000 francs par rapport au budget 2022 pour l'entretien courant des biens du PF (390'000 francs)
4430000	Loyers et fermages, bien-fonds PF	Augmentation prévisionnelles des recettes (loyers, fermages) d'environ 20'000 francs, suite à de nouvelles locations, DDP, etc.
4439000	Remboursement de charges	Adaptation du budget aux comptes 2021
4439900	Autres produites des biens-fonds PF	Mise à zéro des recettes prévisionnelles (éventuelles ventes avec plus-values) pour la VDN

124.00 FORETS

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Augmentation de l'achat de bois pour répondre à l'extension du réseau du Mail au Nord
3300600	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	En relation avec l'achat de deux tracteurs l'an dernier
4250000	Ventes	Lié à une augmentation du volume de bois vendu au Mail et à une amélioration du prix du bois
4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Nouvelle aide du canton depuis 2021

146.03 DEVELOPPEMENT DURABLE

3101001	Matériel d'exploitation et fournitures	Réduction de 10'000.- francs. Adaptation du budget par rapport aux estimations des activités de l'Office lors du processus de fusion
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Réduction de 30'000.- francs. Adaptation du budget par rapport aux estimations des activités de l'Office lors du processus de fusion

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Développement territorial, économie, tourisme..	12'875'800	12'370'600	505'200	10'656'943	2'218'857
Charges	37'293'100	36'635'800	657'300	35'946'044	1'347'056
Revenus	-24'417'300	-24'265'200	-152'100	-25'289'101	871'801

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Secrétariat général	587'800	639'500	-51'700	573'715	14'085
	Charges	587'800	639'500	-51'700	573'715	14'085
	Revenus	0	0	0	0	0
154.00	Secrétariat général DTETPB	587'800	639'500	-51'700	573'715	14'085
	Charges	587'800	639'500	-51'700	573'715	14'085
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	550'000	567'500	-17'500	550'272	-272
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	428'600	422'900	5'700	402'183	26'417
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-84	84
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'900	5'900	-2'000	5'699	-1'799
30490.01	Indemnités de déplacement	7'500	0	7'500	7'500	0
30490.03	Indemnités de représentation	7'500	0	7'500	7'250	250
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'500	23'100	400	21'919	1'581
30500.02	Cotisations patronales AC	4'500	4'400	100	4'093	407
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	52'800	89'300	-36'500	85'166	-32'366
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	1'000	0	846	154
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	600	0	510	90
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'000	9'000	0	8'383	617
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'500	2'600	900	2'814	686
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	347	53
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	900	-100	719	81
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'400	2'400	0	2'315	85
30990.00	Autres charges de personnel	3'500	4'500	-1'000	612	2'888
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	32'000	62'000	-30'000	22'689	9'311
31000.00	Matériel de bureau	2'000	1'000	1'000	1'016	984
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	500	-500	450	-450
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	1'609	-109
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	1'079	421
31051.00	Frais de réception	3'000	4'000	-1'000	1'442	1'558
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	121	1'879
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	15'000	-10'000	0	5'000
31300.04	Cotisations	500	3'000	-2'500	75	425
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	523	477
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0	555	445
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	15'000	-5'000	13'463	-3'463
31700.01	Frais de repas	4'000	8'000	-4'000	2'091	1'909
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	8'000	-7'800	72	128
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	500	-200	193	107
36	Charges de transfert	5'000	10'000	-5'000	0	5'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	5'000	10'000	-5'000	0	5'000
39	Imputations internes	800	0	800	754	46
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	600	0	600	574	26
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service du développement territorial	3'734'300	3'855'900	-121'600	3'707'667	26'633
	Charges	4'379'300	4'230'900	148'400	4'050'221	329'079
	Revenus	-645'000	-375'000	-270'000	-342'554	-302'446
120.00	Développement territorial	784'500	873'200	-88'700	992'188	-207'688
	Charges	784'500	873'200	-88'700	997'215	-212'715
	Revenus	0	0	0	-5'027	5'027
30	Charges de personnel	589'100	665'000	-75'900	665'723	-76'623
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	466'700	523'600	-56'900	523'301	-56'601
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'872	1'872
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'800	4'600	200	5'162	-362
30490.02	Allocations compensatoires	1'400	2'500	-1'100	2'430	-1'030
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	25'600	28'700	-3'100	28'734	-3'134
30500.02	Cotisations patronales AC	4'800	5'600	-800	5'528	-728
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	58'200	74'300	-16'100	71'413	-13'213
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'000	5'200	-200	8'197	-3'197
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	700	-100	669	-69
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'800	11'000	-1'200	10'989	-1'189
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'800	4'200	-400	4'188	-388
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	455	45
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	1'000	-100	942	-42
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'700	3'100	-400	3'035	-335
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'100	-2'100
30990.00	Autres charges de personnel	4'300	0	4'300	452	3'848
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	163'200	176'200	-13'000	298'484	-135'284
31000.00	Matériel de bureau	12'000	12'000	0	13'607	-1'607
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	1'000	4'000	17	4'983
31020.00	Imprimés, publications	7'000	10'000	-3'000	5'882	1'118
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'200	1'200	0	1'177	23
31051.00	Frais de réception	8'000	8'000	0	5'451	2'549
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	15'000	20'000	-5'000	10'157	4'843
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	1'000	0	802	198
31300.01	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	5'872	-4'872
31300.04	Cotisations	7'000	8'500	-1'500	6'030	970
31300.05	Frais de ports	5'000	5'000	0	4'352	648
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	1'000	1'000	1'776	224
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	75'000	85'000	-10'000	107'380	-32'380
31370.01	Impôts et taxes	10'000	7'000	3'000	124'712	-114'712
31380.00	Cours, examens et conseils	0	1'000	-1'000	0	0
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	5'000	5'000	0	0	5'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	4'000	3'500	500	7'954	-3'954
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	580	420
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	416	84
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	1'087	913
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	932	-432
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	2'000	-1'000	300	700
33	Amortissements du patrimoine administratif	32'000	32'000	0	32'000	0
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	22'000	22'000	0	22'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000	10'000	0	10'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	1'008	-808
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	828	-828
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-27	27
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-27	27
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
120.01	Planification et aménagement urbain	2'151'000	2'221'600	-70'600	2'060'806	90'194
	Charges	2'431'000	2'321'600	109'400	2'068'249	362'751
	Revenus	-280'000	-100'000	-180'000	-7'443	-272'557
30	Charges de personnel	1'359'800	1'248'200	111'600	1'022'850	336'950
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'100'600	996'100	104'500	823'445	277'155
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-28'908	28'908

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'700	4'500	2'200	10'412	-3'712
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de ..	0	0	0	-400	400
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	60'500	54'200	6'300	45'192	15'308
30500.02	Cotisations patronales AC	12'200	11'000	1'200	9'053	3'147
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	128'100	136'600	-8'500	108'986	19'114
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'700	10'500	2'200	13'903	-1'203
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'500	1'000	500	1'034	466
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	23'200	21'000	2'200	17'284	5'916
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'900	4'900	0	5'772	-872
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	900	100	716	284
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	1'800	200	1'481	519
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	6'400	5'700	700	4'774	1'626
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'453	-3'453
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	5'653	-5'653
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	1'000	-1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	250'000	280'000	-30'000	291'803	-41'803
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	0	0	810	-810
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	240'000	250'000	-10'000	273'750	-33'750
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	0	0	0	260	-260
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	10'000	30'000	-20'000	13'475	-3'475
31700.01	Frais de repas	0	0	0	1'000	-1'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	0	0	1'937	-1'937
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	571	-571
33	Amortissements du patrimoine administratif	806'000	753'400	52'600	753'416	52'584
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	299'000	218'000	81'000	218'000	81'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	120'000	38'000	82'000	38'000	82'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	175'000	413'400	-238'400	413'416	-238'416
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	198'000	77'000	121'000	77'000	121'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	14'000	7'000	7'000	7'000	7'000
36	Charges de transfert	15'000	40'000	-25'000	0	15'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	15'000	40'000	-25'000	0	15'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
43	Revenus divers	-280'000	-100'000	-180'000	0	-280'000
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-280'000	-100'000	-180'000	0	-280'000
44	Revenus financiers	0	0	0	-42	42
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-42	42
49	Imputations internes	0	0	0	-7'401	7'401
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-7'401	7'401
120.02	Permis de construire	798'800	761'100	37'700	654'673	144'127
	Charges	1'163'800	1'036'100	127'700	984'757	179'043
	Revenus	-365'000	-275'000	-90'000	-330'084	-34'916
30	Charges de personnel	1'047'100	952'100	95'000	928'772	118'328
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	840'800	758'500	82'300	741'862	98'938
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'831	1'831
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'206	2'206
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-283	283
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'400	7'000	3'400	11'010	-610
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	0	1'200	0	1'200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	46'200	41'400	4'800	39'811	6'389
30500.02	Cotisations patronales AC	9'300	8'400	900	7'683	1'617
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	99'500	101'700	-2'200	93'959	5'541
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	9'600	8'600	1'000	12'109	-2'509
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'100	1'000	100	916	184
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'700	16'000	1'700	15'227	2'473
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'000	3'000	1'000	2'984	1'016
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	700	100	631	169
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'400	200	1'305	295
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	4'900	4'400	500	4'205	695
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'390	-1'390
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	24'700	27'000	-2'300	33'973	-9'273
31051.00	Frais de réception	3'000	5'000	-2'000	56	2'944

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	18'000	20'000	-2'000	0	18'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	2'400	1'200	1'200	0	2'400
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	400	100	239	261
31510.02	Entretien de véhicules	800	400	400	1'678	-878
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	32'000	-32'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	42'000	7'000	35'000	7'000	35'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'000	0	4'000	0	4'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	38'000	7'000	31'000	7'000	31'000
34	Charges financières	0	0	0	12	-12
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	12	-12
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	50'000	50'000	0	15'000	35'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	50'000	50'000	0	15'000	35'000
42	Taxes	-365'000	-275'000	-90'000	-303'032	-61'968
42000.01	Taxes d'exemption pour places de parcs	-50'000	-50'000	0	11'000	-61'000
42100.00	Emoluments administratifs	-310'000	-220'000	-90'000	-310'532	532
42400.02	Prestations de services pour tiers	-5'000	-5'000	0	-3'500	-1'500
43	Revenus divers	0	0	0	-27'052	27'052
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0	0	0	-27'052	27'052

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Service de l'économie, de la domiciliation et d..		2'188'500	2'228'800	-40'300	2'084'495	104'005
Charges		2'871'100	2'889'400	-18'300	2'561'609	309'491
Revenus		-682'600	-660'600	-22'000	-477'114	-205'486
108.00	Economie et domiciliation	905'600	950'800	-45'200	640'239	265'361
Charges		905'600	950'800	-45'200	640'239	265'361
Revenus		0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	325'800	395'600	-69'800	370'283	-44'483
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	259'800	318'000	-58'200	333'421	-73'621
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-47'877	47'877
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	348	-348
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'200	17'200	-3'000	18'308	-4'108
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	3'500	-600	3'667	-767
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'900	44'800	-11'900	47'573	-14'673
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	800	-100	807	-107
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	500	-100	424	-24
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'500	6'700	-1'200	7'002	-1'502
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'100	0	2'411	-1'311
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	400	-100	290	10
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	600	-100	600	-100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'500	1'600	-100	1'934	-434
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	50	-50
30910.00	Recrutement du personnel	5'000	0	5'000	1'325	3'675
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	400	600	0	1'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	282'900	415'200	-132'300	112'956	169'944
31000.00	Matériel de bureau	2'300	300	2'000	235	2'065
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100	200	-100	0	100
31020.00	Imprimés, publications	3'400	6'000	-2'600	3'885	-485
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'900	1'000	900	964	936
31051.00	Frais de réception	48'800	20'000	28'800	31	48'769
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	9'800	10'000	-200	0	9'800
31300.01	Prestations de services de tiers	162'300	250'000	-87'700	103'862	58'438
31300.04	Cotisations	900	0	900	2'480	-1'580
31300.05	Frais de ports	900	500	400	1'445	-545
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	48'800	125'000	-76'200	0	48'800
31700.01	Frais de repas	500	0	500	0	500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	900	200	700	0	900
31700.03	Frais de déplacement (autres)	900	1'000	-100	54	846
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'400	1'000	400	0	1'400
33	Amortissements du patrimoine administratif	21'000	0	21'000	0	21'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	21'000	0	21'000	0	21'000
36	Charges de transfert	275'900	140'000	135'900	157'000	118'900
36350.00	Subventions aux entreprises privées	115'900	40'000	75'900	27'000	88'900
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	160'000	100'000	60'000	130'000	30'000
122.00	Caves de la Ville	57'700	106'300	-48'600	183'140	-125'440
Charges		740'300	766'300	-26'000	659'664	80'636
Revenus		-682'600	-660'000	-22'600	-476'524	-206'076
30	Charges de personnel	178'900	178'100	800	175'779	3'121
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	147'100	144'500	2'600	142'455	4'645
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	1'392	-1'392
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	8'100	7'800	300	7'822	278
30500.02	Cotisations patronales AC	1'700	1'600	100	1'567	133
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	15'900	17'900	-2'000	16'725	-825
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	600	-200	345	55
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	168	32
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'100	3'100	0	2'992	108
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'100	0	1'053	47
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	124	76
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	256	44
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	800	800	0	826	-26
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	54	-54
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	549'600	578'700	-29'100	476'581	73'019
31000.00	Matériel de bureau	1'200	2'200	-1'000	1'875	-675

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	80'000	80'000	0	48'228	31'772
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'000	500	527	973
31020.00	Imprimés, publications	2'500	3'000	-500	3'496	-996
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	300	-100	110	90
31050.00	Denrées alimentaires	9'500	5'500	4'000	10'325	-825
31051.00	Frais de réception	5'000	10'000	-5'000	6'016	-1'016
31060.00	Matériel médical et sanitaire	200	300	-100	0	200
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	700	1'000	-300	485	215
31110.01	Achats de machines et outils	7'600	10'000	-2'400	377	7'223
31200.01	Eau - PA	3'500	4'000	-500	2'449	1'051
31200.02	Electricité	20'000	18'000	2'000	12'702	7'298
31200.03	Gaz	1'100	1'100	0	232	868
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	1'400	1'500	-100	1'032	368
31300.01	Prestations de services de tiers	360'000	382'000	-22'000	332'274	27'726
31300.02	Frais bancaires et postaux	900	1'000	-100	949	-49
31300.04	Cotisations	500	500	0	100	400
31300.05	Frais de ports	2'500	3'500	-1'000	1'878	622
31300.85	Téléphonie mobile	200	500	-300	280	-80
31300.90	Autres frais de téléphone	900	1'000	-100	817	83
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	900	1'000	-100	5'565	-4'665
31332.00	Contrat de prestation informatique	1'000	1'000	0	0	1'000
31340.02	Primes d'assurances véhicules	800	800	0	587	213
31340.09	Primes d'assurances	28'000	28'000	0	22'962	5'038
31370.01	Impôts et taxes	4'000	4'000	0	3'956	44
31370.04	Taxes pour véhicules de services	800	1'000	-200	26	774
31510.01	Entretien de machines et outils	7'600	10'000	-2'400	13'419	-5'819
31510.02	Entretien de véhicules	3'800	4'000	-200	2'959	841
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	1'600	0	1'600	1'295	305
31700.01	Frais de repas	100	0	100	90	10
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	200	100	76	224
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	300	-200	6	94
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'200	2'000	-800	500	700
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	988	-988
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'000	0	2'000	0	2'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	2'000	0	2'000	0	2'000
34	Charges financières	0	0	0	527	-527
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	527	-527
36	Charges de transfert	9'000	9'500	-500	5'000	4'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	9'000	9'500	-500	5'000	4'000
39	Imputations internes	800	0	800	1'777	-977
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	1'777	-1'577
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	600	0	600	0	600
42	Taxes	-660'000	-660'000	0	-590'177	-69'823
42500.00	Ventes	-660'000	-660'000	0	-590'177	-69'823
43	Revenus divers	0	0	0	141'500	-141'500
43209.00	Variations de stocks (cpte de dimin. de revenu)	0	0	0	141'500	-141'500
44	Revenus financiers	0	0	0	-101	101
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-101	101
49	Imputations internes	-22'600	0	-22'600	-27'746	5'146
49000.00	Approv. en matériel et en marchandises	-22'600	0	-22'600	-27'746	5'146
147.00	Tourisme	1'225'200	1'171'700	53'500	1'261'116	-35'916
	Charges	1'225'200	1'172'300	52'900	1'261'706	-36'506
	Revenus	0	-600	600	-590	590
30	Charges de personnel	231'700	219'300	12'400	202'135	29'565
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	189'300	176'900	12'400	163'267	26'033
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	10'400	9'700	700	8'905	1'495
30500.02	Cotisations patronales AC	2'100	2'100	0	1'784	316
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	21'800	23'600	-1'800	21'422	378
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	500	0	392	108
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	300	300	0	201	99
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'000	3'600	400	3'405	595
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'600	900	700	1'151	449

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	141	59
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0	292	108
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'100	1'100	0	941	159
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	234	-234
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	444'700	489'100	-44'400	485'378	-40'678
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0	2'868	-2'568
31300.01	Prestations de services de tiers	423'100	467'500	-44'400	470'575	-47'475
31300.04	Cotisations	8'500	8'500	0	8'208	292
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	824	176
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	106	-106
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	10'000	10'000	0	2'426	7'574
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	111	89
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	260	240
33	Amortissements du patrimoine administratif	111'000	19'000	92'000	19'000	92'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	67'000	2'000	65'000	2'000	65'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	37'000	17'000	20'000	17'000	20'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	7'000	0	7'000	0	7'000
36	Charges de transfert	437'600	444'900	-7'300	555'013	-117'413
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	437'600	444'900	-7'300	555'013	-117'413
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	-600	600	-590	590
42500.00	Ventes	0	-600	600	-490	490
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-100	100

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Service des bâtiments et du logement		6'365'200	5'646'400	718'800	4'291'066	2'074'134
Charges		29'454'900	28'876'000	578'900	28'760'499	694'401
Revenus		-23'089'700	-23'229'600	139'900	-24'469'433	1'379'733
119.00	Administration	0	595'500	-595'500	0	0
Charges		0	595'500	-595'500	0	0
Revenus		0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	0	353'000	-353'000	0	0
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	280'900	-280'900	0	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	15'200	-15'200	0	0
30500.02	Cotisations patronales AC	0	3'200	-3'200	0	0
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	40'900	-40'900	0	0
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	2'700	-2'700	0	0
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	400	-400	0	0
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	6'000	-6'000	0	0
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	1'200	-1'200	0	0
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	300	-300	0	0
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	600	-600	0	0
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	1'600	-1'600	0	0
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	242'500	-242'500	0	0
31000.00	Matériel de bureau	0	1'000	-1'000	0	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	1'000	-1'000	0	0
31020.00	Imprimés, publications	0	1'000	-1'000	0	0
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	1'000	-1'000	0	0
31051.00	Frais de réception	0	3'000	-3'000	0	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	25'000	-25'000	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	4'000	-4'000	0	0
31300.04	Cotisations	0	3'000	-3'000	0	0
31300.05	Frais de ports	0	1'500	-1'500	0	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	200'000	-200'000	0	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	500	-500	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	500	-500	0	0
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	1'000	-1'000	0	0
119.01	Gérance et logement	-4'502'900	-5'998'000	1'495'100	-5'507'094	1'004'194
Charges		12'923'800	11'563'600	1'360'200	11'643'977	1'279'823
Revenus		-17'426'700	-17'561'600	134'900	-17'151'071	-275'629
30	Charges de personnel	4'447'400	4'089'500	357'900	4'028'100	419'300
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	0	0	0	-21'524	21'524
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'581'600	3'237'800	343'800	3'273'093	308'507
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	33'105	-33'105
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-37'523	37'523
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-44'538	44'538
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-49'694	49'694
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	28'700	24'700	4'000	47'082	-18'382
30490.02	Allocations compensatoires	6'100	6'000	100	7'000	-900
30490.09	Autres allocations	35'000	35'000	0	16'412	18'588
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	188'400	174'300	14'100	169'629	18'771
30500.02	Cotisations patronales AC	37'000	34'700	2'300	35'276	1'724
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	391'500	419'600	-28'100	406'514	-15'014
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	38'200	36'100	2'100	54'342	-16'142
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	4'400	4'100	300	4'076	324
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	72'100	66'800	5'300	67'337	4'763
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	23'200	20'900	2'300	22'678	522
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'000	2'800	200	2'790	210
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	10'200	5'800	4'400	5'772	4'428
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	20'000	18'400	1'600	18'599	1'401
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	15'317	-15'317
30910.00	Recrutement du personnel	5'000	0	5'000	0	5'000
30990.00	Autres charges de personnel	3'000	2'500	500	2'357	643
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'267'100	4'245'800	1'021'300	4'432'463	834'637
31000.00	Matériel de bureau	8'100	6'600	1'500	7'472	628
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	17	-17
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	700	300	724	276
31010.30	Matériel d'exploitation, fournitures (hors carburan..	160'000	160'000	0	165'798	-5'798
31020.00	Imprimés, publications	2'200	2'200	0	900	1'300

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	3'000	0	765	2'235
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	546	1'454
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0	52'402	-47'402
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'500	5'500	0	5'316	184
31200.31	Eau (consommation et épuration) - Abalmmo	190'000	141'000	49'000	189'413	587
31200.32	Electricité - Abalmmo	390'800	242'300	148'500	312'630	78'170
31200.33	Gaz - Abalmmo	528'800	428'400	100'400	423'008	105'792
31200.34	Mazout - Abalmmo	81'000	32'000	49'000	64'786	16'214
31200.35	Chauffage à distance - Abalmmo	418'000	270'000	148'000	334'374	83'626
31200.36	Pellets et copeaux - Abalmmo	71'000	71'000	0	55'135	15'865
31200.38	Part propriétaire PA - Abalmmo	16'000	16'000	0	-53'390	69'390
31200.39	Frais de chauffage et élimination - Abalmmo	120'000	100'200	19'800	94'494	25'506
31300.01	Prestations de services de tiers	14'000	5'300	8'700	2'477	11'523
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	0	1'000	145	855
31300.04	Cotisations	5'500	3'000	2'500	1'865	3'635
31300.05	Frais de ports	16'000	12'800	3'200	13'773	2'227
31300.85	Téléphonie mobile	6'600	6'300	300	5'381	1'219
31300.90	Autres frais de téléphone	10'000	10'000	0	9'007	993
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	100'000	55'000	45'000	145'247	-45'247
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	210'000	174'900	35'100	174'723	35'277
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'000	1'000	0	1'175	-175
31340.09	Primes d'assurances	3'600	3'600	0	1'807	1'793
31340.31	Assurances - Abalmmo	536'700	460'000	76'700	476'071	60'629
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	500	0	794	-294
31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalmm..	1'405'000	1'084'900	320'100	1'747'033	-342'033
31440.31	Contrats d'entretien terrains bâtis et bâtiments - ..	763'500	717'600	45'900	655	762'845
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0	0	3'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	100'000	100'000	0	26'710	73'290
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	15'000	-15'000	25'876	-25'876
31690.30	Locaux vides Gérance PA - Abalmmo	30'600	24'000	6'600	30'591	9
31700.01	Frais de repas	500	500	0	461	39
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	84	416
31700.03	Frais de déplacement (autres)	700	500	200	664	36
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
31810.00	Pertes sur créances effectives	20'000	40'000	-20'000	98'955	-78'955
31990.00	Autres charges d'exploitation	6'000	11'500	-5'500	5'742	258
31990.30	Autres charges d'exploitation - Abalmmo	29'500	29'500	0	8'837	20'663
34	Charges financières	3'085'600	2'754'800	330'800	2'735'267	350'333
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	6'600	0	6'600	10'666	-4'066
34310.30	Entretien courant des biens-fonds par des tiers - ..	2'177'200	1'677'200	500'000	1'511'142	666'058
34310.31	Contrats entretien courant des biens-fonds par d..	231'900	220'800	11'100	0	231'900
34314.30	Locaux vides Gérance PF - Abalmmo	208'900	343'200	-134'300	208'636	264
34390.39	Autres charges de matériel et de marchandises -..	15'900	23'000	-7'100	15'879	21
34391.31	Eau (consommation) - Abalmmo	28'900	51'100	-22'200	118'979	-90'079
34391.32	Electricité - Abalmmo	13'400	19'600	-6'200	53'532	-40'132
34391.33	Gaz - Abalmmo	29'300	22'800	6'500	72'907	-43'607
34391.34	Mazout - Abalmmo	0	0	0	21'170	-21'170
34391.35	Chauffage à distance - Abalmmo	42'400	66'000	-23'600	131'907	-89'507
34391.38	Part propriétaire PF - Abalmmo	182'000	182'000	0	344'956	-162'956
34391.39	Frais de chauffage - Abalmmo	20'000	20'000	0	16'871	3'129
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	4'100	4'100	0	3'667	433
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	0	0	7'001	-7'001
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	0	0	0	100'607	-100'607
34399.30	Autres charges des biens-fonds PF - Abalmmo	125'000	125'000	0	117'267	7'733
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	80	-80
36	Charges de transfert	123'500	123'500	0	140'438	-16'938
36370.00	Subventions aux personnes physiques	123'500	123'500	0	140'438	-16'938
39	Imputations internes	200	350'000	-349'800	307'709	-307'509
39100.00	Prestations de services	0	350'000	-350'000	307'529	-307'529
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-212'600	-231'900	19'300	-196'559	-16'041
42400.02	Prestations de services pour tiers	-138'800	-107'300	-31'500	-121'325	-17'475
42500.00	Ventes	0	0	0	-994	994
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-391	391
42600.30	Remboursement de tiers -Abalmmo	-73'800	-124'600	50'800	-73'849	49
44	Revenus financiers	-15'970'100	-15'746'700	-223'400	-15'450'666	-519'434
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-6'619'900	-6'660'000	40'100	-6'371'620	-248'280
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	-29'800	-22'900	-6'900	-19'850	-9'950

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
44390.00	Remboursement de charges	-152'000	-45'000	-107'000	-47'393	-104'607
44390.31	Calculs Hono PF Abalmmo	-40'000	0	-40'000	0	-40'000
44391.00	Autres remboursement de tiers	-110'000	0	-110'000	-15'561	-94'439
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	0	0	0	-34	34
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-4'039'600	-4'024'800	-14'800	-3'904'596	-135'004
44710.00	Paielements pour appartements de service PA	0	-17'200	17'200	-17'220	17'220
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-4'976'800	-4'976'800	0	-5'074'392	97'592
44790.31	Calculs Hono PA Abalmmo	-2'000	0	-2'000	0	-2'000
46	Revenus de transfert	-11'000	0	-11'000	-11'000	0
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-11'000	0	-11'000	-11'000	0
49	Imputations internes	-1'233'000	-1'583'000	350'000	-1'492'846	259'846
49100.00	Prestations de services	0	-350'000	350'000	-305'521	305'521
49200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	-1'233'000	-1'233'000	0	-1'187'325	-45'675
119.02	Patrimoine bâti	10'868'100	11'048'900	-180'800	9'798'160	1'069'940
	Charges	16'531'100	16'716'900	-185'800	17'116'522	-585'422
	Revenus	-5'663'000	-5'668'000	5'000	-7'318'362	1'655'362
30	Charges de personnel	1'700'200	1'588'100	112'100	1'414'729	285'471
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'361'700	1'260'300	101'400	1'091'973	269'727
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-155	155
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	10'100	12'900	-2'800	22'514	-12'414
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	300	300	0	300	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0	0	200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	74'700	68'900	5'800	59'903	14'797
30500.02	Cotisations patronales AC	14'900	13'900	1'000	12'001	2'899
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	164'400	170'700	-6'300	147'276	17'124
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'400	13'300	-900	18'429	-6'029
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'800	1'700	100	1'394	406
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'600	26'500	2'100	22'910	5'690
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'400	6'800	600	6'366	1'034
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'100	200	949	351
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'600	2'300	300	1'964	636
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'300	6'700	600	6'328	972
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	13'304	-13'304
30910.00	Recrutement du personnel	10'000	0	10'000	2'309	7'691
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0	6'964	-4'464
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'065'300	1'639'100	-573'800	1'600'119	-534'819
31000.00	Matériel de bureau	4'300	4'500	-200	4'869	-569
31020.00	Imprimés, publications	4'400	1'000	3'400	192	4'208
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'900	2'000	-100	1'676	224
31051.00	Frais de réception	1'200	500	700	79	1'121
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	0	0	149	-149
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	7'000	3'000	0	10'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'400	200	1'200	0	1'400
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	669	-669
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	55'000	0	55'000	0	55'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	2'800	3'000	-200	7'302	-4'502
31300.04	Cotisations	2'400	1'500	900	3'069	-669
31300.05	Frais de ports	1'400	1'500	-100	1'215	185
31300.85	Téléphonie mobile	2'400	2'000	400	2'087	313
31300.90	Autres frais de téléphone	0	10'000	-10'000	0	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	63'000	65'000	-2'000	64'025	-1'025
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	19'000	0	19'000	8'365	10'635
31440.30	Entretien des terrains bâtis et bâtiments - Abalm..	870'000	1'511'900	-641'900	1'481'157	-611'157
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	23'700	25'000	-1'300	23'257	443
31700.01	Frais de repas	1'000	1'500	-500	16	984
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	74	426
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	1'500	-1'100	19	381
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	0	500
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	0	0	0	1'147	-1'147
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	20	-20
31990.30	Autres charges d'exploitation - Abalmmo	0	0	0	732	-732
33	Amortissements du patrimoine administratif	13'221'800	12'476'100	745'700	12'478'394	743'406
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	5'000	5'000	0	5'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	13'203'800	12'461'100	742'700	12'463'394	740'406
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	11'000	10'000	1'000	10'000	1'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	2'000	0	2'000	0	2'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
34	Charges financières	543'600	1'013'600	-470'000	1'623'100	-1'079'500
34110.00	Pertes réalisées sur les terrains PF	0	0	0	1'525'392	-1'525'392
34304.30	Travaux de gros entretien, bâtiments PF - Abalm..	512'600	1'012'600	-500'000	93'487	419'113
34395.01	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	4'221	-3'221
34397.00	Honoraires de conseillers externes et experts	30'000	0	30'000	0	30'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	27	-27
42600.30	Remboursement de tiers -Abalmmo	0	0	0	27	-27
43	Revenus divers	-395'000	-395'000	0	-70'000	-325'000
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-395'000	-395'000	0	-70'000	-325'000
44	Revenus financiers	0	0	0	-1'958'000	1'958'000
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-215'000	215'000
44114.00	Gains s/ventes de bâtiments PF	0	0	0	-1'700'000	1'700'000
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-43'000	43'000
46	Revenus de transfert	0	0	0	-15'722	15'722
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-6'222	6'222
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
46340.00	Subventions des entreprises publiques	0	0	0	-4'500	4'500
48	Revenus extraordinaires	-5'268'000	-5'273'000	5'000	-5'274'667	6'667
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-5'268'000	-5'273'000	5'000	-5'274'667	6'667

DICASTERE DTETPB**154.00 SECRETARIAT GENERAL DTETPB**

3049001	Indemnités de déplacement	Indemnités de la conseillère communale budgétées selon les directives
3049003	Indemnités de représentation	Indemnités de la conseillère communale budgétées selon les directives
3130001	Prestation de services de tiers	Budget adapté en fonction de la consommation effective
3130004	Cotisations	Budget adapté en fonction de la consommation effective
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Budget adapté en fonction de la consommation effective
3170001	Frais de repas	Budget adapté en fonction de la consommation effective
3170002	Frai de déplacement (véhicule privé)	Budget adapté en fonction de la consommation effective

120.00 DEVELOPPEMENT TERRITORIAL

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Mutation poste secrétaire 0.6 EPT de 120.00 (Développement territorial) à 120.02 (Permis de construire)
3110000	Achats de meubles et machines de bureau	Mesures de réduction des dépenses
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mesure de réduction des dépenses

120.01 PLANIFICATION ET AMENAGEMENT URBAIN

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	1 EPT supplémentaire sur une période de deux ans, obtenu dans le cadre du crédit relatif à la révision du PAL adopté le 27.06.2022 par le CG, compensé par le compte de recettes 4310000
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mesure de réduction des dépenses
3143000	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	Mesure de réduction des dépenses
33	Amortissements du patrimoine administratif	Montants dépendant des investissements réalisés ou planifiés lors des exercices précédents
3637000	Subventions aux personnes physiques	Analyses urbanistiques en soutien au développement de projets privés. Ajustement en fonction des projets et mesure de réduction des dépenses
4310000	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	Prestations internes de l'office à facturer dans le cadre du crédit d'investissement pour la révision du PAL (3010001)

120.02 PERMIS DE CONSTRUIRE

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Mutation poste secrétaire 0.6 EPT de 120.00 (Développement territorial) à 120.02 (Permis de construire)
3320000	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Montant dépendant des investissements réalisés lors des exercices précédents
4210000	Emoluments administratifs	Réévaluation des émoluments de permis de construire liée à l'harmonisation des taxes sur le territoire de la commune fusionnée

108.00 ECONOMIE ET DOMICILIATION

3010001	Salaire personnel administratif et exploitation	Dotation de l'office revue par rapport au budget 2022
3105100	Frais de réception	Intégration de manifestations pour domiciliation (nouveau projet)

3130001	Prestations de services de tiers	Mesure de réduction des dépenses
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mesure de réduction des dépenses
3320000	Amort. planifiés, immo. incorporelles	Amortissement lié à l'établissement d'un plan d'accompagnement à la reprise des activités économiques du centre-ville
3635000	Subventions aux entreprises privées	Augmentation dans le cadre de la nouvelle stratégie du développement économique et de domiciliation
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Transfert de la subvention au Neuchâtel Junior College depuis le 132.01 Formation et égalité

122.00 CAVES DE LA VILLE

3105000	Denrées alimentaires	Augmentation liée au nombre de dégustations et organisation de la balade gourmande organisée en décembre aux Caves
3105100	Frais de réception	Ajustement en fonction de la consommation effective et mesures de réduction des dépenses
3130001	Prestation de services de tiers	Mesures de réduction des dépenses

147.00 TOURISME

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Augmentation du taux de la secrétaire (de 25% à 50%) compensée par la suppression du poste de stagiaire et par la diminution de la ligne Prestations de service de tiers 3130001
3130001	Prestations de services de tiers	Mesure de réduction des dépenses
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Mesure de réduction des dépenses

119.01 GERANCE ET LOGEMENT

30	Charges de personnel	Intégration du délégué à l'immobilier et au logement (entité 119.00 dans le budget 2023), des concierges du patrimoine financier et ajustement en fonction de l'inflation
3120031	Eau	Ajustement en fonction de la consommation effective en 2021
3120032 à 3120035	Électricité, gaz, mazout et chauffage à distance	Ajustements en fonction de la consommation effective en 2021 avec majoration liée à la hausse des prix
3120039	Frais de chauffage et élimination	Ajustement en fonction des dépenses effectives 2022 (moyenne)
3130001	Prestations de services de tiers	Intégration du budget du délégué à l'immobilier et au logement
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Ajustement en fonction des travaux prévus en 2023
3134001	Primes d'assurances biens-fonds	Ajustement selon nouvelles valeurs ECAP
3134031	Assurances - Abalmmo	Ajustement en fonction des dépenses 2021 et selon les nouvelles valeurs ECAP
3144030	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Transfert partiel de l'entretien du PA depuis le service du patrimoine bâti (entretien léger)
3144031	Contrats d'entretien terrains bâtis et bâtiments	Majoration liée à la hausse des prix et reprise entretien du Jardin botanique
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Loyer Collégiale repris par 134.04 (Cohésion sociale – Infrastructures culturelles et culturelles).

3181000	Pertes sur créances effectives	Ajustement sur la base des dossiers contentieux en cours
3199000	Autres charges d'exploitation	Transfert partiel sur le compte 3400000
3400000	Intérêts passifs des engagements courants	Transfert partiel du compte 3199000 et majoration liée à la hausse des taux intérêts
3431030	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	Transfert partiel de l'entretien du PF depuis le service du patrimoine bâti (entretien léger)
3431031	Contrats entretien courant des biens-fonds	Majoration liée à la hausse des prix
3431430	Locaux vides Gérance PF	Ajustement selon montant effectif 2021
3439131	Eau (consommation) - Abalmmo	Ajustement en fonction de la consommation effective (moyenne annualisée du 07.2017 à 12.2021)
3439132 3439135	Electricité, gaz et chauffage à distance	Ajustement en fonction de la consommation effective (moyenne annualisée du 07.2017 à 12.2021) et majoration liée à la hausse des coûts l'énergie
3910000	Prestations de services	Abandon des imputations internes (honoraires de gérance 4 %)
4240002	Prestations de services pour tiers	Ajustement en fonction des recettes 2021 et ajout des revenus liés aux décomptes de charges des mandants tiers
4260030	Remboursement des tiers - Abalmmo	Ajustement en fonction des refacturations effectives aux locataires en 2021
4439000	Remboursement de charges	Ajustement en fonction des recettes 2022 (moyenne)
4439031	Calculs Hono PF	Nouveau compte, honoraires établissement des décomptes de charges, moyenne annualisée du 07.2017 à 06.2021
4439100	Autres remboursement de tiers	Refacturation des salaires et charges salariales des concierges dans les décomptes de charges
4471000	Paiements pour appartements de service PA	Produit transféré sur le compte 4470000
4479031	Calculs Hono PA	Nouveau compte, honoraires établissements des décomptes de charges, moyenne annualisée du 07.2017 à 06.2021
4631100	Subventions du fonds de formation apprentis	Montant adapté en fonction du nombre d'apprentis
4910000	Prestations de services	Abandon des imputations internes (honoraires gérance de 4 %)

119.02 SERVICE DU PATRIMOINE BATI

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Postes vacants repourvus
3091000	Recrutement de personnel	Frais d'engagement de personnel en lien avec le programme d'assainissement énergétique des bâtiments
3114000	Achats d'objets du patrimoine culturel	% culturel du Pôle Muséal de conservation, selon l'arrêté 50.3 sanctionné par le Conseil d'Etat le 20.01.2020
3130090	Autres frais de téléphone	Abonnements des lignes téléphoniques des alarmes des bâtiments – transférés au Service de la gérance et du logement
3134003	Primes d'assurances TR RCMO	Assurances RC pour la Ville en tant que maître d'ouvrage lors de chantier et de travaux de constructions
3144030	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Transfert partiel au crédit budgétaire annuel d'investissement pour les dépenses d'entretien du PA
3300400	Amort. Planif., terrains bâtis PA du cpte général	Ajustement en fonction des investissements effectués en 2022
3430430	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	Transfert partiel au crédit budgétaire annuel d'investissement pour les dépenses d'entretien du PF
3439700	Honoraires de conseillers externes et experts	Honoraires pour pré-études en lien avec le programme d'assainissement énergétique du PF

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Développement technologique, agglomératio..	-167'789'100	-168'687'500	898'400	-167'958'973	169'873
Charges	73'691'700	71'863'500	1'828'200	72'564'856	1'126'844
Revenus	-241'480'800	-240'551'000	-929'800	-240'523'829	-956'971

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Secrétariat général	5'580'500	5'589'300	-8'800	5'260'591	319'909
	Charges	5'690'500	5'660'400	30'100	5'421'169	269'331
	Revenus	-110'000	-71'100	-38'900	-160'578	50'578
105.00	Informatique	4'099'600	4'240'700	-141'100	3'984'811	114'789
	Charges	4'209'600	4'303'200	-93'600	4'142'189	67'411
	Revenus	-110'000	-62'500	-47'500	-157'378	47'378
30	Charges de personnel	0	0	0	25	-25
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	25	-25
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	4'091'600	4'303'200	-211'600	4'142'164	-50'564
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	2'000	-2'000	0	0
31130.00	Achats de matériel informatique	320'000	434'000	-114'000	414'344	-94'344
31180.00	Immobilisations incorporelles	60'000	43'600	16'400	39'991	20'009
31300.01	Prestations de services de tiers	40'000	130'000	-90'000	21'403	18'597
31300.80	Téléphonie fixe	60'000	106'000	-46'000	97'447	-37'447
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	1'910	-1'910
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	18'467	-18'467
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	97'700	54'800	42'900	65'781	31'919
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'460'000	3'480'000	-20'000	3'448'839	11'161
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'400	1'400	0	1'292	108
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	40'300	40'300	0	20'710	19'590
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	12'200	11'100	1'100	11'082	1'118
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	898	-898
33	Amortissements du patrimoine administratif	118'000	0	118'000	0	118'000
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	31'000	0	31'000	0	31'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	87'000	0	87'000	0	87'000
42	Taxes	0	0	0	-25'220	25'220
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-25'220	25'220
49	Imputations internes	-110'000	-62'500	-47'500	-132'158	22'158
49101.00	Prestations informatiques	-110'000	-62'500	-47'500	-132'158	22'158
148.00	Développement de l'agglomération	559'200	514'900	44'300	533'916	25'284
	Charges	559'200	523'500	35'700	533'916	25'284
	Revenus	0	-8'600	8'600	0	0
30	Charges de personnel	0	0	0	10'927	-10'927
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	8'758	-8'758
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	481	-481
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	96	-96
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	1'104	-1'104
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	148	-148
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	10	-10
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	184	-184
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	71	-71
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	8	-8
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	16	-16
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	51	-51
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	280'000	245'500	34'500	244'809	35'191
31051.00	Frais de réception	0	2'000	-2'000	0	0
31300.04	Cotisations	280'000	235'500	44'500	244'809	35'191
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	0	8'000	-8'000	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	279'000	278'000	1'000	278'000	1'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	279'000	278'000	1'000	278'000	1'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
46	Revenus de transfert	0	-8'600	8'600	0	0
46100.00	Dédommagements de la Confédération	0	-8'600	8'600	0	0
155.00	Secrétariat général DTASF	890'500	808'200	82'300	741'864	148'636
	Charges	890'500	808'200	82'300	745'064	145'436

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Revenus		0	0	0	-3'200	3'200
30	Charges de personnel	803'300	689'200	114'100	696'110	107'190
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	632'900	518'100	114'800	516'638	116'262
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'192	1'192
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'100	3'500	-400	7'047	-3'947
30490.01	Indemnités de déplacement	7'500	0	7'500	7'500	0
30490.03	Indemnités de représentation	7'500	0	7'500	7'250	250
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	34'900	28'300	6'600	28'377	6'523
30500.02	Cotisations patronales AC	6'700	5'500	1'200	5'387	1'313
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	79'800	105'000	-25'200	100'915	-21'115
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'400	2'700	-300	2'460	-60
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	900	800	100	661	239
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'300	11'000	2'300	10'853	2'447
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'300	4'200	100	4'133	167
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	500	100	450	150
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'000	200	930	270
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'700	3'100	600	2'998	702
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	325	-325
30990.00	Autres charges de personnel	4'000	5'000	-1'000	1'378	2'622
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	47'000	69'000	-22'000	8'066	38'934
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	999	1
31020.00	Imprimés, publications	500	1'500	-1'000	0	500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	1'500	-1'000	420	80
31051.00	Frais de réception	2'000	5'000	-3'000	1'098	902
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	5'000	-4'000	0	1'000
31300.01	Prestations de services de tiers	10'000	10'000	0	168	9'832
31300.04	Cotisations	15'000	15'000	0	1'800	13'200
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0	1'176	824
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	3'000	-1'000	625	1'375
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	10'000	8'000	2'000	0	10'000
31700.01	Frais de repas	1'500	8'000	-6'500	1'392	108
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	8'000	-7'500	14	486
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	374	626
36	Charges de transfert	40'000	50'000	-10'000	40'000	0
36240.00	Subv. compens. charges entrepr. publiques	40'000	40'000	0	40'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	10'000	-10'000	0	0
39	Imputations internes	200	0	200	888	-688
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	708	-708
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-3'200	3'200
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-3'200	3'200
168.00	Développement technologique	31'200	25'500	5'700	0	31'200
	Charges	31'200	25'500	5'700	0	31'200
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	300	300	0	0	300
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0	0	300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	18'900	25'200	-6'300	0	18'900
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	0	500
31020.00	Imprimés, publications	1'000	5'000	-4'000	0	1'000
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	500	-300	0	200
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	3'000	-2'000	0	1'000
31300.05	Frais de ports	200	200	0	0	200
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0	0	500
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	12'000	12'000	0	0	12'000
31700.01	Frais de repas	500	500	0	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	0	1'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	12'000	0	12'000	0	12'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	12'000	0	12'000	0	12'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Service de la protection et de la sécurité		9'956'300	12'179'200	-2'222'900	8'886'797	1'069'503
Charges		39'067'200	37'993'000	1'074'200	34'971'754	4'095'446
Revenus		-29'110'900	-25'813'800	-3'297'100	-26'084'957	-3'025'943
151.01	Administration	4'946'200	5'342'900	-396'700	4'091'138	855'062
Charges		8'249'600	7'876'300	373'300	7'391'916	857'684
Revenus		-3'303'400	-2'533'400	-770'000	-3'300'778	-2'622
30	Charges de personnel	2'352'100	2'257'100	95'000	2'244'134	107'966
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'872'400	1'768'700	103'700	1'758'121	114'279
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-10'876	10'876
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	8'600	9'900	-1'300	24'520	-15'920
30490.02	Allocations compensatoires	6'200	6'000	200	7'500	-1'300
30490.09	Autres allocations	25'000	25'000	0	24'050	950
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	600	-100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	101'500	95'700	5'800	97'910	3'590
30500.02	Cotisations patronales AC	20'200	18'900	1'300	19'121	1'079
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	226'300	244'000	-17'700	242'860	-16'560
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'600	4'800	-200	4'217	383
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	2'700	2'300	400	2'284	416
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	39'000	36'700	2'300	37'445	1'555
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'700	13'400	300	14'261	-561
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'800	1'700	100	1'553	247
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'600	3'600	0	3'211	389
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	10'900	9'800	1'100	10'340	560
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'355	-1'355
30990.00	Autres charges de personnel	15'000	16'000	-1'000	5'562	9'438
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	553'900	459'300	94'600	336'214	217'686
31000.00	Matériel de bureau	50'000	55'000	-5'000	59'977	-9'977
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	15'000	25'000	-10'000	51'971	-36'971
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0	1'835	165
31020.00	Imprimés, publications	1'200	1'700	-500	1'283	-83
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	3'000	-1'500	1'448	52
31051.00	Frais de réception	16'000	5'000	11'000	3'107	12'893
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	12'000	12'000	0	8'789	3'211
31110.01	Achats de machines et outils	3'000	6'500	-3'500	5'643	-2'643
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	8'000	13'000	-5'000	0	8'000
31130.00	Achats de matériel informatique	30'000	21'500	8'500	14'560	15'440
31180.00	Immobilisations incorporelles	105'000	49'000	56'000	39'320	65'680
31300.01	Prestations de services de tiers	201'500	139'200	62'300	44'300	157'200
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	2'400	-1'400	794	206
31300.04	Cotisations	500	2'000	-1'500	140	360
31300.05	Frais de ports	25'500	26'000	-500	25'634	-134
31300.85	Téléphonie mobile	2'000	5'000	-3'000	2'693	-693
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	5'700	-4'700	482	518
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'500	2'000	-500	1'240	260
31340.09	Primes d'assurances	47'000	47'500	-500	46'626	374
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0	1'013	-13
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	1'000	-500	539	-39
31510.01	Entretien de machines et outils	7'000	2'000	5'000	8'183	-1'183
31510.02	Entretien de véhicules	4'000	8'600	-4'600	3'455	545
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	3'100	5'100	-2'000	3'516	-416
31700.01	Frais de repas	6'100	6'600	-500	1'981	4'119
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'500	-500	568	432
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'900	-1'400	310	190
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0	2'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	6'100	-1'100	4'807	193
33	Amortissements du patrimoine administratif	6'400	37'000	-30'600	37'000	-30'600
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	2'400	12'000	-9'600	12'000	-9'600
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	4'000	25'000	-21'000	25'000	-21'000
36	Charges de transfert	5'337'000	5'122'900	214'100	4'774'388	562'612
36010.00	Quotes-parts revenus pour cantons et concordats	53'500	53'500	0	53'400	100
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	5'283'500	5'069'400	214'100	4'720'988	562'512
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
40	Revenus fiscaux	-202'600	-189'000	-13'600	-192'653	-9'947
40330.00	Taxe des chiens	-202'600	-189'000	-13'600	-192'653	-9'947
41	Revenus régaliens et de concessions	-523'000	-229'000	-294'000	-276'789	-246'211
41200.00	Revenus de concessions	-523'000	-229'000	-294'000	-276'789	-246'211
42	Taxes	-1'962'900	-1'617'500	-345'400	-2'021'700	58'800
42100.00	Emoluments administratifs	-1'269'900	-910'500	-359'400	-988'649	-281'251
42400.01	Taxes d'utilisation	-691'000	-705'000	14'000	-895'324	204'324
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-90	90
42600.00	Remboursement de tiers	-1'000	-1'000	0	-136'373	135'373
42900.00	Autres taxes	-1'000	-1'000	0	-1'264	264
43	Revenus divers	0	-6'000	6'000	0	0
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	0	-6'000	6'000	0	0
44	Revenus financiers	0	0	0	-36	36
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-36	36
46	Revenus de transfert	-308'000	-185'000	-123'000	-181'600	-126'400
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-308'000	-185'000	-123'000	-181'600	-126'400
49	Imputations internes	-306'900	-306'900	0	-628'000	321'100
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-200	200
49800.00	Reports internes	-306'900	-306'900	0	-627'800	320'900
151.02	Logistique	-1'339'000	-254'700	-1'084'300	1'405'357	-2'744'357
	Charges	4'042'700	3'969'000	73'700	3'414'384	628'316
	Revenus	-5'381'700	-4'223'700	-1'158'000	-2'009'027	-3'372'673
30	Charges de personnel	1'013'900	1'089'400	-75'500	1'016'827	-2'927
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	808'100	856'100	-48'000	827'329	-19'229
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-15'244	15'244
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-25'117	25'117
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'300	3'500	2'800	6'757	-457
30490.02	Allocations compensatoires	7'300	7'200	100	7'200	100
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	90	10
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0	300	-100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	44'400	47'100	-2'700	45'451	-1'051
30500.02	Cotisations patronales AC	8'900	9'500	-600	9'105	-205
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	103'200	127'500	-24'300	122'285	-19'085
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'100	2'200	-100	2'004	96
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'200	1'200	0	1'059	141
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	17'100	18'000	-900	17'383	-283
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'800	7'000	-1'200	6'623	-823
30591.00	Fonds de formation professionnelle	800	800	0	721	79
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'600	1'600	0	1'490	110
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	4'800	5'100	-300	4'802	-2
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'800	-2'800
30990.00	Autres charges de personnel	2'000	2'300	-300	1'789	211
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'775'700	1'790'800	-15'100	1'553'840	221'860
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	137'000	155'000	-18'000	117'673	19'327
31010.02	Carburants voitures/machines	8'000	6'000	2'000	7'039	961
31020.00	Imprimés, publications	100	100	0	155	-55
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	30'000	30'500	-500	10'732	19'268
31110.01	Achats de machines et outils	7'000	8'000	-1'000	6'047	953
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	5'000	6'000	-1'000	6'517	-1'517
31200.01	Eau - PA	4'400	4'800	-400	3'211	1'189
31200.02	Electricité	153'000	111'500	41'500	113'243	39'757
31200.03	Gaz	1'200	4'600	-3'400	259	941
31200.05	Chauffage à distance	67'000	75'000	-8'000	65'573	1'427
31300.01	Prestations de services de tiers	318'000	333'500	-15'500	308'485	9'515
31300.02	Frais bancaires et postaux	40'000	0	40'000	0	40'000
31300.05	Frais de ports	600	0	600	600	0
31300.85	Téléphonie mobile	8'800	15'200	-6'400	3'133	5'667
31300.90	Autres frais de téléphone	11'900	16'400	-4'500	11'641	259
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	4'500	8'300	-3'800	0	4'500
31340.02	Primes d'assurances véhicules	7'500	6'700	800	6'183	1'317
31340.09	Primes d'assurances	0	0	0	3'472	-3'472
31370.04	Taxes pour véhicules de services	3'400	1'400	2'000	3'224	176
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	31'000	46'500	-15'500	12'062	18'938

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31510.01	Entretien de machines et outils	186'300	196'300	-10'000	155'412	30'888
31510.02	Entretien de véhicules	23'000	31'000	-8'000	16'184	6'816
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	710'200	710'200	0	701'266	8'934
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	7'500	5'000	2'500	0	7'500
31700.01	Frais de repas	5'000	7'000	-2'000	73	4'927
31700.03	Frais de déplacement (autres)	300	800	-500	82	218
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	574	426
31990.00	Autres charges d'exploitation	4'000	10'000	-6'000	1'000	3'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	675'200	563'900	111'300	563'986	111'214
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	112'000	43'700	68'300	37'018	74'982
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	241'000	407'100	-166'100	407'134	-166'134
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	267'200	113'100	154'100	113'138	154'062
33020.00	Amortissements non planifiés, prélevés sur des f..	0	0	0	6'696	-6'696
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	55'000	0	55'000	0	55'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	302'800	250'000	52'800	0	302'800
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	302'800	250'000	52'800	0	302'800
39	Imputations internes	275'100	274'900	200	279'731	-4'631
39100.00	Prestations de services	13'300	13'300	0	14'091	-791
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	261'600	261'600	0	265'460	-3'860
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-3'741'600	-2'583'600	-1'158'000	-17'258	-3'724'342
42400.01	Taxes d'utilisation	-3'728'000	-2'570'000	-1'158'000	0	-3'728'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'000	-2'000	0	0	-2'000
42500.00	Ventes	-1'000	-1'000	0	-14'600	13'600
42600.00	Remboursement de tiers	-10'600	-10'600	0	-2'658	-7'942
44	Revenus financiers	-69'300	-69'300	0	-106'073	36'773
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-45'000	45'000
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-69'300	-69'300	0	-61'073	-8'227
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-6'696	6'696
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	0	0	-6'696	6'696
48	Revenus extraordinaires	-141'000	-141'000	0	-141'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-141'000	-141'000	0	-141'000	0
49	Imputations internes	-1'429'800	-1'429'800	0	-1'738'000	308'200
49800.00	Reports internes	-1'429'800	-1'429'800	0	-1'738'000	308'200
151.03	Ports	0	0	0	-2	2
	Charges	1'563'300	860'600	702'700	793'743	769'557
	Revenus	-1'563'300	-860'600	-702'700	-793'745	-769'555
30	Charges de personnel	258'300	282'300	-24'000	236'103	22'197
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	212'100	230'900	-18'800	186'665	25'435
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	700	0	700	2'407	-1'707
30490.02	Allocations compensatoires	0	0	0	400	-400
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	10	-10
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	0	0	150	-150
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	11'800	11'300	500	10'271	1'529
30500.02	Cotisations patronales AC	2'400	2'300	100	2'057	343
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	22'400	29'500	-7'100	25'876	-3'476
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	500	200	451	249
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	200	200	240	160
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	4'300	4'400	-100	3'929	371
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'100	1'000	100	1'274	-174
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	200	100	162	138
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	400	100	336	164
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'300	1'300	0	1'085	215
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	790	-790
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0	0	300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	190'100	179'300	10'800	177'418	12'682
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	50'000	55'000	-5'000	37'034	12'966
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'000	500	1'435	65
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0	6'511	-1'511
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0	3'953	47
31200.01	Eau - PA	8'000	10'000	-2'000	7'600	400

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31200.02	Electricité	22'000	22'000	0	20'933	1'067
31300.01	Prestations de services de tiers	55'500	48'500	7'000	55'703	-203
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	0	500	110	390
31300.05	Frais de ports	500	500	0	502	-2
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	429	-429
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0	577	23
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	1'000	1'000	0	870	130
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'200	800	400	1'070	130
31370.03	TVA Non récupérable	0	7'000	-7'000	0	0
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'600	1'200	400	1'663	-63
31510.01	Entretien de machines et outils	15'000	12'000	3'000	16'096	-1'096
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	5'000	-2'000	1'950	1'050
31700.01	Frais de repas	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	0	100
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	404	96
31810.00	Pertes sur créances effectives	20'000	5'000	15'000	20'578	-578
33	Amortissements du patrimoine administratif	347'900	265'000	82'900	265'000	82'900
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	110'400	64'000	46'400	64'000	46'400
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	153'000	132'000	21'000	132'000	21'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	69'000	63'000	6'000	63'000	6'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	12'500	6'000	6'500	6'000	6'500
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	3'000	0	3'000	0	3'000
34	Charges financières	0	0	0	1	-1
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
36	Charges de transfert	0	0	0	1'000	-1'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	1'000	-1'000
38	Charges extraordinaires	657'000	0	657'000	0	657'000
38790.00	Amortissement supplémentaire sur investissement	657'000	0	657'000	0	657'000
39	Imputations internes	110'000	134'000	-24'000	114'221	-4'221
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	4'640	-4'640
39100.00	Prestations de services	80'000	80'000	0	81'501	-1'501
39101.00	Prestations informatiques	1'000	1'000	0	1'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	27'800	52'000	-24'200	25'900	1'900
39800.00	Reports internes	1'000	1'000	0	1'000	0
42	Taxes	-781'000	-738'000	-43'000	-785'608	4'608
42400.02	Prestations de services pour tiers	-13'000	-10'000	-3'000	-13'116	116
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-745'000	-706'000	-39'000	-748'251	3'251
42600.00	Remboursement de tiers	-23'000	-22'000	-1'000	-24'241	1'241
44	Revenus financiers	-300	-300	0	-864	564
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-300	-300	0	-864	564
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-777'500	-115'600	-661'900	-514	-776'986
45100.00	Prélèvements sur financements spéciaux capital ..	-120'500	-115'600	-4'900	-514	-119'986
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-657'000	0	-657'000	0	-657'000
49	Imputations internes	-4'500	-6'700	2'200	-6'759	2'259
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-4'500	-6'700	2'200	-6'759	2'259
151.04	Sécurité publique	2'001'100	2'021'400	-20'300	94'796	1'906'304
	Charges	4'876'100	4'595'200	280'900	3'896'317	979'783
	Revenus	-2'875'000	-2'573'800	-301'200	-3'801'521	926'521
30	Charges de personnel	3'854'000	3'419'900	434'100	3'053'228	800'772
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'137'300	2'763'000	374'300	2'526'890	610'410
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-73'218	73'218
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-18'453	18'453
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-9'655	9'655
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-16'989	16'989
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	31'900	20'300	11'600	35'830	-3'930
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	100	0
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	400	400	0	150	250
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	170'300	149'000	21'300	137'014	33'286
30500.02	Cotisations patronales AC	34'400	29'600	4'800	27'448	6'952
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	348'500	343'100	5'400	308'755	39'745

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'400	8'500	-1'100	6'116	1'284
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	3'900	3'400	500	3'036	864
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	65'100	57'300	7'800	52'402	12'698
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'400	17'300	-3'900	15'233	-1'833
30591.00	Fonds de formation professionnelle	2'800	2'500	300	2'170	630
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	5'900	5'000	900	4'492	1'408
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	17'300	15'100	2'200	14'475	2'825
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	28'047	-28'047
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	2'601	-2'601
30990.00	Autres charges de personnel	15'300	5'300	10'000	6'784	8'516
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	961'900	1'143'300	-181'400	618'387	343'513
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	72'600	82'600	-10'000	8'656	63'944
31010.02	Carburants voitures/machines	5'000	4'000	1'000	4'302	698
31020.00	Imprimés, publications	1'500	500	1'000	310	1'190
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	700	500	200	627	73
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	32'000	42'000	-10'000	3'711	28'289
31110.01	Achats de machines et outils	32'000	48'300	-16'300	29'398	2'602
31110.02	Achats de véhicules	0	5'000	-5'000	0	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	89'000	99'000	-10'000	72'314	16'686
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	27'000	-27'000	20'684	-20'684
31200.02	Electricité	0	4'400	-4'400	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	570'700	645'200	-74'500	375'653	195'047
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	30'000	-30'000	33'212	-33'212
31300.04	Cotisations	0	500	-500	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	20'200	38'900	-18'700	5'919	14'281
31300.90	Autres frais de téléphone	0	1'000	-1'000	0	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	68'500	25'000	43'500	0	68'500
31340.02	Primes d'assurances véhicules	5'500	4'000	1'500	5'199	301
31370.04	Taxes pour véhicules de services	4'000	2'400	1'600	3'641	359
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	17'000	-13'000	18'811	-14'811
31510.02	Entretien de véhicules	22'000	32'000	-10'000	20'533	1'467
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	14'600	14'600	0	11'799	2'801
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'100	0	2'100	0	2'100
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	2'100	-2'100	0	0
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.01	Frais de repas	15'300	15'300	0	2'815	12'485
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	400	0	53	347
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	800	500	300	750	50
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	100	-100	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	60'000	32'000	28'000	32'000	28'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	60'000	32'000	28'000	32'000	28'000
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	192'522	-192'522
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	192'522	-192'522
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-2'875'000	-2'572'800	-302'200	-3'801'521	926'521
42100.00	Emoluments administratifs	-24'000	0	-24'000	-7'175	-16'825
42400.01	Taxes d'utilisation	-4'000	-23'800	19'800	-1'947'737	1'943'737
42400.02	Prestations de services pour tiers	-944'500	-919'500	-25'000	-655'263	-289'237
42500.00	Ventes	0	0	0	-48'405	48'405
42600.00	Remboursement de tiers	-1'000	-3'000	2'000	-691	-309
42700.00	Amendes	-1'900'000	-1'625'000	-275'000	-1'140'875	-759'125
42900.00	Autres taxes	-1'500	-1'500	0	-1'375	-125
43	Revenus divers	0	-1'000	1'000	0	0
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	-1'000	1'000	0	0
151.05	Prévention	699'400	788'000	-88'600	647'664	51'736
	Charges	709'700	798'300	-88'600	665'599	44'101
	Revenus	-10'300	-10'300	0	-17'935	7'635
30	Charges de personnel	639'900	676'000	-36'100	632'090	7'810
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	25'200	25'000	200	0	25'200
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	500'700	521'600	-20'900	503'357	-2'657
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-21'692	21'692
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'800	2'200	600	6'641	-3'841
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	150	-150

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0	150	50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	27'600	28'700	-1'100	27'623	-23
30500.02	Cotisations patronales AC	5'700	5'800	-100	5'533	167
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	55'800	70'800	-15'000	65'506	-9'706
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'300	1'600	-300	1'218	82
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	800	800	0	632	168
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'700	11'100	-400	10'565	135
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'800	3'400	400	3'136	664
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	600	0	439	161
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'100	-100	905	95
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'100	3'100	0	2'917	183
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	24'287	-24'287
30990.00	Autres charges de personnel	600	0	600	723	-123
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	69'600	117'000	-47'400	28'019	41'581
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'500	4'500	-1'000	1'043	2'457
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500	259	241
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	1'242	258
31051.00	Frais de réception	1'000	500	500	0	1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	7'000	11'000	-4'000	10'280	-3'280
31110.01	Achats de machines et outils	5'000	9'000	-4'000	0	5'000
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	2'000	-1'000	712	288
31130.00	Achats de matériel informatique	3'000	5'500	-2'500	0	3'000
31180.00	Immobilisations incorporelles	700	600	100	636	64
31300.01	Prestations de services de tiers	30'000	60'000	-30'000	5'131	24'869
31300.04	Cotisations	1'000	2'000	-1'000	120	880
31300.85	Téléphonie mobile	1'500	2'000	-500	1'488	12
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	1'000	2'000	-1'000	0	1'000
31510.01	Entretien de machines et outils	10'100	10'100	0	5'712	4'388
31700.01	Frais de repas	500	1'000	-500	346	154
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	2'000	-1'500	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500	290	210
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	800	300	500	760	40
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	1'000	-500	0	500
31920.00	Indemnisation de droits	0	1'000	-1'000	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	5'300	-5'300	5'310	-5'310
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	5'300	-5'300	5'310	-5'310
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-10'300	-10'300	0	-17'935	7'635
42400.02	Prestations de services pour tiers	-10'300	-10'300	0	-16'775	6'475
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-1'160	1'160
151.06	Région de défense incendie du littoral	201'100	268'900	-67'800	105'782	95'318
	Charges	8'945'100	8'611'900	333'200	8'813'401	131'699
	Revenus	-8'744'000	-8'343'000	-401'000	-8'707'619	-36'381
30	Charges de personnel	6'174'100	5'871'000	303'100	5'772'934	401'166
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'199'300	3'857'100	342'200	3'847'110	352'190
30100.09	Compte épargne temps - SIS	0	0	0	43'501	-43'501
30100.10	Soldes	561'000	550'000	11'000	459'583	101'417
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-19'451	19'451
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'015	2'015
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	41'000	39'400	1'600	57'638	-16'638
30490.02	Allocations compensatoires	3'100	3'100	0	3'060	40
30490.09	Autres allocations	160'000	160'000	0	148'928	11'072
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	350	-250
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	5'200	5'200	0	2'250	2'950
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	217'100	219'100	-2'000	229'795	-12'695
30500.02	Cotisations patronales AC	43'600	43'500	100	45'990	-2'390
30509.00	Rbt de cotisations patronales	20'000	20'000	0	25'038	-5'038
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	517'500	582'300	-64'800	554'140	-36'640
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	14'600	11'200	3'400	11'463	3'137
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	5'300	5'100	200	5'100	200
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	83'300	83'700	-400	83'712	-412
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	30'000	28'000	2'000	29'070	930
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'700	3'600	100	3'558	142
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	7'100	7'300	-200	7'361	-261
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	23'200	22'300	900	23'718	-518

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	203'500	203'500	0	177'491	26'009
30990.00	Autres charges de personnel	35'500	26'500	9'000	35'544	-44
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'573'600	1'581'500	-7'900	1'285'802	287'798
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	273'500	293'500	-20'000	190'392	83'108
31010.02	Carburants voitures/machines	86'000	71'000	15'000	74'211	11'789
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500	517	-17
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'300	1'000	300	1'306	-6
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	2'493	-2'493
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	220'000	220'000	0	145'502	74'498
31200.01	Eau - PA	5'000	2'200	2'800	4'214	786
31200.02	Electricité	9'000	4'500	4'500	8'492	508
31200.05	Chauffage à distance	21'000	12'000	9'000	20'981	19
31300.01	Prestations de services de tiers	280'600	305'300	-24'700	204'293	76'307
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	3	-3
31300.04	Cotisations	10'000	10'000	0	9'857	143
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	858	-858
31300.85	Téléphonie mobile	18'100	19'100	-1'000	15'818	2'282
31300.90	Autres frais de téléphone	3'500	13'500	-10'000	3'357	143
31340.02	Primes d'assurances véhicules	35'000	40'000	-5'000	32'446	2'554
31340.09	Primes d'assurances	22'500	17'000	5'500	12'156	10'344
31370.03	TVA Non récupérable	3'000	3'000	0	0	3'000
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'400	2'900	-500	1'901	499
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	5'000	0	6'790	-1'790
31510.01	Entretien de machines et outils	15'000	17'000	-2'000	6'694	8'306
31510.02	Entretien de véhicules	149'000	149'000	0	153'461	-4'461
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	11'000	0	11'000	0	11'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	181'600	185'200	-3'600	172'746	8'854
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	70'200	70'200	0	69'197	1'003
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	22'500	21'000	1'500	22'497	3
31700.01	Frais de repas	94'700	90'400	4'300	93'566	1'134
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	572	428
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	500	3'500	5'112	-1'112
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	20'200	22'200	-2'000	21'227	-1'027
31810.00	Pertes sur créances effectives	5'000	5'000	0	2'143	2'857
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	3'000	0	3'000	3'000	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	124'000	94'000	30'000	94'000	30'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	124'000	94'000	30'000	94'000	30'000
39	Imputations internes	1'073'400	1'065'400	8'000	1'660'665	-587'265
39101.00	Prestations informatiques	29'000	16'000	13'000	31'085	-2'085
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	2'800	8'000	-5'200	3'800	-1'000
39800.00	Reports internes	1'041'400	1'041'400	0	1'625'600	-584'200
42	Taxes	-344'000	-309'000	-35'000	-450'148	106'148
42400.02	Prestations de services pour tiers	-324'000	-294'000	-30'000	-414'662	90'662
42600.00	Remboursement de tiers	-20'000	-15'000	-5'000	-35'486	15'486
44	Revenus financiers	0	0	0	-11	11
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-11	11
46	Revenus de transfert	-8'400'000	-8'034'000	-366'000	-8'255'160	-144'840
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-200'000	0	-200'000	-200'000	0
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-7'165'000	-6'899'000	-266'000	-6'499'979	-665'021
46340.00	Subventions des entreprises publiques	-1'035'000	-1'135'000	100'000	-1'555'181	520'181
49	Imputations internes	0	0	0	-2'300	2'300
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-2'300	2'300
151.07	Brigade sanitaire	3'434'600	3'551'700	-117'100	2'227'419	1'207'181
	Charges	9'319'900	9'494'900	-175'000	8'499'177	820'723
	Revenus	-5'885'300	-5'943'200	57'900	-6'271'758	386'458
30	Charges de personnel	4'748'800	4'760'100	-11'300	4'736'370	12'430
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	3'581'600	3'559'600	22'000	3'628'262	-46'662
30100.09	Compte épargne temps - SIS	0	0	0	22'572	-22'572
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-20'752	20'752
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-37'651	37'651
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-40'312	40'312
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-13'984	13'984

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	49'800	47'900	1'900	70'093	-20'293
30490.09	Autres allocations	100'000	100'000	0	97'850	2'150
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	5'400	5'400	0	2'250	3'150
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	198'500	197'300	1'200	205'232	-6'732
30500.02	Cotisations patronales AC	39'800	39'500	300	41'113	-1'313
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	463'200	503'700	-40'500	495'772	-32'572
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'500	8'500	0	9'045	-545
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	4'600	4'400	200	4'671	-71
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	76'500	76'000	500	78'494	-1'994
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	25'400	24'600	800	25'878	-478
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'300	3'300	0	3'252	48
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	6'800	6'700	100	6'728	72
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	20'400	20'200	200	21'680	-1'280
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	140'000	145'000	-5'000	111'947	28'053
30990.00	Autres charges de personnel	25'000	18'000	7'000	24'180	820
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'496'700	1'541'300	-44'600	1'076'007	420'693
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	170'700	180'700	-10'000	102'546	68'154
31010.02	Carburants voitures/machines	54'000	40'000	14'000	41'877	12'123
31020.00	Imprimés, publications	500	0	500	491	9
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	3'500	-2'000	674	826
31060.00	Matériel médical et sanitaire	154'000	174'000	-20'000	139'816	14'184
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	144'500	157'500	-13'000	86'521	57'979
31300.01	Prestations de services de tiers	297'400	307'400	-10'000	80'126	217'274
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	14	-14
31300.04	Cotisations	24'800	24'800	0	1'499	23'301
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	227	-227
31300.85	Téléphonie mobile	8'000	10'000	-2'000	7'826	174
31300.90	Autres frais de téléphone	0	3'000	-3'000	0	0
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	0	0	24	-24
31340.02	Primes d'assurances véhicules	8'000	8'000	0	7'108	892
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'800	1'800	0	1'823	-23
31510.01	Entretien de machines et outils	46'000	51'000	-5'000	31'540	14'460
31510.02	Entretien de véhicules	110'000	110'000	0	75'354	34'646
31700.01	Frais de repas	104'500	107'500	-3'000	104'046	454
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	2'000	-1'500	14	486
31700.03	Frais de déplacement (autres)	6'000	23'000	-17'000	4'668	1'332
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	14'000	17'100	-3'100	13'877	123
31810.00	Pertes sur créances effectives	350'000	320'000	30'000	375'436	-25'436
31900.00	Prestations en dommages et intérêts	500	0	500	500	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	379'700	214'000	165'700	214'000	165'700
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	379'700	214'000	165'700	214'000	165'700
34	Charges financières	0	0	0	29	-29
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	29	-29
36	Charges de transfert	2'106'000	2'400'000	-294'000	1'842'091	263'909
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	2'106'000	2'400'000	-294'000	1'842'091	263'909
39	Imputations internes	588'700	579'500	9'200	630'680	-41'980
39101.00	Prestations informatiques	15'000	4'000	11'000	15'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	8'000	10'000	-2'000	6'000	2'000
39800.00	Reports internes	565'500	565'500	0	609'500	-44'000
42	Taxes	-4'001'000	-4'200'000	199'000	-4'122'815	121'815
42400.01	Taxes d'utilisation	-4'000'000	-4'200'000	200'000	-4'108'277	108'277
42400.02	Prestations de services pour tiers	-500	0	-500	-7'722	7'222
42600.00	Remboursement de tiers	-500	0	-500	-6'816	6'316
44	Revenus financiers	-500	0	-500	-16'524	16'024
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-500	0	-500	-16'524	16'024
46	Revenus de transfert	-1'883'800	-1'743'200	-140'600	-2'132'419	248'619
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'883'800	-1'743'200	-140'600	-2'132'419	248'619
151.08	Protection civile du littoral	12'900	15'700	-2'800	3'404	9'496
	Charges	1'360'800	1'341'500	19'300	1'185'978	174'822
	Revenus	-1'347'900	-1'325'800	-22'100	-1'182'574	-165'326

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
30	Charges de personnel	909'300	920'900	-11'600	779'683	129'617
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	735'300	736'900	-1'600	625'468	109'832
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-10'844	10'844
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	0	3'500	8'410	-4'910
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	0	0	600	-600
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	40'400	40'500	-100	34'379	6'021
30500.02	Cotisations patronales AC	8'200	8'200	0	6'888	1'312
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	86'700	99'400	-12'700	78'822	7'878
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'700	8'500	-800	10'576	-2'876
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'000	1'000	0	802	198
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	15'500	15'500	0	13'149	2'351
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'600	4'500	100	4'621	-21
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	545	155
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'400	0	1'127	273
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	4'300	4'300	0	3'632	668
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	690	-690
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	768	-768
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	264'200	249'500	14'700	229'509	34'691
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	22'000	20'000	2'000	13'318	8'682
31010.02	Carburants voitures/machines	18'000	16'000	2'000	14'102	3'898
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	279	-279
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	420	80
31051.00	Frais de réception	500	500	0	143	357
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	3'000	0	389	2'611
31110.01	Achats de machines et outils	4'500	2'000	2'500	0	4'500
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	19'400	6'000	13'400	3'093	16'307
31200.01	Eau - PA	4'000	4'000	0	3'828	172
31200.02	Electricité	15'000	18'000	-3'000	10'266	4'734
31200.03	Gaz	13'000	12'000	1'000	12'771	229
31300.01	Prestations de services de tiers	29'000	29'000	0	28'431	569
31300.05	Frais de ports	2'000	0	2'000	0	2'000
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	941	-941
31300.85	Téléphonie mobile	800	1'000	-200	585	215
31300.90	Autres frais de téléphone	10'500	13'500	-3'000	8'354	2'146
31340.02	Primes d'assurances véhicules	7'000	9'000	-2'000	6'462	538
31340.09	Primes d'assurances	4'500	4'500	0	3'255	1'245
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0	789	211
31380.00	Cours, examens et conseils	84'000	84'000	0	104'886	-20'886
31510.01	Entretien de machines et outils	9'000	9'000	0	6'840	2'160
31510.02	Entretien de véhicules	12'000	12'000	0	8'228	3'772
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'500	1'500	0	0	1'500
31700.01	Frais de repas	500	500	0	0	500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	2'000	2'000	0	1'646	354
31920.00	Indemnisation de droits	500	500	0	483	17
33	Amortissements du patrimoine administratif	6'000	0	6'000	0	6'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	6'000	0	6'000	0	6'000
36	Charges de transfert	36'300	36'300	0	21'301	14'999
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	0	36'300	-36'300	0	0
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	36'300	0	36'300	21'301	14'999
39	Imputations internes	145'000	134'800	10'200	155'485	-10'485
39100.00	Prestations de services	0	0	0	7'401	-7'401
39101.00	Prestations informatiques	16'000	6'000	10'000	18'204	-2'204
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39800.00	Reports internes	128'800	128'800	0	129'700	-900
42	Taxes	0	0	0	-33'826	33'826
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-33'826	33'826
46	Revenus de transfert	-1'347'900	-1'325'800	-22'100	-1'148'748	-199'152
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'205'500	-1'183'400	-22'100	-934'000	-271'500
46300.00	Subventions de la Confédération	-52'400	-52'400	0	-52'400	0
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-90'000	-90'000	0	-162'348	72'348
151.09	Médiation urbaine	0	445'300	-445'300	311'239	-311'239
	Charges	0	445'300	-445'300	311'239	-311'239
	Revenus	0	0	0	0	0

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30	Charges de personnel	0	419'300	-419'300	309'334	-309'334
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	338'200	-338'200	246'138	-246'138
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	18'500	-18'500	13'514	-13'514
30500.02	Cotisations patronales AC	0	3'800	-3'800	2'708	-2'708
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	45'400	-45'400	32'115	-32'115
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	800	-800	596	-596
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	400	-400	315	-315
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	7'200	-7'200	5'169	-5'169
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	2'000	-2'000	1'969	-1'969
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	300	-300	214	-214
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	700	-700	443	-443
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	2'000	-2'000	1'428	-1'428
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	5'450	-5'450
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	-725	725
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	0	26'000	-26'000	1'725	-1'725
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	5'300	-5'300	0	0
31020.00	Imprimés, publications	0	3'000	-3'000	711	-711
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	500	-500	37	-37
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	1'000	-1'000	0	0
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	2'500	-2'500	369	-369
31180.00	Immobilisations incorporelles	0	2'000	-2'000	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	0	8'000	-8'000	119	-119
31300.04	Cotisations	0	500	-500	0	0
31300.85	Téléphonie mobile	0	1'500	-1'500	489	-489
31700.01	Frais de repas	0	500	-500	0	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	200	-200	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	1'000	-1'000	0	0
39	Imputations internes	0	0	0	180	-180
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	180	-180

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Service des finances		-182'861'300	-185'995'500	3'134'200	-184'104'024	1'242'724
Charges		28'862'600	28'134'600	728'000	30'025'826	-1'163'226
Revenus		-211'723'900	-214'130'100	2'406'200	-214'129'850	2'405'950
103.01	Finances	-13'046'300	-36'956'500	23'910'200	-30'698'059	17'651'759
Charges		6'882'600	6'106'600	776'000	6'651'005	231'595
Revenus		-19'928'900	-43'063'100	23'134'200	-37'349'064	17'420'164
30	Charges de personnel	1'692'900	1'755'300	-62'400	1'721'196	-28'296
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'375'300	1'389'100	-13'800	1'388'645	-13'345
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-209	209
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-5'820	5'820
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-22'264	22'264
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	3'500	0	20'764	-17'264
30490.02	Allocations compensatoires	3'700	3'600	100	3'600	100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	75'500	80'100	-4'600	76'221	-721
30500.02	Cotisations patronales AC	14'900	15'200	-300	14'913	-13
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	162'600	202'400	-39'800	188'930	-26'330
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'300	3'800	-500	2'828	472
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'800	1'900	-100	1'754	46
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'900	30'800	-1'900	29'151	-251
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	10'400	10'800	-400	10'735	-335
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'300	-100	1'206	-6
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'500	3'000	-500	2'499	1
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'900	8'400	-500	8'051	-151
30990.00	Autres charges de personnel	1'400	1'400	0	192	1'208
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	225'700	305'400	-79'700	374'582	-148'882
31000.00	Matériel de bureau	4'500	4'500	0	4'652	-152
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'700	1'700	0	592	1'108
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	0	1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'500	1'500	0	458	1'042
31200.02	Electricité	0	0	0	196	-196
31300.01	Prestations de services de tiers	93'000	191'000	-98'000	132'999	-39'999
31300.02	Frais bancaires et postaux	60'000	43'500	16'500	59'326	674
31300.04	Cotisations	100	200	-100	100	0
31300.05	Frais de ports	5'800	5'000	800	5'853	-53
31300.06	Frais de poursuites	1'000	0	1'000	871	129
31300.90	Autres frais de téléphone	7'000	7'000	0	12'675	-5'675
31340.02	Primes d'assurances véhicules	5'200	5'200	0	5'693	-493
31340.09	Primes d'assurances	34'200	34'300	-100	36'733	-2'533
31700.01	Frais de repas	300	300	0	0	300
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	0	200	133	67
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	48	152
31810.00	Pertes sur créances effectives	10'000	10'000	0	114'253	-104'253
34	Charges financières	4'838'200	3'912'200	926'000	3'502'574	1'335'626
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	200	200	0	0	200
34010.00	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	562'000	16'000	546'000	19'206	542'794
34010.01	Intérêts passifs des engagements financiers à lo..	4'200'000	3'800'000	400'000	3'283'030	916'970
34200.00	Acquisition et administration de capital	75'000	94'000	-19'000	91'810	-16'810
34393.01	Impôts et taxes	0	0	0	377	-377
34400.00	Réévaluations de titres PF	0	0	0	108'003	-108'003
34990.00	Autres charges financières	1'000	2'000	-1'000	148	852
36	Charges de transfert	0	0	0	925'010	-925'010
36500.00	Réévaluations, participations PA	0	0	0	925'010	-925'010
39	Imputations internes	125'800	133'700	-7'900	127'643	-1'843
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	125'600	133'700	-8'100	127'463	-1'863
42	Taxes	-33'000	-41'600	8'600	-135'869	102'869
42400.02	Prestations de services pour tiers	-33'000	-41'600	8'600	-31'600	-1'400
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-23'461	23'461
42900.00	Autres taxes	0	0	0	-80'808	80'808
44	Revenus financiers	-9'300'900	-11'798'400	2'497'500	-15'935'938	6'635'038
44000.00	Intérêts des disponibilités	-100	-100	0	0	-100
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-30'500	-30'500	0	-31'753	1'253
44010.01	Intérêts rémunérations cautionnements	-11'500	-11'500	0	-12'440	940

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
44070.00	Intérêts des placements financiers à long terme	0	0	0	-11'000	11'000
44090.00	Autres intérêts du patrimoine financier	-31'700	-39'000	7'300	12'076	-43'776
44200.00	Dividendes	-4'709'800	-5'500'000	790'200	-5'612'879	903'079
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-458	458
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	-6'000'000	6'000'000	-57'448	57'448
44500.00	Revenus de prêts PA	-17'300	-17'300	0	-56'617	39'317
44900.00	Réévaluations PA	-4'500'000	0	-4'500'000	-9'775'870	5'275'870
44990.00	Autres revenus financiers	0	-200'000	200'000	-389'549	389'549
46	Revenus de transfert	0	0	0	-8'226'400	8'226'400
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-8'226'400	8'226'400
48	Revenus extraordinaires	-10'000'000	-29'900'000	19'900'000	-12'400'000	2'400'000
48940.00	Prélèv. s/réserve de politique budgétaire	-10'000'000	-29'900'000	19'900'000	-12'400'000	2'400'000
49	Imputations internes	-595'000	-1'323'100	728'100	-650'857	55'857
49400.00	Intérêts et charges financières théoriques	-595'000	-1'323'100	728'100	-650'857	55'857
103.02	Impôts	-169'815'000	-149'039'000	-20'776'000	-153'405'965	-16'409'035
	Charges	21'980'000	22'028'000	-48'000	23'374'821	-1'394'821
	Revenus	-191'795'000	-171'067'000	-20'728'000	-176'780'786	-15'014'214
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	2'760'000	2'748'000	12'000	3'553'325	-793'325
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	624	-624
31300.06	Frais de poursuites	220'000	217'000	3'000	206'513	13'487
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	640'000	631'000	9'000	649'840	-9'840
31811.00	ADB, remises et non-valeur sur impôts	1'900'000	1'900'000	0	2'696'348	-796'348
34	Charges financières	10'000	120'000	-110'000	4'345	5'655
34001.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	10'000	120'000	-110'000	4'343	5'657
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	2	-2
36	Charges de transfert	19'210'000	19'160'000	50'000	19'817'151	-607'151
36227.00	Péréquation financière intercommunale	15'600'000	15'600'000	0	16'525'296	-925'296
36228.01	Compensation des charges scolaires	1'750'000	1'700'000	50'000	1'437'268	312'732
36228.02	Compensation des charges préscolaires	100'000	100'000	0	61'425	38'575
36228.03	Compensation des charges parascolaires	260'000	260'000	0	293'162	-33'162
36321.00	Redistribution aux syndicats	1'500'000	1'500'000	0	1'500'000	0
40	Revenus fiscaux	-183'800'000	-162'980'000	-20'820'000	-168'859'140	-14'940'860
40000.00	Impôts s/revenu, PP- année fiscale	-100'500'000	-91'900'000	-8'600'000	-85'307'201	-15'192'799
40001.00	Impôts s/revenu, PP - années précédentes	-1'000'000	-1'000'000	0	-1'891'441	891'441
40002.00	Rappels d'impôts, personnes physiques	-500'000	-1'000'000	500'000	-303'335	-196'665
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	200'000	220'000	-20'000	572'381	-372'381
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-11'600'000	-12'100'000	500'000	-11'530'460	-69'540
40020.00	Impôts à la source, personnes physiques	-4'500'000	-7'000'000	2'500'000	-8'409'713	3'909'713
40030.00	Prestations en capital	-2'400'000	-1'800'000	-600'000	-2'327'817	-72'183
40050.00	Impôts sur le revenu des travailleurs frontaliers	-5'800'000	-3'700'000	-2'100'000	-5'647'281	-152'719
40100.00	Impôts sur le bénéfice, PM - année fiscale	-37'000'000	-29'000'000	-8'000'000	-33'860'033	-3'139'967
40101.00	Impôts sur le bénéfice, PM - années précédentes	-500'000	-500'000	0	-1'511'171	1'011'171
40110.00	Impôts s/capital, PM - année fiscale	-3'200'000	-2'700'000	-500'000	-3'305'614	105'614
40190.00	IPM part en proportion de la population	0	0	0	-70'067	70'067
40191.00	IPM part en proportion du nombre d'EPT	-10'400'000	-6'500'000	-3'900'000	-9'425'211	-974'789
40210.00	Impôts fonciers PP	-3'100'000	-3'000'000	-100'000	-2'680'922	-419'078
40210.01	Impôts fonciers PM	-3'500'000	-3'000'000	-500'000	-3'161'255	-338'745
42	Taxes	-760'000	-779'000	19'000	-758'663	-1'337
42600.00	Remboursement de tiers	-260'000	-279'000	19'000	-253'623	-6'377
42901.00	Récupération sur ADB	-500'000	-500'000	0	-505'040	5'040
44	Revenus financiers	-1'200'000	-1'250'000	50'000	-1'128'138	-71'862
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-91	91
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-1'200'000	-1'250'000	50'000	-1'128'047	-71'953
46	Revenus de transfert	-6'035'000	-6'058'000	23'000	-6'034'845	-155
46216.00	Compensation verticale des charges de centre	-6'000'000	-6'000'000	0	-6'000'000	0
46219.00	Péréquation financière (autres) - Canton	-35'000	-58'000	23'000	-34'845	-155

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
	Service des ressources humaines	-464'600	-460'500	-4'100	1'997'663	-2'462'263
	Charges	71'400	75'500	-4'100	2'146'107	-2'074'707
	Revenus	-536'000	-536'000	0	-148'444	-387'556
107.00	Ressources humaines	-464'600	-460'500	-4'100	1'997'663	-2'462'263
	Charges	71'400	75'500	-4'100	2'146'107	-2'074'707
	Revenus	-536'000	-536'000	0	-148'444	-387'556
30	Charges de personnel	-130'600	-157'300	26'700	1'966'138	-2'096'738
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'312'700	1'294'100	18'600	1'188'752	123'948
30100.02	Indemnités journalières	250'000	250'000	0	0	250'000
30108.00	Variation provision heures supp. et vacances	0	0	0	-219'617	219'617
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	-500'000	-500'000	0	-721	-499'279
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	-390'000	-390'000	0	-9'918	-380'082
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	-600'000	-600'000	0	-6'486	-593'514
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	-160'000	-160'000	0	-2'920	-157'080
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	12'400	12'400	0	14'906	-2'506
30490.09	Autres allocations	350'000	350'000	0	486'779	-136'779
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	72'100	70'200	1'900	65'154	6'946
30500.02	Cotisations patronales AC	14'300	14'100	200	12'869	1'431
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	153'800	176'800	-23'000	157'354	-3'554
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	3'100	0	2'799	301
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'800	1'700	100	1'507	293
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'600	27'200	400	24'919	2'681
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'700	8'500	200	9'320	-620
30590.99	Différences sur cotisations sociales	0	0	0	62'177	-62'177
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'300	1'200	100	1'032	268
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'400	0	2'136	264
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'500	7'300	200	6'882	618
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	400'000	370'000	30'000	36'740	363'260
30910.00	Recrutement du personnel	3'000	3'000	0	1'519	1'481
30990.00	Autres charges de personnel	98'700	100'700	-2'000	130'955	-32'255
30990.99	Ecart statistique	-1'200'000	-1'200'000	0	0	-1'200'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	174'800	189'800	-15'000	136'155	38'645
31000.00	Matériel de bureau	4'000	6'000	-2'000	5'495	-1'495
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	15	-15
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0	1'573	427
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	800	800	0	559	241
31051.00	Frais de réception	0	0	0	7	-7
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	0	0	5	-5
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	8'000	10'000	-2'000	2'503	5'497
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	4'000	-1'000	1'777	1'223
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	31'455	-31'455
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	1	-1
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0	793	207
31300.05	Frais de ports	8'000	8'000	0	8'902	-902
31300.85	Téléphonie mobile	400	400	0	0	400
31300.90	Autres frais de téléphone	100	100	0	0	100
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	140'000	150'000	-10'000	80'747	59'253
31700.01	Frais de repas	5'000	5'000	0	1'149	3'851
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	483	517
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	479	521
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	500	500	0	212	288
33	Amortissements du patrimoine administratif	27'000	43'000	-16'000	43'000	-16'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0	2'000	0
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	25'000	41'000	-16'000	41'000	-16'000
39	Imputations internes	200	0	200	814	-614
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	634	-634
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-517	517
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-517	517
43	Revenus divers	-63'500	-63'500	0	-83'500	20'000
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-43'500	-43'500	0	-43'500	0
43900.00	Autres revenus	-20'000	-20'000	0	-40'000	20'000
44	Revenus financiers	-2'500	-2'500	0	-3'121	621

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-2'500	-2'500	0	-3'121	621
46	Revenus de transfert	-470'000	-470'000	0	-61'306	-408'694
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-400'000	-400'000	0	-39'000	-361'000
46900.00	Redistribution taxe CO2	-70'000	-70'000	0	-22'306	-47'694

DICASTERE DTASFRH**155.00 SECRETARIAT GENERAL DTASFRH**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	L'écart est dû à l'intégration d'un nouveau membre du personnel rattaché au délégué au développement technologique et chargé de la gestion des ressources informatiques
3049001	Indemnités de déplacement	Changement de la budgétisation de l'indemnité du Conseiller communal (précédemment au 31700.02)
3049003	Indemnités de représentation	Changement de la budgétisation de l'indemnité du Conseiller communal (précédemment au 31700.01)
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Suppression du montant de subventions prévu en 2022

105.00 INFORMATIQUE

3113000	Achat de matériel informatique	La diminution est le résultat de la politique rationnelle d'attribution et d'utilisation du matériel informatique.
3118000	Immobilisations incorporelles	L'augmentation est due à l'attribution de plus de logiciels métiers (produits Adobe notamment).
3130001	Prestations de services de tiers	Les projets métiers sont de plus en plus pris en charge par les services.
3130080	Téléphonie fixe	La diminution est le résultat de la mutualisation de nos infrastructures de téléphonie fixe avec celles de l'Etat.
3133000	Charges d'utilisations informatiques	L'augmentation est due au renouvellement des antennes de free wifi. .

148.00 AGGLOMERATION

3130004	Cotisations	L'augmentation est due à la fusion. La plupart des cotisations sont calculées à partir du nombre d'habitant.
---------	-------------	--

168.00 DEVELOPPEMENT TECHNOLOGIQUE

3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	En réalité, il n'y a pas d'augmentation. Le budget a simplement été transféré du 148.00 et réuni sous le 168.00.
---------	---	--

151.01 ADMINISTRATION

30	Charges de personnel	Création d'un poste Chef OCRg Littoral, financé par le SSCL
3105100	Frais de réception	Reprise du rapport annuel du SPS annulé pendant la période de pandémie
3113000	Achat de matériel informatique	Adaptation des coûts de licence du programme de gestion des processus implanté dans tout le service
3118000	Immobilisations incorporelles	Nouvelle licence d'un logiciel pour la gestion administrative RH, la documentation et le management de la qualité
3130001	Prestations de services de tiers	Regroupement au niveau du service de divers prestations de tiers qui étaient auparavant ventilés dans les différents office
3151001	Entretien de machines et outils	Adaptation du montant d'entretien des radios polycom par rapport au frais effectifs
3611000	Dédommagements cantons et concordats	Augmentation de la participation de la Ville au SSCL, liée notamment à l'Intégration du poste Chef OCRg Littoral dans le mandat
4033000	Taxe des chiens	Adaptation des tarifs des anciennes communes fusionnées

4120000	Revenus de concessions	Nouvelle concession pour l'affichage sur le domaine public
4210000	Emoluments administratifs	Adaptation des tarifs des autorisations zone bleue
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Augmentation du revenu pour le mandat OCRg Littoral suite à la création du poste de chef OCRg

151.02 LOGISTIQUE

3120002	Electricité	Augmentation du coût de l'électricité
3130002	Frais bancaires et postaux	Commissions sur les transactions par carte. Transfert du 151.04
3511000	Attributions aux fonds du capital propre	Part de 10% des recettes de stationnement
4240001	Taxes d'utilisation	Modification du tarif horaire des parkings

151.03 PORTS

3130001	Prestations de services de tiers	Frais de maintenance des nouvelles bornes électriques
3181001	Pertes sur créances effectives	Adaptation aux comptes 2021
3879000	Amortissement supplémentaire sur investissement	Création d'un provision pour prochains investissements
4511000	Prélèvements sur les fonds du capital propre	Prélèvements sur le fonds des port pour mise en provision

151.04 SECURITE PUBLIQUE

30	Charges de personnel	Création de deux postes d'agent-e-s de sécurité supplémentaires pour renforcer le contrôle du stationnement
3099000	Autres charges de personnel	Prestations de médecine du travail et de coaching sportif
3118000	Immobilisations incorporelles	Suppression du contrat de maintenant de CityControl
3133000	Charges d'utilisations informatiques	Coût du logiciel d'émission des amendes d'ordre, basé sur le nombre de transaction
3151001	Entretien de machines et outils	Suppression des diverses maintenances de CityControl
3151002	Entretien de véhicules	Diminution des coûts d'entretien suite au renouvellement et à l'électrification progressive de la flotte de véhicules
4210000	Emoluments administratifs	Revenus des concessions et droits de stationnement des taxis
4240001 4240002	Taxes d'utilisation Prestations de service pour tier	Transfert du montant encaissé pour le contrôle des parkings des centres commerciaux de Peseux du 4240001 au 4240002
4270000	Amendes	Augmentation des recettes suite à l'engagement de deux agents supplémentaires

151.05 PREVENTION

3130001	Prestations de services de tiers	Diminution du nombre de bâtiments inspectés par des prestataires externes
---------	----------------------------------	---

151.06 REGION DE DEFENSE INCENDIE DU LITTORAL

30	Charges de personnel	Un poste supplémentaire en raison de l'absence longue durée d'un collaborateur et intégration des indemnités pour service de piquet
3101002	Carburants voitures/machines	Adaptation au prix du carburant
3130090	Autres frais de téléphone	Adaptation du montant sur la base des comptes
3158000	Entretien des immobilisations incorporelles	Coûts de licence du logiciel de gestion commun avec l'ECAP
3190000	Prestations en dommages et intérêts	Montants des franchises lors de dégâts causés à des tiers
4240002	Prestations de services pour tiers	Augmentation des interventions
4611000	Dédommagements des cantons et concordats	Subvention cantonale pour le sauvetage sur le lac
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Augmentation du mandat de prestation SSCL
4634000	Subventions des entreprises publiques	Diminution de la subvention des missions de secours

151.07 BRIGADE SANITAIRE

3101002	Carburants voitures/machines	Adaptation au prix du carburant
3106000	Matériel médical et sanitaire	Adaptation du montant sur la base des comptes
3170003	Frais de déplacement (autres)	Adaptation du montant sur la base des comptes
3181000	Pertes sur créances effectives	Adaptation du montant sur la base des comptes
3612000	Dédomm. des communes et synd. intercommunaux	Adaptation en fonction de la précédente mutualisation du coût des ambulances
4240001	Taxes d'utilisation	Diminution des interventions sanitaires
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Adaptation en fonction de la précédente mutualisation du coût des ambulances

151.08 PROTECTION CIVILE DU LITTORAL

3112000	Achats de vêtements, linge, rideaux	Nouveaux équipements pour les collaborateurs professionnels
4612000	Dédomm. des communes et des synd. Interco.	Adaptation de la part versée par le fond cantonal sur la base des coûts de l'OPC

151.09 MEDIATION URBAINE

		Suppression de l'office au 1.1.2023
--	--	-------------------------------------

103.01 FINANCES

3010001	Salaires personnel administratif	Suppression d'un poste d'employée comptable à 50%
3130001	Prestations de services de tiers	Plus de prise en charge des frais de déménagement fusion
3130002	Frais bancaires et postaux	Ajustement sur la base des frais effectifs
3401000	Intérêts passifs des engage. fin. à court terme	Abandon des taux d'intérêts négatifs et hausse des taux à court terme
3401001	Intérêts passifs des engage. fin. à long terme	Hausse des taux à long terme
4420000	Dividendes	Baisse des dividendes de Viteos SA et de Elo SA
4440000	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	Réévaluation des actions de Viteos SA au 4490000
4490000	Réévaluations PA	Baisse de la réévaluation des actions de Viteos SA
4499000	Autres revenus financiers	Fin des intérêts négatifs
4894000	Prélèvement sur réserve de politique budgétaire	Prélèvement sur la réserve conjoncturelle prévu de 10 mio.

103.02 IMPOTS

3400100	Intérêts rémunérateurs et compensatoires	De moins en moins de contribuable verse des montants plus élevés que leur taxation
4000000	Impôts sur le revenu	Hausse de la matière imposable de 2% et transfert de l'impôt à la source à l'impôt ordinaire consécutif à une modification réglementaire (+4 mio.)
4000200	Rappel d'impôts, personnes physiques	Adaptation du montant à la moyenne des deux dernières années
4001000	Impôts sur la fortune	Baisse due à la situation boursière actuelle
4002000	Impôts à la source	Voir commentaire 4000000
4003000	Prestations en capital	Adaptation du montant à celui des comptes 2021
4005000	Impôts sur le revenu des frontaliers	Tendance à la hausse déjà constatée aux comptes 2021
4010000	Impôts sur le bénéfice	Tendance à la hausse confirmée pour la taxation 2022
4011000	Impôts sur le capital	Montant ajusté à celui des comptes 2021
4019100	IPM part en proportion du nombre d'EPT	Hausse marquée du fonds de redistribution des impôts des personnes morales
4021001	Impôts fonciers PM	Adaptation au montant projeté pour 2022

107.00 RESSOURCES HUMAINES

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Indexation de 2 % intégrée au budget et pas d'échelon supplémentaire, selon décision du Conseil communal
3052000	Cotis. Patronales aux caisses de pension propres	Baisse des taux entre 2021 et 2022. Cette baisse n'avait pas pu être intégrée au budget 2022. Transfert de 0.25 % de la part employés à la part employeurs dès 2023.
3090000	Formation et perfectionnement du personnel	Ajustement au vu du personnel supplémentaire depuis la fusion (cette augmentation n'avait pas été intégrée au moment de la fusion)

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Famille, formation, santé et sports	68'047'100	67'879'000	168'100	65'955'044	2'092'056
Charges	88'923'700	88'900'600	23'100	85'940'975	2'982'725
Revenus	-20'876'600	-21'021'600	145'000	-19'985'931	-890'669

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Secrétariat général	746'600	785'300	-38'700	541'573	205'027
	Charges	792'600	831'300	-38'700	593'573	199'027
	Revenus	-46'000	-46'000	0	-52'000	6'000
156.00	Secrétariat général FFSS	746'600	785'300	-38'700	541'573	205'027
	Charges	792'600	831'300	-38'700	593'573	199'027
	Revenus	-46'000	-46'000	0	-52'000	6'000
30	Charges de personnel	754'400	771'300	-16'900	545'880	208'520
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	590'000	582'700	7'300	408'490	181'510
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-12'776	12'776
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	9'500	8'200	1'300	4'640	4'860
30490.01	Indemnités de déplacement	7'500	0	7'500	7'500	0
30490.03	Indemnités de représentation	7'500	0	7'500	7'250	250
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	32'400	32'100	300	22'428	9'972
30500.02	Cotisations patronales AC	6'200	6'200	0	4'195	2'005
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	71'600	112'300	-40'700	87'308	-15'708
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'400	1'400	0	869	531
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	800	800	0	522	278
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	12'400	12'300	100	8'578	3'822
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	4'400	4'700	-300	3'267	1'133
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	600	0	355	245
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'100	1'100	0	735	365
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'500	3'400	100	2'369	1'131
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	150	-150
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0	0	5'000
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	38'000	60'000	-22'000	26'826	11'174
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	1'870	-870
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	0	1'500
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	1'500	0	0	1'500
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0	3'386	1'614
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	4'144	-3'144
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0	1'452	3'548
31300.04	Cotisations	2'000	5'000	-3'000	1'845	155
31300.05	Frais de ports	2'000	2'000	0	2'987	-987
31300.85	Téléphonie mobile	0	1'000	-1'000	594	-594
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	18'000	20'000	-2'000	9'960	8'040
31700.01	Frais de repas	500	8'000	-7'500	250	250
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	8'000	-8'000	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500	338	162
36	Charges de transfert	0	0	0	20'000	-20'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	20'000	-20'000
39	Imputations internes	200	0	200	867	-667
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	687	-687
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
43	Revenus divers	-10'000	-10'000	0	-20'000	10'000
43100.00	Prest. propres s/immo. corp. portées à l'actif	-10'000	-10'000	0	-20'000	10'000
49	Imputations internes	-36'000	-36'000	0	-32'000	-4'000
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-36'000	-36'000	0	-32'000	-4'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la famille	58'330'700	58'129'700	201'000	56'242'931	2'087'769
	Charges	73'255'100	73'153'000	102'100	70'777'414	2'477'686
	Revenus	-14'924'400	-15'023'300	98'900	-14'534'483	-389'917
131.01	Administration	1'881'300	1'763'300	118'000	1'808'555	72'745
	Charges	1'881'300	1'763'300	118'000	1'811'072	70'228
	Revenus	0	0	0	-2'517	2'517
30	Charges de personnel	1'643'300	1'528'500	114'800	1'550'752	92'548
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'350'400	1'228'800	121'600	1'273'313	77'087
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	377	-377
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-5'045	5'045
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'941	1'941
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'260	3'260
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-15'813	15'813
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'500	2'300	1'200	8'031	-4'531
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	70'700	67'400	3'300	69'725	975
30500.02	Cotisations patronales AC	14'100	13'500	600	13'827	273
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	151'900	166'200	-14'300	158'447	-6'547
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	3'100	0	3'015	85
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'700	1'600	100	1'538	162
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'100	25'700	1'400	26'667	433
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	9'700	9'300	400	9'210	490
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'200	0	1'104	96
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'300	100	2'286	114
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'500	7'100	400	7'366	134
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'905	-1'905
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	49'800	49'800	0	37'940	11'860
31000.00	Matériel de bureau	7'000	7'000	0	6'622	378
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	100	100	0	215	-115
31020.00	Imprimés, publications	400	400	0	420	-20
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	760	-260
31040.00	Matériel didactique	11'000	11'000	0	10'295	705
31051.00	Frais de réception	4'000	4'000	0	780	3'220
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0	5	95
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	200	200	0	0	200
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'500	4'500	0	8'508	-4'008
31300.01	Prestations de services de tiers	4'900	4'900	0	388	4'512
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0	530	1'470
31300.05	Frais de ports	1'600	1'600	0	1'390	210
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0	2'129	-1'829
31340.09	Primes d'assurances	5'100	5'100	0	5'812	-712
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	4'800	4'800	0	0	4'800
31700.01	Frais de repas	300	300	0	0	300
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'000	2'000	0	0	2'000
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	86	914
33	Amortissements du patrimoine administratif	12'000	9'000	3'000	9'000	3'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'000	5'000	2'000	5'000	2'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'000	4'000	1'000	4'000	1'000
36	Charges de transfert	176'000	176'000	0	213'200	-37'200
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	176'000	176'000	0	213'200	-37'200
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-2'517	2'517
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-2'517	2'517
131.02	Contribution aux crèches	7'132'700	7'492'000	-359'300	7'302'594	-169'894
	Charges	7'132'700	7'492'000	-359'300	7'302'594	-169'894
	Revenus	0	0	0	0	0
36	Charges de transfert	7'132'700	7'492'000	-359'300	7'302'594	-169'894
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	4'062'300	4'163'000	-100'700	4'121'303	-59'003
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	3'070'400	3'329'000	-258'600	3'181'291	-110'891

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
131.03	Accueil préscolaire	1'479'200	1'442'900	36'300	1'456'254	22'946
	Charges	7'253'600	7'296'000	-42'400	7'179'784	73'816
	Revenus	-5'774'400	-5'853'100	78'700	-5'723'530	-50'870
30	Charges de personnel	5'978'700	6'024'100	-45'400	5'941'337	37'363
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	4'942'600	4'890'200	52'400	5'213'037	-270'437
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	60'744	-60'744
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-276'167	276'167
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-37'238	37'238
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-159'449	159'449
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-55'610	55'610
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	45'300	39'200	6'100	61'067	-15'767
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de ..	0	0	0	12'826	-12'826
30490.02	Allocations compensatoires	600	600	0	500	100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	265'600	271'400	-5'800	282'950	-17'350
30500.02	Cotisations patronales AC	53'100	55'800	-2'700	56'687	-3'587
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	482'000	571'400	-89'400	559'450	-77'450
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	12'200	12'200	0	12'855	-655
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	6'200	5'800	400	5'874	326
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	102'400	102'700	-300	108'219	-5'819
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	28'900	32'400	-3'500	32'976	-4'076
30591.00	Fonds de formation professionnelle	4'600	5'700	-1'100	4'479	121
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	8'900	9'500	-600	9'275	-375
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	26'300	27'200	-900	29'888	-3'588
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	17'052	-17'052
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	1'922	-1'922
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'057'200	1'055'300	1'900	1'034'713	22'487
31000.00	Matériel de bureau	10'500	10'500	0	8'807	1'693
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	42'500	42'500	0	47'439	-4'939
31020.00	Imprimés, publications	800	800	0	825	-25
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	0	500
31040.00	Matériel didactique	48'800	48'800	0	38'447	10'353
31050.00	Denrées alimentaires	436'500	436'500	0	434'155	2'345
31051.00	Frais de réception	400	400	0	302	98
31060.00	Matériel médical et sanitaire	72'000	72'000	0	59'408	12'592
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	900	900	0	65	835
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	49'500	49'500	0	41'810	7'690
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	6'800	6'800	0	7'217	-417
31200.01	Eau - PA	2'600	4'700	-2'100	2'028	572
31200.02	Electricité	16'000	12'000	4'000	10'927	5'073
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	100	100	0	444	-344
31300.01	Prestations de services de tiers	15'200	15'200	0	32'629	-17'429
31300.02	Frais bancaires et postaux	400	400	0	180	220
31300.04	Cotisations	300	300	0	25	275
31300.05	Frais de ports	4'200	4'200	0	3'342	858
31300.85	Téléphonie mobile	700	700	0	1'307	-607
31300.90	Autres frais de téléphone	8'800	8'800	0	7'419	1'381
31340.09	Primes d'assurances	0	0	0	482	-482
31370.01	Impôts et taxes	1'300	1'300	0	902	398
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0	3'142	-2'642
31510.01	Entretien de machines et outils	600	600	0	661	-61
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	318'500	318'500	0	311'582	6'918
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	200	200	0	20	180
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	16'800	16'800	0	13'496	3'304
31700.01	Frais de repas	1'200	1'200	0	9	1'191
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	500	0	0	500
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	54	46
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	7'589	-7'589
33	Amortissements du patrimoine administratif	8'000	8'000	0	8'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	8'000	8'000	0	8'000	0
34	Charges financières	0	0	0	4	-4
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	4	-4
39	Imputations internes	209'700	208'600	1'100	195'730	13'970
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	125	-125
39100.00	Prestations de services	73'000	73'000	0	58'925	14'075
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	135'600	135'600	0	135'600	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	1'100	0	1'100	1'080	20
42	Taxes	-2'476'100	-2'370'700	-105'400	-2'245'356	-230'744

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42400.01	Taxes d'utilisation	-6'000	-6'000	0	0	-6'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	-2'470'100	-2'364'700	-105'400	-2'245'356	-224'744
44	Revenus financiers	0	0	0	-372	372
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-372	372
46	Revenus de transfert	-3'298'300	-3'482'400	184'100	-3'477'802	179'502
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-1'716'300	-1'880'500	164'200	-1'686'258	-30'042
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'526'500	-1'546'400	19'900	-1'711'044	184'544
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-23'000	-23'000	0	-48'000	25'000
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-32'500	-32'500	0	-32'500	0
131.04	Accueil parascolaire	2'155'600	2'374'400	-218'800	1'409'731	745'869
	Charges	10'575'300	10'855'300	-280'000	9'551'858	1'023'442
	Revenus	-8'419'700	-8'480'900	61'200	-8'142'127	-277'573
30	Charges de personnel	7'488'200	7'774'100	-285'900	6'889'668	598'532
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	0	0	0	21'524	-21'524
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	6'156'800	6'301'300	-144'500	5'739'828	416'972
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	13'490	-13'490
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-96'634	96'634
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-35'306	35'306
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-111'400	111'400
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-30'060	30'060
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	41'000	37'900	3'100	65'667	-24'667
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	337'300	344'500	-7'200	319'201	18'099
30500.02	Cotisations patronales AC	67'900	69'700	-1'800	62'496	5'404
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	630'600	755'900	-125'300	678'963	-48'363
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	15'800	18'100	-2'300	13'775	2'025
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	8'500	8'500	0	6'860	1'640
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	129'900	133'400	-3'500	119'618	10'282
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	38'500	42'000	-3'500	38'927	-427
30591.00	Fonds de formation professionnelle	6'200	6'400	-200	4'959	1'241
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	11'900	12'200	-300	10'252	1'648
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	35'100	35'500	-400	33'036	2'064
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	34'455	-34'455
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	2'000	0	0	2'000
30990.00	Autres charges de personnel	6'700	6'700	0	17	6'683
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'923'900	1'919'600	4'300	1'570'907	352'993
31000.00	Matériel de bureau	20'400	20'400	0	13'366	7'034
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	134'500	134'500	0	37'725	96'775
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	296	-296
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'800	1'800	0	443	1'357
31040.00	Matériel didactique	96'100	96'100	0	76'321	19'779
31050.00	Denrées alimentaires	831'100	831'100	0	675'106	155'994
31051.00	Frais de réception	900	900	0	259	641
31060.00	Matériel médical et sanitaire	10'300	10'300	0	8'540	1'760
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	900	900	0	314	586
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	77'000	77'000	0	85'538	-8'538
31110.01	Achats de machines et outils	400	400	0	0	400
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'500	2'500	0	1'190	1'310
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	170	-170
31200.01	Eau - PA	3'900	3'900	0	4'504	-604
31200.02	Electricité	18'000	13'700	4'300	13'901	4'099
31200.03	Gaz	3'900	3'900	0	4'686	-786
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	0	0	0	2	-2
31300.01	Prestations de services de tiers	277'000	277'000	0	222'894	54'106
31300.02	Frais bancaires et postaux	900	900	0	380	520
31300.04	Cotisations	200	200	0	0	200
31300.05	Frais de ports	20'600	20'600	0	10'662	9'938
31300.85	Téléphonie mobile	5'000	5'000	0	3'078	1'922
31300.90	Autres frais de téléphone	10'300	10'300	0	9'141	1'159
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	0	0	500	-500
31340.09	Primes d'assurances	0	0	0	482	-482
31370.01	Impôts et taxes	2'700	2'700	0	563	2'137
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'200	5'200	0	698	4'502
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	333'500	333'500	0	346'833	-13'333
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	61'000	61'000	0	45'136	15'864
31700.01	Frais de repas	2'800	2'800	0	778	2'022
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'400	2'400	0	1'369	1'031
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0	216	384

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	5'816	-5'816
33	Amortissements du patrimoine administratif	9'000	9'000	0	9'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	4'000	4'000	0	4'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	5'000	5'000	0	5'000	0
34	Charges financières	0	0	0	20	-20
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	20	-20
39	Imputations internes	1'154'200	1'152'600	1'600	1'082'263	71'937
39100.00	Prestations de services	372'400	372'400	0	349'978	22'422
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	780'200	780'200	0	730'665	49'535
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	1'600	0	1'600	1'620	-20
42	Taxes	-3'965'000	-3'719'300	-245'700	-3'484'565	-480'435
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'965'000	-3'719'300	-245'700	-3'484'565	-480'435
43	Revenus divers	-85'000	-85'000	0	0	-85'000
43900.00	Autres revenus	-85'000	-85'000	0	0	-85'000
44	Revenus financiers	0	0	0	-372	372
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-372	372
46	Revenus de transfert	-4'369'700	-4'676'600	306'900	-4'657'190	287'490
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-2'590'000	-2'892'200	302'200	-2'488'265	-101'735
46300.00	Subventions de la Confédération	-4'000	-4'000	0	-78'779	74'779
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'723'300	-1'728'000	4'700	-2'030'146	306'846
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-52'400	-52'400	0	-60'000	7'600
132.01	Formation et égalité	45'584'700	44'962'500	622'200	44'230'772	1'353'928
	Charges	45'659'700	45'006'500	653'200	44'265'163	1'394'537
	Revenus	-75'000	-44'000	-31'000	-34'391	-40'609
30	Charges de personnel	0	0	0	224'908	-224'908
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	0	0	0	180'460	-180'460
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	4'698	-4'698
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	0	0	0	9'776	-9'776
30500.02	Cotisations patronales AC	0	0	0	1'959	-1'959
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	20'807	-20'807
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	431	-431
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	0	0	0	212	-212
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	0	0	0	3'740	-3'740
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	1'318	-1'318
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	155	-155
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	319	-319
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	0	0	0	1'033	-1'033
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	259'600	275'100	-15'500	192'330	67'270
31000.00	Matériel de bureau	0	500	-500	0	0
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	8'200	-8'200	591	-591
31050.00	Denrées alimentaires	0	6'500	-6'500	6'614	-6'614
31051.00	Frais de réception	1'000	5'000	-4'000	1'478	-478
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	0	1'000	-1'000	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	224'000	211'000	13'000	170'506	53'494
31300.04	Cotisations	4'500	1'900	2'600	2'800	1'700
31300.05	Frais de ports	0	500	-500	0	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	30'000	40'000	-10'000	10'049	19'951
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0	27	73
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	100	-100	24	-24
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	300	-300	89	-89
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	53	-53
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	99	-99
36	Charges de transfert	45'400'100	44'731'400	668'700	43'847'925	1'552'175
36120.00	Dédomm. communes et synd. intercommunaux	45'245'400	44'460'900	784'500	43'665'429	1'579'971
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	78'000	171'500	-93'500	168'140	-90'140
36370.00	Subventions aux personnes physiques	72'700	95'000	-22'300	10'356	62'344
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	4'000	4'000	0	4'000	0
42	Taxes	-75'000	-44'000	-31'000	-34'391	-40'609
42400.02	Prestations de services pour tiers	-25'000	0	-25'000	-24'160	-840
42500.00	Ventes	-50'000	-9'000	-41'000	-10'231	-39'769

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42600.00	Remboursement de tiers	0	-35'000	35'000	0	0
159.00	Cuisine communale	97'200	94'600	2'600	35'025	62'175
	Charges	752'500	739'900	12'600	666'943	85'557
	Revenus	-655'300	-645'300	-10'000	-631'918	-23'382
30	Charges de personnel	449'600	434'000	15'600	436'685	12'915
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	366'500	344'000	22'500	354'579	11'921
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'334	2'334
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-8'015	8'015
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'900	5'800	-1'900	8'474	-4'574
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	20'300	19'000	1'300	19'469	831
30500.02	Cotisations patronales AC	4'100	3'900	200	3'901	199
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	39'600	46'100	-6'500	46'138	-6'538
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	1'000	0	858	142
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	500	600	-100	436	64
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'700	7'400	300	7'446	254
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'600	2'800	-200	2'729	-129
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	500	-100	308	92
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	639	61
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'300	2'200	100	2'057	243
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	284'100	287'300	-3'200	211'478	72'622
31000.00	Matériel de bureau	800	800	0	719	81
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	6'000	6'000	0	6'183	-183
31050.00	Denrées alimentaires	225'200	225'200	0	200'199	25'001
31060.00	Matériel médical et sanitaire	600	600	0	21	579
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	200	100	100	107	93
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	4'000	4'000	0	4'897	-897
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'100	600	500	315	785
31200.01	Eau - PA	1'300	1'900	-600	137	1'163
31200.02	Electricité	1'900	5'200	-3'300	2'269	-369
31200.03	Gaz	0	1'700	-1'700	0	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	3'000	2'000	1'000	2'850	150
31300.01	Prestations de services de tiers	2'700	2'000	700	2'520	180
31300.02	Frais bancaires et postaux	100	100	0	222	-122
31300.05	Frais de ports	200	100	100	46	154
31300.90	Autres frais de téléphone	500	500	0	425	75
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'800	1'800	0	1'175	625
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'400	1'400	0	1'258	142
31510.01	Entretien de machines et outils	9'500	9'500	0	7'943	1'557
31510.02	Entretien de véhicules	700	700	0	0	700
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	20'000	20'000	0	0	20'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	3'100	3'100	0	-19'808	22'908
33	Amortissements du patrimoine administratif	6'000	6'000	0	6'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	6'000	6'000	0	6'000	0
39	Imputations internes	12'800	12'600	200	12'780	20
39200.00	Fermages, loyers, frais d'utilisation	12'600	12'600	0	12'600	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-217'900	-207'900	-10'000	-217'263	-637
42500.00	Ventes	-217'900	-207'900	-10'000	-217'263	-637
43	Revenus divers	0	0	0	-1'078	1'078
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-1'078	1'078
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
49	Imputations internes	-437'400	-437'400	0	-408'577	-28'823
49100.00	Prestations de services	-437'400	-437'400	0	-408'577	-28'823

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service des sports	8'199'300	8'130'400	68'900	8'293'320	-94'020
	Charges	12'757'100	12'674'400	82'700	12'285'758	471'342
	Revenus	-4'557'800	-4'544'000	-13'800	-3'992'438	-565'362
141.00	Administration	695'100	709'900	-14'800	692'975	2'125
	Charges	695'100	709'900	-14'800	697'975	-2'875
	Revenus	0	0	0	-5'000	5'000
30	Charges de personnel	486'400	486'500	-100	516'350	-29'950
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	392'300	387'500	4'800	388'689	3'611
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-12'880	12'880
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'095	3'095
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-7'386	7'386
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	1'800	0	8'381	-6'581
30409.00	Remboursement d'allocations pour enfants et de ..	0	0	0	31'440	-31'440
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	100	-100
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	200	200	0	0	200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	21'600	21'300	300	22'507	-907
30500.02	Cotisations patronales AC	4'300	4'200	100	4'419	-119
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	46'200	52'200	-6'000	55'291	-9'091
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'400	4'200	200	6'694	-2'294
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	500	100	522	78
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	8'300	8'200	100	8'607	-307
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'200	3'000	200	3'243	-43
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	357	43
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	700	100	737	63
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'300	2'300	0	2'377	-77
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	6'347	-6'347
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	149'000	160'700	-11'700	145'225	3'775
31000.00	Matériel de bureau	2'500	2'500	0	1'975	525
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	200	200	0	77	123
31010.02	Carburants voitures/machines	500	500	0	197	303
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	1'662	-1'162
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	515	85
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	85	-85
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	18	982
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	4'100	-2'100	3'428	-1'428
31200.02	Electricité	2'500	3'000	-500	1'870	630
31200.05	Chauffage à distance	7'000	13'000	-6'000	5'464	1'536
31300.01	Prestations de services de tiers	15'000	16'200	-1'200	14'495	505
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0	1'800	0
31300.05	Frais de ports	700	700	0	1'545	-845
31300.85	Téléphonie mobile	600	400	200	546	54
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	19	-19
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0	587	113
31340.09	Primes d'assurances	400	1'600	-1'200	497	-97
31370.04	Taxes pour véhicules de services	500	400	100	435	65
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	200	200	0	0	200
31510.02	Entretien de véhicules	800	800	0	1'058	-258
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	0	1'000	-1'000	0	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	110'000	110'000	0	108'952	1'048
31700.01	Frais de repas	500	500	0	0	500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0	0	300
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	0	500
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	200	0	0	200
36	Charges de transfert	59'500	62'700	-3'200	36'084	23'416
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	59'500	62'700	-3'200	36'084	23'416
39	Imputations internes	200	0	200	316	-116
39100.00	Prestations de services	0	0	0	136	-136
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
142.01	Ecoles du sport & camps multisports	150'200	143'400	6'800	310'743	-160'543
	Charges	927'500	920'700	6'800	774'373	153'127
	Revenus	-777'300	-777'300	0	-463'630	-313'670

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30	Charges de personnel	630'300	623'700	6'600	593'603	36'697
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	547'500	539'600	7'900	493'380	54'120
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'900	2'000	-100	4'959	-3'059
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	25	-25
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	29'100	28'500	600	26'745	2'355
30500.02	Cotisations patronales AC	5'200	5'200	0	5'320	-120
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	28'300	31'400	-3'100	38'051	-9'751
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'800	1'900	900	7'056	-4'256
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	300	100	309	91
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	10'200	10'000	200	10'229	-29
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	1'900	100	1'857	143
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	500	0	424	76
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'000	1'000	0	876	124
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'400	1'400	0	2'826	-1'426
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'546	-1'546
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	295'000	295'000	0	178'590	116'410
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0	0	300
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	10'000	0	8'820	1'180
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0	687	113
31050.00	Denrées alimentaires	56'000	56'000	0	51'756	4'244
31300.01	Prestations de services de tiers	130'700	130'700	0	96'661	34'039
31300.02	Frais bancaires et postaux	9'000	9'000	0	5'969	3'031
31300.04	Cotisations	1'200	1'200	0	496	704
31300.05	Frais de ports	0	0	0	60	-60
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0	43	57
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'400	1'400	0	1'175	225
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'200	1'200	0	993	207
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	2'242	-242
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	81'000	81'000	0	9'279	71'721
31700.01	Frais de repas	200	200	0	0	200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	1	99
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0	408	592
33	Amortissements du patrimoine administratif	2'000	2'000	0	2'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0	2'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-755'000	-755'000	0	-445'627	-309'373
42310.00	Taxes de cours	-755'000	-755'000	0	-445'594	-309'406
42500.00	Ventes	0	0	0	-33	33
43	Revenus divers	-8'000	-8'000	0	-3'046	-4'954
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-8'000	-8'000	0	-3'046	-4'954
44	Revenus financiers	-14'300	-14'300	0	-9'957	-4'343
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-300	-300	0	-49	-251
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-14'000	-14'000	0	-9'908	-4'092
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-5'000	5'000
142.02	Promotion et manifestations	378'300	408'900	-30'600	401'687	-23'387
	Charges	782'700	663'300	119'400	759'355	23'345
	Revenus	-404'400	-254'400	-150'000	-357'668	-46'732
30	Charges de personnel	328'700	325'900	2'800	331'962	-3'262
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	263'100	257'400	5'700	262'104	996
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'300	3'400	-100	4'611	-1'311
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	25	75
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'400	14'000	400	14'130	270
30500.02	Cotisations patronales AC	2'900	2'900	0	2'830	70
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	31'300	34'900	-3'600	33'976	-2'676
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'100	3'000	100	4'336	-1'236
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	400	0	326	74
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'400	200	5'404	196
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'100	2'100	0	2'040	60
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	223	77
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	464	36

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'600	1'500	100	1'493	107
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	298'800	332'400	-33'600	252'213	46'587
31000.00	Matériel de bureau	100	100	0	0	100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'000	0	4'318	682
31020.00	Imprimés, publications	31'000	32'000	-1'000	29'799	1'201
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	62	-62
31051.00	Frais de réception	40'000	25'000	15'000	10'139	29'861
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0	478	22
31300.01	Prestations de services de tiers	210'000	250'000	-40'000	197'915	12'085
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0	694	-94
31370.01	Impôts et taxes	1'000	5'000	-4'000	590	410
31370.03	TVA Non récupérable	10'000	13'000	-3'000	7'992	2'008
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	14	-14
31700.01	Frais de repas	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	100	100	0	1	99
31920.00	Indemnisation de droits	400	1'000	-600	211	189
36	Charges de transfert	0	0	0	25'000	-25'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	0	0	0	25'000	-25'000
37	Subventions à redistribuer	5'000	5'000	0	0	5'000
37060.00	Organisations privées à but non lucratif	5'000	5'000	0	0	5'000
39	Imputations internes	150'200	0	150'200	150'180	20
39100.00	Prestations de services	150'000	0	150'000	150'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-313'400	-163'400	-150'000	-312'200	-1'200
42400.01	Taxes d'utilisation	-163'400	-163'400	0	-162'200	-1'200
42400.02	Prestations de services pour tiers	-150'000	0	-150'000	-150'000	0
43	Revenus divers	-35'000	-35'000	0	-13'339	-21'661
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-35'000	-35'000	0	-13'339	-21'661
44	Revenus financiers	-51'000	-51'000	0	-32'129	-18'871
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-15'000	-15'000	0	-13'750	-1'250
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-36'000	-36'000	0	-18'379	-17'621
47	Subventions à redistribuer	-5'000	-5'000	0	0	-5'000
47060.00	Organisations privées à but non lucratif	-5'000	-5'000	0	0	-5'000
143.01	Terrains et salles de sport	1'496'200	1'630'300	-134'100	1'595'035	-98'835
	Charges	1'689'200	1'823'300	-134'100	1'773'944	-84'744
	Revenus	-193'000	-193'000	0	-178'909	-14'091
30	Charges de personnel	524'900	554'600	-29'700	515'121	9'779
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	429'200	442'100	-12'900	423'828	5'372
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-19'865	19'865
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'355	2'355
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	3'500	-1'700	6'308	-4'508
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	0	100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	23'600	24'100	-500	23'808	-208
30500.02	Cotisations patronales AC	4'700	4'900	-200	4'769	-69
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	45'000	57'600	-12'600	54'087	-9'087
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'000	4'800	-800	7'044	-3'044
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	800	-100	552	148
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'000	9'300	-300	9'105	-105
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'900	3'600	-700	2'913	-13
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	377	23
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	800	100	780	120
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'600	2'600	0	2'514	86
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	327	-327
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	929	-929
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	429'900	432'200	-2'300	417'868	12'032
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	25'000	25'000	0	30'849	-5'849
31010.02	Carburants voitures/machines	1'000	1'000	0	1'704	-704
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	0	0	170	-170
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	2'000	2'000	0	592	1'408
31200.01	Eau - PA	36'000	36'000	0	23'580	12'420
31200.02	Electricité	70'000	48'000	22'000	35'742	34'258

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
31200.03	Gaz	16'000	16'000	0	9'020	6'980
31200.04	Mazout	0	6'000	-6'000	0	0
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	15'000	15'000	0	9'466	5'534
31300.01	Prestations de services de tiers	230'000	250'000	-20'000	280'154	-50'154
31300.05	Frais de ports	0	0	0	33	-33
31300.85	Téléphonie mobile	600	600	0	340	260
31300.90	Autres frais de téléphone	800	800	0	901	-101
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	9'500	8'000	1'500	9'340	160
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0	654	-54
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	200	0	200	177	23
31340.09	Primes d'assurances	1'600	1'600	0	622	978
31370.01	Impôts et taxes	13'000	13'000	0	10'403	2'597
31370.04	Taxes pour véhicules de services	900	900	0	1'084	-184
31510.01	Entretien de machines et outils	4'500	4'500	0	405	4'095
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	1'273	727
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	200	200	0	997	-797
31700.01	Frais de repas	0	0	0	179	-179
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0	183	817
33	Amortissements du patrimoine administratif	705'000	811'000	-106'000	811'000	-106'000
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	320'000	320'000	0	320'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	385'000	491'000	-106'000	491'000	-106'000
36	Charges de transfert	29'000	25'500	3'500	29'258	-258
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	16'000	12'500	3'500	16'258	-258
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	13'000	13'000	0	13'000	0
39	Imputations internes	400	0	400	697	-297
39100.00	Prestations de services	0	0	0	337	-337
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	400	0	400	360	40
43	Revenus divers	0	0	0	-6'000	6'000
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-6'000	6'000
44	Revenus financiers	-75'000	-75'000	0	-53'909	-21'091
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-2	2
44391.00	Autres remboursement de tiers	0	0	0	-15'101	15'101
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-75'000	-75'000	0	-38'806	-36'194
46	Revenus de transfert	0	0	0	-1'000	1'000
46140.00	Dédommagements des entreprises publiques	0	0	0	-1'000	1'000
48	Revenus extraordinaires	-118'000	-118'000	0	-118'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-118'000	-118'000	0	-118'000	0
143.02	Maison de vacances Cité-Joie	-64'500	-64'500	0	-51'363	-13'137
	Charges	15'500	15'500	0	21'969	-6'469
	Revenus	-80'000	-80'000	0	-73'332	-6'668
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	5'000	5'000	0	10'164	-5'164
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0	10'164	-5'164
34	Charges financières	10'500	10'500	0	11'805	-1'305
34393.01	Impôts et taxes	7'500	7'500	0	9'855	-2'355
34394.01	Primes d'assurances des biens-fonds	2'700	2'700	0	1'515	1'185
34394.09	Primes d'assurances	300	300	0	435	-135
44	Revenus financiers	-80'000	-80'000	0	-73'332	-6'668
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-80'000	-80'000	0	-73'332	-6'668
143.03	Anneau d'athlétisme Colombier	226'400	211'000	15'400	175'516	50'884
	Charges	226'400	211'000	15'400	212'914	13'486
	Revenus	0	0	0	-37'398	37'398
36	Charges de transfert	226'400	211'000	15'400	212'914	13'486
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	226'400	211'000	15'400	212'914	13'486
42	Taxes	0	0	0	-37'398	37'398
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-37'398	37'398

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
143.04	Complexe de la Maladière	1'138'200	932'900	205'300	784'041	354'159
	Charges	2'101'200	2'042'100	59'100	1'881'153	220'047
	Revenus	-963'000	-1'109'200	146'200	-1'097'112	134'112
30	Charges de personnel	119'400	114'500	4'900	62'157	57'243
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	98'700	92'800	5'900	51'380	47'320
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'500	5'100	400	2'822	2'678
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	1'100	0	565	535
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	9'400	11'500	-2'100	5'178	4'222
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	900	0	591	309
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	100	200	-100	51	49
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'100	2'000	100	1'079	1'021
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	600	0	600	55	545
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	45	55
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	200	100	93	207
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	600	600	0	298	302
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	1'804'600	1'794'600	10'000	1'685'996	118'604
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	40'000	60'000	-20'000	37'785	2'215
31200.01	Eau - PA	3'000	3'000	0	1'530	1'470
31200.02	Electricité	155'000	110'000	45'000	100'802	54'198
31200.05	Chauffage à distance	140'000	140'000	0	103'473	36'527
31300.01	Prestations de services de tiers	360'000	360'000	0	323'407	36'593
31300.85	Téléphonie mobile	200	200	0	320	-120
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0	432	568
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	12'000	12'000	0	9'838	2'162
31340.09	Primes d'assurances	1'300	1'300	0	870	430
31370.01	Impôts et taxes	1'600	1'600	0	788	812
31510.02	Entretien de véhicules	0	0	0	1'130	-1'130
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	865'000	865'000	0	862'286	2'714
31610.01	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	10'000	10'000	0	26'500	-16'500
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	195'000	210'000	-15'000	196'835	-1'835
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	20'000	20'000	0	20'000	0
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	500	0	0	500
33	Amortissements du patrimoine administratif	156'000	133'000	23'000	133'000	23'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	153'000	130'000	23'000	130'000	23'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	3'000	3'000	0	3'000	0
39	Imputations internes	21'200	0	21'200	0	21'200
39400.00	Intérêts et charges financières théoriques	21'200	0	21'200	0	21'200
42	Taxes	-10'000	-10'000	0	-24'005	14'005
42400.01	Taxes d'utilisation	-10'000	-10'000	0	-20'000	10'000
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-4'005	4'005
44	Revenus financiers	-940'000	-940'000	0	-913'932	-26'068
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-80'000	-80'000	0	-44'782	-35'218
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-860'000	-860'000	0	-869'150	9'150
46	Revenus de transfert	0	-146'200	146'200	-146'175	146'175
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	-146'200	146'200	-146'175	146'175
48	Revenus extraordinaires	-13'000	-13'000	0	-13'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-13'000	-13'000	0	-13'000	0
143.05	Stade de la Maladière	879'800	882'200	-2'400	885'163	-5'363
	Charges	997'100	999'500	-2'400	969'662	27'438
	Revenus	-117'300	-117'300	0	-84'499	-32'801
30	Charges de personnel	310'800	321'200	-10'400	338'008	-27'208
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	252'200	256'400	-4'200	267'248	-15'048
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-289	289
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'300	3'500	1'800	4'568	732
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'400	13'600	-200	14'672	-1'272
30500.02	Cotisations patronales AC	2'800	2'800	0	2'940	-140
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	25'300	32'400	-7'100	33'365	-8'065
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	2'200	2'700	-500	4'514	-2'314
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	500	300	200	326	174
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'200	5'200	0	5'612	-412
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'600	2'000	-400	1'973	-373
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	233	67

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	482	18
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'500	1'500	0	1'551	-51
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	813	-813
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	436'100	668'300	-232'200	381'739	54'361
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	50'000	60'000	-10'000	46'818	3'182
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'500	0	1'607	-107
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	10'000	20'000	-10'000	15'090	-5'090
31110.01	Achats de machines et outils	3'000	3'000	0	403	2'597
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	1'000	2'000	-1'000	522	478
31200.02	Electricité	115'000	80'000	35'000	67'921	47'079
31200.05	Chauffage à distance	36'000	32'000	4'000	39'440	-3'440
31300.01	Prestations de services de tiers	175'000	175'000	0	164'900	10'100
31300.05	Frais de ports	0	0	0	3	-3
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0	227	73
31300.90	Autres frais de téléphone	500	500	0	240	260
31340.02	Primes d'assurances véhicules	800	1'000	-200	805	-5
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	300	0	300	330	-30
31340.09	Primes d'assurances	900	600	300	870	30
31370.03	TVA Non récupérable	35'000	37'000	-2'000	34'334	666
31370.04	Taxes pour véhicules de services	400	700	-300	422	-22
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	3'000	-3'000	86	-86
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	1'000	2'000	3'682	-682
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	4'000	-3'000	0	1'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	245'000	-245'000	0	0
31610.02	Loyers, frais d'utilisation des véhicules	2'000	1'500	500	3'841	-1'841
31700.01	Frais de repas	200	200	0	0	200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	0	200	198	2
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'000	10'000	0	10'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000	10'000	0	10'000	0
34	Charges financières	240'000	0	240'000	239'735	265
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	150'000	0	150'000	150'139	-139
34314.01	Loyers et fermages des biens-fonds	90'000	0	90'000	89'596	404
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-1'486	1'486
42400.01	Taxes d'utilisation	0	0	0	-139	139
42500.00	Ventes	0	0	0	-371	371
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-976	976
44	Revenus financiers	-117'300	-117'300	0	-83'013	-34'287
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-30'000	-30'000	0	-31'013	1'013
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-65'000	-65'000	0	-30'000	-35'000
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-22'300	-22'300	0	-22'000	-300
143.06	Stands de tir	31'000	31'000	0	35'885	-4'885
	Charges	88'800	88'800	0	91'713	-2'913
	Revenus	-57'800	-57'800	0	-55'828	-1'972
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	33'400	33'400	0	36'082	-2'682
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	500	500	0	2'132	-1'632
31200.01	Eau - PA	4'500	4'500	0	4'835	-335
31200.02	Electricité	600	600	0	5'443	-4'843
31300.01	Prestations de services de tiers	22'000	22'000	0	14'969	7'031
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	5'000	5'000	0	3'115	1'885
31370.01	Impôts et taxes	800	800	0	5'588	-4'788
33	Amortissements du patrimoine administratif	53'000	53'000	0	53'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	52'000	52'000	0	52'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	1'000	0	1'000	0
36	Charges de transfert	2'400	2'400	0	2'631	-231
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'400	2'400	0	2'631	-231
44	Revenus financiers	-39'800	-39'800	0	-37'828	-1'972
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-39'800	-39'800	0	-37'828	-1'972
48	Revenus extraordinaires	-18'000	-18'000	0	-18'000	0

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-18'000	-18'000	0	-18'000	0
144.01	Pisc. Serrières et plages Ville	147'100	151'900	-4'800	159'128	-12'028
	Charges	147'100	151'900	-4'800	159'128	-12'028
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	75'300	80'300	-5'000	93'087	-17'787
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	63'200	62'700	500	91'498	-28'298
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	700	0	700	0	700
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'000	3'400	600	631	3'369
30500.02	Cotisations patronales AC	1'000	1'000	0	127	873
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	3'000	8'200	-5'200	298	2'702
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	2'700	-2'500	194	6
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	100	300	-200	0	100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'900	1'000	900	241	1'659
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	400	400	0	0	400
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	100	300	10	390
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	100	200	-100	21	79
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	300	300	0	67	233
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	49'600	49'600	0	43'861	5'739
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	8'000	0	2'971	5'029
31200.01	Eau - PA	18'000	18'000	0	14'666	3'334
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0	2'669	1'331
31300.01	Prestations de services de tiers	9'000	9'000	0	13'458	-4'458
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0	54	46
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0	0	200
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	700	700	0	566	134
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0	187	-87
31370.01	Impôts et taxes	9'500	9'500	0	9'290	210
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'000	22'000	0	22'000	0
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	22'000	22'000	0	22'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
144.02	Piscines et plage du Nid-du-Crô	2'101'700	2'032'500	69'200	2'232'575	-130'875
	Charges	3'186'700	3'117'500	69'200	3'001'637	185'063
	Revenus	-1'085'000	-1'085'000	0	-769'062	-315'938
30	Charges de personnel	1'452'200	1'469'200	-17'000	1'449'348	2'852
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'175'800	1'176'300	-500	1'158'724	17'076
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-11'144	11'144
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-15'272	15'272
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'700	3'500	200	10'150	-6'450
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	100	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'400	68'000	400	68'016	384
30500.02	Cotisations patronales AC	14'700	14'700	0	13'626	1'074
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	130'200	148'000	-17'800	155'191	-24'991
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	10'200	9'900	300	20'925	-10'725
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'400	1'100	300	1'360	40
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	28'400	28'400	0	26'014	2'386
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'200	8'200	0	8'497	-297
30591.00	Fonds de formation professionnelle	3'100	3'000	100	1'077	2'023
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'000	0	2'229	-229
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	6'000	6'000	0	7'184	-1'184
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'820	-1'820
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	851	-851
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	927'700	870'100	57'600	773'957	153'743
31000.00	Matériel de bureau	300	300	0	496	-196
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	70'000	75'000	-5'000	89'752	-19'752
31010.02	Carburants voitures/machines	600	600	0	679	-79
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	492	-492
31050.00	Denrées alimentaires	6'000	7'500	-1'500	5'769	231
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	0	1'000
31110.01	Achats de machines et outils	1'000	1'000	0	1'300	-300
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	4'000	4'000	0	3'985	15
31200.01	Eau - PA	110'000	110'000	0	73'689	36'311
31200.02	Electricité	233'000	160'000	73'000	155'389	77'611

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31200.03	Gaz	150'000	145'000	5'000	118'750	31'250
31300.01	Prestations de services de tiers	210'000	215'000	-5'000	219'981	-9'981
31300.02	Frais bancaires et postaux	3'200	3'200	0	3'235	-35
31300.04	Cotisations	400	400	0	400	0
31300.85	Téléphonie mobile	1'200	1'200	0	1'320	-120
31300.90	Autres frais de téléphone	5'000	5'000	0	5'388	-388
31340.01	Primes d'assurances biens-fonds	17'500	17'000	500	16'331	1'169
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	700	-100	587	13
31340.03	Primes d'assurances TC RCMO	2'000	300	1'700	394	1'606
31340.09	Primes d'assurances	5'000	6'000	-1'000	5'030	-30
31370.01	Impôts et taxes	60'000	70'000	-10'000	23'224	36'776
31370.03	TVA Non récupérable	43'000	43'000	0	39'686	3'314
31370.04	Taxes pour véhicules de services	400	400	0	421	-21
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	3'000	0	7'244	-4'244
31700.01	Frais de repas	500	500	0	0	500
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	0	0	415	-415
33	Amortissements du patrimoine administratif	806'600	778'200	28'400	778'152	28'448
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	806'600	778'200	28'400	778'152	28'448
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-718'000	-718'000	0	-416'224	-301'776
42400.01	Taxes d'utilisation	-700'000	-700'000	0	-409'293	-290'707
42500.00	Ventes	-18'000	-18'000	0	-4'934	-13'066
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-1'997	1'997
44	Revenus financiers	-90'000	-90'000	0	-75'838	-14'162
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-65'000	-65'000	0	-63'545	-1'455
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-25'000	-25'000	0	-12'293	-12'707
48	Revenus extraordinaires	-277'000	-277'000	0	-277'000	0
48950.00	Prélèv. s/réserve liée au retraitement du PA	-277'000	-277'000	0	-277'000	0
145.00	Patinoires	1'019'800	1'060'900	-41'100	1'071'935	-52'135
	Charges	1'899'800	1'930'900	-31'100	1'941'935	-42'135
	Revenus	-880'000	-870'000	-10'000	-870'000	-10'000
30	Charges de personnel	871'500	871'900	-400	858'668	12'832
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	711'700	702'700	9'000	695'487	16'213
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	900	-900
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-19'305	19'305
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'800	2'700	-900	5'525	-3'725
30490.02	Allocations compensatoires	4'900	4'800	100	4'800	100
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	50	50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	36'300	35'800	500	38'103	-1'803
30500.02	Cotisations patronales AC	7'300	7'200	100	7'634	-334
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	76'000	85'600	-9'600	83'936	-7'936
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	7'600	7'500	100	11'714	-4'114
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	900	900	0	839	61
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	13'900	13'700	200	14'573	-673
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'300	5'300	0	5'244	56
30591.00	Fonds de formation professionnelle	600	600	0	604	-4
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'200	1'200	0	1'249	-49
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	3'900	3'800	100	4'025	-125
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'290	-3'290
36	Charges de transfert	1'028'300	1'059'000	-30'700	1'083'267	-54'967
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'028'300	1'059'000	-30'700	1'083'267	-54'967
42	Taxes	-880'000	-870'000	-10'000	-870'000	-10'000
42400.01	Taxes d'utilisation	0	-870'000	870'000	0	0
42400.02	Prestations de services pour tiers	-880'000	0	-880'000	-870'000	-10'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la santé	770'500	833'600	-63'100	877'220	-106'720
	Charges	2'118'900	2'241'900	-123'000	2'284'230	-165'330
	Revenus	-1'348'400	-1'408'300	59'900	-1'407'010	58'610
109.01	Centre de santé sexuelle et planning familial	183'300	161'900	21'400	189'535	-6'235
	Charges	415'300	396'900	18'400	435'075	-19'775
	Revenus	-232'000	-235'000	3'000	-245'540	13'540
30	Charges de personnel	296'500	318'500	-22'000	328'980	-32'480
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	242'500	252'200	-9'700	261'737	-19'237
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'337	2'337
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'100	1'100	0	2'175	-1'075
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	13'400	14'400	-1'000	14'372	-972
30500.02	Cotisations patronales AC	2'700	2'900	-200	2'879	-179
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	27'100	36'400	-9'300	35'575	-8'475
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	600	700	-100	634	-34
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	400	0	335	65
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'100	5'600	-500	5'497	-397
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'000	2'100	-1'100	2'094	-1'094
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	228	72
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	471	29
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'500	1'600	-100	1'518	-18
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	3'802	-3'802
30990.00	Autres charges de personnel	300	300	0	0	300
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	27'700	60'400	-32'700	33'715	-6'015
31000.00	Matériel de bureau	700	1'500	-800	469	231
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	500	-200	362	-62
31051.00	Frais de réception	0	200	-200	24	-24
31060.00	Matériel médical et sanitaire	10'000	15'000	-5'000	12'587	-2'587
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	700	1'000	-300	0	700
31300.01	Prestations de services de tiers	14'300	28'300	-14'000	14'510	-210
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0	500	500
31300.05	Frais de ports	100	200	-100	45	55
31300.85	Téléphonie mobile	200	0	200	236	-36
31302.00	Médecin / dentiste	0	12'000	-12'000	4'678	-4'678
31700.01	Frais de repas	0	200	-200	0	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	200	100	100	172	28
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	400	-200	132	68
36	Charges de transfert	23'700	5'000	18'700	5'000	18'700
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	4'700	5'000	-300	5'000	-300
36370.00	Subventions aux personnes physiques	19'000	0	19'000	0	19'000
39	Imputations internes	67'400	13'000	54'400	67'380	20
39101.00	Prestations informatiques	3'000	3'000	0	3'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	64'400	10'000	54'400	64'380	20
42	Taxes	-37'000	-45'000	8'000	-41'640	4'640
42400.02	Prestations de services pour tiers	-6'000	-6'000	0	-5'850	-150
42500.00	Ventes	-25'000	-20'000	-5'000	-24'697	-303
42600.00	Remboursement de tiers	-6'000	-19'000	13'000	-11'093	5'093
46	Revenus de transfert	-195'000	-190'000	-5'000	-203'900	8'900
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-195'000	-190'000	-5'000	-203'900	8'900
109.02	Centre d'orthophonie	328'800	387'600	-58'800	463'002	-134'202
	Charges	1'430'200	1'560'900	-130'700	1'623'710	-193'510
	Revenus	-1'101'400	-1'173'300	71'900	-1'160'708	59'308
30	Charges de personnel	1'330'100	1'433'300	-103'200	1'404'905	-74'805
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'073'300	1'137'200	-63'900	1'118'595	-45'295
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	2'400	-100	4'220	-1'920
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	58'900	62'300	-3'400	61'419	-2'519
30500.02	Cotisations patronales AC	11'900	12'400	-500	12'304	-404
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	127'700	159'900	-32'200	152'696	-24'996
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'000	2'900	100	2'707	293
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'600	1'600	0	1'413	187
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	22'600	23'900	-1'300	23'490	-890
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	7'500	9'000	-1'500	8'826	-1'326

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'000	1'000	0	972	28
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'000	2'100	-100	2'014	-14
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	6'300	6'600	-300	6'488	-188
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	11'000	11'000	0	8'836	2'164
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	800	-800
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	125	875
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	19'900	24'100	-4'200	22'277	-2'377
31000.00	Matériel de bureau	3'000	3'000	0	3'223	-223
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	500	-200	135	165
31040.00	Matériel didactique	2'500	4'000	-1'500	747	1'753
31051.00	Frais de réception	0	0	0	225	-225
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	0	0	208	-208
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	845	1'155
31300.01	Prestations de services de tiers	7'000	7'300	-300	9'979	-2'979
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	50	-50
31300.04	Cotisations	300	300	0	200	100
31300.05	Frais de ports	1'000	1'500	-500	803	197
31300.80	Téléphonie fixe	0	0	0	1'496	-1'496
31340.09	Primes d'assurances	100	100	0	101	-1
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	2'000	-2'000	0	0
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	400	-400	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	700	1'500	-800	514	186
31810.00	Pertes sur créances effectives	3'000	1'500	1'500	3'751	-751
36	Charges de transfert	38'000	60'500	-22'500	26'466	11'534
36370.00	Subventions aux personnes physiques	38'000	60'500	-22'500	26'466	11'534
39	Imputations internes	42'200	43'000	-800	170'062	-127'862
39101.00	Prestations informatiques	16'000	17'000	-1'000	16'000	0
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	26'200	26'000	200	154'062	-127'862
42	Taxes	-987'000	-1'064'500	77'500	-1'028'517	41'517
42400.02	Prestations de services pour tiers	-977'000	-1'062'500	85'500	-1'018'732	41'732
42600.00	Remboursement de tiers	-10'000	-2'000	-8'000	-9'785	-215
44	Revenus financiers	-100	-100	0	-70	-30
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-100	-100	0	-70	-30
46	Revenus de transfert	-114'300	-108'700	-5'600	-123'239	8'939
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-44'500	-44'500	0	-47'900	3'400
46120.00	Dédomm. des communes et des synd. interco.	-69'800	-64'200	-5'600	-75'339	5'539
49	Imputations internes	0	0	0	-8'882	8'882
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	0	0	0	-8'882	8'882
109.04	Délégué(e) aux personnes âgées et à la prom..	258'400	284'100	-25'700	224'683	33'717
	Charges	273'400	284'100	-10'700	225'445	47'955
	Revenus	-15'000	0	-15'000	-762	-14'238
30	Charges de personnel	102'800	102'300	500	101'821	979
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	79'800	78'200	1'600	78'159	1'641
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'900	4'900	0	4'872	28
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'400	4'300	100	4'291	109
30500.02	Cotisations patronales AC	900	900	0	860	40
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	9'800	11'000	-1'200	10'798	-998
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	200	200	0	189	11
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	100	100
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'700	1'700	0	1'641	59
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	68	32
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	140	60
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	500	500	0	453	47
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	250	-250
30990.00	Autres charges de personnel	100	100	0	0	100
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	81'400	65'300	16'100	43'581	37'819
31000.00	Matériel de bureau	100	500	-400	44	56
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	200	500	-300	135	65
31051.00	Frais de réception	1'000	3'000	-2'000	156	844
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	500	1'000	-500	595	-95
31300.01	Prestations de services de tiers	74'000	56'500	17'500	37'295	36'705
31300.04	Cotisations	2'000	3'100	-1'100	2'350	-350

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31300.05	Frais de ports	3'600	500	3'100	3'006	594
31700.03	Frais de déplacement (autres)	0	200	-200	0	0
36	Charges de transfert	89'000	116'500	-27'500	79'863	9'137
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	79'000	96'500	-17'500	75'484	3'516
36370.00	Subventions aux personnes physiques	10'000	20'000	-10'000	4'379	5'621
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-62	62
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-62	62
46	Revenus de transfert	-15'000	0	-15'000	-700	-14'300
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-15'000	0	-15'000	-700	-14'300

DICASTERE FFSS**156.00 SECRETARIAT GENERAL FFSS**

3130001	Prestations de service de tiers	Mesure d'économie
3170001 et 03	Frais de repas et frais de déplacement	Les indemnités forfaitaires du CC sont désormais comptabilisés sous chapitre 30
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Mesure 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

131.02 CONTRIBUTION AUX CRECHES

3612000 et 3614000	Dédomm. Communes et synd. Intercommunaux et dédomm. aux entreprises publiques	Les capacités contributives des parents sont en amélioration. Dès lors, la part à charge des communes diminue. Les excédents de subventions des structures privées est intégré.
--------------------	---	---

131.03 ACCUEIL PRESCOLAIRE

	Général	Pour le budget 2023, un grand travail d'analyse a été fait avec les cadres du Service et a conduit à des économies qui compenseront dans une large mesure les effets de l'inflation connue sur les denrées alimentaires, les couches ou l'énergie par exemple.
3160000	Loyer et fermages des biens-fonds	Déménagement de la crèche de Serrières suite réaménagement du quartier
4612000	Dédomm. Des communes et des synd. Interco.	Les capacités contributives des parents sont en amélioration. Dès lors, la part à charge des communes diminue. Lien avec nature 42400.02 et entité 131.02

131.04 ACCUEIL PARASCOLAIRE

	Global	Pour le budget 2023, un grand travail d'analyse a été fait avec les cadres du Service et a conduit à des économies qui compenseront dans une large mesure les effets du renchérissement sur les denrées alimentaires ou l'énergie
4612000	Dédomm. Des communes et des synd. Interco.	Les capacités contributives des parents sont en amélioration. Dès lors, la part à charge des communes diminue. Lien avec nature 42400.02 et entité 131.02

132.01 FORMATION ET EGALITE

30	Charges de personnel	Salaires imputés au secrétariat général
3130001	Prestations de service de tiers	Montants dévolus aux devoirs surveillés, aux fêtes de la jeunesse, aux diverses manifestations scolaires, et aux courses spéciales pour les déplacements des élèves à Beauregard
3130004	Cotisations	Intégration de la cotisation à la conférence suisse des délégué-e-s à l'égalité
3612000	Dédomm. Communes et synd. Intercommunaux	Participation aux charges de l'éorén, l'évolution traduit l'inflation, l'augmentation des coûts de l'énergie, mais également l'augmentation des effectifs
3637000	Subventions aux personnes physiques	Adaptation du montant aux besoins
3636000	Subvention aux org. Privées à but non lucratif	Fin d'une subvention (Rouvraie), transfert de la subvention Junior College à l'économie et adaptations du budget aux montants

		versés aux comptes 2021
4240002	Prestations de services pour tiers	Facturation des devoirs surveillés précédemment facturée sous 42600.00
4250000	Ventes	Recettes des fêtes de jeunesse (compense les montants imputés sous 31300.01, les soldes sont reversés aux fonds communaux existants)

159.00 CUISINE COMMUNALE

	Global	L'augmentation des coûts des matières premières sera en partie compensée par l'augmentation du prix des repas (clients externes).
--	--------	---

141.00 ADMINISTRATION

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
----	---	--

142.02 PROMOTIONS ET MANIFESTATIONS

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
----	---	--

143.01 TERRAINS ET SALLES DE SPORT

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
3300400	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	Les deux terrains de Pierre-à-Bot construits en 1995 sont entièrement amortis

143.04 COMPLEXE DE LA MALADIERE

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
4631000	Subventions des cantons et des concordats	Le décret du 28 janvier 2008, portant sur un échange de terrain entre l'Etat et la Ville de Neuchâtel dans le secteur de La Maladière et de la Riveraine, et qui prévoyait une subvention à verser par l'Etat durant 15 années, est arrivé à échéance

143.01 STADE DE LA MALADIERE

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
----	---	--

144.02 PISCINES ET PLAGE DU NID-DU-CRÔ

31	Charges biens, service et autres ch. d'exploit.	Mesures d'économie et adaptations aux comptes 2021
----	---	--

145.00 PATINOIRES

3622800	Subv. compens. Charges et synd. intercom.	Mesures d'économies prises par le comité de direction du syndicat des patinoires
---------	---	--

109.01 CENTRE DE SANTE SEXUELLE ET PLANNING FAMILIAL

3106000	Matériel médical et sanitaire	Le matériel médical fourni dans le cadre des aides individuelles est désormais comptabilisé sous 36370.00
3130200	Médecin/Dentiste	Les montants des aides individuelles délivrées sont désormais imputés sous 36370.00
3637000	Subvention aux personnes physique	Selon décision du CG au budget 2022, un montant de 20'000 francs a été accordé pour garantir l'accès aux soins de santé sexuelle, à l'IVG et à la contraception aux personnes à faible revenus. (la nature comptable proposée par l'amendement a été modifiée). 1'000 francs ont été réduit dans le cadre des mesures d'économies

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 mais également en lien avec l'amendement au budget 2022 qui visait à diminuer le travail administratif lié aux recherches de fonds.

109.02 CENTRE D'ORTHOPHONIE

30	Charges de personnel	0.5 EPT n'a pas été repourvu suite à deux départs en retraite et une démission.
3637000	Subventions aux personnes physiques	Il s'agit des participations communales pour les traitements non pris en charge par le canton. Le montant est adapté après une année complète de mise en œuvre de la fusion et des nouvelles directives
4240002	Prestations de services pour tiers	Adaptation des recettes au volume d'activité
4260000	Remboursement de tiers	Montant payé par l'assurance invalidité pour des mesures thérapeutiques particulières en lien avec l'utilisation de matériel technologique (tablettes)

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

3130001	Prestation de services de tiers	Intégration au budget du montant lié à l'organisation du Noël des bénéficiaires des prestations complémentaires AVS, selon décision du CG.
3130005	Frais de ports	Montant dévolus à l'envoi des courriers pour le plan canicule/grand froid
3636000	Subv. aux orga. privées à but non lucratif	Correction d'une erreur au budget 2022
3637000	Subv. aux personnes physiques	Adaptation du montant

Classification institutionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Culture, intégration et cohésion sociale	51'539'500	52'161'300	-621'800	48'655'013	2'884'487
Charges	55'971'200	56'195'300	-224'100	53'765'791	2'205'409
Revenus	-4'431'700	-4'034'000	-397'700	-5'110'778	679'078

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Secrétariat général	852'700	906'100	-53'400	709'653	143'047
	Charges	852'700	906'100	-53'400	726'803	125'897
	Revenus	0	0	0	-17'150	17'150
157.00	Secrétariat général CICS	852'700	906'100	-53'400	709'653	143'047
	Charges	852'700	906'100	-53'400	726'803	125'897
	Revenus	0	0	0	-17'150	17'150
30	Charges de personnel	563'700	599'800	-36'100	556'318	7'382
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	440'600	453'600	-13'000	405'001	35'599
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'100	3'200	-100	2'088	1'012
30420.00	Indemnités de repas	7'500	0	7'500	0	7'500
30490.01	Indemnités de déplacement	0	0	0	7'500	-7'500
30490.03	Indemnités de représentation	7'500	0	7'500	7'250	250
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	500	500	0	0	500
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	24'200	24'900	-700	22'238	1'962
30500.02	Cotisations patronales AC	4'600	4'800	-200	4'157	443
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	52'800	89'900	-37'100	87'035	-34'235
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'000	1'100	-100	860	140
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	700	800	-100	505	195
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'300	9'600	-300	8'505	795
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'300	2'400	900	2'478	822
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	600	-200	352	48
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	800	1'000	-200	729	71
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'400	2'400	0	2'349	51
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	961	-961
30990.00	Autres charges de personnel	5'000	5'000	0	4'260	740
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	165'000	194'800	-29'800	109'735	55'265
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	2'555	-1'555
31020.00	Imprimés, publications	8'000	8'000	0	9'119	-1'119
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0	462	538
31051.00	Frais de réception	20'000	20'000	0	5'960	14'040
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	697	303
31300.01	Prestations de services de tiers	50'000	66'800	-16'800	53'133	-3'133
31300.04	Cotisations	56'500	56'500	0	12'532	43'968
31300.05	Frais de ports	1'000	1'000	0	1'051	-51
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	1'000	0	983	17
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	20'000	20'000	0	20'699	-699
31370.04	Taxes pour véhicules de services	0	0	0	70	-70
31700.01	Frais de repas	2'000	8'000	-6'000	1'797	203
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	8'000	-7'000	73	927
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	1'000	0	225	775
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	1'500	0	379	1'121
33	Amortissements du patrimoine administratif	16'800	7'000	9'800	7'000	9'800
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'800	2'000	-200	2'000	-200
33009.00	Amort. planif., autres immo. corporelles PA	15'000	5'000	10'000	5'000	10'000
36	Charges de transfert	100'000	104'500	-4'500	48'460	51'540
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	100'000	104'500	-4'500	48'460	51'540
39	Imputations internes	7'200	0	7'200	5'290	1'910
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	7'000	0	7'000	5'110	1'890
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
43	Revenus divers	0	0	0	-5'900	5'900
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-5'900	5'900
46	Revenus de transfert	0	0	0	-11'250	11'250
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-11'250	11'250

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Service de la culture	8'639'200	8'799'100	-159'900	9'034'157	-394'957
	Charges	8'718'500	8'877'900	-159'400	9'114'280	-395'780
	Revenus	-79'300	-78'800	-500	-80'123	823
133.01	Aides culturelles	5'981'600	6'117'600	-136'000	6'314'775	-333'175
	Charges	5'981'600	6'117'600	-136'000	6'314'775	-333'175
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	372'100	347'300	24'800	286'924	85'176
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	306'900	279'300	27'600	229'306	77'594
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-443	443
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	580	-580
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	16'900	14'900	2'000	12'591	4'309
30500.02	Cotisations patronales AC	3'400	3'200	200	2'522	878
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	32'300	39'000	-6'700	31'470	830
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	1'000	-200	555	245
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	300	100	295	105
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	6'500	5'900	600	4'815	1'685
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'300	1'200	1'100	1'500	800
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	200	100
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	600	600	0	413	187
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'700	1'600	100	1'330	370
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	950	-950
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	840	-840
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	159'000	145'000	14'000	189'422	-30'422
31000.00	Matériel de bureau	1'500	1'500	0	1'630	-130
31020.00	Imprimés, publications	1'000	1'000	0	65	935
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	39	461
31051.00	Frais de réception	1'000	1'000	0	249	751
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	3'964	-2'964
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	85'000	90'000	-5'000	110'000	-25'000
31300.01	Prestations de services de tiers	49'000	30'000	19'000	57'282	-8'282
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	3	-3
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0	500	500
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0	0	500
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	15'000	15'000	0	15'000	0
31700.01	Frais de repas	500	500	0	191	309
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	435	1'565
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'000	1'000	0	64	936
36	Charges de transfert	5'450'300	5'625'300	-175'000	5'838'081	-387'781
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'950'000	2'950'000	0	2'950'000	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	2'410'300	2'555'300	-145'000	2'788'410	-378'110
36360.01	Subventions pour locaux d'artistes	90'000	120'000	-30'000	99'671	-9'671
39	Imputations internes	200	0	200	348	-148
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	168	-168
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
133.02	Théâtre du Passage	1'580'000	1'600'000	-20'000	1'701'821	-121'821
	Charges	1'580'000	1'600'000	-20'000	1'701'821	-121'821
	Revenus	0	0	0	0	0
36	Charges de transfert	1'580'000	1'600'000	-20'000	1'701'821	-121'821
36228.00	Subv. compens. charges et synd. intercom.	1'580'000	1'600'000	-20'000	1'701'821	-121'821
134.02	Bibliothèque Pestalozzi	415'400	425'300	-9'900	425'460	-10'060
	Charges	415'400	425'300	-9'900	425'460	-10'060
	Revenus	0	0	0	0	0
30	Charges de personnel	335'700	344'800	-9'100	348'664	-12'964
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	275'400	279'300	-3'900	280'676	-5'276
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-494	494
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	2'784	-2'784
30490.02	Allocations compensatoires	1'200	1'200	0	1'128	72
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	14'700	14'800	-100	15'357	-657
30500.02	Cotisations patronales AC	3'000	3'000	0	3'076	-76
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	30'500	35'500	-5'000	34'122	-3'622

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	700	700	0	677	23
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	400	400	0	358	42
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	5'600	5'700	-100	5'873	-273
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'800	1'800	0	2'011	-211
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	300	0	243	57
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	500	500	0	504	-4
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'600	1'600	0	1'622	-22
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	727	-727
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	6'500	7'500	-1'000	4'616	1'884
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	1'992	-1'992
31300.05	Frais de ports	6'500	7'500	-1'000	2'584	3'916
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	40	-40
36	Charges de transfert	73'000	73'000	0	72'000	1'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	73'000	73'000	0	72'000	1'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
136.00	Médiation culturelle	431'200	439'000	-7'800	408'131	23'069
	Charges	466'200	474'000	-7'800	445'574	20'626
	Revenus	-35'000	-35'000	0	-37'443	2'443
30	Charges de personnel	450'200	457'700	-7'500	437'324	12'876
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	361'000	360'700	300	346'033	14'967
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-792	792
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	8'000	8'000	0	0	8'000
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'400	4'300	-900	6'416	-3'016
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'600	19'500	100	19'000	600
30500.02	Cotisations patronales AC	4'000	4'000	0	3'806	194
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	38'800	46'200	-7'400	45'345	-6'545
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	900	0	838	62
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	500	500	0	432	68
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'500	7'500	0	7'267	233
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'800	2'400	400	2'697	103
30591.00	Fonds de formation professionnelle	400	400	0	301	99
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	624	76
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'000	2'000	0	2'007	-7
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'535	-2'535
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	800	-800
30990.00	Autres charges de personnel	600	600	0	15	585
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	15'800	16'300	-500	8'070	7'730
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	622	1'378
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	50	-50
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	495	-495
31040.00	Matériel didactique	2'800	2'800	0	1'321	1'479
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'200	2'200	0	0	2'200
31110.01	Achats de machines et outils	500	500	0	0	500
31300.01	Prestations de services de tiers	5'500	6'000	-500	3'167	2'333
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	249	-249
31300.04	Cotisations	1'000	1'000	0	1'100	-100
31300.05	Frais de ports	500	500	0	213	287
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	100	100	0	16	84
31700.01	Frais de repas	600	600	0	192	408
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0	0	300
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	26	174
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0	115	-15
31810.00	Pertes sur créances effectives	0	0	0	504	-504
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-34'800	-34'800	0	-37'041	2'241
42310.00	Taxes de cours	-20'000	-20'000	0	-21'966	1'966
42400.02	Prestations de services pour tiers	-14'500	-14'500	0	-14'995	495
42600.00	Remboursement de tiers	-300	-300	0	-80	-220
43	Revenus divers	-200	-200	0	-285	85
43900.00	Autres revenus	-200	-200	0	-285	85

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
44	Revenus financiers	0	0	0	-67	67
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-17	17
44320.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PF	0	0	0	-50	50
49	Imputations internes	0	0	0	-50	50
49100.00	Prestations de services	0	0	0	-50	50
160.00	Bibliothèque Pesieux	103'000	92'300	10'700	100'009	2'991
	Charges	146'700	136'000	10'700	141'189	5'511
	Revenus	-43'700	-43'700	0	-41'180	-2'520
30	Charges de personnel	115'700	99'900	15'800	121'381	-5'681
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	94'800	81'000	13'800	97'563	-2'763
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'100	4'300	800	5'357	-257
30500.02	Cotisations patronales AC	1'100	900	200	1'074	26
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	10'500	10'200	300	12'486	-1'986
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	236	64
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	100	100	125	75
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	2'000	1'700	300	2'049	-49
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	800	700	100	780	20
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	85	15
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	175	25
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	600	500	100	566	34
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	885	-885
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	30'800	36'100	-5'300	19'628	11'172
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'000	2'000	0	3'699	-1'699
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	12'900	12'900	0	9'075	3'825
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	0	1'000
31200.01	Eau - PA	0	1'600	-1'600	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	5'000	2'000	3'000	437	4'563
31300.02	Frais bancaires et postaux	500	500	0	0	500
31300.04	Cotisations	100	100	0	60	40
31300.80	Téléphonie fixe	700	700	0	0	700
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	455	-455
31332.00	Contrat de prestation informatique	0	6'600	-6'600	0	0
31340.09	Primes d'assurances	0	2'200	-2'200	0	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	0	4'500	-4'500	0	0
31530.00	Entretien de matériel informatique	6'600	0	6'600	5'902	698
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-5'700	-5'700	0	-3'210	-2'490
42210.00	Paiements pour prestations particulières	-5'000	-5'000	0	-3'210	-1'790
42700.00	Amendes	-700	-700	0	0	-700
46	Revenus de transfert	-38'000	-38'000	0	-37'970	-30
46320.00	Subventions des communes et des synd. inter.	-38'000	-38'000	0	-37'970	-30
161.00	Bibliothèque Corcelles	128'000	124'900	3'100	83'961	44'039
	Charges	128'600	125'000	3'600	85'461	43'139
	Revenus	-600	-100	-500	-1'500	900
30	Charges de personnel	107'100	104'700	2'400	69'168	37'932
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	89'100	84'700	4'400	55'307	33'793
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	290	-290
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'700	4'400	300	3'037	1'663
30500.02	Cotisations patronales AC	1'000	900	100	608	392
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	8'600	11'200	-2'600	7'705	895
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	300	200	100	134	166
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	63	137
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'800	1'800	0	1'162	638
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	600	500	100	393	207
30591.00	Fonds de formation professionnelle	100	100	0	48	52
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	200	0	100	100
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	500	500	0	321	179
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	20'900	19'900	1'000	15'753	5'147
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	3'000	3'000	0	1'704	1'296

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	9'000	9'000	0	10'337	-1'337
31051.00	Frais de réception	2'000	2'000	0	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	3'000	2'500	500	310	2'690
31300.01	Prestations de services de tiers	500	0	500	0	500
31300.05	Frais de ports	0	0	0	15	-15
31300.80	Téléphonie fixe	400	400	0	0	400
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	40	-40
31530.00	Entretien de matériel informatique	3'000	3'000	0	3'347	-347
36	Charges de transfert	400	400	0	360	40
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	400	400	0	360	40
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-600	-100	-500	0	-600
42600.00	Remboursement de tiers	-500	0	-500	0	-500
42700.00	Amendes	-100	-100	0	0	-100
43	Revenus divers	0	0	0	-1'500	1'500
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-1'500	1'500

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Musée d'art et d'histoire	3'757'200	2'920'600	836'600	3'234'425	522'775
	Charges	3'890'900	3'039'600	851'300	3'620'058	270'842
	Revenus	-133'700	-119'000	-14'700	-385'633	251'933
135.00	Dépôt et production d'expositions	1'120'400	239'400	881'000	265'012	855'388
	Charges	1'120'400	239'400	881'000	270'012	850'388
	Revenus	0	0	0	-5'000	5'000
30	Charges de personnel	217'100	219'700	-2'600	241'217	-24'117
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	174'500	174'300	200	194'056	-19'556
30490.02	Allocations compensatoires	2'500	2'400	100	2'400	100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	9'600	9'600	0	10'655	-1'055
30500.02	Cotisations patronales AC	2'000	2'000	0	2'135	-135
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	20'900	23'800	-2'900	24'034	-3'134
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	500	500	0	470	30
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	300	300	0	248	52
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'700	3'700	0	4'075	-375
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	1'400	1'400	0	1'500	-100
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	169	31
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	400	400	0	349	51
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	1'100	1'100	0	1'126	-26
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	789'100	9'700	779'400	18'489	770'611
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	5'000	5'500	-500	6'164	-1'164
31110.01	Achats de machines et outils	2'700	2'700	0	2'739	-39
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	102'800	900	101'900	257	102'543
31300.01	Prestations de services de tiers	352'100	0	352'100	4'882	347'218
31300.04	Cotisations	0	0	0	171	-171
31300.05	Frais de ports	0	0	0	10	-10
31300.85	Téléphonie mobile	0	0	0	100	-100
31300.90	Autres frais de téléphone	0	0	0	126	-126
31510.01	Entretien de machines et outils	0	0	0	3'094	-3'094
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	325'900	0	325'900	0	325'900
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	600	600	0	946	-346
33	Amortissements du patrimoine administratif	114'000	10'000	104'000	10'126	103'874
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	113'000	6'000	107'000	6'126	106'874
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	1'000	4'000	-3'000	4'000	-3'000
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
46	Revenus de transfert	0	0	0	-5'000	5'000
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
137.00	Musée d'art et d'histoire	2'636'800	2'681'200	-44'400	2'969'413	-332'613
	Charges	2'770'500	2'800'200	-29'700	3'350'046	-579'546
	Revenus	-133'700	-119'000	-14'700	-380'633	246'933
30	Charges de personnel	2'055'400	2'067'000	-11'600	2'210'826	-155'426
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'663'300	1'649'000	14'300	1'798'228	-134'928
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-3'579	3'579
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-42'698	42'698
30300.01	Indemnités aux agences d'emploi	0	0	0	500	-500
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	229	-229
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	0	0	6'317	-6'317
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	4'500	7'600	-3'100	20'205	-15'705
30490.09	Autres allocations	25'500	25'500	0	25'975	-475
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0	150	50
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	300	300	0	300	0
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	89'300	87'000	2'300	96'997	-7'697
30500.02	Cotisations patronales AC	17'900	17'400	500	19'423	-1'523
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	188'200	214'700	-26'500	211'668	-23'468
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'200	4'400	-200	4'393	-193
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	2'100	2'000	100	2'125	-25
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	34'200	33'600	600	37'105	-2'905
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	11'600	11'500	100	11'463	137
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'500	1'500	0	1'538	-38
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'100	3'000	100	3'177	-77
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	9'500	9'300	200	10'214	-714

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	4'217	-4'217
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	2'853	-2'853
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	26	-26
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	648'300	687'200	-38'900	1'092'446	-444'146
31000.00	Matériel de bureau	5'000	10'300	-5'300	7'658	-2'658
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	15'000	17'000	-2'000	198'319	-183'319
31010.02	Carburants voitures/machines	1'500	1'800	-300	1'535	-35
31020.00	Imprimés, publications	15'000	22'000	-7'000	153'625	-138'625
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	5'000	8'100	-3'100	5'739	-739
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'800	-800	7'819	-6'819
31051.00	Frais de réception	100	800	-700	191	-91
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	4'000	-2'000	5'449	-3'449
31110.01	Achats de machines et outils	2'000	4'400	-2'400	992	1'008
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	2'400	-2'400	0	0
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	43'117	-33'117
31200.01	Eau - PA	2'000	2'000	0	1'864	136
31200.02	Electricité	48'000	36'000	12'000	31'942	16'058
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	2'500	1'300	1'200	2'527	-27
31300.01	Prestations de services de tiers	31'600	49'500	-17'900	380'378	-348'778
31300.02	Frais bancaires et postaux	200	200	0	419	-219
31300.04	Cotisations	6'300	6'300	0	7'436	-1'136
31300.05	Frais de ports	13'000	15'000	-2'000	12'861	139
31300.85	Téléphonie mobile	1'000	2'800	-1'800	1'190	-190
31300.90	Autres frais de téléphone	600	1'000	-400	606	-6
31301.00	Contrat de prestation police	1'000	1'000	0	8'885	-7'885
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	0	0	0	50	-50
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'200	1'300	-100	1'175	25
31340.09	Primes d'assurances	49'000	43'000	6'000	49'150	-150
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'300	1'400	-100	1'310	-10
31510.01	Entretien de machines et outils	10'000	14'000	-4'000	25'505	-15'505
31510.02	Entretien de véhicules	3'000	3'000	0	7'468	-4'468
31530.00	Entretien de matériel informatique	0	0	0	80	-80
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	53'000	53'000	0	60'875	-7'875
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	300	300	0	713	-413
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	67'100	67'100	0	68'748	-1'648
31700.01	Frais de repas	2'000	4'000	-2'000	2'687	-687
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	0	1'000	-1'000	0	0
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'000	2'500	-1'500	1'383	-383
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	200	1'500	-1'300	207	-7
31920.00	Indemnisation de droits	400	400	0	381	19
31990.00	Autres charges d'exploitation	297'000	297'000	0	162	296'838
33	Amortissements du patrimoine administratif	66'600	46'000	20'600	46'000	20'600
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	66'600	46'000	20'600	46'000	20'600
34	Charges financières	0	0	0	8	-8
34190.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	0	0	0	7	-7
34990.00	Autres charges financières	0	0	0	1	-1
39	Imputations internes	200	0	200	766	-566
39100.00	Prestations de services	0	0	0	586	-586
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-133'700	-119'000	-14'700	-283'004	149'304
42100.00	Emoluments administratifs	-72'700	-58'000	-14'700	-36'840	-35'860
42500.00	Ventes	-54'000	-54'000	0	-17'943	-36'057
42600.00	Remboursement de tiers	-7'000	-7'000	0	-228'221	221'221
44	Revenus financiers	0	0	0	-404	404
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-4	4
44320.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PF	0	0	0	-50	50
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	0	0	0	-350	350
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-30'000	30'000
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de tiers	0	0	0	-30'000	30'000
46	Revenus de transfert	0	0	0	-67'225	67'225
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-57'225	57'225
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-5'000	5'000
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	0	0	0	-5'000	5'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Musée d'histoire naturelle	2'114'500	2'150'500	-36'000	2'224'755	-110'255
	Charges	2'339'500	2'354'000	-14'500	2'413'546	-74'046
	Revenus	-225'000	-203'500	-21'500	-188'791	-36'209
138.00	Musée d'histoire naturelle	2'114'500	2'150'500	-36'000	2'224'755	-110'255
	Charges	2'339'500	2'354'000	-14'500	2'413'546	-74'046
	Revenus	-225'000	-203'500	-21'500	-188'791	-36'209
30	Charges de personnel	1'542'000	1'535'600	6'400	1'585'610	-43'610
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'256'200	1'234'000	22'200	1'281'284	-25'084
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-18'952	18'952
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-1'327	1'327
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-11'795	11'795
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	0	0	0	25'950	-25'950
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	6'700	7'100	-400	10'088	-3'388
30490.02	Allocations compensatoires	1'000	1'000	0	960	40
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	0	0	0	50	-50
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	68'200	66'500	1'700	70'571	-2'371
30500.02	Cotisations patronales AC	13'700	13'500	200	14'127	-427
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	146'400	163'900	-17'500	159'231	-12'831
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'000	3'600	-600	3'027	-27
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'700	1'700	0	1'543	157
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	26'200	25'700	500	26'969	-769
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'700	8'600	100	9'172	-472
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'100	1'100	0	1'117	-17
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'300	2'200	100	2'312	-12
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	6'800	6'700	100	7'518	-718
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'826	-1'826
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	1'204	-1'204
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	735	-735
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	769'300	795'400	-26'100	803'976	-34'676
31000.00	Matériel de bureau	8'000	10'600	-2'600	9'832	-1'832
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	30'000	30'000	0	45'949	-15'949
31010.02	Carburants voitures/machines	800	800	0	775	25
31020.00	Imprimés, publications	40'000	45'000	-5'000	90'667	-50'667
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'000	4'000	-1'000	5'943	-2'943
31050.00	Denrées alimentaires	8'000	8'000	0	10'544	-2'544
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	0	0	0	32	-32
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	2'000	2'000	0	3'922	-1'922
31110.01	Achats de machines et outils	23'000	30'000	-7'000	29'468	-6'468
31130.00	Achats de matériel informatique	20'000	20'000	0	33'287	-13'287
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	10'000	0
31200.02	Electricité	44'000	29'000	15'000	28'683	15'317
31200.05	Chauffage à distance	24'000	27'000	-3'000	36'559	-12'559
31200.09	Autres charges d'alimentation et élimination	9'000	11'000	-2'000	11'073	-2'073
31300.01	Prestations de services de tiers	32'600	32'600	0	184'233	-151'633
31300.02	Frais bancaires et postaux	300	300	0	1'042	-742
31300.04	Cotisations	2'000	2'000	0	3'769	-1'769
31300.05	Frais de ports	10'000	11'000	-1'000	9'874	126
31300.85	Téléphonie mobile	1'300	1'300	0	806	494
31300.90	Autres frais de téléphone	300	300	0	311	-11
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	100'000	114'000	-14'000	112'956	-12'956
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0	587	13
31340.09	Primes d'assurances	10'000	10'000	0	10'189	-189
31370.01	Impôts et taxes	0	0	0	5'020	-5'020
31370.04	Taxes pour véhicules de services	600	600	0	536	64
31400.00	Entretien des terrains	2'000	2'000	0	1'279	721
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	30'000	35'000	-5'000	36'884	-6'884
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0	2'143	1'857
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	284	1'716
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	45'000	45'000	0	48'936	-3'936
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	56'300	56'300	0	56'160	140
31700.01	Frais de repas	2'500	2'500	0	2'191	309
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'000	1'000	0	221	779
31700.03	Frais de déplacement (autres)	4'000	4'000	0	2'258	1'742
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	3'000	3'500	-500	1'901	1'099
31920.00	Indemnisation de droits	0	0	0	5'662	-5'662
31990.00	Autres charges d'exploitation	240'000	240'000	0	0	240'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	28'000	23'000	5'000	23'000	5'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	5'000	0	5'000	0	5'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	10'000	10'000	0	10'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	13'000	13'000	0	13'000	0
39	Imputations internes	200	0	200	960	-760
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	480	-480
39100.00	Prestations de services	0	0	0	300	-300
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-206'500	-185'000	-21'500	-131'143	-75'357
42400.01	Taxes d'utilisation	-129'500	-108'000	-21'500	-76'670	-52'830
42500.00	Ventes	-75'000	-75'000	0	-51'153	-23'847
42600.00	Remboursement de tiers	-2'000	-2'000	0	-3'320	1'320
43	Revenus divers	-6'500	-6'500	0	-54'797	48'297
43090.01	Locations d'expositions	0	0	0	-46'625	46'625
43900.00	Autres revenus	-6'500	-6'500	0	-8'172	1'672
44	Revenus financiers	-12'000	-12'000	0	-2'851	-9'149
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	0	0	0	-1	1
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-12'000	-12'000	0	-2'850	-9'150

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Musée d'ethnographie	2'118'100	2'465'100	-347'000	2'165'201	-47'101
	Charges	2'492'600	2'645'600	-153'000	2'458'540	34'060
	Revenus	-374'500	-180'500	-194'000	-293'339	-81'161
139.00	Musée d'ethnographie	2'118'100	2'465'100	-347'000	2'165'201	-47'101
	Charges	2'492'600	2'645'600	-153'000	2'458'540	34'060
	Revenus	-374'500	-180'500	-194'000	-293'339	-81'161
30	Charges de personnel	1'661'300	1'675'000	-13'700	1'666'769	-5'469
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'353'000	1'339'900	13'100	1'342'071	10'929
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-703	703
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-13'085	13'085
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-980	980
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	6'800	6'800	0	7'238	-438
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	13'900	13'500	400	15'704	-1'804
30490.02	Allocations compensatoires	1'900	1'900	0	1'860	40
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	0	0	150	-150
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	71'400	70'500	900	73'251	-1'851
30500.02	Cotisations patronales AC	14'300	14'200	100	14'678	-378
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	146'700	174'200	-27'500	171'886	-25'186
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'200	3'600	-400	3'281	-81
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'700	1'600	100	1'577	123
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	27'300	27'100	200	28'017	-717
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	8'900	9'600	-700	9'639	-739
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'200	1'200	0	1'161	39
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'400	2'400	0	2'407	-7
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'600	7'500	100	7'725	-125
30910.00	Recrutement du personnel	0	0	0	742	-742
30990.00	Autres charges de personnel	1'000	1'000	0	150	850
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	724'100	961'200	-237'100	780'975	-56'875
31000.00	Matériel de bureau	3'000	4'000	-1'000	3'510	-510
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	24'000	27'000	-3'000	162'617	-138'617
31010.02	Carburants voitures/machines	2'000	2'000	0	1'284	716
31020.00	Imprimés, publications	19'500	20'000	-500	19'105	395
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	6'000	6'000	0	7'641	-1'641
31050.00	Denrées alimentaires	30'000	35'000	-5'000	19'558	10'442
31051.00	Frais de réception	5'000	5'500	-500	2'361	2'639
31060.00	Matériel médical et sanitaire	0	100	-100	0	0
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	7'000	7'000	0	6'428	572
31110.01	Achats de machines et outils	1'500	2'000	-500	1'356	144
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	500	-200	0	300
31130.00	Achats de matériel informatique	1'000	2'000	-1'000	1'662	-662
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	10'000	10'000	0	3'474	6'526
31200.02	Electricité	50'000	42'000	8'000	34'163	15'837
31200.04	Mazout	0	4'000	-4'000	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	46'000	60'000	-14'000	262'801	-216'801
31300.02	Frais bancaires et postaux	1'000	1'000	0	685	315
31300.04	Cotisations	2'500	2'800	-300	2'512	-12
31300.05	Frais de ports	6'000	6'000	0	11'869	-5'869
31300.85	Téléphonie mobile	500	700	-200	382	118
31300.90	Autres frais de téléphone	3'000	3'500	-500	3'035	-35
31301.00	Contrat de prestation police	3'000	3'000	0	1'050	1'950
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	60'000	-20'000	53'979	-13'979
31330.00	Charges d'utilisations informatiques	600	600	0	711	-111
31340.02	Primes d'assurances véhicules	600	600	0	587	13
31340.09	Primes d'assurances	11'400	9'700	1'700	11'422	-22
31370.01	Impôts et taxes	1'200	1'200	0	733	467
31370.03	TVA Non récupérable	30'000	30'000	0	28'456	1'544
31370.04	Taxes pour véhicules de services	700	700	0	645	55
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	800	800	0	1'448	-648
31510.01	Entretien de machines et outils	5'000	5'500	-500	3'207	1'793
31510.02	Entretien de véhicules	1'500	2'500	-1'000	936	564
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	20'000	21'000	-1'000	6'369	13'631
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	125'500	135'500	-10'000	123'340	2'160
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	929	71
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	500	1'000	-500	120	380
31700.03	Frais de déplacement (autres)	1'500	3'000	-1'500	1'562	-62
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	1'500	3'000	-1'500	158	1'342
31920.00	Indemnisation de droits	1'000	1'000	0	880	120
31990.00	Autres charges d'exploitation	260'000	440'000	-180'000	0	260'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'000	9'400	-2'400	9'392	-2'392
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	7'000	9'000	-2'000	9'000	-2'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	400	-400	392	-392
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	100'000	0	100'000	0	100'000
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	100'000	0	100'000	0	100'000
39	Imputations internes	200	0	200	1'404	-1'204
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	1'151	-1'151
39100.00	Prestations de services	0	0	0	73	-73
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-172'500	-170'000	-2'500	-125'673	-46'827
42400.01	Taxes d'utilisation	-27'500	-25'000	-2'500	-26'197	-1'303
42400.02	Prestations de services pour tiers	-15'000	-15'000	0	-11'637	-3'363
42500.00	Ventes	-117'000	-117'000	0	-61'819	-55'181
42600.00	Remboursement de tiers	-13'000	-13'000	0	-26'020	13'020
43	Revenus divers	-1'000	-1'000	0	-31'799	30'799
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0	-31'799	30'799
44	Revenus financiers	-1'000	-9'500	8'500	-8'005	7'005
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-9	9
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	-8'500	8'500	-7'810	7'810
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-1'000	-1'000	0	-186	-814
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	-100'000	0	-100'000	-127'862	27'862
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	-100'000	0	-100'000	-127'862	27'862
46	Revenus de transfert	-100'000	0	-100'000	0	-100'000
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-100'000	0	-100'000	0	-100'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
	Jardin botanique	1'454'100	1'477'000	-22'900	1'074'716	379'384
	Charges	1'644'100	1'629'000	15'100	1'554'402	89'698
	Revenus	-190'000	-152'000	-38'000	-479'686	289'686
140.00	Jardin botanique	1'454'100	1'477'000	-22'900	1'074'716	379'384
	Charges	1'644'100	1'629'000	15'100	1'554'402	89'698
	Revenus	-190'000	-152'000	-38'000	-479'686	289'686
30	Charges de personnel	1'031'000	1'030'400	600	994'450	36'550
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	826'600	825'400	1'200	821'198	5'402
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'explo.	0	0	0	-806	806
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-58'196	58'196
30300.02	Civilistes et autres contrats particuliers	24'000	24'000	0	21'754	2'246
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	2'400	-2'400	775	-775
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	5'500	1'800	3'700	8'860	-3'360
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	42'100	39'800	2'300	45'039	-2'939
30500.02	Cotisations patronales AC	8'400	8'000	400	8'933	-533
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	86'800	93'000	-6'200	101'108	-14'308
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	8'300	8'300	0	13'504	-5'204
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'000	900	100	927	73
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	16'100	15'300	800	17'229	-1'129
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	5'700	5'200	500	5'550	150
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	714	-14
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'400	0	1'477	-77
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	4'400	4'200	200	4'742	-342
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	1'564	-1'564
30990.00	Autres charges de personnel	0	0	0	78	-78
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	549'900	573'600	-23'700	531'978	17'922
31000.00	Matériel de bureau	900	1'800	-900	1'172	-272
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	40'000	42'000	-2'000	41'254	-1'254
31020.00	Imprimés, publications	22'000	24'000	-2'000	55'714	-33'714
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	2'000	2'000	0	2'195	-195
31040.00	Matériel didactique	6'000	8'000	-2'000	4'104	1'896
31050.00	Denrées alimentaires	20'000	20'000	0	28'734	-8'734
31051.00	Frais de réception	1'500	2'500	-1'000	2'382	-882
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0	145	-45
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'000	1'000	0	347	653
31110.01	Achats de machines et outils	7'000	9'000	-2'000	4'397	2'603
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	500	500	0	327	173
31130.00	Achats de matériel informatique	0	0	0	131	-131
31140.00	Achats d'objets du patrimoine culturel	8'000	10'000	-2'000	12'937	-4'937
31200.01	Eau - PA	10'000	10'000	0	5'896	4'104
31200.02	Electricité	15'000	10'000	5'000	7'289	7'711
31200.03	Gaz	26'000	26'000	0	18'946	7'054
31300.01	Prestations de services de tiers	166'000	166'000	0	148'068	17'932
31300.02	Frais bancaires et postaux	0	0	0	6'399	-6'399
31300.04	Cotisations	1'800	1'800	0	1'820	-20
31300.05	Frais de ports	1'500	1'500	0	4'026	-2'526
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0	0	500
31300.90	Autres frais de téléphone	0	2'500	-2'500	0	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	18'000	23'000	-5'000	28'579	-10'579
31340.02	Primes d'assurances véhicules	1'300	1'300	0	587	713
31340.09	Primes d'assurances	500	500	0	869	-369
31370.01	Impôts et taxes	2'000	2'000	0	2'751	-751
31370.04	Taxes pour véhicules de services	800	800	0	40	760
31400.00	Entretien des terrains	25'000	30'000	-5'000	34'180	-9'180
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	12'000	15'000	-3'000	15'116	-3'116
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	700	700	0	0	700
31510.01	Entretien de machines et outils	4'000	4'000	0	1'197	2'803
31510.02	Entretien de véhicules	1'000	1'000	0	0	1'000
31540.00	Restauration d'objets du patrimoine culturel	2'000	2'000	0	525	1'475
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	75'500	75'500	0	89'634	-14'134
31700.01	Frais de repas	500	1'000	-500	129	371
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	500	-200	0	300
31700.03	Frais de déplacement (autres)	600	600	0	632	-32
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	300	500	-200	90	210
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	600	1'000	-400	0	600
31990.00	Autres charges d'exploitation	75'000	75'000	0	11'366	63'634
33	Amortissements du patrimoine administratif	51'000	13'000	38'000	13'000	38'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33000.00	Amort. planifiés, terrains PA du cpte général	33'000	0	33'000	0	33'000
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies de comm. PA	12'000	11'000	1'000	11'000	1'000
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	2'000	2'000	0	2'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	4'000	0	4'000	0	4'000
34	Charges financières	12'000	12'000	0	14'356	-2'356
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	12'000	12'000	0	14'356	-2'356
39	Imputations internes	200	0	200	618	-418
39100.00	Prestations de services	0	0	0	438	-438
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-73'000	-45'000	-28'000	-118'631	45'631
42310.00	Taxes de cours	-3'000	-3'000	0	-2'575	-425
42401.00	Taxes fixes à financement spécial	-10'000	0	-10'000	-8'160	-1'840
42500.00	Ventes	-60'000	-42'000	-18'000	-107'896	47'896
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	0	-870	-1'130
43900.00	Autres revenus	-2'000	-2'000	0	-870	-1'130
44	Revenus financiers	-25'000	-25'000	0	-15'845	-9'155
44191.00	Gains de change sur monnaies étrangères	0	0	0	-3	3
44300.00	Loyers et fermages, bien-fonds PF	-25'000	-25'000	0	-15'842	-9'158
46	Revenus de transfert	-90'000	-80'000	-10'000	-344'340	254'340
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-70'000	-70'000	0	-251'340	181'340
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-10'000	0	-10'000	-10'000	0
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-10'000	-10'000	0	-83'000	73'000

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Service de l'action sociale et de l'intégration ..		27'811'900	28'539'500	-727'600	26'035'032	1'776'868
Charges		30'907'900	31'588'300	-680'400	29'546'352	1'361'548
Revenus		-3'096'000	-3'048'800	-47'200	-3'511'320	415'320
110.00	Guichet social régional	23'795'300	24'396'500	-601'200	22'004'733	1'790'567
Charges		25'280'700	25'846'500	-565'800	24'053'239	1'227'461
Revenus		-1'485'400	-1'450'000	-35'400	-2'048'506	563'106
30	Charges de personnel	2'516'500	2'400'600	115'900	2'287'575	228'925
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'051'900	1'928'800	123'100	1'833'712	218'188
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-96	96
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-233	233
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-704	704
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	17'200	19'500	-2'300	22'563	-5'363
30490.02	Allocations compensatoires	1'300	1'800	-500	1'800	-500
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	200	200	0	0	200
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	112'000	104'800	7'200	99'551	12'449
30500.02	Cotisations patronales AC	22'000	20'800	1'200	19'935	2'065
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	226'100	245'100	-19'000	229'302	-3'202
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	5'300	4'600	700	4'432	868
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	2'700	2'400	300	2'337	363
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	43'000	40'300	2'700	38'075	4'925
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	12'800	13'300	-500	13'050	-250
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'900	1'800	100	1'577	323
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'800	3'600	200	3'262	538
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	11'900	11'200	700	10'514	1'386
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	6'979	-6'979
30910.00	Recrutement du personnel	2'000	0	2'000	1'519	481
30990.00	Autres charges de personnel	2'400	2'400	0	0	2'400
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	660'200	703'300	-43'100	640'694	19'506
31000.00	Matériel de bureau	9'000	11'000	-2'000	10'845	-1'845
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	7'000	9'000	-2'000	4'580	2'420
31020.00	Imprimés, publications	1'500	3'000	-1'500	1'482	18
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'500	2'000	-500	947	553
31051.00	Frais de réception	1'500	1'500	0	121	1'379
31060.00	Matériel médical et sanitaire	500	1'000	-500	295	205
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	8'000	12'000	-4'000	4'642	3'358
31200.02	Electricité	10'000	10'000	0	8'851	1'149
31300.01	Prestations de services de tiers	71'000	80'000	-9'000	76'986	-5'986
31300.02	Frais bancaires et postaux	2'300	2'300	0	2'414	-114
31300.04	Cotisations	5'000	5'000	0	4'100	900
31300.05	Frais de ports	6'500	5'000	1'500	6'465	35
31300.85	Téléphonie mobile	100	100	0	0	100
31300.90	Autres frais de téléphone	1'000	1'000	0	801	199
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	40'000	70'000	-30'000	18'636	21'364
31340.09	Primes d'assurances	800	600	200	792	8
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000	5'000	0	52	4'948
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	0	0	0	86	-86
31590.00	Entretien d'autres biens meubles	4'000	5'000	-1'000	0	4'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	484'200	478'200	6'000	498'511	-14'311
31700.01	Frais de repas	500	500	0	69	431
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	300	300	0	0	300
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	19	481
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	0	300	-300	0	0
33	Amortissements du patrimoine administratif	22'000	44'000	-22'000	44'118	-22'118
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	22'000	22'000	0	22'000	0
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	0	22'000	-22'000	22'118	-22'118
35	Attrib. aux fonds et financements spéciaux	0	0	0	411'176	-411'176
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	0	0	0	411'176	-411'176
36	Charges de transfert	22'081'800	22'698'600	-616'800	20'669'496	1'412'304
36110.00	Dédommagements cantons et concordats	10'391'000	11'335'400	-944'400	9'401'161	989'839
36110.01	Subsides LaMal	7'985'000	7'620'000	365'000	6'677'717	1'307'283
36110.02	Bourses d'études	611'000	605'000	6'000	582'797	28'203
36110.03	Avances de contribution d'entretien	92'000	106'700	-14'700	58'954	33'046
36110.04	Intégration socio-prof.	1'084'000	1'101'000	-17'000	781'763	302'237
36110.05	Social privé	451'000	459'000	-8'000	479'382	-28'382
36110.06	Alfa Sal	589'000	599'000	-10'000	545'160	43'840

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
36110.07	FIP, Confédération, financ. LACI	528'000	519'000	9'000	492'085	35'915
36110.08	Lutte fraude	174'000	172'000	2'000	153'295	20'705
36110.09	Aide sociale avancée par l'Etat	0	0	0	1'360'725	-1'360'725
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	87'800	92'500	-4'700	85'700	2'100
36370.00	Subventions aux personnes physiques	89'000	89'000	0	50'757	38'243
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
43	Revenus divers	-1'200	0	-1'200	-8'781	7'581
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-1'200	0	-1'200	-7'781	6'581
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-1'000	1'000
45	Prélèvements sur fonds et financ. spéciaux	0	0	0	-415'965	415'965
45110.00	Prélèvements sur les fonds du capital propre	0	0	0	-415'965	415'965
46	Revenus de transfert	-1'430'000	-1'450'000	20'000	-1'446'560	16'560
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-1'430'000	-1'450'000	20'000	-1'431'960	1'960
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	0	0	0	-14'600	14'600
49	Imputations internes	-54'200	0	-54'200	-177'200	123'000
49300.00	Frais administratifs et d'exploitation	-54'200	0	-54'200	-177'200	123'000
111.00	Aide sociale	2'542'100	2'615'600	-73'500	2'591'476	-49'376
	Charges	2'547'700	2'621'200	-73'500	2'603'399	-55'699
	Revenus	-5'600	-5'600	0	-11'923	6'323
30	Charges de personnel	2'505'900	2'575'400	-69'500	2'550'630	-44'730
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	2'020'000	2'049'300	-29'300	2'030'276	-10'276
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-9'397	9'397
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-2'715	2'715
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-17'351	17'351
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	25'300	24'300	1'000	38'696	-13'396
30490.02	Allocations compensatoires	1'300	1'200	100	1'200	100
30490.94	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 2	100	100	0	0	100
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	110'900	112'100	-1'200	111'453	-553
30500.02	Cotisations patronales AC	22'300	22'600	-300	22'327	-27
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	241'700	280'800	-39'100	273'491	-31'791
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	4'900	5'000	-100	4'913	-13
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	2'600	2'700	-100	2'597	3
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	42'500	43'100	-600	42'626	-126
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	13'700	14'400	-700	14'368	-668
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'800	1'800	0	1'765	35
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	3'700	3'700	0	3'653	47
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	11'600	11'800	-200	11'774	-174
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	19'484	-19'484
30910.00	Recrutement du personnel	1'000	0	1'000	1'397	-397
30990.00	Autres charges de personnel	2'500	2'500	0	73	2'427
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	41'600	45'800	-4'200	52'589	-10'989
31000.00	Matériel de bureau	11'500	13'500	-2'000	11'924	-424
31040.00	Matériel didactique	0	0	0	34	-34
31051.00	Frais de réception	0	500	-500	26	-26
31300.01	Prestations de services de tiers	9'000	9'000	0	21'564	-12'564
31300.04	Cotisations	3'600	3'300	300	4'229	-629
31300.05	Frais de ports	14'000	16'000	-2'000	13'049	951
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.01	Frais de repas	500	500	0	300	200
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	1'500	1'000	500	1'413	87
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	1'000	-500	50	450
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-6'498	6'498
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-6'498	6'498
43	Revenus divers	-1'600	-1'600	0	-1'600	0
43090.09	Autres revenus d'exploitation	-1'600	-1'600	0	-1'600	0
46	Revenus de transfert	-4'000	-4'000	0	-3'825	-175
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	-4'000	-4'000	0	-3'825	-175

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
112.00	Agence AVS / AI	1'152'600	1'184'600	-32'000	1'124'699	27'901
	Charges	1'240'600	1'272'600	-32'000	1'213'138	27'462
	Revenus	-88'000	-88'000	0	-88'439	439
30	Charges de personnel	445'700	456'100	-10'400	433'451	12'249
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	361'600	364'800	-3'200	352'448	9'152
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-9'629	9'629
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	7'100	5'400	1'700	7'504	-404
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	19'900	19'900	0	19'352	548
30500.02	Cotisations patronales AC	4'000	4'100	-100	3'876	124
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	37'600	46'200	-8'600	44'441	-6'841
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	900	900	0	853	47
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	500	100	451	149
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	7'600	7'700	-100	7'401	199
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	2'800	-800	2'819	-819
30591.00	Fonds de formation professionnelle	300	400	-100	307	-7
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	700	700	0	634	66
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'200	2'000	200	2'044	156
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	950	-950
30910.00	Recrutement du personnel	500	0	500	0	500
30990.00	Autres charges de personnel	700	700	0	0	700
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	9'700	8'000	1'700	9'168	532
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	1'807	193
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	200	-200	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	2'000	1'900	100	1'955	45
31300.05	Frais de ports	5'500	2'500	3'000	5'383	117
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	0	1'000	-1'000	0	0
31700.01	Frais de repas	0	200	-200	23	-23
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	0	200
36	Charges de transfert	785'000	808'500	-23'500	770'339	14'661
36370.00	Subventions aux personnes physiques	785'000	808'500	-23'500	770'339	14'661
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
46	Revenus de transfert	-88'000	-88'000	0	-88'439	439
46130.00	Dédommagements des ass. sociales publiques	-88'000	-88'000	0	-88'439	439
134.05	Intégration sociale et professionnelle	321'900	342'800	-20'900	314'124	7'776
	Charges	1'838'900	1'848'000	-9'100	1'676'576	162'324
	Revenus	-1'517'000	-1'505'200	-11'800	-1'362'452	-154'548
30	Charges de personnel	1'702'800	1'690'100	12'700	1'540'097	162'703
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	1'386'100	1'352'200	33'900	1'251'793	134'307
30100.02	Indemnités journalières	0	0	0	618	-618
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'716	1'716
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-24'201	24'201
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	19'300	21'100	-1'800	23'894	-4'594
30490.02	Allocations compensatoires	2'500	1'200	1'300	1'200	1'300
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	77'500	74'300	3'200	68'696	8'804
30500.02	Cotisations patronales AC	15'400	15'100	300	13'762	1'638
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	154'100	180'400	-26'300	163'714	-9'614
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	3'400	3'400	0	3'027	373
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'800	1'300	500	1'549	251
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	29'200	28'500	700	26'273	2'927
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	2'000	900	1'100	892	1'108
30591.00	Fonds de formation professionnelle	1'400	1'200	200	1'088	312
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	2'700	2'700	0	2'252	448
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	7'400	7'800	-400	7'256	144
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	13'600	35'600	-22'000	13'999	-399
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	8'000	30'000	-22'000	4'602	3'398
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	191	-191
31300.01	Prestations de services de tiers	0	0	0	6'831	-6'831
31370.04	Taxes pour véhicules de services	2'500	2'500	0	2'294	206
31700.01	Frais de repas	1'000	1'000	0	0	1'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	81	1'919

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
36	Charges de transfert	122'300	122'300	0	122'300	0
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	122'300	122'300	0	122'300	0
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	0	0	0	-59'231	59'231
42600.00	Remboursement de tiers	0	0	0	-59'231	59'231
46	Revenus de transfert	-1'517'000	-1'505'200	-11'800	-1'303'221	-213'779
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'517'000	-1'505'200	-11'800	-1'303'221	-213'779

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
	Service de la cohésion sociale	4'791'800	4'903'400	-111'600	4'177'074	614'726
	Charges	5'125'000	5'154'800	-29'800	4'331'810	793'190
	Revenus	-333'200	-251'400	-81'800	-154'736	-178'464
134.01	Case à chocs	634'900	670'800	-35'900	601'576	33'324
	Charges	671'600	707'500	-35'900	637'576	34'024
	Revenus	-36'700	-36'700	0	-36'000	-700
30	Charges de personnel	565'500	563'400	2'100	523'914	41'586
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	460'300	452'100	8'200	453'066	7'234
30109.00	Rbt de salaires du personnel admin. et d'expl.	0	0	0	-1'422	1'422
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-17'649	17'649
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-21'195	21'195
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	2'300	2'300	0	2'175	125
30490.95	Indemnités téléphonie mobile RH - Cat. 3	0	0	0	150	-150
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	25'300	24'300	1'000	24'851	449
30500.02	Cotisations patronales AC	5'100	5'000	100	4'979	121
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	53'200	60'900	-7'700	57'814	-4'614
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'200	1'100	100	1'093	107
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	600	600	0	553	47
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	9'700	9'500	200	9'503	197
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	3'700	3'700	0	3'183	517
30591.00	Fonds de formation professionnelle	500	400	100	393	107
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	900	900	0	815	85
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	2'700	2'600	100	2'625	75
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	2'980	-2'980
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	11'100	31'100	-20'000	268	10'832
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	0	0	0	268	-268
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	2'000	2'000	0	0	2'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	5'000	5'000	0	0	5'000
31300.01	Prestations de services de tiers	3'700	3'700	0	0	3'700
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	0	20'000	-20'000	0	0
31700.01	Frais de repas	200	200	0	0	200
31700.03	Frais de déplacement (autres)	200	200	0	0	200
36	Charges de transfert	95'000	113'000	-18'000	113'000	-18'000
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	95'000	100'000	-5'000	100'000	-5'000
36600.00	Amort. planif., subve. d'investissements	0	13'000	-13'000	13'000	-13'000
39	Imputations internes	0	0	0	394	-394
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	394	-394
46	Revenus de transfert	-36'700	-36'700	0	-36'000	-700
46360.00	Subventions des orga. privées à but non lucratif	-36'700	-36'700	0	-36'000	-700
134.03	Gestion des églises	326'400	293'200	33'200	221'453	104'947
	Charges	334'600	296'100	38'500	223'589	111'011
	Revenus	-8'200	-2'900	-5'300	-2'136	-6'064
30	Charges de personnel	88'400	77'000	11'400	73'106	15'294
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	73'100	62'300	10'800	60'721	12'379
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	1'300	700	600	696	604
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	4'100	3'500	600	3'262	838
30500.02	Cotisations patronales AC	900	800	100	654	246
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	5'000	5'600	-600	5'395	-395
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	400	0	147	253
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	300	-100	66	134
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'700	1'500	200	1'248	452
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	700	700	0	414	286
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	300	-100	52	148
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	107	193
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	500	600	-100	344	156
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	111'300	84'400	26'900	37'242	74'058
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'200	2'200	0	811	1'389
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	800	800	0	14	786
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	1'200	1'200	0	0	1'200
31200.01	Eau - PA	3'000	3'000	0	0	3'000
31200.02	Electricité	26'500	20'300	6'200	9'282	17'218

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31200.03	Gaz	38'000	28'300	9'700	15'607	22'393
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'200	5'200	0	1'040	4'160
31340.09	Primes d'assurances	4'000	9'500	-5'500	3'253	747
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	1'500	2'000	-500	0	1'500
31510.01	Entretien de machines et outils	11'800	11'800	0	7'235	4'565
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	17'000	0	17'000	0	17'000
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	100	100	0	0	100
34	Charges financières	24'900	24'900	0	400	24'500
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	24'900	24'900	0	400	24'500
36	Charges de transfert	109'800	109'800	0	112'661	-2'861
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	109'800	109'800	0	112'661	-2'861
39	Imputations internes	200	0	200	180	20
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-3'500	-1'200	-2'300	-885	-2'615
42400.01	Taxes d'utilisation	-300	-300	0	-115	-185
42400.02	Prestations de services pour tiers	-3'200	-900	-2'300	-770	-2'430
44	Revenus financiers	-4'700	-1'700	-3'000	-1'251	-3'449
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	-500	500	0	0
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-4'700	-1'200	-3'500	-1'251	-3'449
134.04	Cohésion sociale	1'535'800	1'355'500	180'300	1'196'125	339'675
	Charges	1'643'000	1'415'100	227'900	1'248'364	394'636
	Revenus	-107'200	-59'600	-47'600	-52'239	-54'961
30	Charges de personnel	980'900	978'400	2'500	919'110	61'790
30000.01	Salaires et jetons de présence des autorités	0	0	0	7'115	-7'115
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	801'700	787'800	13'900	748'089	53'611
30109.01	Rbt ass. accident au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-170	170
30109.02	Rbt ass. maladie au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-3'197	3'197
30109.03	Rbt ass. maternité au pers. adm. et d'exploit.	0	0	0	-20'350	20'350
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	3'900	5'300	-1'400	6'786	-2'886
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	42'100	40'700	1'400	40'995	1'105
30500.02	Cotisations patronales AC	8'300	8'200	100	8'046	254
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	93'200	105'300	-12'100	101'668	-8'468
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	1'800	1'800	0	1'740	60
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	1'000	1'000	0	926	74
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	16'100	15'800	300	15'679	421
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	6'200	6'100	100	5'460	740
30591.00	Fonds de formation professionnelle	700	700	0	649	51
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	1'400	1'400	0	1'344	56
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	4'500	4'300	200	4'330	170
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	450'900	418'700	32'200	319'127	131'773
31000.00	Matériel de bureau	4'200	4'200	0	2'888	1'312
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'500	2'500	0	2'931	-431
31010.02	Carburants voitures/machines	400	400	0	0	400
31020.00	Imprimés, publications	2'500	1'500	1'000	9'646	-7'146
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	505	95
31050.00	Denrées alimentaires	0	0	0	2'477	-2'477
31051.00	Frais de réception	13'500	16'500	-3'000	1'475	12'025
31060.00	Matériel médical et sanitaire	100	100	0	0	100
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	6'000	6'000	0	6'696	-696
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	15'000	20'000	-5'000	0	15'000
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	80	-80
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	300	0	0	300
31200.01	Eau - PA	800	0	800	287	513
31200.02	Electricité	7'500	5'000	2'500	3'094	4'406
31200.03	Gaz	7'600	0	7'600	421	7'179
31300.01	Prestations de services de tiers	144'900	75'200	69'700	55'875	89'025
31300.04	Cotisations	1'500	4'000	-2'500	350	1'150
31300.05	Frais de ports	12'000	12'000	0	12'690	-690
31300.85	Téléphonie mobile	300	300	0	227	73
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	3'000	3'000	0	559	2'441
31340.02	Primes d'assurances véhicules	700	700	0	587	113
31340.09	Primes d'assurances	300	300	0	380	-80
31370.04	Taxes pour véhicules de services	1'000	1'000	0	1'083	-83
31400.00	Entretien des terrains	0	2'500	-2'500	0	0

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
31500.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500	500	0	0	500
31510.01	Entretien de machines et outils	1'700	1'700	0	1'291	409
31510.02	Entretien de véhicules	2'000	2'000	0	2'699	-699
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	218'400	254'800	-36'400	211'082	7'318
31700.01	Frais de repas	500	500	0	89	411
31700.02	Frais de déplacement (véhicule privé)	2'500	2'500	0	1'695	805
31700.03	Frais de déplacement (autres)	500	500	0	20	480
31700.09	Autres frais (hors repas et déplacements)	100	100	0	0	100
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'000	1'000	9'000	1'000	9'000
33006.00	Amort. planif., biens meubles PA du cpte général	10'000	1'000	9'000	1'000	9'000
34	Charges financières	1'000	0	1'000	260	740
34310.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers	1'000	0	1'000	0	1'000
34393.01	Impôts et taxes	0	0	0	260	-260
36	Charges de transfert	200'000	17'000	183'000	7'976	192'024
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	200'000	17'000	183'000	7'976	192'024
39	Imputations internes	200	0	200	891	-691
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	711	-711
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-41'500	-14'500	-27'000	-20'494	-21'006
42210.00	Paielements pour prestations particulières	-13'000	0	-13'000	0	-13'000
42400.02	Prestations de services pour tiers	0	0	0	-2'959	2'959
42500.00	Ventes	-500	-500	0	-3'504	3'004
42600.00	Remboursement de tiers	-28'000	-14'000	-14'000	-14'031	-13'969
43	Revenus divers	-15'000	0	-15'000	-1'860	-13'140
43090.09	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-1'860	1'860
43900.00	Autres revenus	-15'000	0	-15'000	0	-15'000
44	Revenus financiers	-50'700	-45'100	-5'600	-26'060	-24'640
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-33'800	-33'500	-300	-14'020	-19'780
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-16'900	-11'600	-5'300	-12'040	-4'860
46	Revenus de transfert	0	0	0	-3'825	3'825
46110.00	Dédommagements des cantons et concordats	0	0	0	-3'825	3'825
134.06	Actions jeunesse	1'104'200	1'161'700	-57'500	1'067'403	36'797
	Charges	1'104'200	1'161'700	-57'500	1'067'533	36'667
	Revenus	0	0	0	-130	130
30	Charges de personnel	15'300	11'100	4'200	8'703	6'597
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	13'400	11'100	2'300	6'737	6'663
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	1'100	0	1'100	347	753
30500.02	Cotisations patronales AC	200	0	200	69	131
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	0	0	0	747	-747
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	0	0	0	16	-16
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	400	0	400	133	267
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	6	-6
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	0	0	0	11	-11
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	200	0	200	37	163
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	0	0	0	600	-600
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	77'000	74'300	2'700	39'195	37'805
31000.00	Matériel de bureau	200	200	0	0	200
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	2'700	2'700	0	2'491	209
31020.00	Imprimés, publications	200	200	0	115	85
31051.00	Frais de réception	6'500	4'000	2'500	47	6'453
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	17'000	23'000	-6'000	3'320	13'680
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	43	-43
31200.02	Electricité	0	2'300	-2'300	0	0
31300.01	Prestations de services de tiers	20'200	13'700	6'500	3'324	16'876
31300.04	Cotisations	700	700	0	950	-250
31300.90	Autres frais de téléphone	200	200	0	183	17
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'500	2'500	0	4'990	-2'490
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	24'500	22'500	2'000	23'600	900
31700.01	Frais de repas	300	300	0	50	250
31700.03	Frais de déplacement (autres)	2'000	2'000	0	82	1'918

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	1'200	-1'200	1'215	-1'215
33004.00	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	0	1'200	-1'200	1'215	-1'215
34	Charges financières	0	0	0	150	-150
34393.01	Impôts et taxes	0	0	0	150	-150
36	Charges de transfert	1'011'900	1'075'100	-63'200	1'018'114	-6'214
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	1'011'900	1'075'100	-63'200	1'018'114	-6'214
39	Imputations internes	0	0	0	156	-156
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	156	-156
44	Revenus financiers	0	0	0	-130	130
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	0	0	0	-130	130
134.07	Intégration sociale	922'800	1'114'400	-191'600	853'987	68'813
	Charges	969'700	1'173'600	-203'900	887'526	82'174
	Revenus	-46'900	-59'200	12'300	-33'539	-13'361
30	Charges de personnel	81'400	65'800	15'600	63'134	18'266
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	71'500	65'800	5'700	54'947	16'553
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	0	0	2'800	-2'800
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	5'200	0	5'200	3'016	2'184
30500.02	Cotisations patronales AC	1'000	0	1'000	605	395
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	800	0	800	132	668
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	0	200	7	193
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	1'800	0	1'800	1'154	646
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	0	0	0	8	-8
30591.00	Fonds de formation professionnelle	0	0	0	47	-47
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	200	0	200	99	101
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	700	0	700	319	381
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	152'900	299'400	-146'500	74'093	78'807
31000.00	Matériel de bureau	100	2'100	-2'000	0	100
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	0	0	0	642	-642
31010.02	Carburants voitures/machines	0	1'200	-1'200	0	0
31020.00	Imprimés, publications	5'000	5'000	0	2'777	2'223
31051.00	Frais de réception	9'900	8'100	1'800	52	9'848
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	10'900	11'400	-500	562	10'338
31110.01	Achats de machines et outils	200	200	0	414	-214
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	300	300	0	0	300
31200.02	Electricité	0	4'600	-4'600	141	-141
31300.01	Prestations de services de tiers	77'300	210'000	-132'700	4'897	72'403
31300.04	Cotisations	2'200	3'700	-1'500	540	1'660
31300.05	Frais de ports	0	200	-200	0	0
31300.90	Autres frais de téléphone	4'000	3'300	700	3'071	929
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	2'800	2'800	0	2'262	538
31340.02	Primes d'assurances véhicules	0	700	-700	0	0
31370.01	Impôts et taxes	700	1'200	-500	0	700
31400.00	Entretien des terrains	0	5'000	-5'000	0	0
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	39'000	38'600	400	58'735	-19'735
31700.01	Frais de repas	100	100	0	0	100
31700.03	Frais de déplacement (autres)	400	900	-500	0	400
33	Amortissements du patrimoine administratif	21'000	0	21'000	0	21'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	21'000	0	21'000	0	21'000
36	Charges de transfert	714'400	808'400	-94'000	747'739	-33'339
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	714'400	808'400	-94'000	747'739	-33'339
39	Imputations internes	0	0	0	2'560	-2'560
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	2'560	-2'560
42	Taxes	-400	-23'300	22'900	-660	260
42210.00	Paiements pour prestations particulières	0	-18'000	18'000	0	0
42600.00	Remboursement de tiers	-400	-5'300	4'900	-660	260
43	Revenus divers	-15'000	-15'000	0	0	-15'000
43900.00	Autres revenus	-15'000	-15'000	0	0	-15'000
44	Revenus financiers	-21'500	-20'900	-600	-12'345	-9'155
44800.00	Loyers des biens-fonds loués	-21'500	-20'900	-600	-12'345	-9'155

Classification institutionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
46	Revenus de transfert	-10'000	0	-10'000	-20'534	10'534
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-10'000	0	-10'000	-20'534	10'534
134.08	Temple du Bas / salle de musique	267'700	307'800	-40'100	236'530	31'170
	Charges	401'900	400'800	1'100	267'222	134'678
	Revenus	-134'200	-93'000	-41'200	-30'692	-103'508
30	Charges de personnel	227'100	238'800	-11'700	162'205	64'895
30100.01	Salaires personnel administratif et exploitation	194'200	203'200	-9'000	134'225	59'975
30300.09	Autres indemnités pour travailleurs temp.	0	1'500	-1'500	0	0
30400.00	Allocations pour enfants et de formation	0	0	0	87	-87
30500.01	Cotisations patronales AVS, AI et APG	8'200	7'700	500	6'771	1'429
30500.02	Cotisations patronales AC	1'700	1'600	100	1'357	343
30520.00	Cotis. patronales aux caisses de pension propres	16'900	19'200	-2'300	14'873	2'027
30530.00	Cotis. patronales aux assurances-accidents	400	300	100	325	75
30530.01	Cotis. patronales aux assurances-accidents com..	200	200	0	140	60
30540.00	Cotis. patronales aux caisses d'alloc. familiales	3'200	3'000	200	2'590	610
30550.00	Cotis. patronales aux assurances maladie	900	900	0	792	108
30591.00	Fonds de formation professionnelle	200	200	0	108	92
30592.00	Cotisations employeurs aux structures d'accueil	300	300	0	222	78
30594.00	Cotisations des employeurs aux contrats de form..	900	700	200	715	185
31	Charges biens, service, autres ch. d'exploit.	168'600	154'000	14'600	92'314	76'286
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	311	689
31010.01	Matériel d'exploitation et fournitures	10'000	10'000	0	5'587	4'413
31020.00	Imprimés, publications	2'000	2'000	0	284	1'716
31050.00	Denrées alimentaires	10'000	10'000	0	2'710	7'290
31051.00	Frais de réception	5'000	5'000	0	854	4'146
31060.00	Matériel médical et sanitaire	400	400	0	0	400
31090.00	Autres charges de matériel et de marchandises	1'000	1'000	0	0	1'000
31100.00	Achats de meubles et machines de bureau	15'000	10'000	5'000	7'031	7'969
31110.01	Achats de machines et outils	0	0	0	954	-954
31120.00	Achats de vêtements, linge, rideaux	0	0	0	124	-124
31200.01	Eau - PA	2'500	2'500	0	529	1'971
31200.02	Electricité	15'600	12'000	3'600	397	15'203
31200.03	Gaz	60'000	34'000	26'000	19'624	40'376
31300.01	Prestations de services de tiers	30'000	50'000	-20'000	45'462	-15'462
31300.85	Téléphonie mobile	500	500	0	849	-349
31300.90	Autres frais de téléphone	2'000	2'000	0	700	1'300
31320.00	Honoraires de conseillers externes et experts	5'000	5'000	0	0	5'000
31510.01	Entretien de machines et outils	3'000	3'000	0	3'344	-344
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	3'600	3'600	0	3'554	46
31700.01	Frais de repas	2'000	2'000	0	0	2'000
33	Amortissements du patrimoine administratif	0	2'000	-2'000	2'000	-2'000
33200.00	Amort. planifiés, immo. incorporelles	0	2'000	-2'000	2'000	-2'000
36	Charges de transfert	6'000	6'000	0	10'220	-4'220
36360.00	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	6'000	6'000	0	10'220	-4'220
39	Imputations internes	200	0	200	483	-283
39000.00	Approvisionnement matériel et marchandises	0	0	0	303	-303
39300.00	Frais administratifs et d'exploitation	200	0	200	180	20
42	Taxes	-50'200	-43'000	-7'200	-5'892	-44'308
42400.01	Taxes d'utilisation	-1'000	-1'000	0	-171	-829
42400.02	Prestations de services pour tiers	-23'200	-19'000	-4'200	-4'286	-18'914
42500.00	Ventes	-26'000	-23'000	-3'000	-1'435	-24'565
44	Revenus financiers	-84'000	-50'000	-34'000	-24'800	-59'200
44720.00	Paielements pour utilisation des biens-fonds PA	-84'000	-50'000	-34'000	-24'800	-59'200

DICASTERE CICS**157.00 SECRETARIAT GENERAL CICS**

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Baisse liée au transfert d'un poste stagiaire au Service de la culture (133.01)
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation du montant lié à la fin du projet de renouvellement de la concession d'affichage (mandats d'accompagnement terminés)
3170001	Frais de repas	Transfert de charges dans le groupe 30
3170002	Frais de déplacement	Transfert de charges dans le groupe 30
3136000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Diminution du montant à disposition pour le remboursement de frais de manifestation
3900000	Approvisionnement matériel et marchandises	Réintroduction de la facturation interne liée aux caves de la Ville

133.01 AIDES CULTURELLES

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Ajout d'un poste de stagiaire (transféré depuis le secrétariat général 157.00)
3114000	Achats d'objets du patrimoine culturel	Montant prévu pour les achats de la collection d'art de la Ville de Neuchâtel revu à la baisse
3130001	Prestations services de tiers	Mandat de gestion à attribuer pour l'affichage culturel petit format car retrait de la prestation de la concession générale d'affichage, compensé par la hausse des recettes sur la concession d'affichage (imputées au Service de la sécurité)
3636000	Subventions aux organisations privées à but non lucratif	Diminution des subventions régulières (diminution de CHF 45'000.-) et ponctuelles (diminution de CHF 100'000.-)
3636001	Subventions pour locaux d'artistes	Diminution des montants prévus pour les locaux d'artistes

133.02 THEATRE DU PASSAGE

3622800	Subventions de la compensation des charges aux communes	Diminution de la subvention au Théâtre du Passage
---------	---	---

135.00 DEPOT ET PRODUCTION D'EXPOSITIONS

3120009	Autres charges d'alimentation et élimination	Centre de conservation de Tivoli Nord dédié aux 4 musées et aux archives de la Ville ; charges hors bail dès le 01.03.2023
3130001	Prestations de services de tiers	Centre de conservation de Tivoli Nord dédié aux 4 musées et aux archives de la Ville ; entretien, maintenance, conditionnement et déménagement
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Centre de conservation de Tivoli Nord dédié aux 4 musées et aux archives de la Ville ; loyer dès le 01.03.2023. Dès 2024 sera compensé par des résiliations de baux des musées
3300400	Amort. planif., terrains bâtis PA du cpte général	Centre de conservation de Tivoli Nord dédié aux 4 musées et aux archives de la Ville ; amortissements 2023

137.00 MUSEE D'ART ET D'HISTOIRE

3100001	Matériel de bureau	Standardisation de l'assortiment
3102000	Imprimés, publications	Diminution liée à une intensification de la communication digitale
3120002	Electricité	Augmentation en prévision de la hausse des coûts de l'énergie
3130001	Prestations de services de tiers	Diminution liée au transfert des activités muséales vers des activités logistiques (déménagement)
3134009	Primes d'assurances	Adaptation du budget à l'augmentation de la couverture de biens
4210000	Emoluments administratifs	Relance après la pandémie des locations de prestige du hall du premier étage à des tiers et projet de hausse des tarifs d'entrée

138.00 MUSEUM D'HISTOIRE NATURELLE

3102000	Imprimés, publications	Annulation de la publication de l'exposition Emballe-moi
3111001	Achat de machines et outils	Baisse entretien expositions permanentes
3120002	Electricité	Augmentation en prévision de la hausse des coûts de l'énergie
3133000	Charges d'utilisations informatiques	Baisse liée à la renégociation de la convention informatique avec l'UNINE
3144000	Entretien des terrains bâtis et bâtiments	Baisse des travaux entretien du bâtiment
4240001	Taxes d'utilisation	Projet de hausse des tarifs d'entrée

139.00 MUSEE D'ETHNOGRAPHIE

3120002	Electricité	Augmentation en prévision de la hausse des coûts de l'énergie
3120004	Mazout	Plus aucun frais imputés au MEN, la loge de l'huissier-concierge étant désormais gérée par le Service de la gérance
3130001	Prestations de services de tiers	Adaptation des activités liées aux expositions (concentration des forces de travail sur le déménagement)
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Adaptation des activités liées aux exposition (concentration des forces de travail sur le déménagement)
316000	Loyers et fermages de biens-fonds	Baisse liée à la libération de certains locaux (déménagement au pôle muséal)
3199000	Autres charges d'exploitation	Le budget 2022 comprend le report lié au COVID de l'enveloppe quadriennale, montant 2023 adapté selon le montant annuel ordinaire
4470000	Loyers et fermages, bien-fonds PA	Plus d'entrée de loyer, la loge de l'huissier-concierge étant désormais gérée par le Service de la gérance
4240001	Taxes d'utilisation	Projet de hausse des tarifs d'entrée

140.00 JARDIN BOTANIQUE

3120002	Electricité	Augmentation en prévision de la hausse des coûts de l'énergie
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Adaptation des activités liées aux expositions (concentration des forces de travail sur le déménagement)
3144000	Entretien de terrains bâtis et bâtiments	Diminution de l'entretien
42 Taxes	Ventes	Augmentation des recettes grâce à des mandats de conservation de la flore pour des instances particulières (CFF, confédération, Communes, routes, etc.) Adaptation des recettes en fonction des résultats des 5 dernières années

110.00 GUICHET SOCIAL REGIONAL

3010001	Salaires personnel administratif et exploitation	Dotation supplémentaire de 1 EPT pour le développement d'une activité de travailleuse ou travailleur social hors murs. Transfert de charge assortie d'économies de l'entité de médiation urbaine
3130001	Prestations de services de tiers	Diminution des charges suite à la suppression des nettoyages de désinfection « Covid »
3132000	Honoraires de conseillers externes et experts	Suppression du budget concernant les conseils juridiques externes dans le domaine de l'aide sociale
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Augmentation des acomptes de charges en raison de la hausse générale des coûts
3611000	Dédommagements cantons et concordats	L'imputation de la facture sociale est répartie sur plusieurs comptes du 36110000 au 36110008. Le montant total se monte à CHF 23'255'000.- Une augmentation de charges est prévue pour les subsides LaMal et « social-privé »
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 2021

111.00 AIDE SOCIALE

30	Charges de personnel	Diminution de la masse salariale due aux changements de personnel
3100000	Matériel de bureau	Adaptation selon les comptes 2021

112.00 AGENCE AVS / AI

3637000	Subventions aux personnes physiques	Adaptation du montant de la subvention communale selon les comptes 2021
---------	-------------------------------------	---

134.05 INTEGRATION SOCIALE ET PROFESSIONNELLE

3101001	Matériel d'exploitation et fourniture	Diminution du montant de fourniture pour le programme d'intégration pour le bâtiment (BâtiPlus)
---------	---------------------------------------	---

134.01 CASE A CHOCS

3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Le coût du relogement de l'équipe durant les travaux à venir sera intégré dans le crédit d'investissement
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Réduction de la subvention de 5%

134.03 GESTION DES EGLISES

3120002	Electricité	Ajustement des coûts énergétiques +30%
3120003	Gaz	Ajustement des coûts énergétiques +30%
3134009	Primes d'assurances	Révision à la baisse des conditions de primes d'assurances pour l'ensemble des édifices cultuels
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Reprise de la charge de location de la salle St-Guillaume, auparavant imputée au Service de la gérance
42 + 44	Taxes et revenus financiers	Adaptation à la hausse du volume des recettes, suite à la réouverture complète du périmètre de la Collégiale (édifice, cloître et salle St-Guillaume)

134.04 COHESION SOCIALE

3120002	Electricité	Ajustement à la hausse des coûts énergétiques +30% (sites Amandiers 2 et Coquemène 1)
3120003	Gaz	Adaptation à la hausse des coûts énergétiques (site Coquemène 1)
3130001	Prestations de service de tiers	Transfert de charges de l'EG 134.07 (reclassification des domaines d'activités)
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	Relogement temporaire des œuvres muséales sur le site de Tivoli, avant la mise en exploitation du pôle muséal. Le changement de lieu de stockage de la rue des Tunnels 3 à la Rue de Maillefer 11a permet une économie de CHF 36'000.-
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Transfert du montant des subventions de l'EG 134.07 en raison d'une reclassification des domaines d'activités (CHF 215'000.-). Diminution du montant global de la rubrique de CHF 32'000.-
4221000	Paiements pour prestations particulière	Recettes des activités de la commission d'animation locale SCL21 (reclassification des domaines d'activités)
4260000	Remboursement de tiers	Adaptation à la hausse des recettes, en relation avec les charges d'exploitation du bâtiment Coquemène 1
4390000	Autres revenus	Depuis le 1er août 2022, les 3 scènes mobiles sont administrées par le Service de la cohésion sociale. Les recettes globales sont en forte augmentation en raison de l'attractivité de ces équipements auprès des acteurs socioculturels de la région
4480000	Loyers des biens-fonds loués	Adaptation à la hausse des sous-locations sur le site Amandiers 2

134.06 ACTIONS JEUNESSE

3105100	Frais de réception	L'organisation de la réception des nouvelles majorantes et des nouveaux majorants est transférée de la Chancellerie au Service de la cohésion sociale
3130001	Prestations de services de tiers	
3160000	Loyers et fermages des biens-fonds	
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Réduction globale des subventions. Le montant d'écologie en faveur des étudiant-e-s de l'Académie de Meuron est en diminution, mais cette charge peut varier fortement d'une année à l'autre

134.07 INTEGRATION SOCIALE

3130001	Prestations de services de tiers	Reclassification partielle des activités vers l'EG 134.04 (pour CHF 60'700.-).
3320000	Amort. Planifiées. Immo. Incorporelles	Première annuité des charges financières liées au crédit d'investissement « Parcours pédagogique autour de de Pury »
3636000	Subventions aux orga. privées à but non lucratif	Transfert d'un montant net de CHF 185'000.- vers l'EG 134.04. Malgré la reprise de charges pour CHF 121'000.- en suite de la suppression du secteur médiation urbaine, de nouvelles économies ont été appliquées pour un montant de CHF 27'000.-.
4221000	Paiements pour prestations particulières	Transfert du montant des recettes de l'EG 134.07, en raison d'une reclassification des domaines d'activités
4631000	Subventions des cantons et des concordats	Redémarrage de la collaboration avec l'Etat, dès 2023, dans l'intégration cantonale (programme PIC 3)

134.08 TEMPLE DU BAS

3110000	Achat de meubles et machines de bureau	Adaptation du montant nécessaire aux équipements d'exploitation du lieu
3120002	Electricité	Ajustement des coûts énergétiques +30%
3120003	Gaz	Ajustement des coûts énergétiques +30%
42 + 44	Taxes et revenus financiers	Adaptation des recettes suite à la réouverture du Temple du Bas

Plan financier des investissements 2023-2026

PLAN FINANCIER 2023 - 2026 / INVESTISSEMENTS SANS AUTOPORTEURS

CONSOLIDATION SERVICES	Montants des crédits		2023		2024		2025		2026		Total 2023 / 2026		
	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	2'750'600	-	80'000	-	80'000	-	10'000	-	-	-	170'000	-	170'000
MOBILITE	6'775'000	-1'120'000	700'000	-30'000	807'500	-30'000	417'000	-30'000	325'500	-30'000	2'250'000	-120'000	2'130'000
INFRASTRUCTURES ET ENERGIE	80'404'700	-10'975'000	8'105'000	-4'030'000	13'305'000	-2'345'000	13'890'000	-2'585'000	10'800'000	-55'000	46'100'000	-901'5'000	37'085'000
PARCS, FORETS ET DOMAINES	4'502'000	-	1'238'000	-	940'000	-	570'000	-	300'000	-	3'048'000	-	3'048'000
DEVELOPPEMENT TERRITORIAL	67'038'000	-8'285'500	11'320'000	-110'000	22'481'000	-	19'700'000	-3'523'500	8'630'000	-4'652'000	62'131'000	-8'285'500	53'845'500
ECONOMIE, DOMICILIATION ET TOURISME	77'30'000	-	650'000	-	1700'000	-	5'530'000	-	-	-	7'880'000	-	7'880'000
PATRIMOINE BATI	140'671'300	-6'625'000	20'621'000	-550'000	29'495'000	-150'000	24'060'000	-57'5'000	25'000'000	-200'000	99'176'000	-1'475'000	97'701'000
SECRETARIAT GENERAL DU DTASFRH	1'200'000	-	375'000	-	475'000	-	200'000	-	100'000	-	1'150'000	-	1'150'000
PROTECTION ET SECURITE	2'363'000	-	1'225'000	-	708'000	-	138'000	-	-	-	2'071'000	-	2'071'000
RESSOURCES HUMAINES	350'000	-	200'000	-	150'000	-	-	-	-	-	350'000	-	350'000
FAMILLE	250'000	-	50'000	-	50'000	-	100'000	-	50'000	-	250'000	-	250'000
SPORTS	3'478'000	-	1'128'000	-	205'0'000	-	250'000	-	50'000	-	3'478'000	-	3'478'000
SECRETARIAT GENERAL DU CICS	200'000	-	50'000	-	50'000	-	50'000	-	50'000	-	200'000	-	200'000
CULTURE	130'000	-	130'000	-	-	-	-	-	-	-	130'000	-	130'000
TOTAUX	317'922'600	-27'005'500	45'952'000	-4'720'000	72'291'500	-2'525'000	64'915'000	-6'713'500	45'305'500	-4'937'000	228'464'000	-18'895'500	209'568'500
INVESTISSEMENTS NETS		290'917'100		41'232'000		69'766'500		58'201'500		40'368'500			

	2023	2024	2025	2026
Investissements sans autoporteurs	45'952'000	-2'525'000	64'915'000	-4'937'000
Investissements autoporteurs	29'488'000	-7'696'000	27'740'000	-3'636'000
Investissements totaux	75'440'000	-10'221'000	92'655'000	-8'573'000
Investissements totaux nets	49'775'000	98'013'500	78'250'500	56'127'500

PLAN FINANCIER 2023 - 2026 / INVESTISSEMENTS DANS LES DOMAINES AUTOPORTEURS

CONSOLIDATION	Montants des crédits		2023		2024		2025		2026		Total 2023 / 2026		
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Net	
FOURNITURE D'EAU	83'826'600	-13'898'000	10'865'000	-7'851'000	13'690'000	-2'426'000	12'740'000	-2'741'000	12'880'000	-1'036'000	50'185'000	-14'054'000	36'131'000
ENLEVEMENT DES DECHETS	6'250'000	-	2'700'000	-	1'500'000	-	-	-	-	-	4'200'000	-	4'200'000
EPURATION DES EAUX USEES	70'818'000	-25'780'000	14'610'000	-12'437'000	20'538'000	-5'270'000	15'000'000	-4'950'000	6'505'000	-2'600'000	56'653'000	-25'257'000	31'396'000
UTILISATION DES PORTS	1'528'000	-657'000	1'313'000	-657'000	215'000	-	-	-	-	-	1'528'000	-657'000	871'000
TOTAUX	162'422'600	-40'335'000	29'488'000	-20'945'000	35'943'000	-7'696'000	27'740'000	-7'691'000	19'395'000	-3'636'000	112'566'000	-39'968'000	72'598'000
INVESTISSEMENTS NETS		122'087'600		8'543'000		28'247'000		20'049'000		15'759'000			

PLAN FINANCIER 2023 - 2026 / PLACEMENTS AU PATRIMOINE FINANCIER

CONSOLIDATION SERVICES	Montants des crédits		2023		2024		2025		2026		Total 2023 / 2026		
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Net	
DEVELOPPMENT TERRITORIAL	1'000'000	-	700'000	-	-	-	-	-	-	-	700'000	-	700'000
PATRIMOINE BATI	45'007'000	-1'195'000	8'017'000	-310'000	15'320'000	-125'000	12'220'000	-460'000	6'600'000	-300'000	42'157'000	-1'195'000	40'962'000
PARCS, FORETS ET DOMAINES	1'100'000	-75'000	900'000	-50'000	100'000	-25'000	-	-	-	-	1'000'000	-75'000	925'000
ECONOMIE, DOMICILIATION ET TOURISME	30'000'000	-1'800'000	6'000'000	-	8'000'000	-200'000	8'000'000	-600'000	8'000'000	-1'000'000	30'000'000	-1'800'000	28'200'000
SECRETARIAT GENERAL DTASFRH	400'000	-	400'000	-	-	-	-	-	-	-	400'000	-	400'000
CULTURE	1'500'000	-	500'000	-	500'000	-	500'000	-	-	-	1'500'000	-	1'500'000
TOTAL	79'007'000	-3'070'000	16'517'000	-360'000	23'920'000	-350'000	20'720'000	-1'060'000	14'600'000	-1'300'000	75'757'000	-3'070'000	72'687'000
INVESTISSEMENTS NETS		75'937'000		16'157'000		23'570'000		19'660'000		13'300'000			

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
INVESTISSEMENTS SANS AUTOPORTEURS														
PRESIDENCE														
SERVICE DE LA COMMUNICATION		80'000	0	80'000	0	0	0	0	0	0	0	80'000	0	80'000
Réalisation signalétique interne				80'000								80'000	0	80'000
SERVICE DE LA POPULATION ET DES QUARTIERS		2'750'600	0	80'000	0	80'000	0	10'000	0	0	0	170'000	0	170'000
Aménagement des quartiers M et U	03.09.01	1'400'000		10'000		10'000						30'000	0	30'000
Aménagement du quartier G	15.03.10	600'000		50'000		50'000						100'000	0	100'000
Cimetière, affectation du quartier A	24.04.17	750'600		20'000		20'000						40'000	0	40'000
DEVELOPPEMENT DURABLE, MOBILITE ET INFRASTRUCTURE														
SERVICE DE LA MOBILITE		6'775'000	-1'120'000	700'000	-30'000	807'500	-30'000	417'000	-30'000	325'500	-30'000	2'250'000	-120'000	2'130'000
NeuchâtelRoule - Renouvellement Vélo en libre service (VLS) (2021-2024) - Achat				50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
NeuchâtelRoule - Renouvellement vélos adulte station du port (2021-2024)- achat				30'000		30'000		22'000		18'000		100'000	0	100'000
NeuchâtelRoule - Renouvellement vélos enfants station du port (2021-2024)- achat						12'500				12'500		25'000	0	25'000
Neuchâtelroule - Extension VLS (2022-2025) - achat				30'000		30'000				30'000		120'000	0	120'000
Neuchâtelroule - Extension VLS électriques (2022-2025) - achat				120'000								120'000	0	120'000
Stationnements vélos - Réalisation - 22 - 24		80'000	-40'000	40'000	-20'000	40'000	-20'000					80'000	-40'000	40'000
Stationnements vélos - Réalisation - 25 - 26		80'000	-40'000					40'000	-20'000	40'000	-20'000	80'000	-40'000	40'000
Observatoire de la mobilité		150'000		50'000		100'000						150'000	0	150'000
Plan directeur de la Mobilité		200'000		150'000		50'000						200'000	0	200'000
3ème étape du plan de stationnement	30.06.08	4'825'000	-1'000'000	100'000		100'000		100'000				300'000	0	300'000
Extension monitoring trafic Peseux, CC, Valangin		30'000	-10'000	30'000	-10'000							30'000	-10'000	20'000
Mise à jour du monitoring de trafic 2022-2025 de la ville de Neuchâtel		225'000	-30'000			75'000	-10'000	75'000	-10'000		-10'000	225'000	-30'000	195'000
Renouvellement abris bus, coordination Lhand		400'000		100'000		100'000		100'000				400'000	0	400'000
Vélo station, centre ville ouest		220'000				220'000						220'000	0	220'000
SERVICE DES INFRASTRUCTURES ET DE L'ENERGIE		80'404'700	-10'975'000	8'105'000	-4'030'000	13'305'000	-2'345'000	13'890'000	-2'585'000	10'800'000	-55'000	46'100'000	-9'015'000	37'085'000
Mise en place mesures amélioration mobilité aînés 2017	18.04.16	70'000		35'000								35'000	0	35'000
Site de Vauseyon yc bâtiments tunnels (voirie et parcs et promenades) Réalisation		17'000'000						5'000'000				10'000'000	0	10'000'000
Domaine public - yc mesures pour aînés+Lhand - 2020	10.02.20	2'194'500	-150'000			270'000						270'000	0	270'000
Domaine public - yc mesures pour aînés+Lhand - 2021	10.02.20	2'191'200	-95'000							500'000		500'000	0	500'000
Domaine public - yc mesures pour aînés+Lhand - 2022	14.03.22	1'993'000	-480'000	600'000	-420'000							600'000	-420'000	180'000
Mesures assainissement bruit routier 2021	10.02.20	495'000		180'000	-90'000							180'000	-90'000	90'000
Assainissement bruit routier 2022														
Aménagements, Z30, revêtements, ...	14.03.22	399'000	-40'000	40'000	-40'000							40'000	-40'000	0
Assainissement bruit routier 2023														
Aménagements, Z30, revêtements, ...		500'000	-295'000	500'000	-295'000							500'000	-295'000	205'000
Assainissement bruit routier 2024														
Aménagements, Z30, revêtements, ...		600'000	-55'000			600'000	-55'000					600'000	-55'000	545'000
Assainissement bruit routier 2025														
Aménagements, Z30, revêtements, ...		600'000	-55'000					600'000	-55'000			600'000	-55'000	545'000
Assainissement bruit routier 2026														
Aménagements, Z30, revêtements, ...		600'000	-55'000							600'000	-55'000	600'000	-55'000	545'000
Domaine public- entretien - 2022	14.03.22	2'800'000		400'000	-200'000							400'000	-200'000	200'000
Domaine public- entretien - 2023		3'300'000		1'500'000	-750'000	0						1'500'000	-750'000	750'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
SERVICE DU DEVELOPEMENT TERRITORIAL		67'038'000	-8'285'500	11'320'000	-110'000	22'481'000	0	19'700'000	-3'523'500	8'630'000	-4'652'000	62'131'000	-8'285'500	53'845'500
Plan d'aménagement local (PAL) - Révision	27.06.22	2'130'000	-110'000	1'200'000	-110'000	480'000						1'680'000	-110'000	1'570'000
Gare de Neuchâtel														
Gare - Masterplan		250'000		200'000		50'000						250'000	0	250'000
Fahys - Nouvelle passerelle CFF - Projet et réalisation		4'000'000				200'000		1'800'000		2'000'000		4'000'000	0	4'000'000
Gouttes d'Or - Monruz														
Gouttes d'Or - Assainissement site pollué - Réalisation	06.05.19	3'474'000		170'000		1'652'000		1'652'000				3'474'000	0	3'474'000
Gouttes d'Or - Aménagement parc public nature en ville - Projet et réalisation	06.05.19	4'300'000	-558'000	220'000		730'000		1'800'000	-558'000	1'550'000		4'300'000	-558'000	3'742'000
Jeunes-Rives														
Réaménagement des Jeunes-Rives - Secteurs 1 et 2 - Projet	26.06.17	1'500'000		60'000								60'000	0	60'000
Jeunes-Rives - Evacuation et traitement des terres polluées - Réalisation	29.06.20	1'617'000		500'000		700'000		417'000				1'617'000	0	1'617'000
Jeunes Rives - Aménagement Secteur 1 - Réalisation	29.06.20	147'56'000	-940'000	5'000'000		7000'000		2'456'000			-940'000	14'456'000	-940'000	13'516'000
Jeunes Rives - Aménagement Secteur 2 - Réalisation		4'500'000				500'000		1'000'000		3'000'000		4'500'000	0	4'500'000
Peseux														
Places de la Fontaine et du Temple - Projet et réalisation	01.10.20	3'450'000	-400'000	250'000		1'575'000		1'575'000			-400'000	3'400'000	-400'000	3'000'000
Peseux Chapons - Vision directrice		100'000		100'000								100'000	0	100'000
Port - réaménagement (concession LNM)		3'000'000		500'000		2'000'000						2'500'000	0	2'500'000
Portes-Rouges / La Coudre														
Avenue des Portes-Rouges - Réaménagement - Projet et réalisation	25.10.21	4'385'000	-1'730'000	1'500'000		2735'000		-1'730'000				4'235'000	-1'730'000	2'505'000
Portes-Rouges - Mesures du PDS - Projet et réalisation	25.10.21	1'500'000				425'000						425'000	0	425'000
Place de la Coudre - Aménagement - Projet et réalisation		6'554'000	-1'200'000	450'000		1'104'000		4'000'000		1'000'000	-1'200'000	6'554'000	-1'200'000	5'354'000
Serrières / Tivoli														
Clos-de-Serrières - Réaménagement - Projet et réalisation	14.09.20	3'530'000	-1'235'500	750'000		2'630'000		-1'235'500				3'380'000	-1'235'500	2'144'500
Tivoli Erhard Borel - Réaménagement - Projet et réalisation		3'000'000	-1'050'000	250'000		250'000		2'000'000		500'000	-1'050'000	3'000'000	-1'050'000	1'950'000
Autres études et projets urbains														
Mesures du projet d'agglomération, priorité A (avant-projets)	02.07.18	962'000	-350'000	170'000							-350'000	170'000	-350'000	-180'000
Places Port-Plaget - réaménagement - projet		500'000				100'000		400'000				500'000	0	500'000
Rue de l'Hôtel-de-Ville, rue des Terreaux, avenue de la Gare - Réaménagement - Projet et réalisation		1'780'000	-712'000			200'000		1'000'000		580'000	-712'000	1'780'000	-712'000	1'068'000
Parcs-Rosière - Projet et réalisation		300'000						300'000				300'000	0	300'000
Corcelles Pôle Gare - Projet		300'000						300'000				300'000	0	300'000
Martenet - Projet et réalisation		1'150'000				150'000		1'000'000				1'150'000	0	1'150'000
SERVICE DE L'ECONOMIE, DE LA DOMICILIATION ET DU TOURISME		7'730'000	0	650'000	0	1'700'000	0	5'530'000	0	0	0	7'880'000	0	7'880'000
Subventions d'investissement, Fondation au Suchiez	21.04.08	700'000				700'000						700'000	0	700'000
Auberge de Jeunesse - Travaux de trnsformation - Réalisation		6'530'000		150'000		1'000'000		5'530'000				6'680'000	0	6'680'000
Chaumont - Travaux Sentier du temps, réaménagement		300'000		300'000								300'000	0	300'000
Signalétique		200'000		200'000								200'000	0	200'000
SERVICE DU PATRIMOINE BATI		140'671'300	-6'625'000	20'621'000	-550'000	29'495'000	-150'000	24'060'000	-575'000	25'000'000	-200'000	99'176'000	-1'475'000	97'701'000
Ecoles														
Collège des Parcs et salle de sports - Assainissement, transformation - Réalisation	08.11.21	44'605'000		12'000'000	-150'000	16'000'000	-150'000	7'850'000	-150'000			35'850'000	-450'000	35'400'000
Collège priorité 1 selon étude - Etudes de projet		600'000		80'000		200'000		80'000				360'000	0	360'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
Eglises														
Restauration-conservation de la Collégiale en étape 2	31.03.14	15'200'000	-6'000'000	300'000	-400'000							300'000	-400'000	-100'000
Cure 6, Temple, Corcelles/Cormondrèche - études		1'000'000				500'000						1'000'000	0	1'000'000
Cure 6, Temple, Corcelles/Cormondrèche - trx rénovation		2'750'000	-225'000					1'000'000	-225'000	1'750'000		2'750'000	-225'000	2'525'000
Musées														
Pôle muséal de conservation - Réalisation	14.09.20	6'226'300		1'400'000				200'000				1'600'000	0	1'600'000
Pôle muséal de conservation - Armoires mobiles	14.09.20	1'610'000		1'610'000								1'610'000	0	1'610'000
Jardin botanique - Etude faisabilité		250'000		150'000		100'000						250'000	0	250'000
MHN - Crédit de réalisation jardins		50'000		50'000								50'000	0	50'000
MAH - Crédit d'étude rénovation		300'000				300'000						300'000	0	300'000
Divers bâtiments														
Etude pour l'assainissement de l'enveloppe et transformation des bât. Sis Fbg de l'Hôpital 2, 4 et 6	02.07.18	170'000		76'000								76'000	0	76'000
Crédit-cadre 1ère étape Assainissement énergétique PA (2023-2026) - Etudes (4'500'000)		4'800'000		1'200'000		1'200'000				1'200'000		4'800'000	0	4'800'000
Crédit-cadre 1ère étape Assainissement énergétique PA (2023-2026) - Réalisation (15'000'000)		21'600'000	-400'000			7'200'000		7'200'000	-200'000	7'200'000	-200'000	21'600'000	-400'000	21'200'000
Anciens abattoirs - Valorisation des espaces - Réalisation		500'000				300'000		80'000				380'000	0	380'000
Collège Latin, assainissement et réaffectation - études		2'190'000		1'095'000		1'095'000						2'190'000	0	2'190'000
Collège Latin, déménagement et dépôt temporaire		2'000'000						500'000		500'000		1'000'000	0	1'000'000
Collège Latin, assainissement du bâtiment et réalisation de la médiathèque de Neuchâtel		26'760'000						3'000'000		12'000'000		15'000'000	0	15'000'000
Crédit - Imprévus		1'400'000		350'000		350'000		350'000		350'000		1'400'000	0	1'400'000
Rénovations lourdes		8'000'000		2'000'000		2'000'000		2'000'000		2'000'000		8'000'000	0	8'000'000
Complexe des Chapons- Peseux - études		330'000		180'000		150'000						330'000	0	330'000
Rénovation des toilettes publiques		300'000		100'000		100'000						300'000	0	300'000
Adaptation construction aribibus, cahier des charges		30'000		30'000								30'000	0	30'000
DEVELOPPEMENT TECHNOLOGIQUE, AGGLOMERATION, SECURITE, FINANCES ET RESSOURCES HUMAINES														
SECRETARIAT GENERAL		1'200'000	0	375'000	0	475'000	0	200'000	0	100'000	0	1'150'000	0	1'150'000
Stratégie Neuchâtel Smart	20.06.22	200'000		100'000		50'000						150'000	0	150'000
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
GED administrative		500'000				200'000		200'000		100'000		500'000	0	500'000
Gestion des données - développement structure informatique		250'000		150'000		100'000						250'000	0	250'000
SERVICE DE LA PROTECTION ET DE LA SECURITE		2'363'000	0	1'225'000	0	708'000	0	138'000	0	0	0	2'071'000	0	2'071'000
Remplacement 60 parcomètres pour paiement par carte ou téléphone portable - Achat	26.04.21	306'000		102'000								102'000	0	102'000
Smart City - Parcomètre localisation des places - Achat		200'000				100'000		100'000				200'000	0	200'000
Défibrillateur Biphasique Série X - Achat 2020	27.04.22	152'000		38'000		38'000						114'000	0	114'000
Système accès électronique pour ouvrages protégés - Achat	26.04.21	70'000		20'000								20'000	0	20'000
Fourrière - Achat		300'000		300'000								300'000	0	300'000
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
Véhicule partagé électrique (Toyota Aygo)		45'000		45'000								45'000	0	45'000
Véhicule du garage		80'000				80'000						80'000	0	80'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
Rénovation locaux Maladière		120'000		120'000								120'000	0	120'000
Portique d'accès vitrage dortoirs		30'000		30'000								30'000	0	30'000
Renouvellement une voiture patrouille ville (Prius) électrique		80'000		80'000								80'000	0	80'000
Renouvellement d'une moto (électrique)		25'000		25'000								25'000	0	25'000
Alimentation véhicules électriques (2x Peseux-2x Maladière et 1x VdR)		110'000		110'000								110'000	0	110'000
Véhicule Chef intervention SPV 1		85'000		85'000								85'000	0	85'000
Véhicule Chef intervention SPV 2		85'000		85'000								85'000	0	85'000
1 ambulance		300'000				300'000						300'000	0	300'000
Brancard stryker		25'000		25'000								25'000	0	25'000
Véhicule ACS		90'000				90'000						90'000	0	90'000
SERVICE DES RESSOURCES HUMAINES		350'000	0	200'000	0	150'000	0	0	0	0	0	350'000	0	350'000
Projet GED RH		150'000		100'000		50'000						150'000	0	150'000
Projet SIRH (système d'information de gestion des ressources humaines)		200'000		100'000		100'000						200'000	0	200'000
FAMILLE, FORMATION, SANTE ET SPORTS														
SERVICE DE LA FAMILLE		250'000	0	50'000	0	50'000	0	100'000	0	50'000	0	250'000	0	250'000
Parascolaire : Serpentin -aménagement locaux table de midi dans nouveau collège		50'000						50'000				50'000	0	50'000
Préscolaire - futur projets		100'000		25'000		25'000		25'000		25'000		100'000	0	100'000
Parascolaire - futur projets		100'000		25'000		25'000		25'000		25'000		100'000	0	100'000
SERVICE DES SPORTS		3'478'000	0	1'128'000	0	2'050'000	0	250'000	0	50'000	0	3'478'000	0	3'478'000
Crédit / Imprévus		200'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
Stade et salles de la Maladière - Remplacement de la sonorisation - Réalisation		200'000		200'000								200'000	0	200'000
Salle de grimpe de Beauregard - Réfection complète de la toiture - Réalisation		200'000					200'000					200'000	0	200'000
Nid-du-Crô - Assainissements structurels des bassins - Réalisation		2'878'000		878'000		2'000'000						2'878'000	0	2'878'000
CULTURE, INTEGRATION ET COHESION SOCIALE														
SECRETARIAT GENERAL		200'000	0	50'000	0	50'000	0	50'000	0	50'000	0	200'000	0	200'000
Crédit - Imprévus		200'000		50'000		50'000		50'000		50'000		200'000	0	200'000
SERVICE DE LA CULTURE		130'000	0	130'000	0	0	0	0	0	0	0	130'000	0	130'000
Supports affichage petit format		130'000		130'000								130'000	0	130'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
INVESTISSEMENTS DANS LES DOMAINES AUTOPORTEURS														
SERVICE DES INFRASTRUCTURES ET DE L'ENERGIE		160'894'600	-39'678'000	28'175'000	-20'288'000	35'728'000	-7'696'000	27'740'000	-7'691'000	19'395'000	-3'636'000	112'566'000	-39'968'000	72'598'000
Déchets		6'250'000	0	27'00'000	0	1'500'000		0	0	0	-3'636'000	4'200'000	0	4'200'000
Implantation container enterrés + point de collectes	06.09.21	1'600'000		700'000		600'000						1'300'000	0	1'300'000
Achat Véhicules et machines pour le ramassage des déchets	06.09.21	4'650'000		2'000'000		900'000						2'900'000	0	2'900'000
Eau		83'826'600	-13'898'000	10'865'000	-7'851'000	13'690'000	-2'426'000	12'740'000	-2'741'000	12'890'000	-1'036'000	50'185'000	-14'054'000	36'131'000
Rénovation de la station de traitement d'eau potable de Champ-Bougin	07.09.15	23'285'000		200'000	-1'602'000							200'000	-1'602'000	-1'402'000
Etude projet d'assainissement du réservoir du Plan 2020	10.02.20	125'000		50'000	-25'000							50'000	-25'000	25'000
Réservoir du Plan - Exécution		7'000'000	-2'450'000	500'000	-250'000	3'000'000	-800'000	3'000'000	-1'400'000	500'000		7'000'000	-2'450'000	4'550'000
Combe-Garot, maintien installations avant assainissement	14.03.22	150'000		15'000	-8'000							15'000	-8'000	7'000
Combe Garot - exécution réalisation de l'ouvrage	14.03.22	1'350'000	-270'000	850'000	-695'000							850'000	-695'000	155'000
Crédit - Imprévus 2022-2025		1'600'000	-200'000	400'000	-200'000	400'000		400'000				1'600'000	-200'000	1'400'000
Aqueduc Charet - réfection Cuves et décharge - Etude		300'000				300'000						300'000	0	300'000
Aqueduc Charet - réfection Cuves et décharge - Réalisation		5'000'000	-1'000'000					2'500'000	-5'00'000	2'500'000	-500'000	5'000'000	-1'000'000	4'000'000
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	-20'000	40'000	-20'000	50'000		50'000				140'000	-20'000	120'000
Grand Chaumont - Projet extension réseau - Etude	10.02.20	300'000	-50'000	100'000	-50'000							100'000	-50'000	50'000
Grand Chaumont - Projet extension réseau - Réalisation		5'400'000	-2'055'000	500'000	-250'000	2'500'000	-1'000'000	2'400'000	-805'000			5'400'000	-2'055'000	3'345'000
Réservoir eau Trembley et connexion - Construction		3'537'600	-1'670'000	2'000'000	-1'300'000	1'450'000	-370'000					3'450'000	-1'670'000	1'780'000
Valangin - Travaux préparatoires pour nouveau réservoir selon PGA	15.03.21	310'000	-100'000	100'000	-100'000							100'000	-100'000	0
Nouveau Réservoir Valangin et mesures (PGA) - réalisation	14.03.22	2'200'000	-990'000	1'100'000	-770'000	1'100'000	-220'000					2'200'000	-990'000	1'210'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2022	14.03.22	3'549'000	-500'000	1'000'000	-500'000							1'000'000	-500'000	500'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2023	14.03.22	2'830'000	-1'415'000	2'830'000	-1'415'000							2'830'000	-1'415'000	1'415'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2024		3'000'000				3'000'000						3'000'000	0	3'000'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2025		3'000'000						3'000'000				3'000'000	0	3'000'000
Remplacement de conduites du réseau de distribution d'eau et branchements 2026		3'000'000								3'000'000		3'000'000	0	3'000'000
Etude globale sur les ouvrages pour le maintien de la valeur		20'000	-10'000	20'000	-10'000							20'000	-10'000	10'000
Recherche de fuite - Sondes de détection 2022 à 2023	14.03.22	20'000	-5'000	10'000	-5'000							10'000	-5'000	5'000
Recherche de fuite - Sondes de détection 2024 à 2026		30'000				10'000		10'000				30'000	0	30'000
Renouvellement des compteurs 2022 à 2023	14.03.22	240'000	-75'000	150'000	-75'000							150'000	-75'000	75'000
Renouvellement des compteurs 2024 à 2026		840'000				280'000		280'000				840'000	0	840'000
Modernisation de la télégestion 2022 à 2023	14.03.22	200'000	-70'000	100'000	-70'000							100'000	-70'000	30'000
Modernisation de la télégestion 2024 à 2026		300'000	-60'000	100'000	-20'000	100'000	-20'000	100'000	-20'000	100'000	-20'000	300'000	-60'000	240'000
Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2022 à 2023	14.03.22	10'000	-35'000	50'000	-35'000							50'000	-35'000	15'000
Réfection des captages à Champ-du-Moulin 2024 à 2026		150'000	-30'000			50'000	-10'000	50'000	-10'000			150'000	-30'000	120'000
Equipements électriques (suite fusion) 2022 - 2023	14.03.22	40'000	-10'000	20'000	-10'000							20'000	-10'000	10'000
Equipements électriques (suite fusion) 2024 - 2026		60'000		20'000		20'000		20'000				60'000	0	60'000
Electromécanique/pompes (suite fusion) 2022 - 2023	14.03.22	60'000	-21'000	30'000	-21'000							30'000	-21'000	9'000
Electromécanique/pompes (suite fusion) 2024 - 2026		90'000	-18'000	30'000	-6'000	30'000	-6'000	30'000	-6'000	30'000	-6'000	90'000	-18'000	72'000
Réservoir, pompes, remplacement (Chapelle Corcelles)	14.03.22	240'000	-84'000	120'000	-84'000							120'000	-84'000	36'000
Mise à jour du PGA nouvelle commune	14.03.22	100'000	-40'000	40'000	-36'000							40'000	-36'000	4'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
Aménagement place de la Fontaine et rue du Temple réseau Eau	01.10.20	400'000				200'000		200'000				400'000	0	400'000
Crépine à modifier - moules quaga		600'000				600'000						600'000	0	600'000
Réfection Edicule Siphon Champ du Moulin		50'000	-25'000	50'000	-25'000							50'000	-25'000	25'000
Traversée de Peseux Eau	13.12.19	1'840'000	-295'000	590'000	-295'000	600'000		300'000				1'490'000	-295'000	1'195'000
Chaîne traitement Gorges de l'Arreue, étude		250'000						250'000				250'000	0	250'000
Chaîne traitement Gorges de l'Arreue, travaux		12'000'000	-2'400'000							6'000'000	-500'000	6'000'000	-500'000	5'500'000
Eaux usées		70'818'000	-25'780'000	14'610'000	-12'437'000	20'538'000	-5'270'000	15'000'000	-4'950'000	6'505'000	-2'600'000	56'653'000	-25'257'000	31'396'000
STEP micropolluants	10.09.18	44'515'000	-22'000'000	9'200'000	-9'887'000	10'900'000	-4'500'000	9'700'000	-4'400'000	3'900'000	-2'300'000	33'700'000	-21'087'000	12'613'000
PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2022	22.05.00	3'245'000	-450'000	1'200'000	-840'000							1'200'000	-840'000	360'000
PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2023		3'200'000	-700'000	1'500'000	-330'000	1'700'000	-370'000					3'200'000	-700'000	2'500'000
PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2024		2'200'000	-300'000			2'200'000	-300'000					2'200'000	-300'000	1'900'000
PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2025		2'200'000	-300'000					2'200'000	-300'000			2'200'000	-300'000	1'900'000
PGEE - Collecteur stations de pompage, déversoirs - 2026		2'200'000	-300'000							2'200'000	-300'000	2'200'000	-300'000	1'900'000
Grand Chaumont - Projet extension assainissement - Etude	10.02.20	110'000		50'000								50'000	0	50'000
Grand Chaumont - Projet extension assainissement - Réalisation		3'500'000	-600'000	400'000	-250'000	1'600'000	-100'000	1'500'000	-250'000			3'500'000	-600'000	2'900'000
Arniers, boudrages eau et gaz (PGEE Grand-Rue)		350'000				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
Aménagement place de la Fontaine et rue du Temple réseau Assainissement	01.10.20	400'000				200'000		200'000				400'000	0	400'000
Traversée de Peseux PGEE	13.12.19	7'950'000	-850'000	1'700'000	-850'000	3'200'000		1'400'000		405'000		6'705'000	-850'000	5'855'000
Réfection des conduites souterraines et réalisation du pavage et le dallage au Bourg et à la Collégiale	12.02.20	560'000	-280'000	560'000	-280'000							560'000	-280'000	280'000
SERVICE DE LA PROTECTION ET DE LA SECURITE / Ports		1'528'000	-657'000	1'1313'000	-657'000	215'000	0	0	0	0	0	1'528'000	-657'000	871'000
Remise en état des installations électriques du Vieux-Port - Entretien		200'000	-100'000	200'000	-100'000							200'000	-100'000	100'000
Changement des pontons Vieux-Port - Entretien		600'000	-300'000	600'000	-300'000							600'000	-300'000	300'000
Bâtiment NdC travaux de lutte contre les Inondations		250'000	-125'000	250'000	-125'000							250'000	-125'000	125'000
Barrage contre inondations		20'000	-10'000	20'000	-10'000							20'000	-10'000	10'000
Conduite de la pompe fécale des Jeunes-Rives à enterrer		35'000	-18'000	35'000	-18'000							35'000	-18'000	17'000
Pompes fécales JR + NDC		120'000	-60'000	120'000	-60'000							120'000	-60'000	60'000
Rallonge des pilotis		33'000	-16'000	33'000	-16'000							33'000	-16'000	17'000
Portail de sécurité ponton NdC		70'000	-18'000	35'000	-18'000	35'000						70'000	-18'000	52'000
Ponton flottant Oriette		180'000				180'000						180'000	0	180'000
Container de stockage		20'000	-10'000	20'000	-10'000							20'000	-10'000	10'000

Libellé du crédit	Date	Dépenses engagées	Recettes estimées	Budget dépenses 2023	Budget recettes 2023	Planif. dépenses 2024	Planif. recettes 2024	Planif. dépenses 2025	Planif. recettes 2025	Planif. dépenses 2026	Planif. recettes 2026	Total Dépenses	Total Recettes	Net
PATRIMOINE FINANCIER				16'517'000	-360'000	23'920'000	-350'000	20'720'000	-1'060'000	14'600'000	-1'300'000	75'757'000	-3'070'000	72'687'000
SERVICE DU DEVELOPEMENT TERRITORIAL		1'000'000	0	700'000	0	0	0	0	0	0	0	700'000	0	700'000
Moulins 37 - réaménagement Jardins - réalisation		1'000'000		700'000								700'000	0	700'000
SERVICE DU PATRIMOINE BATI		45'007'000	-1'195'000	8'017'000	-310'000	15'320'000	-125'000	12'220'000	-460'000	6'600'000	-300'000	42'157'000	-1'195'000	40'962'000
Assainissement énergétique - Réalisation - Blaise-Cendrars 3	16.08.21	1'320'000		500'000		720'000						1'220'000	0	1'220'000
Assainissement énergétique - Réalisation - Evole 37	16.08.21	1'250'000		1'000'000								1'000'000	0	1'000'000
Assainissement énergétique - Réalisation - Seyon 23	16.08.21	800'000		700'000								700'000	0	700'000
Assainissement énergétique - Réalisation - Seyon 25	16.08.21	780'000		680'000								680'000	0	680'000
Crédit-cadre 1ère étape Assainissement énergétique PF (2023-2026) - Etudes (6000'000)		3'200'000		800'000		800'000		800'000		800'000		3'200'000	0	3'200'000
Crédit-cadre 1ère étape Assainissement énergétique PF (2023-2026) - Réalisation (22'500'000)		14'400'000	-600'000			4'800'000		4'800'000	-300'000	4'800'000	-300'000	14'400'000	-600'000	13'800'000
Rénovations lourdes PF		4'000'000		1'000'000		1'000'000		1'000'000		1'000'000		4'000'000	0	4'000'000
Case à chocs et théâtre de la Poudrière - Rénovation - Etudes		880'000		500'000		380'000						880'000	0	880'000
Case à chocs et théâtre de la Poudrière - Rénovation - Réalisation		3'520'000				1'520'000						3'520'000	0	3'520'000
Pertuis-du-Sault 45 - Changement type chauffage - Acquisition		100'000	-10'000	100'000	-10'000							100'000	-10'000	90'000
Rénovation Clos-de-Serrières 2		2'500'000	-125'000	1'300'000		400'000	-125'000					1'700'000	-125'000	1'575'000
Rénovation Pl. Halles 4, création hôtel 3*		3'670'000	-160'000	500'000		2'800'000		370'000	-160'000			3'670'000	-160'000	3'510'000
Moulins 37 - Réhabilitation des murs anciens et dépollution du terrain de la propriété - Réalisation	29.08.22	1'837'000	-300'000	337'000	-300'000							337'000	-300'000	37'000
Jeunes Rives - restaurant - réalisation	14.12.20	3'350'000		400'000		1'300'000		1'650'000				3'350'000	0	3'350'000
Jeunes Rives - café-bain - réalisation	14.12.20	1'550'000		200'000		1'000'000		350'000				1'550'000	0	1'550'000
Maison du Concert		1'850'000				600'000		1'250'000				1'850'000	0	1'850'000
SERVICE DES PARCS, FORETS ET DOMAINES		1'100'000	-75'000	900'000	-50'000	100'000	-25'000	0	0	8'000'000	-1'000'000	1'000'000	-75'000	925'000
Chaumont - Chgt affectation home - Réalisation		500'000		500'000								500'000	0	500'000
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		300'000	-75'000	200'000	-50'000	100'000	-25'000					300'000	-75'000	225'000
Les Ponts-de-Martel - réfection toiture ferme de la Roche		100'000										0	0	0
SERVICE DE L'ECONOMIE, DE LA DOMICILIATION ET DU TOURISME		30'000'000	-1'800'000	6'000'000	0	8'000'000	-200'000	8'000'000	-600'000	8'000'000	-1'000'000	30'000'000	-1'800'000	28'200'000
Achat de terrains (crédit d'engagement 2023-2026)		16'000'000		4'000'000		4'000'000		4'000'000		4'000'000		16'000'000	0	16'000'000
Prêts/soutien fonds propre (crédit d'engagement 2023-2026)		14'000'000	-1'800'000	2'000'000		4'000'000	-200'000	4'000'000	-600'000	4'000'000	-1'000'000	14'000'000	-1'800'000	12'200'000
SECRETARIAT GENERAL DTASFRH		400'000	0	400'000	0	0	0	0	0	0	0	400'000	0	400'000
Smart Building - projet pilote Avincis		400'000		400'000								400'000	0	400'000
SERVICE DE LA CULTURE		1'500'000	0	500'000	0	500'000	0	500'000	0	0	0	1'500'000	0	1'500'000
Mise en place espace d'exposition John Howe / fantastique dans la Tour des prisons		1'500'000		500'000		500'000		500'000				1'500'000	0	1'500'000