



COMMUNE
DE LA
GRANDE BÉROCHE

Budget

2022

24 novembre 2021



Rapport du Conseil communal au Conseil général à l'appui du budget 2022

Monsieur le président,

Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux,

En exécution des dispositions légales et réglementaires, nous vous soumettons notre rapport à l'appui du budget 2022.

1. Introduction

Le Conseil communal a le plaisir de vous présenter un budget 2022 avec un excédent de charges de CHF 384'236.- en amélioration de CHF 633'737.- par rapport au budget 2021 (déficit de CHF 1'017'973.-).

Le montant total des impôts budgétisés pour l'exercice 2022 est supérieur de CHF 1,3 million par rapport au budget 2021, mais bien en-dessous des revenus fiscaux 2020 de CHF 1,8 million.

Le travail conséquent réalisé en 2021 par le Conseil communal, avec l'aide des services, a permis une réduction totale des charges de fonctionnement d'un montant supérieur à CHF 735'000.-. Les fruits de ce travail impactent encore l'exercice 2022.

L'analyse des principales charges, sur lesquelles le Conseil communal n'a aucune marge de manœuvre, laisse apparaître une augmentation des charges cofinancées de CHF 257'723.-. Ce montant est heureusement neutralisé par une diminution des coûts de fonctionnement du GSR de CHF 60'760.- qui s'explique principalement par une surévaluation desdits coûts en 2021 et par une baisse de notre participation à la péréquation totale de CHF 189'915.-. Au final pour l'exercice 2022, l'impact total est insignifiant. Voir ci-après :

Charges cofinancées	B2022	B2021	Ecart
Action sociale	4'509'590	4'287'372	222'218
Transports publics (pot commun)	746'629	711'124	35'505
Total des charges cofinancées	5'256'219	4'998'496	257'723
Part communale GSR	590'739	651'499	-60'760
Péréquation financière	476'916	666'831	-189'915
Variation totale	6'323'874	6'316'826	7'048

2. Perspectives

Les effets combinés des mesures prises par le Conseil communal et du redressement de notre fiscalité entraînent des résultats concrets qui peuvent être mesurés au travers de la planification financière 2022 – 2025. Le résultat estimé à l'horizon 2025 (première année de la 3e législature

de La Grande Béroche) laisse apparaître un déficit de CHF 1'001'430.- pour l'exercice 2025 à mettre en regard avec le déficit estimé de CHF 2'656'255.- pour l'exercice 2024 (dernière année de projection de la planification financière 2021-2024).

Malgré ce contexte plutôt favorable, le Conseil communal est, et reste, vigilant quant à la maîtrise des charges. Il est conscient que notre commune se doit d'investir afin de garantir la pérennité de notre patrimoine et la relance de l'économie.

La suite du présent rapport reprend une comparaison de l'ensemble de l'évolution des charges et des revenus de manière détaillée par rapport au budget 2021.

3. Résultat des activités d'exploitation

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
30 Charges de personnel	7'916'814	7'270'509	646'305

Vous trouverez ci-après l'explication des principales variations.

30 Charges de personnel	B2022	B2021	Ecart	Commentaires
Jetons de présence CG et commissions	75'000	85'600	-10'600	En 2022, il y aura moins de visites et de formations pour les membres de la commission de police du feu.
Salaires du Conseil communal	654'930	407'295	247'635	Augmentation du taux d'activité de 50% à 80% selon arrêté du CG du 15.11.2021.
Salaires du personnel	5'474'852	5'257'244	217'608	Voir explication ci-après.
Remboursement de salaires	-26'000	-53'045	27'045	Un collaborateur du service forestier qui effectue des monitoring pour le compte de Forêt Suisse prend sa retraite en 2022, dès lors il n'y aura plus de remboursement de salaire pour le travail effectué.
Contribution de solidarité Covid-19	0	-14'230	14'230	La contribution concernait l'exercice 2020.
Part canton enfant besoin spécifique	-8'200	0	-8'200	Participation du canton à la charge salariale.
Indemnités remplacements temporaires	35'000	25'000	10'000	Augmentation du montant selon les comptes 2020, et prise en compte de l'augmentation constante de l'effectif du personnel des structures d'accueil.
Indemnités de piquet	47'974	37'479	10'495	Adaptation par rapport aux comptes 2020.
Charges sociales AVS, AI, APG, AC	391'970	362'246	29'724	Augmentation en lien avec les nouveaux postes et le nouveau taux d'activité du CC.
Cotisations Prévoyance.ne	716'410	742'802	-26'392	La diminution du taux de recapitalisation qui passe de 3% à 1,2% impacte positivement cette rubrique.
Cotisations aux assurances-accidents	70'045	76'725	-6'680	Légère baisse du taux de cotisation.
Cotisations ALFA	128'930	119'172	9'758	Augmentation en lien avec les nouveaux postes et le nouveau taux d'activité du CC.
Cotisations assurance indemnité journalière	176'610	46'097	130'513	Le taux de cotisation a fortement progressé en lien avec les nombreuses absences longue durée de plusieurs de nos collaborateurs.
Variation totale			645'136	

Le Conseil communal a effectué une analyse du coût en lien avec l'augmentation du nombre d'EPT depuis la création de la commune de La Grande Béroche. Il ressort de cette étude que votre autorité a autorisé la création de 8.07 EPT, ainsi que de 0.8 EPT pour un contrat à durée déterminée (CDD) de 2 ans pour un poste d'archiviste et qui se répartissent de la manière suivante :

- Structures d'accueil parascolaires 6.55 EPT
- Service technique 1.00 EPT
- Service des bâtiments 0.52 EPT
- Chancellerie (CDD) 0.80 EPT.

Synthèse des créations de postes depuis le 1er janvier 2018

Date arrêté du CG	Taux activité	Secteur d'activité	Fonction	Salaire	B2021 5 mois	B2022 12 mois	Variations / Nouveaux
19.02.2018	70.0%	Parascolaire	Responsable site	57'108			
27.08.2018	15.0%	Parascolaire	Aide cuisinière	8'888			
27.08.2018	70.0%	Parascolaire	Auxiliaire	38'285			
27.08.2018	90.0%	Parascolaire	ASE	63'755			
27.08.2018	35.0%	Parascolaire	Collabo adm	28'953			
27.08.2018	100.0%	Parascolaire	Directrice	119'942			
11.03.2019	22.0%	SBAT	Concierge	12'777			
20.05.2019	100.0%	STECH	Ingénieur	122'723			
14.09.2020	20.0%	SBAT	Concierge	15'450	6'438	15'450	9'013
14.09.2020	90.0%	Parascolaire	ASE	58'278	24'282	58'278	33'995
14.09.2020	55.0%	Parascolaire	Auxiliaire	30'583	12'743	30'583	17'840
15.03.2021	10.0%	SBAT	Concierge	6'410			6'410
15.03.2021	130.0%	Parascolaire	ASE	83'867			83'867
15.11.2021	80.0%	Chancellerie	Archiviste	73'878			73'878
	887.0%			720'897			225'003
Charges sociales AVS, AI,APG,AC				6.375%	45'957		14'344
Cotisations Prévoyance.ne				14.500%	104'530		32'626
Cotisations accidents				1.832%	13'207		4'122
Cotisations ALFA				2.100%	15'139		4'725
Cotisations indemnité journalière				2.880%	20'762		6'480
Cotisations FFP/LAE/Fonds apprentis				0.847%	6'106		1'906
Variation totale masse salariale 18/22				28.534%	926'598	Variation B21/B22	289'206

Indexation négative du coût de la vie et augmentation salariale

L'indice suisse des prix à la consommation (IPC) a augmenté de 0,6 point entre mai 2020 et mai 2021. Pour rappel, le repli de l'IPC entre 2019 et 2020 n'avait pas été répercuté sur les traitements, créant ainsi une « réserve d'indexation » de 1,3 point. Dans le cadre de son budget 2022, le Conseil d'État (CE) propose d'abandonner une partie de la réserve d'indexation, soit 0,5 point.

Le Conseil communal a suivi les recommandations du CE et vous propose d'attribuer un échelon à toutes les collaboratrices et tous les collaborateurs de notre administration, pour autant que la reclassification ne les en prive pas en raison d'un placement en dehors de la grille salariale.

Maîtrise de la masse salariale

La comparaison ci-après démontre que le Conseil communal maîtrise la masse salariale en dehors de charges relatives à la création de nouveaux postes.

	B2022	B2021	Ecart
30100.00 Salaires du personnel	5'474'852	5'257'244	217'608
Charge de personnel en lien avec les nouveaux postes			-225'003
Variation effective (hors nouveaux postes)			-7'395

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
31 Charges de biens et services	6'066'670	5'684'385	382'285

L'augmentation des charges provient principalement des chapitres « Routes communales » (+CHF 62'500.-), Services industriels (+CHF 73'300.-), Tourisme (+CHF 70'000) et Sylviculture (+CHF 95'000.-), à noter que ce dernier montant est largement compensé par une augmentation des ventes de bois de l'ordre de CHF 130'000.-.

Vous trouverez ci-après un tableau explicatif des principales variations de charges de biens et services entre le budget 2022 et le budget 2021.

31 Charges de biens et services	B2022	B2021	Ecart	Commentaires
0110 Législatif				
Honoraires de révision	12'000	20'000	-8'000	Diminution de la facture suite au changement de l'organe de révision des comptes.
0210 Administration des finances				
Pertes sur créances effectives	10'000	15'000	-5'000	Adaptation des montants selon les comptes 2020.
Actes de défaut des biens sur impôts	350'000	355'000	-5'000	
0220 Chancellerie	264'850	281'350	-16'500	La diminution des charges correspond à un transfert dans la nouvelle rubrique des ressources humaines
0221 Ressources humaines	25'000	0	25'000	En plus du transfert des charges de la rubrique chancellerie, les charges de formation de nos apprentis ont été adaptées à la hausse de CHF 12'000.- (+ d'apprentis).
0290 Immeubles administratifs				
Entretien des terrains et des bâtiments	31'500	25'000	6'500	Il y a en tout 12 bâtiments ce qui représente un montant de CHF 9000.- par bâtiment pour de l'entretien courant.
1406 Office régional de l'état civil				
Emoluments état civil de district	57'453	47'810	9'643	Dès 2021, les communes de Peseux et de Corcelles qui ont fusionné avec la Ville de Neuchâtel ne font plus partie de l'état civil de district. Les coûts sont répartis sur un nombre restreint de communes.
1500 Service du feu				
Entretien des terrains / entretien des véhicules	0	12'000	-12'000	Pas de charges d'entretien en 2022 (bornes hydrantes et extincteurs).

31	Charges de biens et services	B2022	B2021	Ecart	Commentaires
2170 Bâtiments scolaires					
	Entretien des terrains et des bâtiments	108'500	91'500	17'000	Il y a en tout 5 bâtiments ce qui représente un montant de CHF 6'300.- par bâtiment pour de l'entretien courant.
2180 Structures d'accueil parascolaire					
	Denrées alimentaires	216'100	191'000	25'100	Augmentation due à l'accueil d'enfants supplémentaires (Gorgier, Saint-Aubin et Bevaix : 12 mois d'exploitation)
	Frais de surveillance	15'500	9'300	6'200	Augmentation en lien avec les 11 places supplémentaires.
	Loyers	0	17'750	-17'750	A partir des comptes 2020, la facturation "fictive" des loyers a été remplacée par une imputation interne.
6150 Routes communales					
	Matériel d'exploitation, fournitures Meubles, machines, appareils bureau	28'000	16'000	12'000	Renouvellement du mobilier urbain, notamment de certaines poubelles publiques.
	Signalisation routière Marquages routiers	35'000	24'500	10'500	Montant sous-évalué en 2021.
	Entretien éclairage public (EP)	80'000	40'000	40'000	Entretien courant, plus le contrôle OICF d'un cinquième du parc d'éclairage public sur demande du législatif.
6290 Cartes journalières CFF					
	Achat des cartes CFF	42'000	28'000	14'000	D'entente avec la COFI, il a été décidé d'acquérir un lot supplémentaire de cartes journalières. Cette charge est en partie compensée par les ventes.
7100 Approvisionnement en eau					
	Entretien du réseau d'eau	125'000	95'000	30'000	Adjonction d'un contrat d'entretien des vannes
	Acquisition de compteurs	15'000	10'000	5'000	Parc compteurs vieillissant -> besoins accrus de renouvellement.
7200 Traitement des eaux usées					
	Electricité	80'000	65'000	15'000	Le coût de l'électricité augmente et le montant prévu en 2021 était sous-évalué.
	Eau	12'000	4'500	7'500	Montant à indexer selon comptes 2020 et consommation 2021.
	Déchets	5'800	0	5'800	Une tonne par mois à CHF 400.- + taxe
7203 Traitement des eaux claires					
	Entretien d'ouvrages de génie civil	25'000	15'000	10'000	Entretien à augmenter afin de préserver les ouvrages existants.
7301 Gestion des déchets ménages					
	Compostage (ramassage et traitement)	140'000	90'000	50'000	Les coûts ont augmenté en raison de l'augmentation d'indésirables dans les déchets verts.
	Récupération du papier	60'000	70'000	-10'000	Quantité traitée et valorisée en diminution.
	Ramassage déchets crus	17'000	30'000	-13'000	Quantité traitée et valorisée en diminution.
	Ramassage encombrants incinérables	150'000	175'000	-25'000	Quantité traitée et valorisée en diminution.
	Ramassage déchets inertes	35'000	25'000	10'000	Quantité traitée et valorisée en augmentation.
7303 Gestion des déchets entreprises					
	Ramassage des déchets urbains	0	15'000	-15'000	Quantité traitée et valorisée en diminution.
8200 Sylviculture					
	Frais de façonnage et de débardage	300'000	220'000	80'000	Coupes de l'exercice forestier 2022 avec davantage de coupes et chablis supplémentaires.
	Déchetage et transports copeaux	50'000	35'000	15'000	Déchetage et transport de copeaux supplémentaires pour la chaufferie de BéroCAD SA (Cercle scolaire des Cerisiers).
8400 Tourisme					
	Tour de Romandie 2022	40'000	0	40'000	Le CC a pris la décision de permettre de faire de La Grande Béroche une ville de départ pour le Tour de Romandie.
	Tourisme communal	30'000	0	30'000	Sur demande de la COTEE, le CC a demandé cette nouvelle ligne budgétaire afin de permettre la promotion du tourisme local.
Total des principales variations				336'993	

	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts
33 Amortissements du PA	3'859'352	3'890'780	-31'428

Le montant des amortissements prévus au budget 2022 est resté stable par rapport au budget 2021 en lien avec le retard d'investissements réalisés durant l'exercice 2020.

Les amortissements générés par le retraitement du patrimoine administratif compris dans le montant total des amortissements représentent une somme de CHF 755'975.- (à noter que cette charge est neutralisée par un prélèvement du même montant à la réserve de retraitement du PA).

	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts
35 Attributions aux FS	400'150	315'330	84'820

La variation de l'attribution aux financements spéciaux provient principalement du chapitre « Gestion des déchets entreprises » + CHF 78'925.- suite à l'adaptation de la taxe déchets. Cette attribution permettra de combler une partie des déficits cumulés sur les exercices antérieurs qui présentait un montant de CHF 84'497.- au bouclage des comptes 2020.

	Budget 2021	Budget 2021	Ecarts
36 Charges de transfert	18'552'648	18'591'240	-38'592

Le tableau ci-après détaille les principaux écarts qui expliquent cette variation :

36 Charges de transfert	B2022	B2021	Ecarts	Commentaires
Action sociale	4'509'590	4'287'372	222'218	L'augmentation des charges relève principalement des composantes «Aide sociale» et «Subside LAmal». La cause principale est l'augmentation du nombre de bénéficiaires découlant de la pandémie et par la fin des diverses aides fédérales et cantonales.
Transports publics (pot commun)	746'629	711'124	35'505	Les indemnités versées aux entreprises de transports publics augmenteront principalement en raison de l'impact de la pandémie sur la fréquentation des transports publics.
Part communale GSR	590'739	651'499	-60'760	Surévaluation des coûts de fonctionnement du GSR au budget 2021.
Péréquation financière	412'221	609'531	-197'310	Pour l'exercice 2022, notre commune bénéficie d'une diminution de notre participation financière notamment dans le cadre de la péréquation des ressources financières.
Compensation des charges préscolaires	46'414	58'460	-12'046	
Compensation des charges parascolaires	97'460	104'979	-7'519	
Emoluments état civil de district	57'453	47'810	9'643	Augmentation due au départ de Peseux et Corcelles de l'EC de district.
Part. aux fonds des missions de secours	86'000	100'000	-14'000	Diminution de notre participation.
Achat bois BérocAD (Cortailod + PSA)	10'500	0	10'500	Selon convention entre LGB et Cortailod (200st à 35.-/st) et convention entre PSA et LGB (100st à 35.-/st) à créer ou nous continuons de fonctionner avec le compte courant Cerisiers ?
Part communale SISPVL	471'872	481'525	-9'653	Diminution de notre participation.
Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	31'500	41'400	-9'900	Diminution de notre participation.
Participation au Syndicat scolaire	8'604'208	8'621'075	-16'867	Stabilité de l'effectif de nos élèves par rapport au budget 2021.
Subvention Paroisse Catholique	30'000	14'500	15'500	Calcul de la subvention mis à jour afin de traiter équitablement l'église catholique et l'église réformée.
Subvention Onde Verte junior	172'000	165'000	7'000	Augmentation de notre participation selon le résultat des comptes 2020 et les projections 2021.
Subvention aide au logement	0	7'500	-7'500	Notre commune ne doit plus participer à la prise en charge des intérêts pour les immeubles Charrières 6-8 qui étaient subventionnés dans le cadre de l'aide au logement.
Variation totale	15'866'586	15'901'775	-35'189	

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
37/47 Subventions à redistribuer	420'000	340'000	80'000

Les subventions à redistribuer concernent la redevance cantonale sur l'eau pour une somme de CHF 420'000.- ; ce montant est reversé au canton dans la rubrique 47. La variation de CHF 80'000.- provient d'une sous-estimation du budget 2021.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
39/49 Imputations internes	938'136	1'042'597	-104'461

L'ensemble des imputations internes représente les flux financiers entre les différents services, avec des charges (chapitre 39) et des revenus (chapitre 49) équilibrés. La diminution du montant des imputations internes correspond à la baisse du taux d'intérêt moyen qui est refacturé dans les chapitres autofinancés.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
40 Revenus fiscaux	-26'220'075	-24'937'384	-1'282'691

Contrairement aux budgets des deux années précédentes (2020 et 2021), le budget 2022 n'est plus « parasité » par l'impact estimé de la révision cantonale de la fiscalité et par certaines incertitudes en lien avec la pandémie. Fort de ce constat, le Conseil communal a pu élaborer un budget 2022 dont les revenus fiscaux se basent sur les derniers tableaux de bord du mois d'octobre 2021, en accord avec la commission financière.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
41 Patentes et concessions	-414'000	-494'000	80'000

Les patentes et concessions représentent le montant de la redevance du Groupe E. Dans le cadre de la mise en œuvre du règlement du fonds de l'énergie, une diminution progressive de la redevance du Groupe E a été échelonnée sur quatre exercices de 2018 à 2020. Dès lors, le montant attendu pour le budget 2022 a été fixé par rapport aux comptes 2020. De facto, le budget 2021 est surévalué d'un montant de CHF 80'000.-.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
42 Taxes	-6'669'094	-6'015'045	-654'049

Vous trouverez ci-après les principales variations entre le budget 2022 et le budget 2021.

42	Taxes	B2022	B2021	Ecart	commentaires
42400.05	Recettes Euro-Relais	-15'000	0	-15'000	Ces deux montants étaient précédemment comptabilisés dans les revenus financiers.
42400.06	Revenus horodateurs	-35'000	0	-35'000	
42400.07	Taxe p/utilisation domaine public	-13'498	0	-13'498	Taxes facturées à Viteos et Bérocad SA
42401.02	Taxe sur la consommation	-575'000	-450'620	-124'380	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-10'000	-3'200	-6'800	Adaptation en fonction des comptes 2020.

42	Taxes	B2022	B2021	Ecart	commentaires
42401.10	Taxe sur la consommation	-820'000	-631'645	-188'355	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42401.21	Taxe déchets entreprises	-140'000	-121'000	-19'000	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-155'000	-145'000	-10'000	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42401.50	Taxe d'amarrage	-464'000	-454'000	-10'000	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42500.01	Vente de bois de service	-250'000	-160'000	-90'000	Augmentation des produits via l'exploitation de châblis donc hausse des recettes.
42500.02	Vente de bois d'industrie	-15'000	-25'000	10'000	Fluctue selon les années.
42500.03	Vente de bois de feu	-50'000	-35'000	-15'000	Etablissement du Devens cesse son activité, en théorie nous devrions reprendre sa clientèle.
42500.04	Vente de bois décheté	-150'000	-100'000	-50'000	Livraison à BérocAD donc hausse des recettes.
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-16'800	-33'480	16'680	Adaptation des quotas selon convention avec Cortaillod soit 480 stères à 35.-/st.
42500.07	Vente de produits forestier divers	-10'000	-5'000	-5'000	Tables forestières précommandées.
42500.10	Vente cartes CFF	-42'000	-28'000	-14'000	Un lot de cartes supplémentaires en 2022.
42600.00	Remboursements de tiers	-1'191'088	-1'156'651	-34'437	Augmentation de la participation des parents et des communes suite à l'augmentation de la capacité des structures d'accueil.
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-175'000	-130'000	-45'000	Adaptation en fonction des comptes 2020.
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-20'000	-16'000	-4'000	
Variation totale				-652'790	

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
43 Revenus divers	-61'600	-71'900	10'300

La variation du montant des revenus divers provient principalement d'une diminution de CHF 10'000.- des montants facturés en interne par le service forestier communal (moins de travaux prévus au budget 2022).

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
45 Prélèvements aux FS	-650'525	-862'787	212'262

Les principales variations sont réparties de la manière suivante :

	B2022	B2021	Ecart
Approvisionnement en eau	-383'613	-466'258	82'645
Traitement des eaux usées	-204'938	-366'141	161'203
Prélèvement au fonds de l'énergie	-38'000	0	-38'000
Total	-626'551	-832'399	205'848

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
46 Revenus de transfert	-879'079	-760'739	-118'340

Les revenus de transfert concernent, avec le nouveau plan comptable MCH2, tous les dédommagements et subventions reçus de tiers, qu'il s'agisse d'associations, de personnes physiques ou d'autres collectivités publiques.

Les principales variations des revenus de transfert proviennent :

- De la nouvelle convention de prestation passée avec le département du développement territorial et de l'environnement concernant la rétribution des prestations fournies dans le cadre de l'accord 2020-2024. La participation cantonale est supérieure d'un montant de CHF 110'000.- par rapport à la précédente convention.
- De l'augmentation du montant lié aux subventions cantonales des structures d'accueil parascolaires + CHF 35'000.-, en lien avec l'augmentation du nombre de places.
- De notre participation à la nouvelle péréquation cantonale (compensation des charges) qui est quant à elle supérieure au montant inscrit au budget 2021 de CHF 26'960.-.

4. Résultat provenant du financement

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
34 Charges financières	769'906	743'298	26'608

La variation de la charge financière provient en grande partie d'une gestion rigoureuse des emprunts par le Conseil communal qui n'a pas conclu de nouveaux emprunts à long terme depuis le début de la fusion. La stratégie du Conseil communal a consisté à emprunter sur du moyen terme en bénéficiant de taux négatif. Cette politique se traduit par une diminution de notre charge d'intérêt d'un montant de CHF 56'406.-.

Les travaux d'entretien du patrimoine financier sont supérieurs de CHF 32'100.- notamment en lien avec la pose de panneaux solaires sur le toit du restaurant « La Trinquette » pour un montant de CHF 38'000.-. A noter que cette dépense est compensée par un prélèvement au fonds communal de l'énergie.

Enfin, la perte sur notre participation à BéroCAD SA présente une augmentation de CHF 60'000.- par rapport au budget 2021, montant adapté en regard des comptes 2020.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
44 Revenus financiers	-1'204'780	-1'222'530	17'750

La variation des revenus financiers s'explique de la manière suivante :

44 Revenus financiers	B2022	B2021	Ecart	Commentaires
Intérêts sur impôts	-229'000	-215'000	-14'000	
Dividendes	-6'500	-6'000	-500	
Loyers et fermages, biens-fonds PF	-679'280	-649'280	-30'000	Adaptation sur la base des comptes 2020.
Location des autres terrains	0	-6'500	6'500	
Redevances des droits de superficie	-150'000	-143'000	-7'000	
Revenus horodateurs	0	-30'000	30'000	Ces deux montants sont dorénavant comptabilisés dans les taxes (selon demande du service des communes).
Recettes Euro-Relais	0	-15'000	15'000	
Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	0	-17'750	17'750	A partir des comptes 2020, la facturation "fictive" des loyers a été remplacée par une imputation interne.

5. Résultat extraordinaire

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
38 Charges extraordinaires	0	0	0

Il n'y a pas de charges extraordinaires prévues au budget 2022.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
48 Revenus extraordinaires	-1'082'151	-1'097'623	15'472

Les revenus extraordinaires représentent les prélèvements aux différentes réserves comme détaillés ci-après :

Date arrêté	Désignation	Montant voté	Montant
Prélèvements aux réserves de préfinancement			
24.06.2016	Rue du Castel place de rebroussement	357'000	7'140
24.06.2016	Classes Charrière	550'000	19'250
24.06.2016	Gare 4 (bâtiment communal)	670'000	33'500
12.05.2016	Places de stationnement Vaumarcus	90'000	1'800
24.06.2016	Rue du Castel St-Aubin	421'500	8'430
12.05.2016	Réservoir incendie Vaumarcus	104'000	2'080
30.05.2016	Nouveau Collège Fresens	115'800	4'053
18.06.2018	Préfinancements 2017 (SCOM)	2'700'000	225'000
Prélèvement à la réserve de retraitement du PA			
01.01.2018	Neutralisation de la charge amortissement provenant du retraitement des immeubles	15'119'500	755'975
Prélèvement à la réserve Fonds d'aide à la fusion			
Divers	Neutralisation charge d'amortissement	1'196'800	24'923
Prélèvements totaux			1'082'151

6. Investissements

Pour le budget 2022, les investissements nets du patrimoine administratif prévus se montent à CHF 13'002'400.- (CHF 13'498'700.- au budget 2021) et se présentent comme suit :

Budget des investissements 2022		Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION	247'000	-27'000
1	SECURITE PUBLIQUE	115'000	
2	FORMATION	3'770'000	
3	CULTURE-LOISIRS-SPORTS	3'469'000	-20'000
6	TRANSPORTS	4'978'000	-1'548'000
7	ENVIRONNEMENT	1'988'000	-51'500
8	ECONOMIE PUBLIQUE	114'000	-32'100
Total		14'681'000	-1'678'600
Investissements nets			13'002'400

0 Administration

Les principaux investissements concernent les bâtiments du patrimoine administratif (Lavoir, Closel, plan de fermeture).

1 Sécurité publique

Les investissements prévus dans ce chapitre concernent le remplacement d'un véhicule qui a subi de lourds dommages de grêle en été 2021, l'acquisition d'un logiciel de contrôle de stationnement, la mise en conformité de la signalisation routière et un crédit d'étude pour la requalification des routes du village de Gorgier.

2 Formation

Il est prévu au sein du chapitre « Formation » l'investissement tant attendu pour la salle de gym polyvalente de Gorgier. Le montant prévu pour 2022 atteint CHF 3'500'000.-. Le début des travaux est agendé au printemps 2022 avec une demande de crédit pour la réalisation en février de cette même année.

3 Culture - loisirs et sports

Au sein de ce chapitre, il est prévu de réaliser les crédits acceptés par votre autorité notamment au niveau de la salle de gym de Bevaix, des vestiaires des Murdines et du bâtiment de la place de la Guêpe.

6 Transports

De nombreux défis sont à relever en terme d'investissements relatifs au transport. Notamment au niveau de l'infrastructure routière, il est prévu de finaliser la route de desserte du plan de quartier Roncinier. Par ailleurs, en raison de développement résidentiel à Bevaix, il nous sera nécessaire de refaire la route du Vignoble. Les routes existantes ont subi passablement de dégâts en raison des intempéries et il est nécessaire de préserver notre réseau.

7 Environnement

Le service technique va avancer avec la réalisation du plan général d'adduction d'eau. Par ailleurs, il sera nécessaire de modifier la conduite du chemin du Verger à Bevaix. Divers crédits d'investissement seront à consentir afin de planifier les lourds investissements environnementaux qui interviendront à futur.

Dans la continuité du processus d'élaboration du plan d'aménagement local (PAL) validé par le législatif en 2018, et le prolongement de l'avant-projet en cours de finalisation, il s'agira d'engager le dernier volet technique, soit le projet du PAL à proprement parler. Cette phase qui nous occupera à partir du deuxième trimestre 2022 et partiellement en 2023 permettra d'achever l'étape dite de « formalisation ». Pour mémoire, l'échéance pour la révision du PAL a été fixée par le canton à fin février 2024 (adoption par le Conseil général, enquête publique et entrée en vigueur).

8 Économie publique

Les investissements prévus concernent l'agriculture (travaux de drainage), le service forestier (matériel et chemin) et l'énergie.

Respect des principes du frein à l'endettement :

Calcul du taux d'endettement en fonction du dernier exercice clôturé (comptes 2020)

200 Engagements courants	4'143'968	100 Disponibilités	4'220'882
201 Engagements financiers à court terme	1'840'000	101 Créances	10'373'092
204 Passifs de régularisation	1'123'381	104 Actifs de régularisation	1'441'595
205 Provisions à court terme	572'095	106 Stocks	113'456
206 Engagements financiers à long terme	26'132'200	107 Placements financiers	166'504
208 Provisions à long terme	847'745	108 Immobilisations corporelles du PF	26'195'312
209 Engagements capitaux de tiers	1'799'756		
CAPITAUX DE TIERS	36'459'145	PATRIMOINE FINANCIER	42'510'842

40 REVENUS FISCAUX -25'819'238

Taux d'endettement net en % -23.44

Degré minimal d'autofinancement
selon Règlement sur les finances

**pas de
limite**

Marge d'autofinancement 2022

Résultats cumulés des comptes 2018-2020
et des budgets 2021-2022

(-) déficit/ (+) bénéfice	4'214'236
Moyenne	842'847
Amortissements légaux (Nature 33)	3'859'352
Prélèvement à la réserve (N 48950)	-755'975
Marge d'autofinancement	3'946'224
Investissements 2022 à 85% selon RFC	11'026'540
Degré d'autofinancement	35.79%

Avec un degré d'autofinancement de 35,79%, le budget des investissements respecte la marge d'autofinancement définie dans le nouveau règlement sur les finances.

Crédit d'engagement limité à l'exercice 2022

Un crédit d'engagement limité à l'exercice 2022 d'un montant de CHF 1'698'000.- concernant plusieurs objets de moindre importance vous est présenté pour les dépenses qui ajoutent une plus-value. Les engagements prévus sur ce crédit ne seront pas reconduits s'ils ne se réalisent pas durant l'exercice 2022.

7. Conclusion

Le Conseil communal est satisfait du travail accompli lors de la préparation du budget de l'exercice 2022 et des efforts consentis dès l'automne 2020 afin de garder une maîtrise des charges de fonctionnement. Les perspectives de la planification financière 2021-2025 laissent apparaître que, malgré une augmentation des déficits futurs, ces derniers restent dans une mesure raisonnable en regard de notre fortune qui serait selon les projections à hauteur de CHF 23,6 millions à l'horizon 2025.

Le Conseil communal est reconnaissant de constater que la population de La Grande Béroche a augmenté lors de la dernière publication de dernier recensement (fin 2020). Nous espérons que notre commune continue d'attirer de nouveaux citoyens. C'est donc en toute logique que nous nous faisons un devoir de propager l'image de La Grande Béroche autour de nous en faisant la promotion de notre « Grandeur Nature », de nos commerçants et artisans, de notre milieu associatif, culturel et sportif ainsi que des prestations communales à l'égard de chaque génération.

Le Conseil communal souhaite terminer ce rapport en remerciant les collaboratrices, les collaborateurs, les conseillères générales et conseillers généraux ainsi que les divers partenaires qui permettent aux habitantes et habitants de notre commune de bénéficier de prestations de qualité.

Malgré les incertitudes de la période que nous traversons, le Conseil communal profite de ce dernier rapport de l'année pour adresser, à tous les citoyennes et citoyens, ses meilleurs vœux pour les fêtes de fin d'année, et espère que l'horizon sanitaire se dégage à l'aube de 2022. Prenez soin de vous et de vos proches.

En vous remerciant de l'attention que vous avez portée au présent rapport, nous vous prions d'agréer, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, nos salutations les meilleures.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
Le président, Le chef du dicastère,
Hassan Assumani Thierry Pittet

Saint-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021



Arrêté relatif au budget 2022

Le Conseil général de la commune de La Grande Béroche,

vu la loi sur les communes du 21 décembre 1964 ;

vu la loi sur les finances de l'État et des communes du 24 juin 2014 ;

vu le rapport du Conseil communal du 24 novembre 2021 ;

arrête :

Art. 1^{er} : Est approuvé le budget de l'exercice 2022 qui comprend :

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

Charges d'exploitation	CHF	38'153'770
Revenus d'exploitation	CHF	-36'252'509
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	1'901'261
Charges financières	CHF	769'906
Produits financiers	CHF	-1'204'780
Résultat provenant des financements (2)	CHF	-434'874
Résultat opérationnel (1 + 2)	CHF	1'466'387
Charges extraordinaires	CHF	0
Revenus extraordinaires	CHF	-1'082'151
Résultat extraordinaire (3)	CHF	-1'082'151
Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)	CHF	384'236

b) Les dépenses d'investissement sont du patrimoine administratif de

Dépenses	CHF	14'681'000
Recettes	CHF	-1'678'600
Montant total des crédits d'investissements	CHF	13'002'400

Art. 2 : ¹Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

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

AU NOM DU CONSEIL GÉNÉRAL
Le président, La secrétaire,
Jean Bergamin Donatella Vantaggio



Préavis de la commission financière de La Grande Béroche à l'appui du budget 2022

La CoFi a consacré quatre séances à l'étude de ce budget, dont une en présence de M. Youssef Wahid, chef du service cantonal des contributions, qui a confirmé que les entrées fiscales de 2022 avaient été estimées raisonnablement.

Après avoir demandé au Conseil Communal d'augmenter le poste « Cartes journalières CFF » de CHF 28'000 à CHF 42'000, la CoFi s'est penchée sur le budget fonctionnel qui présente un excédent de charges de CHF 384'000 pour un total de charges de CHF 38'153'770. Le déficit prévu est donc de l'ordre de 1% et correspond à un point de coefficient d'impôt communal.

Le crédit d'engagement de CHF 1'631'000 pour 57 dépenses individuellement inférieures à CHF 50'000 a été examiné en détail et les commissaires ont obtenu les éclaircissements souhaités.

La commission a salué l'excellente situation financière de notre commune dont les indicateurs 2020 affichent un taux d'endettement négatif et un strict respect des règles relatives au frein à l'endettement.

Elle a néanmoins relevé que les précédents budgets de notre jeune commune avaient prévu des investissements qui n'avaient en grande partie pas pu être concrétisés, en espérant que cela ne soit pas le cas pour 2022.

La CoFi formule, unanimement, un préavis favorable aux trois objets et elle remercie le Conseil Communal, le chef du service des finances et le chancelier de leur collaboration dans ce processus.

Commission financière
Jean Panès - secrétaire



Budget 2022

Compte de résultats	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Charges d'exploitation	38'153'770	37'134'841	1'018'929	37'692'793.67	460'976
30 Charges de personnel	7'916'814	7'270'509	646'305	7'294'879.43	621'935
31 Charges de biens et services	6'066'670	5'684'385	382'285	5'835'868.97	230'801
33 Amortissements du PA	3'859'352	3'890'780	-31'428	3'700'126.91	159'225
35 Attributions aux financements spéciaux	400'150	315'330	84'820	1'017'660.17	-617'510
36 Charges de transfert	18'552'648	18'591'240	-38'592	18'623'291.38	-70'643
37 Subventions à redistribuer	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
39 Imputations internes	938'136	1'042'597	-104'461	800'420.31	137'716
Revenus d'exploitation	-36'252'509	-34'540'013	-1'712'496	-37'923'062.22	1'670'553
40 Revenus fiscaux	-26'220'075	-24'937'384	-1'282'691	-28'045'589.31	1'825'514
41 Patentes et concessions	-414'000	-494'000	80'000	-437'289.85	23'290
42 Taxes	-6'669'094	-6'015'045	-654'049	-6'134'669.55	-534'424
43 Revenus divers	-61'600	-71'900	10'300	-84'981.24	23'381
45 Prélèvements aux financements spéciaux	-650'525	-862'787	212'262	-342'598.55	-307'926
46 Revenus de transfert	-879'079	-760'739	-118'340	-1'656'966.91	777'888
47 Subventions à redistribuer	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
49 Imputations internes	-938'136	-1'058'158	120'022	-800'420.31	-137'716
Résultat des activités d'exploitation	1'901'261	2'594'828	-693'567	-230'268.55	2'131'530
34 Charges financières	769'906	743'298	26'608	1'174'439.92	-404'534
44 Revenus financiers	-1'204'780	-1'222'530	17'750	-1'312'547.42	107'767
Résultat provenant de financements	-434'874	-479'232	44'358	-138'107.50	-296'767
Résultat opérationnel	1'466'387	2'115'596	-649'209	-368'376.05	1'834'763
38 Charges extraordinaires	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
48 Revenus extraordinaires	-1'082'151	-1'097'623	15'472	-1'341'480.50	259'330
Résultat extraordinaire	-1'082'151	-1'097'623	15'472	158'519.50	-1'240'671
Total du compte de résultats	384'236	1'017'973	-633'737	-209'856.55	594'093



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Fonctionnelle	384'236	1'017'973	-633'737	-209'856.55	594'093
Total des charges	38'923'676	37'878'139	1'045'537	40'367'233.59	-1'443'558
Total des revenus	-38'539'440	-36'860'166	-1'679'274	-40'577'090.14	2'037'650
0 Administration Générale	2'880'129	2'359'493	520'636	4'051'927.11	-1'171'798
Charges	4'335'230	3'804'812	530'418	5'786'846.47	-1'451'616
Revenus	-1'455'101	-1'445'319	-9'782	-1'749'785.62	294'685
1 Ordre et sécurité publique	1'290'834	1'437'258	-146'424	1'174'700.70	116'133
Charges	1'527'334	1'674'058	-146'724	1'413'338.00	113'996
Revenus	-236'500	-236'800	300	-238'637.30	2'137
2 Formation	10'895'821	10'780'906	114'915	10'762'157.70	133'663
Charges	12'429'509	12'267'173	162'336	12'039'203.56	390'305
Revenus	-1'533'688	-1'486'267	-47'421	-1'270'700.86	-262'987
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	1'122'801	1'119'763	3'038	1'118'848.08	3'953
Charges	1'688'515	1'675'463	13'052	1'559'134.94	129'380
Revenus	-565'714	-555'700	-10'014	-508'643.51	-57'070
4 Santé	464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
Charges	464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
Revenus	0	0	0	0.00	0
5 Sécurité sociale	5'979'208	5'820'656	158'552	5'440'477.14	538'731
Charges	5'980'508	5'821'956	158'552	5'462'203.94	518'304
Revenus	-1'300	-1'300	0	-21'726.80	20'427
6 Trafic	3'097'459	3'054'606	42'853	3'273'968.89	-176'510
Charges	3'496'524	3'359'752	136'772	4'136'547.68	-640'024
Revenus	-399'065	-305'146	-93'919	-840'416.20	441'351
7 Environnement et aménagement	765'564	732'407	33'157	628'789.72	136'774
Charges	5'943'436	5'756'088	187'348	5'560'874.15	382'562
Revenus	-5'177'872	-5'023'681	-154'191	-4'838'510.33	-339'362
8 Economie publique	82'814	36'127	46'687	404'894.61	-322'081
Charges	1'565'959	1'373'877	192'082	1'761'560.70	-195'602
Revenus	-1'483'145	-1'337'750	-145'395	-1'369'215.74	-113'929
9 Finances et impôts	-26'194'628	-24'788'006	-1'406'622	-27'574'035.13	1'379'407
Charges	1'492'427	1'680'197	-187'770	2'139'109.52	-646'683
Revenus	-27'687'055	-26'468'203	-1'218'852	-29'739'453.78	2'052'399



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Administration Générale		2'880'129	2'359'493	520'636	4'037'060.85	-1'156'932
Charges		4'335'230	3'804'812	530'418	5'786'846.47	-1'451'616
Revenus		-1'455'101	-1'445'319	-9'782	-1'749'785.62	294'685
0110	Législatif	83'000	92'500	-9'500	77'190.70	5'809
Charges		83'000	92'500	-9'500	77'190.70	5'809
30	Charges de personnel	55'500	55'500	0	50'900.00	4'600
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	55'000	55'000	0	50'650.00	4'350
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	500	0	250.00	250
31	Charges de biens et services	22'500	32'000	-9'500	26'290.70	-3'791
31020.02	Publications et annonces	1'500	1'500	0	1'033.45	467
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	351.00	649
31051.00	Frais de réception	1'500	0	1'500	47.60	1'452
31300.01	Frais postaux	500	500	0	0.00	500
31320.02	Honoraires de révision	12'000	20'000	-8'000	11'997.50	3
31440.00	Entretien des terrains bâts et bâtiments PA	0	0	0	4'060.30	-4'060
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	350.60	149
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	500	1'500	-1'000	8'450.25	-7'950
31990.16	Frais de promotion civique	5'000	7'000	-2'000	0.00	5'000
33	Amortissements du PA	5'000	5'000	0	0.00	5'000
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	5'000	5'000	0	0.00	5'000
0120	Exécutif	897'797	579'075	318'722	516'882.44	380'915
Charges		949'797	631'075	318'722	568'882.44	380'915
Revenus		-52'000	-52'000	0	-52'000.00	0
30	Charges de personnel	859'312	536'125	323'187	511'616.69	347'695
30000.02	Salaires du Conseil communal	654'930	407'295	247'635	409'332.00	245'598
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Remboursements vacances CC	0	0	0	-5'744.16	5'744
30400.00	Allocations complémentaires	9'072	5'670	3'402	3'712.50	5'360
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	41'840	26'020	15'820	25'840.75	15'999
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	94'965	60'420	34'545	49'772.40	45'193
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	3'275	2'040	1'235	2'002.75	1'272
30540.00	Cotisations ALFA	13'760	8'560	5'200	8'495.45	5'265
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	18'920	3'300	15'620	2'778.75	16'141
30591.00	Cotisations FFP	570	360	210	352.55	217
30592.00	Cotisations LAE	1'180	740	440	728.55	451
30593.00	Fonds formation apprentis	3'800	2'220	1'580	2'345.15	1'455
30900.00	Formation du personnel	5'000	7'500	-2'500	0.00	5'000
31	Charges de biens et services	85'385	89'850	-4'465	54'729.75	30'655
31000.00	Matériel de bureau	2'000	5'000	-3'000	505.05	1'495
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	250	250	0	0.00	250
31020.00	Imprimés, publications	20'000	15'000	5'000	15'129.35	4'871
31020.02	Publications et annonces	3'000	3'000	0	943.50	2'057
31050.00	Denrées alimentaires	0	18'000	-18'000	3'864.60	-3'865
31050.01	Frais de représentation	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31051.00	Frais de réception	25'000	23'200	1'800	14'500.95	10'499
31051.01	Repas du personnel communal	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31051.04	Frais assemblée générale St-Aubin d'Europe	500	500	0	0.00	500
31300.03	Téléphones	2'000	1'500	500	2'000.00	0
31300.05	Cotisations	2'000	2'000	0	2'400.00	-400
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	10'000	10'000	0	10'165.00	-165
31700.01	Frais de déplacement hors canton	900	900	0	480.00	420
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'000	3'000	-1'000	2'006.30	-6
31990.06	Participation aux Vignolants	2'735	2'500	235	2'735.00	0
36	Charges de transfert	5'100	5'100	0	2'536.00	2'564
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'100	1'100	0	1'036.00	64
36360.50	Subventions et dons divers	4'000	4'000	0	1'500.00	2'500
49	Imputations internes	-52'000	-52'000	0	-52'000.00	0
49100.00	Prestation de service	-52'000	-52'000	0	-52'000.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
0210 Service des finances	302'562	295'893	6'669	310'457.71	-7'896
Charges	470'412	463'743	6'669	493'971.05	-23'559
Revenus	-167'850	-167'850	0	-183'513.34	15'663
30 Charges de personnel	458'162	454'693	3'469	484'630.14	-26'468
30100.00 Salaires du personnel	362'371	361'433	938	444'638.00	-82'267
30109.00 Remboursement de salaires	0	0	0	-77'456.11	77'456
30109.19 Contribution de solidarité Covid 19	0	-1'439	1'439	0.00	0
30400.00 Allocations complémentaires	1'944	1'944	0	1'944.00	0
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	23'160	23'100	60	29'338.00	-6'178
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	43'957	50'755	-6'798	60'106.55	-16'150
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	1'820	1'810	10	2'096.30	-276
30540.00 Cotisations ALFA	7'610	7'600	10	9'397.50	-1'788
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	10'440	2'930	7'510	3'176.35	7'264
30591.00 Cotisations FFP	490	320	170	388.80	101
30592.00 Cotisations LAE	660	660	0	805.40	-145
30593.00 Fonds formation apprentis	2'110	1'980	130	2'595.35	-485
30640.00 Pont AVS	3'600	3'600	0	3'600.00	0
30900.00 Formation du personnel	0	0	0	4'000.00	-4'000
31 Charges de biens et services	12'250	9'050	3'200	9'340.91	2'909
31000.00 Matériel de bureau	2'000	2'000	0	1'866.34	134
31020.00 Imprimés, publications	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	0	0	0	43.00	-43
31300.01 Frais postaux	1'500	1'000	500	1'281.90	218
31300.03 Téléphones	250	250	0	61.97	188
31620.00 Entretien/location des photocopieurs	6'000	3'500	2'500	5'646.20	354
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	441.50	59
31990.00 Autres charges d'exploitation	500	300	200	0.00	500
42 Taxes	0	0	0	-310.70	311
42900.01 Récupération sur non-valeurs	0	0	0	-310.70	311
43 Revenus divers	0	0	0	-352.64	353
43090.00 Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-339.80	340
43900.09 Régularisation arrondis s/factures	0	0	0	-12.84	13
49 Imputations internes	-167'850	-167'850	0	-182'850.00	15'000
49100.00 Prestation de service	-167'850	-167'850	0	-182'850.00	15'000
211 Administration des finances	395'500	406'000	-10'500	431'234.17	-35'734
Charges	1'302'475	1'312'975	-10'500	1'439'467.20	-136'992
Revenus	-906'975	-906'975	0	-1'008'233.03	101'258
30 Charges de personnel	0	0	0	101'105.90	-101'106
30100.99 Variation provision charges de personnel	0	0	0	101'105.90	-101'106
31 Charges de biens et services	546'500	557'000	-10'500	563'252.65	-16'753
31300.04 Frais de poursuites	30'000	35'000	-5'000	27'924.04	2'076
31300.13 Frais OP OREE	20'000	20'000	0	25'296.02	-5'296
31320.05 Honoraires OREE pour recouvrement	5'000	2'500	2'500	2'709.15	2'291
31331.00 Frais de participation au Bordereau Unique	128'000	126'000	2'000	127'660.00	340
31800.02 Variation provisions débiteurs impôts	0	0	0	13'100.00	-13'100
31810.00 Pertes sur créances effectives	10'000	15'000	-5'000	11'463.72	-1'464
31810.01 ADB et non val. s/déb.SIPP	350'000	355'000	-5'000	344'407.49	5'593
31810.02 ADB et non val./déb.PM	3'000	3'000	0	7'370.40	-4'370
31810.03 ADB et non-val. s/débiteurs IS	500	500	0	3'321.83	-2'822
33 Amortissements du PA	755'975	755'975	0	755'977.65	-3
33009.09 Amort. planifiés retraitement du PA	755'975	755'975	0	755'977.65	-3
36 Charges de transfert	0	0	0	19'131.00	-19'131
36500.00 Réévaluations, participations PA	0	0	0	19'131.00	-19'131
42 Taxes	-151'000	-151'000	0	-150'518.03	-482
42600.01 Remboursements frais de poursuites	-40'000	-40'000	0	-34'023.72	-5'976



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
42600.03	Frais de rappels	-2'000	-2'000	0	-1'639.20	-361
42600.04	Frais de rappel sur dossier OREE	-2'000	-2'000	0	-4'240.00	2'240
42600.06	Frais OP s/dossiers OREE	-7'000	-7'000	0	-5'942.85	-1'057
42900.01	Récupération sur non-valeurs	-100'000	-100'000	0	-104'672.26	4'672
44	Revenus financiers	0	0	0	-101'740.00	101'740
44900.00	Réévaluations PA	0	0	0	-101'740.00	101'740
48	Revenus extraordinaires	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
0219	Fonds d'aide à la fusion	0	0	0	0.00	0
	Charges	24'923	15'141	9'782	197'351.50	-172'429
	Revenus	-24'923	-15'141	-9'782	-197'351.50	172'429
30	Charges de personnel	0	0	0	84'986.60	-84'987
30100.00	Salaires du personnel	0	0	0	67'224.05	-67'224
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	7'200.00	-7'200
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	0	0	0	4'355.80	-4'356
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	0	0	0	4'538.80	-4'539
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	0	0	0	175.85	-176
30540.00	Cotisations ALFA	0	0	0	778.15	-778
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	0	0	0	156.70	-157
30591.00	Cotisations FFP	0	0	0	58.50	-59
30592.00	Cotisations LAE	0	0	0	121.00	-121
30593.00	Fonds formation apprentis	0	0	0	377.75	-378
31	Charges de biens et services	0	0	0	107'629.42	-107'629
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	4'174.45	-4'174
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	1'868.17	-1'868
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	0	0	4'847.65	-4'848
31180.01	Acquisition de logiciels	0	0	0	5'966.60	-5'967
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	15'428.05	-15'428
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	0	0	16'300.00	-16'300
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	0	0	0	49'044.50	-49'045
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	10'000.00	-10'000
33	Amortissements du PA	24'923	15'141	9'782	4'735.48	20'188
33001.00	Amortissements des routes	5'000	10'000	-5'000	0.00	5'000
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	0	0	0	550.65	-551
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	5'141	-5'141	2'331.73	-2'332
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	19'923	0	19'923	1'853.10	18'070
48	Revenus extraordinaires	-24'923	-15'141	-9'782	-197'351.50	172'429
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-24'923	-15'141	-9'782	-197'351.50	172'429
0220	Chancellerie	816'188	868'634	-52'446	859'829.51	-43'642
	Charges	816'788	869'234	-52'446	865'394.26	-48'606
	Revenus	-600	-600	0	-5'564.75	4'965
30	Charges de personnel	543'636	577'841	-34'205	579'738.40	-36'102
30100.00	Salaires du personnel	429'605	446'298	-16'693	452'149.85	-22'545
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	1'164.15	-1'164
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-3'250.35	3'250
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-1'518	1'518	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	3'240	5'508	-2'268	5'508.00	-2'268
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	27'450	28'520	-1'070	29'207.40	-1'757
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	52'501	59'813	-7'312	56'928.70	-4'428
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'150	2'240	-90	2'123.75	26
30540.00	Cotisations ALFA	9'040	9'380	-340	9'367.75	-328
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	12'380	3'620	8'760	3'083.40	9'297
30591.00	Cotisations FFP	380	390	-10	387.65	-8
30592.00	Cotisations LAE	790	810	-20	803.50	-14
30593.00	Fonds formation apprentis	2'500	2'430	70	2'587.60	-88
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	0	-3'250	3'250	-3'250.00	3'250
30640.00	Pont AVS	3'600	3'600	0	3'600.00	0
30900.00	Formation du personnel	0	20'000	-20'000	19'327.00	-19'327



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31	Charges de biens et services	264'850	281'350	-16'500	277'353.67	-12'504
31000.00	Matériel de bureau	6'000	6'000	0	5'954.34	46
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	857.05	1'143
31010.19	Matériel Covid 19	0	0	0	2'330.50	-2'331
31020.00	Imprimés, publications	8'000	6'000	2'000	11'276.20	-3'276
31020.01	Photocopies	0	0	0	-1.00	1
31020.02	Publications et annonces	4'000	16'000	-12'000	4'635.00	-635
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	250	250	0	542.00	-292
31050.00	Denrées alimentaires	600	600	0	224.30	376
31051.00	Frais de réception	0	0	0	479.70	-480
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	1'000	1'000	0	1'723.20	-723
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31190.00	Autres immobilisations	500	500	0	0.00	500
31300.00	Prestations de services de tiers	500	500	0	1'476.60	-977
31300.01	Frais postaux	20'000	22'500	-2'500	19'738.42	262
31300.03	Téléphones	1'500	1'500	0	1'165.46	335
31300.05	Cotisations	750	750	0	750.00	0
31320.00	Honoraires de conseillers externes	10'000	10'000	0	6'994.40	3'006
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	140'000	140'000	0	148'316.20	-8'316
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	17'343.00	2'657
31332.02	Gestion informatique	1'000	1'000	0	5'169.45	-4'169
31340.00	Primes d'assurances	22'000	24'500	-2'500	24'501.70	-2'502
31390.00	Formation des apprentis	0	3'000	-3'000	2'215.20	-2'215
31500.00	Entretien de meubles et machines	750	750	0	0.00	750
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	13'000	13'000	0	8'228.90	4'771
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500	1'500	0	1'018.70	481
31900.11	Achat personnes âgées Covid-19	0	0	0	1'938.25	-1'938
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	544.95	455
31990.00	Autres charges d'exploitation	4'000	2'500	1'500	4'190.15	-190
31990.02	Achats de sacs à ordures	4'000	4'000	0	5'741.00	-1'741
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	500	500	0	0.00	500
33	Amortissements du PA	8'302	10'043	-1'741	8'302.19	0
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	8'302	10'043	-1'741	8'302.19	0
42	Taxes	0	0	0	-3'401.50	3'402
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-102.50	103
42500.00	Ventes	0	0	0	-1'356.00	1'356
42600.00	Remboursements de tiers	0	0	0	-1'943.00	1'943
43	Revenus divers	-600	-600	0	-2'163.25	1'563
43900.00	Autres revenus	-200	-200	0	-25.00	-175
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-200.00	-200
43900.11	Refacturation covid 19	0	0	0	-1'938.25	1'938
221	Ressources humaines	235'611	0	235'611	0.00	235'611
	Charges	235'611	0	235'611	0.00	235'611
30	Charges de personnel	210'611	0	210'611	0.00	210'611
30100.00	Salaires du personnel	150'951	0	150'951	0.00	150'951
30400.00	Allocations complémentaires	2'268	0	2'268	0.00	2'268
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	9'650	0	9'650	0.00	9'650
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	11'412	0	11'412	0.00	11'412
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	760	0	760	0.00	760
30540.00	Cotisations ALFA	3'170	0	3'170	0.00	3'170
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	4'350	0	4'350	0.00	4'350
30591.00	Cotisations FFP	140	0	140	0.00	140
30592.00	Cotisations LAE	280	0	280	0.00	280
30593.00	Fonds formation apprentis	880	0	880	0.00	880
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-3'250	0	-3'250	0.00	-3'250
30900.00	Formation du personnel	30'000	0	30'000	0.00	30'000
31	Charges de biens et services	25'000	0	25'000	0.00	25'000
31000.00	Matériel de bureau	500	0	500	0.00	500
31020.02	Publications et annonces	2'500	0	2'500	0.00	2'500
31300.01	Frais postaux	500	0	500	0.00	500
31390.00	Formation des apprentis	15'000	0	15'000	0.00	15'000



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	500	0	500	0.00	500
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	0	500	0.00	500
31990.00	Autres charges d'exploitation	5'500	0	5'500	0.00	5'500
0290	Immeubles administratifs	450'724	418'644	32'080	642'719.32	-191'995
	Charges	452'224	420'144	32'080	644'589.32	-192'365
	Revenus	-1'500	-1'500	0	-1'870.00	370
30	Charges de personnel	149'721	139'789	9'932	133'598.75	16'122
30100.00	Salaires du personnel	124'753	117'832	6'921	121'280.65	3'472
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	469.70	-470
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-11'438.00	11'438
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-279	279	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	810	810	0	810.00	0
30490.00	Indemnités de piquet	1'000	450	550	955.00	45
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	7'980	7'540	440	8'056.20	-76
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	14'158	15'316	-1'158	15'249.40	-1'091
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	630	590	40	582.90	47
30540.00	Cotisations ALFA	2'620	2'480	140	2'577.25	43
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'600	960	2'640	878.80	2'721
30591.00	Cotisations FFP	110	110	0	106.60	3
30592.00	Cotisations LAE	230	220	10	220.20	10
30593.00	Fonds formation apprentis	730	660	70	712.05	18
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-6'900	-6'900	0	-6'900.00	0
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	38.00	-38
31	Charges de biens et services	153'010	146'510	6'500	374'226.67	-221'217
31000.00	Matériel de bureau	600	600	0	264.38	336
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	5'000	0	12'544.70	-7'545
31010.01	Produits de nettoyage	4'400	4'400	0	5'920.49	-1'520
31010.02	Carburants	1'500	1'500	0	2'765.00	-1'265
31010.19	Matériel Covid 19	5'000	5'000	0	6'015.32	-1'015
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	0.00	100
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	3'591.25	-2'591
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'700	1'700	0	2'550.55	-851
31200.00	Eau, énergie, combustible	19'200	19'200	0	36'484.50	-17'285
31200.01	Chauffage	34'600	34'600	0	32'125.20	2'475
31200.02	Electricité	8'350	8'350	0	10'848.58	-2'499
31200.03	Eau	8'200	8'200	0	0.00	8'200
31200.04	Déchets	2'500	2'500	0	7'402.00	-4'902
31300.00	Prestations de services de tiers	1'500	1'500	0	1'689.20	-189
31300.03	Téléphones	2'500	2'500	0	547.82	1'952
31300.05	Cotisations	130	130	0	80.00	50
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'300	5'300	0	5'068.40	232
31340.00	Primes d'assurances	9'900	9'900	0	10'026.65	-127
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	30	30	0	40.00	-10
31390.00	Formation des apprentis	200	200	0	150.00	50
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	31'500	25'000	6'500	23'495.40	8'005
31440.09	Provision étanchéité administration Gorgier	0	0	0	200'000.00	-200'000
31500.00	Entretien de meubles et machines	1'000	1'000	0	450.00	550
31510.00	Entretien de véhicules et outils	2'000	2'000	0	3'926.75	-1'927
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	2'800	2'800	0	3'934.28	-1'134
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	800	800	0	1'820.30	-1'020
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	1'485.90	-1'286
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	1'000.00	-1'000
33	Amortissements du PA	149'493	133'845	15'648	136'763.90	12'729
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	133'031	118'831	14'200	123'251.90	9'779
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	2'950	0	2'950	0.00	2'950
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	13'512	15'014	-1'502	13'512.00	0
44	Revenus financiers	-1'500	-1'500	0	-1'870.00	370
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'500	-1'500	0	-1'750.00	250
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-120.00	120
0293	Préfinancement	-301'253	-301'253	0	1'198'747.00	-1'500'000



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
	Charges	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
	Revenus	-301'253	-301'253	0	-301'253.00	0
38	Charges extraordinaires	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
38930.02	Préfinancement bâtiment Murdines	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
48	Revenus extraordinaires	-301'253	-301'253	0	-301'253.00	0
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-301'253	-301'253	0	-301'253.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Ordre et sécurité publique		1'290'834	1'437'258	-146'424	1'174'700.70	116'133
Charges		1'527'334	1'674'058	-146'724	1'413'338.00	113'996
Revenus		-236'500	-236'800	300	-238'637.30	2'137
1110	Service de la sécurité	42'731	49'516	-6'785	36'337.45	6'394
Charges		42'731	49'516	-6'785	36'337.45	6'394
30	Charges de personnel	40'631	48'416	-7'785	33'109.90	7'521
30100.00	Salaires du personnel	31'883	39'044	-7'161	25'983.75	5'899
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	103.90	-104
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	873.10	-873
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-76	76	0.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'050	2'500	-450	1'739.50	311
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	4'668	5'248	-580	3'296.30	1'372
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	160	200	-40	133.05	27
30540.00	Cotisations ALFA	670	820	-150	557.10	113
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	920	320	600	198.85	721
30591.00	Cotisations FFP	30	40	-10	23.35	7
30592.00	Cotisations LAE	60	80	-20	47.35	13
30593.00	Fonds formation apprentis	190	240	-50	153.65	36
31	Charges de biens et services	2'100	1'100	1'000	1'752.56	347
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	955.94	-456
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	6.75	-7
31020.02	Publications et annonces	0	0	0	77.70	-78
31300.03	Téléphones	500	500	0	645.57	-146
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	100	0	66.60	33
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	0	1'000	0.00	1'000
36	Charges de transfert	0	0	0	1'474.99	-1'475
36120.09	Prestations ASP des autres communes	0	0	0	1'474.99	-1'475
1111	Sécurité publique AgSP	222'067	213'119	8'948	211'336.24	10'731
Charges		348'367	339'719	8'648	338'501.74	9'865
Revenus		-126'300	-126'600	300	-127'165.50	866
30	Charges de personnel	233'188	228'943	4'245	292'602.65	-59'415
30100.00	Salaires du personnel	185'169	182'905	2'264	245'105.70	-59'937
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	3'811.85	-3'812
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	1'085.35	-1'085
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-18'872.90	18'873
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-584	584	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	2'430	2'430	0	2'430.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	11'840	11'700	140	16'412.55	-4'573
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	21'999	24'752	-2'753	32'192.85	-10'194
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	930	920	10	1'186.95	-257
30540.00	Cotisations ALFA	3'890	3'850	40	5'250.25	-1'360
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	5'340	1'490	3'850	1'762.50	3'578
30591.00	Cotisations FFP	170	160	10	217.60	-48
30592.00	Cotisations LAE	340	330	10	449.95	-110
30593.00	Fonds formation apprentis	1'080	990	90	1'450.00	-370
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	120.00	-120
31	Charges de biens et services	108'340	103'940	4'400	39'060.50	69'280
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	326.60	673
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	2'000	0	1'560.45	440
31010.02	Carburants	2'500	2'500	0	2'701.30	-201
31020.00	Imprimés, publications	500	100	400	483.10	17
31020.02	Publications et annonces	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31050.00	Denrées alimentaires	240	240	0	0.00	240
31051.00	Frais de réception	3'000	1'000	2'000	0.00	3'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	0.00	2'000
31110.02	Signalisation routière	0	0	0	1'489.85	-1'490
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'200	1'200	0	1'179.80	20
31300.03	Téléphones	500	500	0	577.45	-77
31300.11	Notifications commandements de payer	60'000	64'600	-4'600	0.00	60'000
31301.01	Missions temporaires de sécurité	20'000	20'000	0	20'497.30	-497



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31340.00	Primes d'assurances	2'300	2'300	0	1'853.30	447
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	1'500	1'500	0	1'182.80	317
31500.00	Entretien de meubles et machines	200	200	0	0.00	200
31510.00	Entretien de véhicules et outils	4'000	1'000	3'000	5'431.50	-1'432
31580.00	Maintenance du système informatique	5'000	2'000	3'000	1'777.05	3'223
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	0.00	400
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	400	600	0.00	1'000
33	Amortissements du PA	6'839	6'836	3	6'838.59	0
33006.01	Amortissements des véhicules	6'839	6'836	3	6'838.59	0
42	Taxes	-31'300	-31'300	0	-29'037.50	-2'263
42100.01	Taxes diverses sécurtié publique	-1'300	-1'300	0	-2'025.00	725
42700.00	Amendes	-30'000	-30'000	0	-27'012.50	-2'988
43	Revenus divers	0	-300	300	0.00	0
43900.00	Autres revenus	0	-300	300	0.00	0
46	Revenus de transfert	-95'000	-95'000	0	-98'128.00	3'128
46110.00	Dédommagements du canton	-5'000	-5'000	0	-4'000.00	-1'000
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-90'000	-90'000	0	-94'128.00	4'128
1400	Contrôle des habitants	223'738	245'452	-21'714	189'051.80	34'686
	Charges	304'738	326'452	-21'714	271'198.60	33'539
	Revenus	-81'000	-81'000	0	-82'146.80	1'147
30	Charges de personnel	247'388	269'102	-21'714	225'240.90	22'147
30100.00	Salaires du personnel	199'392	217'061	-17'669	214'055.10	-14'663
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	4'314.55	-4'315
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-42'182.75	42'183
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-541	541	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	0	1'296	-1'296	1'080.00	-1'080
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	12'750	13'870	-1'120	14'257.05	-1'507
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	22'606	28'216	-5'610	23'804.60	-1'199
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'000	1'090	-90	1'186.00	-186
30540.00	Cotisations ALFA	4'190	4'560	-370	5'176.10	-986
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	5'750	1'760	3'990	1'706.60	4'043
30591.00	Cotisations FFP	180	190	-10	187.95	-8
30592.00	Cotisations LAE	360	400	-40	389.00	-29
30593.00	Fonds formation apprentis	1'160	1'200	-40	1'266.70	-107
31	Charges de biens et services	7'350	7'350	0	1'033.50	6'317
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	953.35	-453
31300.01	Frais postaux	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	4'800	4'800	0	0.00	4'800
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	250	250	0	47.65	202
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	32.50	-33
31990.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
36	Charges de transfert	50'000	50'000	0	44'924.20	5'076
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	50'000	50'000	0	44'924.20	5'076
42	Taxes	-81'000	-81'000	0	-82'146.80	1'147
42100.00	Emoluments administratifs	-80'000	-80'000	0	-78'646.80	-1'353
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-1'000	-1'000	0	-3'500.00	2'500
1401	Affaires juridiques	19'370	19'370	0	36'510.60	-17'141
	Charges	19'370	19'370	0	36'510.60	-17'141
31	Charges de biens et services	15'500	15'500	0	32'640.60	-17'141
31320.00	Honoraires de conseillers externes	15'000	15'000	0	32'640.60	-17'641
31340.01	Franchises sur assurances RC communes	500	500	0	0.00	500
33	Amortissements du PA	3'870	3'870	0	3'870.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	3'870	3'870	0	3'870.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
1406	Office régional de l'état civil	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
	Charges	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
36	Charges de transfert	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
36120.01	Emoluments état civil de district	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
1500	Service du feu	524'808	65'895	458'913	472'685.48	52'123
	Charges	537'208	78'295	458'913	485'085.48	52'123
	Revenus	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
30	Charges de personnel	57'236	58'195	-959	35'592.80	21'643
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	20'000	30'000	-10'000	8'867.50	11'133
30100.00	Salaires du personnel	30'668	22'695	7'973	21'926.30	8'742
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	435.90	-436
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'970	1'460	510	1'393.50	577
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	2'608	2'930	-322	2'102.15	506
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	160	120	40	100.45	60
30540.00	Cotisations ALFA	650	480	170	445.60	204
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	890	190	700	141.45	749
30591.00	Cotisations FFP	50	40	10	18.45	32
30592.00	Cotisations LAE	60	70	-10	38.45	22
30593.00	Fonds formation apprentis	180	210	-30	123.05	57
31	Charges de biens et services	8'100	20'100	-12'000	7'246.53	853
31051.00	Frais de réception	100	100	0	0.00	100
31130.00	Matériel informatique	0	0	0	234.85	-235
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	3'997.30	-3'997
31200.01	Chauffage	6'000	6'000	0	936.65	5'063
31200.02	Electricité	800	800	0	428.95	371
31200.03	Eau	400	400	0	0.00	400
31300.03	Téléphones	200	200	0	0.00	200
31340.00	Primes d'assurances	600	600	0	665.43	-65
31420.00	Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	0	9'000	-9'000	0.00	0
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	935.70	-936
31510.00	Entretien de véhicules et outils	0	3'000	-3'000	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	0	0	0	47.65	-48
36	Charges de transfert	471'872	0	471'872	442'246.15	29'626
36120.03	Part communale SISPVL	471'872	0	471'872	442'246.15	29'626
44	Revenus financiers	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
1506	Service du feu, organisation régionale	0	581'525	-581'525	0.00	0
	Charges	0	581'525	-581'525	0.00	0
36	Charges de transfert	0	581'525	-581'525	0.00	0
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	0	100'000	-100'000	0.00	0
36120.03	Part communale SISPVL	0	481'525	-481'525	0.00	0
1610	Défense militaire	5'510	5'510	0	5'502.03	8
	Charges	5'510	5'510	0	5'502.03	8
31	Charges de biens et services	400	400	0	392.03	8
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	392.03	8
33	Amortissements du PA	5'110	5'110	0	5'110.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	5'110	5'110	0	5'110.00	0
1620	Protection civile	195'157	209'061	-13'904	188'275.10	6'882
	Charges	211'957	225'861	-13'904	205'200.10	6'757
	Revenus	-16'800	-16'800	0	-16'925.00	125
31	Charges de biens et services	19'600	19'600	0	16'782.15	2'818
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	100.00	-100
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	820.80	-821



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31200.01	Chauffage	10'000	10'000	0	1'641.20	8'359
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0	3'832.95	167
31200.03	Eau	300	300	0	630.60	-331
31340.00	Primes d'assurances	4'000	4'000	0	5'228.55	-1'229
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'100	1'100	0	4'528.05	-3'428
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	0.00	200
33	Amortissements du PA	65'357	79'261	-13'904	65'357.95	-1
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	65'357	79'261	-13'904	65'357.95	-1
36	Charges de transfert	127'000	127'000	0	123'060.00	3'940
36110.04	Contribution au fonds PCi	127'000	127'000	0	123'060.00	3'940
44	Revenus financiers	-16'800	-16'800	0	-16'925.00	125
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-16'800	-16'800	0	-16'925.00	125



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
	Formation	10'895'821	10'780'906	114'915	10'768'502.70	127'318
	Charges	12'429'509	12'267'173	162'336	12'039'203.56	390'305
	Revenus	-1'533'688	-1'486'267	-47'421	-1'270'700.86	-262'987
2111	Cycle 1	1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
	Charges	1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
36	Charges de transfert	1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
2120	Cycle 2	1'966'976	1'861'322	105'654	1'972'600.47	-5'624
	Charges	1'966'976	1'861'322	105'654	1'972'600.47	-5'624
31	Charges de biens et services	14'500	14'500	0	7'118.65	7'381
31300.21	Orthophonie, logopédie	14'500	14'500	0	7'118.65	7'381
36	Charges de transfert	1'952'476	1'846'822	105'654	1'965'481.82	-13'006
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'952'476	1'846'822	105'654	1'965'481.82	-13'006
2130	Cycle 3	2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
	Charges	2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
36	Charges de transfert	2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
2170	Bâtiments scolaires	1'979'672	2'055'289	-75'617	1'988'860.00	-9'188
	Charges	2'043'672	2'141'305	-97'633	2'028'956.60	14'715
	Revenus	-64'000	-86'016	22'016	-40'096.60	-23'903
30	Charges de personnel	636'689	626'790	9'899	633'335.80	3'353
30100.00	Salaires du personnel	505'584	499'996	5'588	508'262.55	-2'679
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	482.45	-482
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-788.70	789
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-1'396	1'396	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	7'182	9'072	-1'890	7'182.00	0
30490.00	Indemnités de piquet	1'350	1'650	-300	1'202.00	148
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	32'380	32'040	340	33'433.10	-1'053
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	55'463	61'508	-6'045	60'166.55	-4'704
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	2'570	2'545	25	2'411.05	159
30540.00	Cotisations ALFA	10'650	10'544	106	10'695.20	-45
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	14'610	4'092	10'518	3'525.80	11'084
30591.00	Cotisations FFP	480	478	2	442.45	38
30592.00	Cotisations LAE	950	963	-13	916.65	33
30593.00	Fonds formation apprentis	2'970	2'798	172	2'953.10	17
30640.00	Pont AVS	2'500	2'500	0	2'451.60	48
31	Charges de biens et services	329'880	312'880	17'000	315'159.44	14'721
31000.00	Matériel de bureau	60	60	0	0.00	60
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	23'350	23'350	0	19'722.55	3'627
31010.01	Produits de nettoyage	16'650	16'650	0	15'027.20	1'623
31010.19	Matériel Covid 19	10'000	10'000	0	9'912.10	88
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	0	0	0	5'357.40	-5'357
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'000	6'000	0	3'544.45	2'456
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	600	600	0	0.00	600
31200.00	Eau, énergie, combustible	28'500	28'500	0	27'736.40	764
31200.01	Chauffage	74'100	74'100	0	76'866.85	-2'767
31200.02	Electricité	32'100	32'100	0	31'464.75	635
31200.03	Eau	7'900	7'900	0	0.00	7'900
31200.04	Déchets	3'000	3'000	0	1'784.40	1'216
31300.00	Prestations de services de tiers	200	200	0	1'300.70	-1'101
31300.03	Téléphones	2'070	2'070	0	673.46	1'397
31340.00	Primes d'assurances	10'970	10'970	0	11'896.90	-927
31400.00	Entretien de terrains	1'000	1'000	0	2'046.30	-1'046
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	108'500	91'500	17'000	95'653.33	12'847
31440.03	Contrôle d'accès bâtiments	0	0	0	10'361.85	-10'362
31440.99	Utilisation provision mise en passe	0	0	0	-10'361.85	10'362



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31500.00	Entretien de meubles et machines	180	180	0	0.00	180
31510.00	Entretien de véhicules et outils	4'200	4'200	0	6'159.30	-1'959
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	385.10	115
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	1'731.65	-1'732
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	3'896.60	-3'897
33	Amortissements du PA	267'900	313'633	-45'733	265'868.12	2'032
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	263'562	292'928	-29'366	261'530.52	2'031
33200.00	Amort. crédits d'études	4'338	20'705	-16'367	4'337.60	0
36	Charges de transfert	809'203	888'002	-78'799	814'593.24	-5'390
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	809'203	888'002	-78'799	814'593.24	-5'390
43	Revenus divers	0	0	0	-3'596.60	3'597
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-3'596.60	3'597
44	Revenus financiers	0	-17'750	17'750	-500.00	500
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	0	0	0	-500.00	500
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	0	-17'750	17'750	0.00	0
48	Revenus extraordinaires	0	-22'266	22'266	0.00	0
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	0	-22'266	22'266	0.00	0
49	Imputations internes	-64'000	-46'000	-18'000	-36'000.00	-28'000
49100.00	Prestation de service	-10'000	-10'000	0	0.00	-10'000
49200.00	Imputations loyers	-54'000	-36'000	-18'000	-36'000.00	-18'000
2180	Structures d'accueil parascolaire	1'067'668	943'633	124'035	893'533.30	174'135
	Charges	2'537'356	2'343'884	193'472	2'124'137.56	413'218
	Revenus	-1'469'688	-1'400'251	-69'437	-1'230'604.26	-239'084
30	Charges de personnel	1'509'153	1'399'940	109'213	1'317'633.00	191'520
30100.00	Salaires du personnel	1'185'419	1'126'403	59'016	1'074'232.30	111'187
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	1'787.25	-1'787
30109.00	Remboursement de salaires	0	-18'045	18'045	-58'879.05	58'879
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-3'415	3'415	0.00	0
30109.21	Part canton enfant besoin spécifique	-8'200	0	-8'200	-8'175.95	-24
30300.00	Indemnités remplacements temporaires	35'000	25'000	10'000	30'506.10	4'494
30300.19	Indemnités remplacements Covid 19	0	0	0	15'637.05	-15'637
30400.00	Allocations complémentaires	19'866	19'292	574	19'885.50	-20
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	75'750	71'996	3'754	73'304.80	2'445
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	129'978	137'828	-7'850	127'800.50	2'178
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	5'950	5'670	280	5'299.70	650
30540.00	Cotisations ALFA	24'920	23'698	1'222	23'447.55	1'472
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	34'160	9'165	24'995	7'609.60	26'550
30591.00	Cotisations FFP	1'050	1'008	42	972.30	78
30592.00	Cotisations LAE	2'160	2'085	75	2'009.85	150
30593.00	Fonds formation apprentis	6'900	6'155	745	6'475.50	425
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-6'900	-6'900	0	-6'900.00	0
30900.00	Formation du personnel	3'100	0	3'100	2'620.00	480
31	Charges de biens et services	306'440	278'840	27'600	218'872.04	87'568
31000.00	Matériel de bureau	3'900	3'400	500	3'651.79	248
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'500	5'600	-100	5'034.00	466
31010.01	Produits de nettoyage	2'300	800	1'500	1'219.50	1'081
31010.03	Matériel éducatif	10'700	7'800	2'900	6'711.55	3'988
31010.19	Matériel Covid 19	1'800	0	1'800	3'527.10	-1'727
31020.02	Publications et annonces	250	250	0	0.00	250
31050.00	Denrées alimentaires	216'100	191'000	25'100	160'110.40	55'990
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	2'600	1'650	950	1'559.25	1'041
31200.02	Electricité	1'000	1'000	0	624.35	376
31300.00	Prestations de services de tiers	500	400	100	0.00	500
31300.01	Frais postaux	2'080	80	2'000	2'029.05	51
31300.03	Téléphones	3'620	3'250	370	1'778.60	1'841
31300.05	Cotisations	850	650	200	531.10	319
31300.10	Frais de surveillance	15'500	9'300	6'200	2'200.25	13'300
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	27'740	27'740	0	25'515.00	2'225
31390.00	Formation des apprentis	600	120	480	0.00	600



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	0	17'750	-17'750	0.00	0
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	850	900	-50	421.35	429
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	6'200	3'900	2'300	1'900.55	4'299
31990.00	Autres charges d'exploitation	4'350	3'250	1'100	2'058.20	2'292
33	Amortissements du PA	80'738	38'965	41'773	79'206.20	1'532
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	56'964	34'250	22'714	55'499.60	1'464
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	4'438	1'456	2'982	4'436.90	1
33006.02	Amortissement matériel informatique	3'130	3'259	-129	0.00	3'130
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	0	0	3'129.80	-3'130
33200.00	Amort. crédits d'études	16'206	0	16'206	16'139.90	66
36	Charges de transfert	539'525	542'639	-3'114	419'926.32	119'599
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	6'962	10'076	-3'114	7'007.92	-46
36320.02	Accueil de jour parascolaire - part communale	532'563	532'563	0	412'918.40	119'645
39	Imputations internes	101'500	83'500	18'000	88'500.00	13'000
39100.00	Prestation service des finances	47'500	47'500	0	52'500.00	-5'000
39200.00	Imputations internes pour loyers	54'000	36'000	18'000	36'000.00	18'000
42	Taxes	-1'189'688	-1'155'251	-34'437	-978'022.80	-211'665
42600.00	Remboursements de tiers	-1'189'688	-1'155'251	-34'437	-978'022.80	-211'665
46	Revenus de transfert	-280'000	-245'000	-35'000	-252'581.46	-27'419
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-31'943.15	31'943
46310.00	Subventions du canton	-280'000	-245'000	-35'000	-220'638.31	-59'362
2190	Direction et administration des école	1'005'435	819'916	185'519	1'012'412.67	-6'978
	Charges	1'005'435	819'916	185'519	1'012'412.67	-6'978
31	Charges de biens et services	0	0	0	280.00	-280
31051.00	Frais de réception	0	0	0	280.00	-280
36	Charges de transfert	1'005'435	819'916	185'519	1'012'132.67	-6'698
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'005'435	819'916	185'519	1'012'132.67	-6'698
2192	Ecoles obligatoires autres	632'131	820'996	-188'865	635'666.39	-3'535
	Charges	632'131	820'996	-188'865	635'666.39	-3'535
30	Charges de personnel	11'503	11'252	251	14'361.60	-2'859
30100.00	Salaires du personnel	10'173	10'173	0	11'871.85	-1'699
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	1'106.20	-1'106
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-41	41	0.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	660	660	0	851.90	-192
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	60	60	0	61.60	-2
30540.00	Cotisations ALFA	220	220	0	272.60	-53
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	300	90	210	87.50	213
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	11.25	-1
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	23.40	-3
30593.00	Fonds formation apprentis	60	60	0	75.30	-15
31	Charges de biens et services	20'600	20'600	0	17'000.22	3'600
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31300.03	Téléphones	100	100	0	8.90	91
31340.00	Primes d'assurances	17'500	17'500	0	16'991.32	509
36	Charges de transfert	600'028	789'144	-189'116	604'304.57	-4'277
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	600'028	789'144	-189'116	604'024.47	-3'996
36360.50	Subventions et dons divers	0	0	0	280.10	-280
2200	Ecoles spéciales	220'153	223'696	-3'543	219'309.86	843
	Charges	220'153	223'696	-3'543	219'309.86	843
36	Charges de transfert	220'153	223'696	-3'543	219'309.86	843
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	211'153	214'696	-3'543	212'559.86	-1'407
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'000	9'000	0	6'750.00	2'250



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
2300	Formation professionnelle initiale	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
	Charges	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
36	Charges de transfert	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
36370.01	Bourses d'études	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
2990	Formation, autres	100	100	0	300.00	-200
	Charges	100	100	0	300.00	-200
36	Charges de transfert	100	100	0	300.00	-200
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	300.00	-200



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Culture, Sports, Loisirs et Eglises	1'122'801	1'119'763	3'038	1'050'491.43	72'310
Charges	1'688'515	1'675'463	13'052	1'559'134.94	129'380
Revenus	-565'714	-555'700	-10'014	-508'643.51	-57'070
3110 Musées	5'250	5'250	0	4'119.35	1'131
Charges	5'250	5'250	0	4'119.35	1'131
31 Charges de biens et services	250	250	0	164.35	86
31340.00 Primes d'assurances	250	250	0	164.35	86
36 Charges de transfert	5'000	5'000	0	3'955.00	1'045
36360.00 Subv. organisations privées à but non lucratif	4'000	4'000	0	3'955.00	45
36360.50 Subventions et dons divers	1'000	1'000	0	0.00	1'000
3210 Bibliothèque	182'498	182'908	-410	173'613.51	8'884
Charges	182'498	182'908	-410	173'613.51	8'884
30 Charges de personnel	74'458	72'518	1'940	65'628.65	8'829
30100.00 Salaires du personnel	60'061	59'124	937	54'759.90	5'301
30100.08 Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	1'328.90	-1'329
30109.19 Contribution de solidarité Covid 19	0	-174	174	0.00	0
30400.00 Allocations complémentaires	320	0	320	315.70	4
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	3'840	3'780	60	3'057.25	783
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	6'407	7'178	-771	4'148.15	2'259
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	310	380	-70	266.55	43
30540.00 Cotisations ALFA	1'270	1'250	20	977.85	292
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	1'730	480	1'250	379.95	1'350
30591.00 Cotisations FFP	60	60	0	40.50	20
30592.00 Cotisations LAE	110	110	0	83.70	26
30593.00 Fonds formation apprentis	350	330	20	270.20	80
31 Charges de biens et services	12'550	10'400	2'150	9'474.86	3'075
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	200	200	0	491.72	-292
31020.02 Publications et annonces	250	0	250	350.00	-100
31050.00 Denrées alimentaires	500	500	0	0.00	500
31200.00 Eau, énergie, combustible	1'000	1'000	0	2'127.60	-1'128
31200.01 Chauffage	6'000	6'000	0	4'278.00	1'722
31200.02 Electricité	500	500	0	700.50	-201
31300.00 Prestations de services de tiers	2'300	600	1'700	0.00	2'300
31300.03 Téléphones	700	500	200	677.60	22
31340.00 Primes d'assurances	1'100	1'100	0	849.44	251
33 Amortissements du PA	26'790	26'790	0	26'790.00	0
33004.00 Amortissements des terrains bâtis PA	26'790	26'790	0	26'790.00	0
36 Charges de transfert	68'700	73'200	-4'500	71'720.00	-3'020
36120.08 Participation au Bibliobus	68'200	68'200	0	71'720.00	-3'520
36340.05 Subvention animation	500	2'500	-2'000	0.00	500
36360.07 Ludothèque Zig - Zag - Zoug	0	2'500	-2'500	0.00	0
3220 Concerts et théâtre	148'397	145'710	2'687	144'584.55	3'812
Charges	148'897	146'210	2'687	144'818.80	4'078
Revenus	-500	-500	0	-234.25	-266
31 Charges de biens et services	5'550	5'550	0	4'943.24	607
31200.01 Chauffage	5'000	5'000	0	4'561.00	439
31340.00 Primes d'assurances	550	550	0	382.24	168
33 Amortissements du PA	17'750	17'750	0	17'750.00	0
33004.00 Amortissements des terrains bâtis PA	17'750	17'750	0	17'750.00	0
36 Charges de transfert	125'597	122'910	2'687	122'125.56	3'471
36120.06 Syndicat du théâtre neuchâtelois	95'597	96'910	-1'313	95'977.16	-380
36360.50 Subventions et dons divers	30'000	26'000	4'000	26'148.40	3'852
44 Revenus financiers	-500	-500	0	-234.25	-266



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-500	-500	0	-234.25	-266
3290	Relations publiques	58'600	57'100	1'500	25'694.25	32'906
	Charges	60'000	58'500	1'500	26'003.25	33'997
	Revenus	-1'400	-1'400	0	-309.00	-1'091
31	Charges de biens et services	42'900	41'400	1'500	14'253.25	28'647
31020.00	Imprimés, publications	500	500	0	0.00	500
31050.00	Denrées alimentaires	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31051.00	Frais de réception	10'000	8'500	1'500	270.00	9'730
31051.02	Manifestation du 1er Août	20'000	20'000	0	13'426.90	6'573
31300.00	Prestations de services de tiers	1'400	1'400	0	374.80	1'025
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	10'000	-10'000	181.55	-182
31990.22	Outils de promotion	10'000	0	10'000	0.00	10'000
36	Charges de transfert	17'100	17'100	0	11'750.00	5'350
36320.03	Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	5'200.00	4'800
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	100	100	0	0.00	100
36360.50	Subventions et dons divers	7'000	7'000	0	6'550.00	450
42	Taxes	-1'400	-1'400	0	-309.00	-1'091
42600.00	Remboursements de tiers	-1'400	-1'400	0	-309.00	-1'091
3410	Sports	240'670	248'819	-8'149	229'338.08	11'332
	Charges	240'670	248'819	-8'149	229'338.08	11'332
30	Charges de personnel	11'099	11'045	54	10'760.90	338
30100.00	Salaires du personnel	8'762	8'626	136	8'568.70	193
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-23	23	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	194	194	0	194.40	0
30490.00	Indemnités de piquet	40	40	0	13.50	27
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	570	560	10	563.35	7
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	973	1'098	-125	1'070.35	-97
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	200	200	0	41.40	159
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	180.15	10
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	80	70	10	56.25	24
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	7.20	3
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	15.55	4
30593.00	Fonds formation apprentis	60	60	0	50.05	10
31	Charges de biens et services	65'550	62'550	3'000	56'751.03	8'799
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	50	50	0	40.00	10
31200.01	Chauffage	3'000	3'000	0	1'935.90	1'064
31200.02	Electricité	4'000	4'000	0	2'232.00	1'768
31200.03	Eau	3'000	0	3'000	5'904.70	-2'905
31300.03	Téléphones	500	500	0	488.15	12
31300.05	Cotisations	0	0	0	439.50	-440
31340.00	Primes d'assurances	1'500	1'500	0	1'347.75	152
31400.00	Entretien de terrains	13'500	0	13'500	0.00	13'500
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	13'500	-13'500	426.10	-426
31440.06	Entretien des terrains de sport	40'000	40'000	0	43'936.93	-3'937
33	Amortissements du PA	115'421	122'724	-7'303	106'477.75	8'943
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'060	1'060	0	1'060.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	65'601	114'164	-48'563	60'286.60	5'314
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	48'760	7'500	41'260	45'031.15	3'729
33200.00	Amort. crédits d'études	0	0	0	100.00	-100
36	Charges de transfert	48'600	52'500	-3'900	55'348.40	-6'748
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	31'500	41'400	-9'900	39'958.25	-8'458
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'100	0	1'989.30	111
36360.50	Subventions et dons divers	15'000	9'000	6'000	13'400.85	1'599
3411	Ports	0	0	0	0.00	0
	Charges	529'314	519'300	10'014	492'821.06	36'493
	Revenus	-529'314	-519'300	-10'014	-492'821.06	-36'493



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
30	Charges de personnel	141'095	138'392	2'703	140'108.40	987
30100.00	Salaires du personnel	109'514	108'309	1'205	108'804.25	710
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	680.35	-680
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	873.10	-873
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-302	302	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	1'566	1'458	108	1'282.50	284
30490.00	Indemnités de piquet	450	140	310	423.20	27
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	7'010	6'930	80	7'179.90	-170
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	13'115	14'777	-1'662	14'437.65	-1'323
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	3'010	2'980	30	2'363.10	647
30540.00	Cotisations ALFA	2'310	2'280	30	2'296.15	14
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	3'160	880	2'280	842.50	2'318
30591.00	Cotisations FFP	100	100	0	94.75	5
30592.00	Cotisations LAE	210	210	0	196.55	13
30593.00	Fonds formation apprentis	650	630	20	634.40	16
31	Charges de biens et services	117'950	113'450	4'500	120'276.88	-2'327
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'500	5'500	0	8'820.04	-3'320
31010.01	Produits de nettoyage	1'000	1'000	0	112.35	888
31010.02	Carburants	500	500	0	0.00	500
31010.19	Matériel Covid 19	0	0	0	558.03	-558
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	200	200	0	0.00	200
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31110.02	Signalisation routière	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	500	0	0.00	500
31200.01	Chauffage	4'000	0	4'000	0.00	4'000
31200.02	Electricité	2'500	2'500	0	1'913.37	587
31200.03	Eau	9'500	9'500	0	5'602.42	3'898
31200.04	Déchets	1'800	1'800	0	0.00	1'800
31300.00	Prestations de services de tiers	34'500	34'500	0	32'220.47	2'280
31300.01	Frais postaux	500	0	500	391.45	109
31300.03	Téléphones	2'100	2'100	0	291.55	1'808
31300.10	Frais de surveillance	11'500	11'500	0	9'145.80	2'354
31340.00	Primes d'assurances	2'000	2'000	0	2'012.35	-12
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	200	200	0	197.00	3
31400.00	Entretien de terrains	1'000	1'000	0	3'060.68	-2'061
31400.02	Entretien de la plage	0	0	0	232.13	-232
31430.01	Entretien du port	30'000	30'000	0	49'394.54	-19'395
31430.21	Entretien des WC publics	1'000	1'000	0	725.02	275
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'350	1'350	0	50.00	1'300
31510.00	Entretien de véhicules et outils	3'700	3'700	0	3'822.08	-122
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	100	0	66.60	33
3190.00	Autres charges d'exploitation	2'500	2'500	0	1'661.00	839
33	Amortissements du PA	146'388	155'127	-8'739	141'034.83	5'353
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	9'697	0	9'697	5'385.69	4'311
33003.03	Amortissements des ports	119'521	128'571	-9'050	120'875.80	-1'355
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	2'514	2'500	14	117.34	2'397
33006.01	Amortissements des véhicules	5'606	5'606	0	5'606.00	0
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	9'050	18'450	-9'400	9'050.00	0
35	Attributions aux financements spéciaux	104'531	87'881	16'650	76'050.95	28'480
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	104'531	87'881	16'650	76'050.95	28'480
36	Charges de transfert	4'000	4'000	0	0.00	4'000
36120.12	Faucardeuse	4'000	4'000	0	0.00	4'000
39	Imputations internes	15'350	20'450	-5'100	15'350.00	0
39100.00	Prestation service des finances	15'350	15'350	0	15'350.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	0	5'100	-5'100	0.00	0
42	Taxes	-526'400	-516'400	-10'000	-492'821.06	-33'579
42401.50	Taxe d'amarrage	-464'000	-454'000	-10'000	-425'100.99	-38'899
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-17'000	-17'000	0	-17'003.75	4
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-11'200	-11'200	0	-12'800.00	1'600
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'000	0	-14'295.42	295
42401.99	Autres taxes de services	-20'200	-20'200	0	-23'620.90	3'421



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-2'914	-2'900	-14	0.00	-2'914
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-2'914	-2'900	-14	0.00	-2'914
3412	Grande salle de Bevaix	82'942	78'131	4'811	84'310.62	-1'369
	Charges	87'942	83'131	4'811	85'133.82	2'808
	Revenus	-5'000	-5'000	0	-823.20	-4'177
30	Charges de personnel	15'567	11'061	4'506	15'573.30	-6
30100.00	Salaires du personnel	12'704	8'626	4'078	12'464.25	240
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-23	23	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	200	350	-150	194.40	6
30490.00	Indemnités de piquet	30	50	-20	16.50	14
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	820	560	260	819.00	1
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	973	1'098	-125	1'569.95	-597
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	70	50	20	59.60	10
30540.00	Cotisations ALFA	270	190	80	262.10	8
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	370	70	300	81.65	288
30591.00	Cotisations FFP	20	10	10	10.45	10
30592.00	Cotisations LAE	30	20	10	22.65	7
30593.00	Fonds formation apprentis	80	60	20	72.75	7
31	Charges de biens et services	39'300	39'300	0	36'790.52	2'509
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	4'113.40	-4'113
31010.01	Produits de nettoyage	1'600	1'600	0	0.00	1'600
31050.00	Denrées alimentaires	200	200	0	0.00	200
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	4'500	4'500	0	2'130.80	2'369
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	1'037.55	-1'038
31200.01	Chauffage	19'000	19'000	0	15'660.17	3'340
31200.02	Electricité	2'800	2'800	0	2'762.20	38
31200.03	Eau	800	800	0	0.00	800
31340.00	Primes d'assurances	3'800	3'800	0	1'841.40	1'959
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	5'000	0	9'245.00	-4'245
31510.00	Entretien de véhicules et outils	1'600	1'600	0	0.00	1'600
33	Amortissements du PA	33'075	32'770	305	32'770.00	305
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	32'770	-32'770	0.00	0
33200.00	Amort. crédits d'études	33'075	0	33'075	32'770.00	305
44	Revenus financiers	-5'000	-5'000	0	-823.20	-4'177
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-5'000	-5'000	0	-823.20	-4'177
3413	Salle de gymnastique Gorgier	3'000	3'000	0	1'128.30	1'872
	Charges	3'000	3'000	0	1'128.30	1'872
31	Charges de biens et services	3'000	3'000	0	1'128.30	1'872
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31510.00	Entretien de véhicules et outils	0	0	0	1'128.30	-1'128
3420	Parcs et espaces verts	161'419	172'748	-11'329	151'093.84	10'325
	Charges	161'419	172'748	-11'329	152'724.84	8'694
	Revenus	0	0	0	-1'631.00	1'631
30	Charges de personnel	60'474	58'676	1'798	60'119.50	355
30100.00	Salaires du personnel	45'790	45'444	346	44'668.10	1'122
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	1'020.50	-1'021
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-150	150	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	1'458	1'296	162	1'458.00	0
30490.00	Indemnités de piquet	1'150	300	850	1'048.80	101
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	2'930	2'910	20	3'067.75	-138
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	5'306	6'006	-700	5'936.50	-631
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	1'150	1'140	10	1'235.05	-85
30540.00	Cotisations ALFA	970	960	10	981.60	-12
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	1'320	370	950	307.95	1'012
30591.00	Cotisations FFP	40	40	0	40.80	-1
30592.00	Cotisations LAE	90	90	0	83.85	6
30593.00	Fonds formation apprentis	270	270	0	270.60	-1



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31	Charges de biens et services	49'350	50'100	-750	41'804.14	7'546
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	0	0	0	64.60	-65
31200.02	Electricité	100	100	0	103.35	-3
31200.04	Déchets	250	0	250	234.00	16
31300.00	Prestations de services de tiers	0	0	0	450.00	-450
31400.00	Entretien de terrains	15'000	15'000	0	5'956.87	9'043
31400.02	Entretien de la plage	6'000	6'000	0	4'382.35	1'618
31400.05	Entretien des places de détente	18'000	20'000	-2'000	14'513.35	3'487
31400.06	Décoration florale communale	8'000	6'000	2'000	7'088.82	911
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	7'291.30	-7'291
31530.00	Entretien de matériel informatique	2'000	3'000	-1'000	1'719.50	281
33	Amortissements du PA	51'595	63'972	-12'377	50'801.20	794
33000.00	Amortissements des terrains PA	42'485	51'272	-8'787	41'691.20	794
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	9'110	12'700	-3'590	9'110.00	0
46	Revenus de transfert	0	0	0	-1'631.00	1'631
46310.00	Subventions du canton	0	0	0	-1'631.00	1'631
3421	Salle de spectacle de Saint-Aubin	108'957	107'415	1'542	126'936.90	-17'980
	Charges	134'957	133'415	1'542	136'681.90	-1'725
	Revenus	-26'000	-26'000	0	-9'745.00	-16'255
30	Charges de personnel	37'349	36'931	418	36'362.30	987
30100.00	Salaires du personnel	28'949	28'662	287	28'491.70	457
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-72	72	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	380	486	-106	364.50	16
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	1'860	1'840	20	1'870.45	-10
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	3'470	3'915	-445	3'821.10	-351
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	980	980	0	752.85	227
30540.00	Cotisations ALFA	610	610	0	598.20	12
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	840	240	600	222.45	618
30591.00	Cotisations FFP	30	30	0	24.65	5
30592.00	Cotisations LAE	60	60	0	51.35	9
30593.00	Fonds formation apprentis	170	180	-10	165.05	5
31	Charges de biens et services	30'800	30'800	0	33'725.70	-2'926
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	700	700	0	285.25	415
31010.01	Produits de nettoyage	0	0	0	521.45	-521
31050.00	Denrées alimentaires	300	300	0	994.65	-695
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	0	0	0	2'369.00	-2'369
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	300	300	0	0.00	300
31200.01	Chauffage	10'200	10'200	0	10'770.35	-570
31200.02	Electricité	5'800	5'800	0	4'792.35	1'008
31200.03	Eau	1'200	1'200	0	996.85	203
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	626.00	374
31300.03	Téléphones	2'400	2'400	0	2'257.85	142
31340.00	Primes d'assurances	2'300	2'300	0	2'216.50	84
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	5'000	0	5'388.75	-389
31510.00	Entretien de véhicules et outils	800	800	0	0.00	800
31990.00	Autres charges d'exploitation	800	800	0	2'506.70	-1'707
33	Amortissements du PA	66'808	65'684	1'124	66'593.90	214
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	58'000	58'000	0	66'157.20	-8'157
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	2'711	2'712	-1	0.00	2'711
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	6'097	4'972	1'125	436.70	5'660
42	Taxes	-1'000	-1'000	0	0.00	-1'000
42500.11	Recettes diverses salle	-1'000	-1'000	0	0.00	-1'000
44	Revenus financiers	-25'000	-25'000	0	-9'745.00	-15'255
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-25'000	-25'000	0	-9'745.00	-15'255
3422	Pointe du Grain	14'558	14'439	119	12'361.80	2'196
	Charges	14'558	14'439	119	12'361.80	2'196



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
30	Charges de personnel	11'558	11'439	119	12'361.80	-804
30100.00	Salaires du personnel	8'979	8'979	0	9'023.35	-44
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	694.10	-694
30490.00	Indemnités de piquet	160	70	90	156.40	4
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	590	590	0	647.95	-58
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'059	1'210	-151	1'223.05	-164
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	230	230	0	261.00	-31
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	207.40	-17
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	260	80	180	65.40	195
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	8.50	2
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	17.75	2
30593.00	Fonds formation apprentis	60	60	0	56.90	3
31	Charges de biens et services	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31400.02	Entretien de la plage	3'000	3'000	0	0.00	3'000
3423	Refuge forestier - Taupe à l'Ours	6'405	6'405	0	3'520.10	2'885
	Charges	9'905	9'905	0	6'500.10	3'405
	Revenus	-3'500	-3'500	0	-2'980.00	-520
31	Charges de biens et services	4'500	4'500	0	2'095.10	2'405
31200.01	Chauffage	250	250	0	186.00	64
31200.02	Electricité	200	200	0	124.20	76
31200.03	Eau	150	150	0	163.90	-14
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	223.75	176
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	269.25	731
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'500	2'500	0	1'078.00	1'422
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	50.00	-50
33	Amortissements du PA	4'405	4'405	0	4'405.00	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	4'405	4'405	0	4'405.00	0
34	Charges financières	1'000	1'000	0	0.00	1'000
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	1'000	1'000	0	0.00	1'000
44	Revenus financiers	-3'500	-3'500	0	-2'980.00	-520
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-3'500	-3'500	0	-2'980.00	-520
3500	Paroisse protestante	80'105	83'338	-3'233	79'355.13	750
	Charges	80'105	83'338	-3'233	79'455.13	650
	Revenus	0	0	0	-100.00	100
30	Charges de personnel	9'015	8'912	103	7'332.10	1'683
30100.00	Salaires du personnel	5'812	5'751	61	5'712.85	99
30100.02	Traitement des organistes	1'500	1'500	0	160.00	1'340
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-15	15	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	130	130	0	129.60	0
30490.00	Indemnités de piquet	24	24	0	9.00	15
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	390	380	10	374.85	15
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	649	732	-83	713.35	-64
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	140	140	0	26.75	113
30540.00	Cotisations ALFA	130	130	0	119.75	10
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	170	50	120	37.90	132
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	5.05	5
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	9.85	10
30593.00	Fonds formation apprentis	40	60	-20	33.15	7
31	Charges de biens et services	9'050	9'050	0	9'734.15	-684
31200.01	Chauffage	4'900	4'900	0	4'348.35	552
31200.02	Electricité	350	350	0	215.80	134
31340.00	Primes d'assurances	2'000	2'000	0	2'198.25	-198
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'500	1'500	0	2'500.75	-1'001
31500.00	Entretien de meubles et machines	300	300	0	471.00	-171
33	Amortissements du PA	7'715	7'376	339	7'504.85	210
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'345	0	1'345	1'344.85	0
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	6'370	5'900	470	5'900.00	470



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	0	0	0	260.00	-260
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	0	1'476	-1'476	0.00	0
36	Charges de transfert	54'325	58'000	-3'675	54'884.03	-559
36120.18	Part comm. entretien du temple	54'325	58'000	-3'675	54'884.03	-559
42	Taxes	0	0	0	-100.00	100
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-100.00	100
3501	Eglise catholique	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565
	Charges	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565
36	Charges de transfert	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565
36360.30	Subvention Paroisse Catholique	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Santé		464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
Charges		464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
4220	Services de sauvetage	318'550	315'050	3'500	363'726.00	-45'176
Charges		318'550	315'050	3'500	363'726.00	-45'176
31	Charges de biens et services	50	50	0	0.00	50
31300.03	Téléphones	50	50	0	0.00	50
36	Charges de transfert	318'500	315'000	3'500	363'726.00	-45'226
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	3'500	0	3'500	3'164.40	336
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	315'000	0	308'700.00	6'300
36120.19	Service ambulance surcharge covid 19	0	0	0	51'861.60	-51'862
4330	Service médical des écoles	115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
Charges		115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
36	Charges de transfert	115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
4331	Service dentaire scolaire	1'000	1'000	0	0.00	1'000
Charges		1'000	1'000	0	0.00	1'000
36	Charges de transfert	1'000	1'000	0	0.00	1'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	1'000	0	0.00	1'000
4340	Contrôle des denrées alimentaires	29'100	35'100	-6'000	28'335.00	765
Charges		29'100	35'100	-6'000	28'335.00	765
31	Charges de biens et services	29'100	35'100	-6'000	28'335.00	765
31300.30	Contrôle de l'eau potable	29'000	35'000	-6'000	28'260.00	740
31300.31	Contrôle des champignons	100	100	0	75.00	25



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Sécurité sociale		5'979'208	5'820'656	158'552	5'440'477.14	538'731
Charges		5'980'508	5'821'956	158'552	5'462'203.94	518'304
Revenus		-1'300	-1'300	0	-21'726.80	20'427
5120	Réductions de primes	1'533'038	1'475'772	57'266	1'305'353.60	227'684
Charges		1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
Revenus		0	0	0	-20'427.00	20'427
36	Charges de transfert	1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
36110.02	Subsides LAMal	1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
46	Revenus de transfert	0	0	0	-20'427.00	20'427
46130.01	Aide aux indigents (versé par la France)	0	0	0	-20'427.00	20'427
5350	Prestation de vieillesse	12'500	5'200	7'300	1'138.50	11'362
Charges		12'500	5'200	7'300	1'138.50	11'362
31	Charges de biens et services	12'500	2'500	10'000	1'138.50	11'362
31050.02	Repas des aînés	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	2'500	2'500	0	1'138.50	1'362
36	Charges de transfert	0	2'700	-2'700	0.00	0
36360.09	Subvention aux Clubs des Aînés Béroche - Be..	0	2'700	-2'700	0.00	0
5410	Allocations familiales	119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
Charges		119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
36	Charges de transfert	119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
5430	Recouvrement pensions alimentaires	21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
Charges		21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
36	Charges de transfert	21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
36110.01	Avances contributions d'entretien	21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
5440	Protection de la jeunesse	1'300	1'300	0	0.00	1'300
Charges		1'300	1'300	0	0.00	1'300
36	Charges de transfert	1'300	1'300	0	0.00	1'300
36360.50	Subventions et dons divers	1'300	1'300	0	0.00	1'300
5444	Local des jeunes	93'631	91'674	1'957	79'029.60	14'601
Charges		94'931	92'974	1'957	80'329.40	14'602
Revenus		-1'300	-1'300	0	-1'299.80	0
30	Charges de personnel	88'171	86'214	1'957	73'969.35	14'202
30100.00	Salaires du personnel	86'399	85'409	990	76'503.40	9'896
30109.00	Remboursement de salaires	-20'000	-20'000	0	-20'000.00	0
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-275	275	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	1'134	1'134	0	1'134.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	5'520	5'460	60	5'022.85	497
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	9'618	10'836	-1'218	8'200.95	1'417
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	440	430	10	363.25	77
30540.00	Cotisations ALFA	1'820	1'800	20	1'606.50	214
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	2'490	700	1'790	490.45	2'000
30591.00	Cotisations FFP	80	80	0	66.50	14
30592.00	Cotisations LAE	160	160	0	137.65	22
30593.00	Fonds formation apprentis	510	480	30	443.80	66
31	Charges de biens et services	2'260	2'260	0	1'860.05	400
31010.19	Matériel Covid 19	0	0	0	560.25	-560
31200.02	Electricité	300	300	0	339.00	-39
31300.01	Frais postaux	200	200	0	0.00	200



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31300.03	Téléphones	960	960	0	960.80	-1
31500.00	Entretien de meubles et machines	500	500	0	0.00	500
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	300	0	0.00	300
36	Charges de transfert	4'500	4'500	0	4'500.00	0
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic..	4'500	4'500	0	4'500.00	0
44	Revenus financiers	-1'300	-1'300	0	-1'299.80	0
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'300	-1'300	0	-1'299.80	0
5450	Prestations aux familles	1'500	1'500	0	116.00	1'384
	Charges	1'500	1'500	0	116.00	1'384
36	Charges de transfert	1'500	1'500	0	116.00	1'384
36360.50	Subventions et dons divers	1'000	1'000	0	0.00	1'000
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	500	500	0	116.00	384
5451	Crèches et garderies	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
	Charges	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
36	Charges de transfert	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
5510	Assurance chômage	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
	Charges	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
36	Charges de transfert	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
36110.03	Part sur financement LACI	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
5590	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
	Charges	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
36	Charges de transfert	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
5600	Construction de logement sociaux	0	7'500	-7'500	0.00	0
	Charges	0	7'500	-7'500	0.00	0
36	Charges de transfert	0	7'500	-7'500	0.00	0
36310.02	Subvention aide au logement	0	7'500	-7'500	0.00	0
5710	Subsides	500	500	0	0.00	500
	Charges	500	500	0	0.00	500
36	Charges de transfert	500	500	0	0.00	500
36360.50	Subventions et dons divers	500	500	0	0.00	500
5720	Aide sociale	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
	Charges	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
36	Charges de transfert	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
36110.06	Aide sociale	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
5790	Assistance	126'066	127'074	-1'008	109'412.46	16'654
	Charges	126'066	127'074	-1'008	109'412.46	16'654
36	Charges de transfert	126'066	127'074	-1'008	109'412.46	16'654
36110.10	Social privé	91'299	90'815	484	86'685.82	4'613
36110.19	Lutte contre les fraudes	34'267	35'759	-1'492	22'726.64	11'540
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	500	500	0	0.00	500



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
5796	Guichets sociaux régionaux	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769
	Charges	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769
36	Charges de transfert	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769
36120.10	Part Communale GSR	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Trafic		3'097'459	3'054'606	42'853	3'296'131.48	-198'672
Charges		3'496'524	3'359'752	136'772	4'136'547.68	-640'024
Revenus		-399'065	-305'146	-93'919	-840'416.20	441'351
6150	Routes communales	2'122'718	2'171'410	-48'692	2'230'686.12	-107'968
Charges		2'427'783	2'401'556	26'227	2'992'038.72	-564'256
Revenus		-305'065	-230'146	-74'919	-761'352.60	456'288
30	Charges de personnel	937'553	984'674	-47'121	937'657.70	-105
30100.00	Salaires du personnel	711'899	757'460	-45'561	702'566.15	9'333
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	17'596.50	-17'597
30109.00	Remboursement de salaires	0	0	0	-458.90	459
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-1'387	1'387	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	12'928	12'928	0	12'131.10	797
30490.00	Indemnités de piquet	19'000	14'100	4'900	18'639.20	361
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	45'480	48'380	-2'900	48'654.20	-3'174
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	89'046	101'403	-12'357	92'545.95	-3'500
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	12'920	18'850	-5'930	17'687.85	-4'768
30540.00	Cotisations ALFA	14'950	15'910	-960	15'562.95	-613
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	20'510	6'140	14'370	5'218.30	15'292
30591.00	Cotisations FFP	630	660	-30	644.85	-15
30592.00	Cotisations LAE	1'290	1'370	-80	1'334.50	-45
30593.00	Fonds formation apprentis	4'150	4'110	40	4'298.35	-148
30640.00	Pont AVS	4'750	4'750	0	1'236.70	3'513
31	Charges de biens et services	748'050	688'750	59'300	722'456.00	25'594
31000.00	Matériel de bureau	1'000	1'000	0	1'732.64	-733
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	18'000	14'000	4'000	20'066.89	-2'067
31010.02	Carburants	28'000	30'000	-2'000	26'845.45	1'155
31010.19	Matériel Covid 19	0	8'000	-8'000	1'949.35	-1'949
31020.02	Publications et annonces	1'000	1'000	0	772.55	227
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'000	1'000	0	1'041.93	-42
31050.00	Denrées alimentaires	1'700	500	1'200	8.85	1'691
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	10'000	2'000	8'000	5'669.95	4'330
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	12'000	14'000	-2'000	18'507.20	-6'507
31110.02	Signalisation routière	25'000	20'000	5'000	34'292.15	-9'292
31110.03	Marquages routiers	10'000	4'500	5'500	6'875.25	3'125
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	6'000	7'000	-1'000	4'795.80	1'204
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	586.60	-587
31200.01	Chauffage	8'400	8'400	0	13'930.15	-5'530
31200.02	Electricité	5'800	5'800	0	5'770.95	29
31200.03	Eau	2'000	2'000	0	346.05	1'654
31200.04	Déchets	49'000	43'000	6'000	49'040.85	-41
31200.05	Eclairage public	80'000	80'000	0	71'928.65	8'071
31300.00	Prestations de services de tiers	20'000	20'000	0	18'486.90	1'513
31300.01	Frais postaux	400	500	-100	372.70	27
31300.03	Téléphones	3'750	3'000	750	3'740.74	9
31300.05	Cotisations	400	250	150	150.00	250
31320.00	Honoraires de conseillers externes	20'000	20'000	0	32'207.64	-12'208
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	6'500	-1'500	5'068.40	-68
31340.00	Primes d'assurances	22'100	23'000	-900	23'238.15	-1'138
31370.00	Impôts et taxes	0	0	0	80.00	-80
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	11'200	11'500	-300	11'197.30	3
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	200'000	200'000	0	172'124.75	27'875
31410.01	Entretien hivernal des routes	50'000	50'000	0	36'247.42	13'753
31420.06	Entretien et curage des ruisseaux	2'000	2'000	0	1'647.80	352
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	80'000	40'000	40'000	41'600.39	38'400
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'000	3'500	1'500	4'839.05	161
31440.05	Entretien des abribus	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31510.00	Entretien de véhicules et outils	50'000	45'000	5'000	88'557.40	-38'557
31510.03	Décorations de Noël	10'000	10'000	0	9'557.60	442
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	500	0	85.00	415
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	5'000	7'000	-2'000	5'573.50	-574
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	300	300	0	343.20	-43
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	276.25	224
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	2'900.55	-2'901
33	Amortissements du PA	742'180	728'132	14'048	685'830.02	56'350



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
33001.00 Amortissements des routes	595'240	584'535	10'705	547'604.13	47'636
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	50'633	45'119	5'514	42'346.60	8'286
33004.00 Amortissements des terrains bâtis PA	13'360	14'860	-1'500	13'360.00	0
33006.01 Amortissements des véhicules	58'608	57'818	790	58'381.69	226
33006.02 Amortissement matériel informatique	0	0	0	1'336.95	-1'337
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	20'799	20'800	-1	20'799.00	0
33200.00 Amort. crédits d'études	3'540	5'000	-1'460	2'001.65	1'538
35 Attributions aux financements spéciaux	0	0	0	646'095.00	-646'095
35110.04 Attribution au fonds des routes	0	0	0	646'095.00	-646'095
42 Taxes	-13'498	0	-13'498	-480.00	-13'018
42400.00 Taxes pour prestations de services	0	0	0	-480.00	480
42400.07 Taxe pour utilisation domaine public	-13'498	0	-13'498	0.00	-13'498
43 Revenus divers	0	0	0	-3'861.60	3'862
43900.00 Autres revenus	0	0	0	-3'500.00	3'500
43900.07 Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-361.60	362
46 Revenus de transfert	-110'000	-110'000	0	-757'011.00	647'011
46010.01 Quote-part à la taxe LTVRB	-110'000	-110'000	0	-110'916.00	916
46110.01 Transfert des routes cantonales	0	0	0	-646'095.00	646'095
49 Imputations internes	-181'567	-120'146	-61'421	0.00	-181'567
49606.15 Utilisation du domaine public	-181'567	-120'146	-61'421	0.00	-181'567
6155 Places de stationnement	-35'963	-30'963	-5'000	-27'267.09	-8'696
Charges	14'037	14'037	0	11'438.51	2'598
Revenus	-50'000	-45'000	-5'000	-38'705.60	-11'294
31 Charges de biens et services	4'200	4'200	0	1'601.51	2'598
31300.03 Téléphones	200	200	0	145.41	55
31510.00 Entretien de véhicules et outils	4'000	4'000	0	1'456.10	2'544
33 Amortissements du PA	9'837	9'837	0	9'837.00	0
33003.02 Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	2'307	2'307	0	2'307.00	0
42 Taxes	-50'000	0	-50'000	0.00	-50'000
42400.05 Recettes Euro-Relais	-15'000	0	-15'000	0.00	-15'000
42400.06 Revenus horodateurs	-35'000	0	-35'000	0.00	-35'000
44 Revenus financiers	0	-45'000	45'000	-38'705.60	38'706
44320.02 Revenus horodateurs	0	-30'000	30'000	-29'591.60	29'592
44320.05 Recettes Euro-Relais	0	-15'000	15'000	-9'114.00	9'114
6190 Routes, autres	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
Charges	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
36 Charges de transfert	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
36110.17 Part. aux fonds des missions de secours	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
6230 Trafic d'agglomération	937'764	894'719	43'045	994'039.90	-56'276
Charges	939'764	896'719	43'045	994'039.90	-54'276
Revenus	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
31 Charges de biens et services	16'155	16'155	0	5'897.55	10'257
31300.01 Frais postaux	0	0	0	512.55	-513
31410.03 Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	16'155	0	5'385.00	10'770
33 Amortissements du PA	4'980	4'440	540	4'495.45	485
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	4'980	4'440	540	4'495.45	485
36 Charges de transfert	918'629	876'124	42'505	983'646.90	-65'018
36140.00 Transports publics (pot commun)	746'629	711'124	35'505	719'200.27	27'429
36140.19 Transports (pot commun) Covid-19	0	0	0	92'382.53	-92'383



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
36370.03	Subvention onde verte junior	172'000	165'000	7'000	172'064.10	-64
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
43900.06	Sponsoring	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
6231	Noctambus	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
	Charges	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
36	Charges de transfert	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
36140.03	Part communale au Noctambus	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
6290	Cartes journalières CFF	0	0	0	30'433.10	-30'433
	Charges	42'000	28'000	14'000	70'791.10	-28'791
	Revenus	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
31	Charges de biens et services	42'000	28'000	14'000	70'000.00	-28'000
31990.19	Achat de cartes CFF	42'000	28'000	14'000	70'000.00	-28'000
36	Charges de transfert	0	0	0	791.10	-791
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	0	0	0	791.10	-791
42	Taxes	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
42500.10	Vente cartes CFF	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
6291	Fonds missions de secours Ferroviaire	1'000	0	1'000	0.00	1'000
	Charges	1'000	0	1'000	0.00	1'000
36	Charges de transfert	1'000	0	1'000	0.00	1'000
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	1'000	0	1'000	0.00	1'000
6310	Navigation	3'440	3'440	0	3'440.00	0
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
33	Amortissements du PA	3'440	3'440	0	3'440.00	0
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	1'200	1'200	0	1'200.00	0
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	2'240	0	2'240.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Environnement et aménagement	765'564	732'407	33'157	722'363.82	43'200
Charges	5'943'436	5'756'088	187'348	5'560'874.15	382'562
Revenus	-5'177'872	-5'023'681	-154'191	-4'838'510.33	-339'362
7100 Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges	1'867'601	1'730'804	136'797	1'719'730.47	147'871
Revenus	-1'867'601	-1'730'804	-136'797	-1'719'730.47	-147'871
30 Charges de personnel	260'822	235'125	25'697	264'678.90	-3'857
30100.00 Salaires du personnel	203'053	180'896	22'157	200'398.35	2'655
30100.08 Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	283.30	-283
30100.09 Heures supplémentaires	0	0	0	479.25	-479
30109.19 Contribution de solidarité Covid 19	0	-470	470	0.00	0
30400.00 Allocations complémentaires	900	365	535	820.35	80
30490.00 Indemnités de piquet	5'500	2'000	3'500	5'234.80	265
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	12'980	11'570	1'410	13'604.85	-625
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	22'599	25'334	-2'735	27'865.65	-5'267
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	2'040	1'810	230	3'561.25	-1'521
30540.00 Cotisations ALFA	4'270	3'770	500	4'352.40	-82
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	5'850	1'470	4'380	1'519.80	4'330
30591.00 Cotisations FFP	180	160	20	179.95	0
30592.00 Cotisations LAE	370	330	40	372.75	-3
30593.00 Fonds formation apprentis	1'180	990	190	1'201.30	-21
30640.00 Pont AVS	1'900	1'900	0	4'804.90	-2'905
30900.00 Formation du personnel	0	5'000	-5'000	0.00	0
31 Charges de biens et services	427'000	390'400	36'600	371'101.83	55'898
31000.00 Matériel de bureau	500	500	0	25.02	475
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	500	0	500	218.38	282
31010.01 Produits de nettoyage	0	0	0	29.76	-30
31010.02 Carburants	500	2'000	-1'500	189.55	310
31010.19 Matériel Covid 19	0	0	0	1'066.80	-1'067
31020.00 Imprimés, publications	1'000	0	1'000	563.00	437
31020.02 Publications et annonces	0	500	-500	0.00	0
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	600	0	600	594.95	5
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	1'000	1'000	0	393.50	607
31110.01 Acquisition de compteurs	15'000	10'000	5'000	10'453.06	4'547
31120.00 Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	1'000	-500	291.55	208
31130.00 Matériel informatique	200	0	200	220.52	-21
31200.02 Electricité	95'000	95'000	0	90'658.32	4'342
31200.03 Eau	45'000	45'000	0	42'686.70	2'313
31300.00 Prestations de services de tiers	15'000	18'000	-3'000	12'528.18	2'472
31300.01 Frais postaux	5'500	6'000	-500	5'419.75	80
31300.03 Téléphones	5'000	5'000	0	4'747.56	252
31300.05 Cotisations	3'500	3'500	0	3'439.00	61
31320.00 Honoraires de conseillers externes	25'000	25'000	0	25'807.09	-807
31332.00 Contrat de prestation informatique (CEG)	5'000	5'000	0	4'706.04	294
31332.02 Gestion informatique	2'400	2'600	-200	2'400.00	0
31340.00 Primes d'assurances	8'400	4'500	3'900	4'318.30	4'082
31370.02 Taxes routières pour véhicules (plaques)	100	0	100	65.69	34
31420.01 Entretien du réseau d'eau	125'000	95'000	30'000	111'200.08	13'800
31420.02 Entretien des réservoirs	15'000	10'000	5'000	10'180.61	4'819
31420.03 Entretien des stations de pompage	20'000	25'000	-5'000	21'060.20	-1'060
31420.05 Entretien des fontaines	6'000	6'000	0	5'300.64	699
31420.07 Entretien réseau eau vignes	5'000	5'000	0	2'139.00	2'861
31420.08 Entretien des hydrants	20'000	15'000	5'000	4'115.88	15'884
31510.00 Entretien de véhicules et outils	1'000	2'500	-1'500	219.91	780
31510.01 Entretien des compteurs	1'000	2'500	-1'500	794.24	206
31530.00 Entretien de matériel informatique	1'000	2'000	-1'000	0.00	1'000
31600.00 Loyers et fermages des biens-fonds	400	400	0	400.00	0
31620.00 Entretien/location des photocopieurs	500	0	500	370.25	130
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	400	400	0	353.55	46
31810.00 Pertes sur créances effectives	1'000	1'000	0	3'234.75	-2'235
31900.00 Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0	910.00	90
33 Amortissements du PA	407'440	419'780	-12'340	398'524.58	8'915
33002.00 Amortissements aménagement des eaux	328'701	351'410	-22'709	328'548.86	152
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	76'071	67'240	8'831	67'919.63	8'151



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	1'130	1'130	0	900.00	230
33006.01	Amortissements des véhicules	1'038	0	1'038	703.04	335
33006.02	Amortissement matériel informatique	500	0	500	453.05	47
36	Charges de transfert	85'000	80'000	5'000	85'129.66	-130
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	85'000	80'000	5'000	85'129.66	-130
37	Subventions à redistribuer	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
39	Imputations internes	267'339	265'499	1'840	179'749.00	87'590
39100.00	Prestation service des finances	71'000	71'000	0	71'000.00	0
39306.15	Utilisation du domaine public	105'242	57'499	47'743	0.00	105'242
39400.00	Imputations internes pour intérêts	91'097	137'000	-45'903	108'749.00	-17'652
42	Taxes	-1'055'000	-912'570	-142'430	-1'065'227.11	10'227
42401.01	Taxe de base	-470'000	-458'750	-11'250	-472'410.26	2'410
42401.02	Taxe sur la consommation	-575'000	-450'620	-124'380	-578'081.99	3'082
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-10'000	-3'200	-6'800	-13'578.91	3'579
42600.06	Frais OP s/dossiers OREE	0	0	0	-1'155.95	1'156
43	Revenus divers	0	0	0	-1'573.35	1'573
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-1'573.35	1'573
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-386'601	-469'246	82'645	-226'488.51	-160'112
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-2'988	-2'988	0	0.00	-2'988
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-383'613	-466'258	82'645	-223'500.51	-160'112
45110.02	Prélèvement taxe d'équipement	0	0	0	-2'988.00	2'988
46	Revenus de transfert	-6'000	-6'000	0	-5'895.00	-105
46110.00	Dédommagements du canton	-6'000	-6'000	0	-5'895.00	-105
47	Subventions à redistribuer	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
48	Revenus extraordinaires	0	-2'988	2'988	0.00	0
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-2'988	2'988	0.00	0
7200	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
	Charges	1'685'362	1'676'204	9'158	1'499'170.04	186'192
	Revenus	-1'685'362	-1'676'204	-9'158	-1'499'170.04	-186'192
30	Charges de personnel	292'875	282'215	10'660	268'721.30	24'154
30100.00	Salaires du personnel	222'515	210'571	11'944	198'471.75	24'043
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	3'579.15	-3'579
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	283.30	-283
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	359.50	-360
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-376	376	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	1'350	583	767	1'312.20	38
30490.00	Indemnités de piquet	9'500	9'500	0	8'963.60	536
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	14'220	13'460	760	13'926.45	294
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	25'130	28'467	-3'337	27'581.00	-2'451
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	4'110	4'110	0	3'562.45	548
30540.00	Cotisations ALFA	4'680	4'430	250	4'454.50	226
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	6'410	1'710	4'700	1'520.95	4'889
30591.00	Cotisations FFP	200	190	10	184.95	15
30592.00	Cotisations LAE	410	380	30	381.30	29
30593.00	Fonds formation apprentis	1'300	1'140	160	1'230.70	69
30640.00	Pont AVS	3'050	3'050	0	2'909.50	141
30900.00	Formation du personnel	0	5'000	-5'000	0.00	0
31	Charges de biens et services	546'050	521'250	24'800	427'772.60	118'277
31000.00	Matériel de bureau	500	0	500	0.00	500
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	48'000	48'000	0	41'434.27	6'566
31010.02	Carburants	0	0	0	57.92	-58
31020.00	Imprimés, publications	300	300	0	575.67	-276
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	0	600	594.95	5
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	3'000	0	3'791.69	-792



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	1'500	1'000	500	1'662.95	-163
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	9'099.50	-9'100
31200.01	Chauffage	4'000	4'000	0	1'834.96	2'165
31200.02	Electricité	80'000	65'000	15'000	78'933.72	1'066
31200.03	Eau	12'000	4'500	7'500	1'257.05	10'743
31200.04	Déchets	5'800	0	5'800	0.00	5'800
31300.00	Prestations de services de tiers	7'000	5'000	2'000	7'078.23	-78
31300.01	Frais postaux	3'300	200	3'100	3'262.65	37
31300.03	Téléphones	4'000	4'000	0	3'725.17	275
31300.05	Cotisations	250	250	0	210.00	40
31300.35	Déshydratation des boues	35'000	40'000	-5'000	25'142.53	9'857
31300.36	Séchage des boues (Vadec)	63'000	60'000	3'000	62'701.35	299
31320.00	Honoraires de conseillers externes	10'000	10'000	0	12'950.00	-2'950
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	4'700	10'000	-5'300	4'706.04	-6
31332.02	Gestion informatique	1'000	6'000	-5'000	379.02	621
31340.00	Primes d'assurances	19'000	16'000	3'000	15'596.70	3'403
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	100	0	100	56.60	43
31370.03	Taxe fédérale sur les micropolluants	75'000	76'000	-1'000	75'213.00	-213
31420.03	Entretien des stations de pompage	35'000	35'000	0	3'643.55	31'356
31420.04	Entretien des stations de relevage	0	0	0	6'880.92	-6'881
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	70'000	70'000	0	39'190.94	30'809
31430.22	Entretien de l'enceinte de la STEP	15'000	20'000	-5'000	1'445.74	13'554
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	15'000	10'000	5'000	1'968.80	13'031
31500.00	Entretien de meubles et machines	0	0	0	612.45	-612
31510.00	Entretien de véhicules et outils	30'000	30'000	0	22'293.46	7'707
31530.00	Entretien de matériel informatique	1'500	1'500	0	0.00	1'500
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	500	500	0	296.77	203
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'000	1'000	0	1'176.00	-176
33	Amortissements du PA	397'162	405'291	-8'129	389'104.83	8'057
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	225'495	243'890	-18'395	226'045.27	-550
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	166'775	161'401	5'374	159'076.54	7'698
33006.01	Amortissements des véhicules	1'582	0	1'582	1'118.88	463
33006.02	Amortissement matériel informatique	500	0	500	54.16	446
33200.00	Amort. crédits d'études	2'810	0	2'810	2'809.98	0
39	Imputations internes	449'275	467'448	-18'173	413'571.31	35'704
39100.00	Prestation service des finances	71'000	71'000	0	71'000.00	0
39306.15	Utilisation du domaine public	76'305	47'086	29'219	0.00	76'305
39400.00	Imputations internes pour intérêts	107'372	81'000	26'372	158'333.00	-50'961
39800.00	Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	194'598	268'362	-73'764	184'238.31	10'360
42	Taxes	-1'460'000	-1'283'139	-176'861	-1'463'864.56	3'865
42401.01	Taxe de base	-640'000	-651'494	11'494	-640'863.17	863
42401.10	Taxe sur la consommation	-820'000	-631'645	-188'355	-823'001.39	3'001
43	Revenus divers	-15'000	-15'000	0	-9'258.00	-5'742
43900.10	Refacturation Provence	-15'000	-15'000	0	-9'258.00	-5'742
44	Revenus financiers	0	-6'500	6'500	-1'000.00	1'000
44300.03	Location des autres terrains	0	-6'500	6'500	-1'000.00	1'000
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-210'362	-371'565	161'203	-25'047.48	-185'315
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-5'424	-5'424	0	0.00	-5'424
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-204'938	-366'141	161'203	-19'623.48	-185'315
45110.02	Prélèvement taxe d'équipement	0	0	0	-5'424.00	5'424
7203	Traitement des eaux claires	0	0	0	0.00	0
	Charges	197'609	271'373	-73'764	187'249.31	10'360
	Revenus	-197'609	-271'373	73'764	-187'249.31	-10'360
31	Charges de biens et services	39'850	21'000	18'850	29'835.02	10'015
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	0	1'000	178.64	821
31010.02	Carburants	0	0	0	57.92	-58
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	0	600	594.98	5
31320.00	Honoraires de conseillers externes	10'000	6'000	4'000	13'445.62	-3'446
31340.00	Primes d'assurances	3'000	0	3'000	0.00	3'000
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	0	0	0	56.60	-57



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	25'000	15'000	10'000	14'134.26	10'866
31430.20	Entretien des canaux, égouts	0	0	0	1'288.30	-1'288
31510.00	Entretien de véhicules et outils	250	0	250	78.70	171
33	Amortissements du PA	157'759	157'373	386	157'414.29	345
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	157'759	157'373	386	157'414.29	345
39	Imputations internes	0	93'000	-93'000	0.00	0
39400.00	Imputations internes pour intérêts	0	93'000	-93'000	0.00	0
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-3'011	-3'011	0	-3'011.00	0
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-3'011	-3'011	0	-3'011.00	0
49	Imputations internes	-194'598	-268'362	73'764	-184'238.31	-10'360
49300.01	Imputation épuration	-194'598	-268'362	73'764	-184'238.31	-10'360
7301	Gestion des déchets ménages	198'077	193'236	4'841	213'356.00	-15'279
	Charges	1'159'077	1'105'236	53'841	1'157'753.93	1'323
	Revenus	-961'000	-912'000	-49'000	-944'397.93	-16'602
30	Charges de personnel	224'382	193'468	30'914	208'670.25	15'712
30100.00	Salaires du personnel	170'476	144'739	25'737	152'340.25	18'136
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	3'579.10	-3'579
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	359.50	-360
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-298	298	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	219	219	0	491.85	-273
30490.00	Indemnités de piquet	9'000	8'735	265	8'951.60	48
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	10'890	9'250	1'640	10'863.55	26
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	18'147	19'183	-1'036	19'817.95	-1'671
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	3'110	3'610	-500	3'716.80	-607
30540.00	Cotisations ALFA	3'580	3'040	540	3'474.80	105
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	4'910	1'180	3'730	1'116.60	3'793
30591.00	Cotisations FFP	150	130	20	144.75	5
30592.00	Cotisations LAE	310	270	40	298.20	12
30593.00	Fonds formation apprentis	990	810	180	959.95	30
30640.00	Pont AVS	2'600	2'600	0	2'555.35	45
31	Charges de biens et services	788'400	782'000	6'400	848'640.66	-60'241
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	1'000	-500	477.91	22
31010.02	Carburants	0	0	0	21.73	-22
31020.00	Imprimés, publications	500	100	400	372.61	127
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	50	0	50	29.27	21
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	500	500	0	0.00	500
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	500	500	0	0.00	500
31200.04	Déchets	0	0	0	168.99	-169
31300.01	Frais postaux	3'500	3'500	0	3'224.10	276
31300.40	Ramassage des déchets urbains	240'000	240'000	0	280'079.02	-40'079
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	140'000	90'000	50'000	115'109.82	24'890
31300.43	Récupération du papier	60'000	70'000	-10'000	61'294.78	-1'295
31300.44	Recyclage et collecte du verre	36'000	36'000	0	39'196.83	-3'197
31300.45	Récupération de la ferraille	50'000	50'000	0	61'288.73	-11'289
31300.46	Ramassage déchets crus	17'000	30'000	-13'000	24'477.58	-7'478
31300.47	Ramassage encombrants incinérables	150'000	175'000	-25'000	156'388.26	-6'388
31300.48	Ramassage huiles usées	2'000	1'000	1'000	1'530.74	469
31300.50	Ramassage déchets inertes	35'000	25'000	10'000	28'152.62	6'847
31300.54	Ramassage encombrants Covid 19	0	0	0	14'149.12	-14'149
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	4'700	5'000	-300	0.00	4'700
31332.02	Gestion informatique	0	0	0	4'706.04	-4'706
31340.00	Primes d'assurances	50	0	50	0.00	50
31370.00	Impôts et taxes	10'000	16'000	-6'000	9'915.86	84
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	0	0	0	21.20	-21
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	21'424.78	3'575
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	0	0	0	972.84	-973
31440.02	Entretien de la déchetterie	1'000	200	800	215.32	785
31510.00	Entretien de véhicules et outils	500	500	0	21.75	478
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	200	100	100	140.15	60
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	500	0	14'119.15	-13'619
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	10'400	11'100	-700	10'776.46	-376



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31990.00 Autres charges d'exploitation	500	1'000	-500	365.00	135
33 Amortissements du PA	61'515	60'919	596	61'340.24	175
33003.07 Amortissements des conteneurs enterrés	30'820	30'819	1	30'819.41	1
33006.01 Amortissements des véhicules	595	0	595	420.83	174
33009.00 Amort. autres immobilisations corporelles	30'100	30'100	0	30'100.00	0
35 Attributions aux financements spéciaux	47'694	28'449	19'245	2'533.00	45'161
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	47'694	28'449	19'245	2'533.00	45'161
36 Charges de transfert	8'300	8'800	-500	7'359.78	940
36010.00 Parts de revenus pour canton/syndicats	0	500	-500	0.00	0
36110.00 Dédommagements aux cantons et syndicats	7'000	7'000	0	6'274.65	725
36140.01 Traitement déchets spéciaux	1'300	1'300	0	1'085.13	215
39 Imputations internes	28'786	31'600	-2'814	29'210.00	-424
39100.00 Prestation service des finances	25'000	25'000	0	25'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts	3'786	6'600	-2'814	4'210.00	-424
42 Taxes	-891'000	-842'000	-49'000	-791'014.37	-99'986
42401.20 Taxe déchets ménages	-665'000	-665'000	0	-561'933.75	-103'066
42600.06 Frais OP s/dossiers OREE	0	0	0	-17'889.12	17'889
42600.10 Récupération du verre	-36'000	-30'000	-6'000	-35'937.35	-63
42600.11 Vente du papier	-15'000	-15'000	0	0.00	-15'000
42600.12 Vente de la ferraille	0	-2'000	2'000	0.00	0
42600.18 Rétrocession Vadec ménages	-175'000	-130'000	-45'000	-175'254.15	254
45 Prélèvements aux financements spéciaux	0	0	0	-88'051.56	88'052
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-88'051.56	88'052
49 Imputations internes	-70'000	-70'000	0	-65'332.00	-4'668
49300.02 Imputation déchets entreprises	-70'000	-70'000	0	-65'332.00	-4'668
7303 Gestion des déchets des entreprises	0	0	0	0.00	0
Charges	315'000	282'000	33'000	312'225.43	2'775
Revenus	-315'000	-282'000	-33'000	-312'225.43	-2'775
31 Charges de biens et services	165'050	180'000	-14'950	173'409.17	-8'359
31010.02 Carburants	0	0	0	21.73	-22
31300.01 Frais postaux	0	0	0	1'205.95	-1'206
31300.40 Ramassage des déchets urbains	0	15'000	-15'000	31'678.18	-31'678
31300.43 Récupération du papier	0	0	0	5'035.51	-5'036
31300.52 Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'000	0	62'665.12	2'335
31300.53 Ramassage déchets au poids	100'000	100'000	0	72'759.73	27'240
31340.00 Primes d'assurances	50	0	50	0.00	50
31370.02 Taxes routières pour véhicules (plaques)	0	0	0	21.20	-21
31510.00 Entretien de véhicules et outils	0	0	0	21.75	-22
35 Attributions aux financements spéciaux	78'925	30'000	48'925	71'203.26	7'722
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	78'925	30'000	48'925	71'203.26	7'722
39 Imputations internes	71'025	72'000	-975	67'613.00	3'412
39300.02 Imputations internes ménage	70'000	70'000	0	65'332.00	4'668
39400.00 Imputations internes pour intérêts	1'025	2'000	-975	2'281.00	-1'256
42 Taxes	-315'000	-282'000	-33'000	-312'225.43	-2'775
42401.21 Taxe déchets entreprises	-140'000	-121'000	-19'000	-138'792.32	-1'208
42401.22 Taxe déchets entreprises au poids	-155'000	-145'000	-10'000	-153'803.01	-1'197
42600.06 Frais OP s/dossiers OREE	0	0	0	-308.10	308
42600.19 Rétrocession Vadec entreprises	-20'000	-16'000	-4'000	-19'322.00	-678
7500 Protection des espèces et du paysage	12'500	12'500	0	12'033.95	466
Charges	12'500	12'500	0	12'033.95	466
36 Charges de transfert	12'500	12'500	0	12'033.95	466
36310.01 Contribution à la qualité du paysage (CQP)	12'500	12'500	0	12'033.95	466



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
7600	Lutte contre pollution environnement	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
	Charges	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
36	Charges de transfert	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
7710	Cimetières, crématoires	118'268	123'489	-5'221	113'830.23	4'438
	Charges	118'568	123'789	-5'221	113'980.23	4'588
	Revenus	-300	-300	0	-150.00	-150
30	Charges de personnel	11'558	11'439	119	12'363.85	-806
30100.00	Salaires du personnel	8'979	8'979	0	9'024.00	-45
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	694.15	-694
30490.00	Indemnités de piquet	160	70	90	156.40	4
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	590	590	0	648.55	-59
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'059	1'210	-151	1'222.80	-164
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	230	230	0	260.65	-31
30540.00	Cotisations ALFA	190	190	0	207.35	-17
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	260	80	180	65.95	194
30591.00	Cotisations FFP	10	10	0	8.60	1
30592.00	Cotisations LAE	20	20	0	17.85	2
30593.00	Fonds formation apprentis	60	60	0	57.55	2
31	Charges de biens et services	28'050	27'300	750	24'000.13	4'050
31200.02	Electricité	350	300	50	310.30	40
31200.03	Eau	150	0	150	0.00	150
31200.04	Déchets	550	550	0	538.50	12
31300.00	Prestations de services de tiers	500	0	500	0.00	500
31340.00	Primes d'assurances	500	450	50	411.10	89
31430.04	Entretien du cimetière	25'000	25'000	0	22'740.23	2'260
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0	0.00	500
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
36	Charges de transfert	78'960	85'050	-6'090	77'616.25	1'344
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	53'755	55'910	-2'155	54'682.25	-927
36120.21	Participation à la morgue	25'205	29'140	-3'935	22'934.00	2'271
42	Taxes	-300	-300	0	-150.00	-150
42400.00	Taxes pour prestations de services	-300	-300	0	-150.00	-150
7790	Protection de l'environnement	9'023	6'790	2'233	15'504.85	-6'482
	Charges	9'023	6'790	2'233	15'504.85	-6'482
31	Charges de biens et services	3'700	3'700	0	579.87	3'120
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'700	3'700	0	286.77	3'413
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	293.10	-293
33	Amortissements du PA	5'323	490	4'833	2'324.98	2'998
33000.00	Amortissements des terrains PA	5'323	90	5'233	2'324.98	2'998
33200.00	Amort. crédits d'études	0	400	-400	0.00	0
36	Charges de transfert	0	2'600	-2'600	12'600.00	-12'600
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	0	0	0	10'000.00	-10'000
36360.50	Subventions et dons divers	0	2'600	-2'600	2'600.00	-2'600
7791	Toilettes publiques	24'747	21'850	2'897	16'493.18	8'254
	Charges	24'747	21'850	2'897	16'493.18	8'254
31	Charges de biens et services	16'650	17'000	-350	11'500.98	5'149
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	855.90	-856
31200.03	Eau	1'000	1'400	-400	0.00	1'000
31300.00	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0	556.55	3'443
31340.00	Primes d'assurances	150	100	50	107.75	42
31430.21	Entretien des WC publics	10'000	10'000	0	9'980.78	19
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'500	1'500	0	0.00	1'500



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
33	Amortissements du PA	8'097	4'850	3'247	4'992.20	3'105
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	8'097	4'850	3'247	4'992.20	3'105
7792	Toilettes pour chiens	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
	Charges	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
31	Charges de biens et services	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
7900	Aménagement du territoire (Urbanisme)	311'399	320'459	-9'060	266'422.36	44'977
	Charges	462'399	471'459	-9'060	442'009.51	20'389
	Revenus	-151'000	-151'000	0	-175'587.15	24'587
30	Charges de personnel	218'356	214'370	3'986	212'237.10	6'119
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	0	600	-600	0.00	0
30100.00	Salaires du personnel	171'613	169'128	2'485	167'921.15	3'692
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	46.20	-46
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-723	723	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	4'860	4'860	0	4'860.00	0
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	10'970	10'810	160	10'933.95	36
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	20'033	22'525	-2'492	21'673.50	-1'641
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	860	850	10	793.60	66
30540.00	Cotisations ALFA	3'610	3'560	50	3'497.75	112
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	4'950	1'370	3'580	1'100.45	3'850
30591.00	Cotisations FFP	150	150	0	144.75	5
30592.00	Cotisations LAE	310	310	0	299.85	10
30593.00	Fonds formation apprentis	1'000	930	70	965.90	34
31	Charges de biens et services	67'500	66'500	1'000	62'206.31	5'294
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	466.23	34
31020.00	Imprimés, publications	3'000	2'000	1'000	1'738.85	1'261
31020.02	Publications et annonces	6'000	6'000	0	5'842.10	158
31300.00	Prestations de services de tiers	2'500	4'500	-2'000	3'889.15	-1'389
31300.01	Frais postaux	2'000	2'000	0	389.40	1'611
31300.03	Téléphones	200	200	0	215.18	-15
31320.00	Honoraires de conseillers externes	32'000	30'000	2'000	35'075.45	-3'075
31320.04	Honoraires architecte (conformité)	6'000	6'000	0	5'845.30	155
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	3'700	3'700	0	3'547.65	152
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	600	600	0	699.90	-100
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	10'000	0	4'259.65	5'740
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	237.45	263
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	500	0	0.00	500
33	Amortissements du PA	76'543	90'589	-14'046	69'210.00	7'333
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	76'543	0	76'543	0.00	76'543
33200.01	Amort. plans aménagement	0	90'589	-90'589	69'210.00	-69'210
36	Charges de transfert	100'000	100'000	0	98'356.10	1'644
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	100'000	100'000	0	98'356.10	1'644
42	Taxes	-151'000	-151'000	0	-175'587.15	24'587
42100.03	Sanctions de plans	-70'000	-70'000	0	-79'110.35	9'110
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	-75'000	0	-79'973.30	4'973
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	-6'000	0	-16'503.50	10'504
7907	Conférences régionales	56'550	54'083	2'467	51'487.00	5'063
	Charges	56'550	54'083	2'467	51'487.00	5'063
31	Charges de biens et services	8'500	8'500	0	8'350.50	150
31300.06	Cotisation ACN	8'500	8'500	0	8'350.50	150
36	Charges de transfert	48'050	45'583	2'467	43'136.50	4'914
36340.02	Participation à RNL	26'000	23'608	2'392	21'161.50	4'839
36340.03	Participation au RUN	22'050	21'975	75	21'975.00	75



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Economie publique		82'814	36'127	46'687	392'344.96	-309'531
Charges		1'565'959	1'373'877	192'082	1'761'560.70	-195'602
Revenus		-1'483'145	-1'337'750	-145'395	-1'369'215.74	-113'929
8100	Agriculture	0	0	0	300.00	-300
Charges		0	0	0	300.00	-300
36	Charges de transfert	0	0	0	300.00	-300
36360.50	Subventions et dons divers	0	0	0	300.00	-300
8140	Améliorations de la production végétale	9'000	4'000	5'000	11'579.55	-2'580
Charges		9'000	4'000	5'000	11'579.55	-2'580
31	Charges de biens et services	9'000	4'000	5'000	11'579.55	-2'580
31400.00	Entretien de terrains	5'000	0	5'000	2'911.80	2'088
31990.00	Autres charges d'exploitation	0	0	0	711.25	-711
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	7'956.50	-3'957
8200	Sylviculture	217'562	336'983	-119'421	182'892.51	34'669
Charges		1'035'362	920'463	114'899	913'373.95	121'988
Revenus		-817'800	-583'480	-234'320	-730'481.44	-87'319
30	Charges de personnel	409'277	407'704	1'573	372'298.90	36'978
30100.00	Salaires du personnel	324'954	324'126	828	297'138.10	27'816
30109.00	Remboursement de salaires	-6'000	-15'000	9'000	-11'297.20	5'297
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-400	400	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	6'224	8'586	-2'362	6'223.50	1
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	20'760	20'710	50	18'792.40	1'968
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	35'224	40'547	-5'323	36'350.90	-1'127
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	19'155	21'645	-2'490	17'451.75	1'703
30540.00	Cotisations ALFA	6'830	6'810	20	6'011.25	819
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	9'360	2'630	6'730	1'998.30	7'362
30591.00	Cotisations FFP	290	290	0	513.60	-224
30592.00	Cotisations LAE	590	590	0	515.70	74
30593.00	Fonds formation apprentis	1'890	1'770	120	1'660.60	229
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-10'000	-4'600	-5'400	-4'600.00	-5'400
30900.00	Formation du personnel	0	0	0	1'540.00	-1'540
31	Charges de biens et services	516'050	411'150	104'900	391'085.79	124'964
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'000	7'500	2'500	5'237.17	4'763
31010.02	Carburants	10'000	10'000	0	7'735.00	2'265
31010.19	Matériel Covid 19	0	0	0	268.45	-268
31020.00	Imprimés, publications	0	0	0	731.30	-731
31020.02	Publications et annonces	2'000	800	1'200	2'369.40	-369
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	300	300	0	590.00	-290
31090.01	Frais de vente	3'800	3'800	0	1'073.25	2'727
31090.02	Escompte sur vente de bois	3'000	3'000	0	5'306.05	-2'306
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	12'000	9'000	3'000	13'025.55	-1'026
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	9'000	9'000	0	6'981.50	2'019
31130.00	Matériel informatique	3'000	0	3'000	1'233.05	1'767
31200.02	Electricité	1'900	1'900	0	2'261.20	-361
31300.03	Téléphones	2'500	2'500	0	2'324.44	176
31300.05	Cotisations	4'000	4'000	0	3'852.45	148
31300.09	Contrôle qualité eau potable	450	450	0	479.27	-29
31300.60	Frais de façonnage et de débardage	300'000	220'000	80'000	227'927.68	72'072
31300.61	Frais de transports	25'000	25'000	0	32'035.45	-7'035
31300.70	Frais de reboisement	10'000	10'000	0	6'073.50	3'927
31340.00	Primes d'assurances	6'000	4'800	1'200	4'299.59	1'700
31370.00	Impôts et taxes	0	0	0	129.40	-129
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	3'000	3'000	0	1'996.70	1'003
31390.00	Formation des apprentis	400	400	0	537.10	-137
31410.02	Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	17'716.45	12'284
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	2'159.30	-159
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	3'000	3'000	0	1'972.30	1'028
31450.00	Soins culturaux à la jeune forêt	15'000	15'000	0	11'106.56	3'893
31450.02	Déchetage et transports copeaux	50'000	35'000	15'000	17'355.18	32'645



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31510.00	Entretien de véhicules et outils	5'000	2'000	3'000	2'963.15	2'037
31530.00	Entretien de matériel informatique	0	0	0	48.05	-48
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000	6'000	-4'000	10'671.70	-8'672
31990.00	Autres charges d'exploitation	2'500	2'500	0	625.60	1'874
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	200	200	0	0.00	200
33	Amortissements du PA	61'535	63'609	-2'074	55'169.01	6'366
33001.01	Amortissement de la dévestiture	15'990	14'943	1'047	14'942.95	1'047
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	23'682	22'490	1'192	22'740.10	942
33006.01	Amortissements des véhicules	19'286	18'599	687	14'909.45	4'377
33200.01	Amort. plans aménagement	0	5'000	-5'000	0.00	0
33200.02	Amort. inventaires forêts	2'577	2'577	0	2'576.51	0
35	Attributions aux financements spéciaux	5'000	5'000	0	50'935.95	-45'936
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	50'935.95	-45'936
36	Charges de transfert	43'500	33'000	10'500	43'884.30	-384
36110.15	Certification	2'000	2'000	0	1'970.60	29
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	28'000	28'000	0	26'867.50	1'133
36110.18	Achat bois BéroCAD (corta+PSA)	10'500	0	10'500	0.00	10'500
36120.02	Emoluments à autres communes	0	0	0	6'458.00	-6'458
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	3'000	0	8'588.20	-5'588
42	Taxes	-491'800	-358'480	-133'320	-342'576.09	-149'224
42500.01	Vente de bois de service	-250'000	-160'000	-90'000	-186'838.51	-63'161
42500.02	Vente de bois d'industrie	-15'000	-25'000	10'000	-8'000.90	-6'999
42500.03	Vente de bois de feu	-50'000	-35'000	-15'000	-46'344.30	-3'656
42500.04	Vente de bois décheté	-150'000	-100'000	-50'000	-55'917.38	-94'083
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-16'800	-33'480	16'680	-33'840.00	17'040
42500.07	Vente de produits forestier divers	-10'000	-5'000	-5'000	-11'635.00	1'635
43	Revenus divers	-20'000	-30'000	10'000	-51'187.70	31'188
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-9'580.20	9'580
43900.00	Autres revenus	-20'000	-30'000	10'000	-41'607.50	21'608
46	Revenus de transfert	-306'000	-195'000	-111'000	-336'717.65	30'718
46300.01	Rétrocession droits de douane	-10'000	-10'000	0	-5'699.30	-4'301
46310.00	Subventions du canton	-251'000	-140'000	-111'000	-281'313.35	30'313
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-33'000	-33'000	0	-38'293.00	5'293
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-12'000	-12'000	0	-11'412.00	-588
8400	Tourisme	97'000	27'000	70'000	26'370.00	70'630
	Charges	97'000	27'000	70'000	26'370.00	70'630
31	Charges de biens et services	70'000	0	70'000	0.00	70'000
31300.22	Tour de Romandie 2022	40'000	0	40'000	0.00	40'000
31990.23	Tourisme communal	30'000	0	30'000	0.00	30'000
36	Charges de transfert	27'000	27'000	0	26'370.00	630
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'000	0	26'370.00	630
8500	Industrie, artisanat et commerce	0	0	0	439'642.65	-439'643
	Charges	0	0	0	439'642.65	-439'643
31	Charges de biens et services	0	0	0	2'410.15	-2'410
31020.19	Edition-impression bons covid 19	0	0	0	2'410.15	-2'410
36	Charges de transfert	0	0	0	437'232.50	-437'233
36350.19	Subvention Covid-19	0	0	0	174'252.50	-174'253
36370.19	Bons des commerçants Covid-19	0	0	0	262'980.00	-262'980
8506	Promotion économique régionale	0	0	0	49.00	-49
	Charges	24'000	24'000	0	49.00	23'951
	Revenus	-24'000	-24'000	0	0.00	-24'000
36	Charges de transfert	24'000	24'000	0	49.00	23'951



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
36350.04	Promotion entreprises	24'000	24'000	0	49.00	23'951
43	Revenus divers	-24'000	-24'000	0	0.00	-24'000
43900.06	Sponsoring	-24'000	-24'000	0	0.00	-24'000
8710	Redevances de concessions	-246'300	-334'972	88'672	-265'478.70	19'179
	Charges	167'700	164'000	3'700	171'811.15	-4'111
	Revenus	-414'000	-498'972	84'972	-437'289.85	23'290
31	Charges de biens et services	3'700	0	3'700	3'622.75	77
31300.00	Prestations de services de tiers	3'700	0	3'700	3'622.75	77
35	Attributions aux financements spéciaux	164'000	164'000	0	168'188.40	-4'188
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	0	164'000	-164'000	0.00	0
35110.03	Attribution au fonds de l'énergie	164'000	0	164'000	168'188.40	-4'188
41	Patentes et concessions	-414'000	-494'000	80'000	-437'289.85	23'290
41200.00	Redevance Groupe E	-250'000	-330'000	80'000	-269'101.45	19'101
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-164'000	-164'000	0	-168'188.40	4'188
45	Prélèvements aux financements spéciaux	0	-4'972	4'972	0.00	0
45110.00	Prélèvements fonds aide fusion	0	-4'972	4'972	0.00	0
8713	Energie verte	0	1'300	-1'300	0.00	0
	Charges	0	1'300	-1'300	0.00	0
36	Charges de transfert	0	1'300	-1'300	0.00	0
36100.01	Cotisation à Cité de l'énergie	0	1'300	-1'300	0.00	0
8730	Energie	3'736	0	3'736	879.50	2'857
	Charges	3'736	0	3'736	879.50	2'857
33	Amortissements du PA	1'136	0	1'136	879.50	257
33200.00	Amort. crédits d'études	1'136	0	1'136	879.50	257
36	Charges de transfert	2'600	0	2'600	0.00	2'600
36100.01	Cotisation à Cité de l'énergie	2'600	0	2'600	0.00	2'600
8731	Chauffage à distance	0	0	0	0.00	0
	Charges	222'345	226'298	-3'953	196'226.95	26'118
	Revenus	-222'345	-226'298	3'953	-196'226.95	-26'118
30	Charges de personnel	14'157	13'871	286	13'680.95	476
30100.00	Salaires du personnel	11'025	10'884	141	10'782.80	242
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-35	35	0.00	0
30400.00	Allocations complémentaires	211	211	0	210.60	0
30490.00	Indemnités de piquet	130	100	30	104.50	26
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	740	720	20	715.05	25
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	1'291	1'451	-160	1'415.05	-124
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	60	60	0	52.00	8
30540.00	Cotisations ALFA	240	240	0	228.40	12
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	330	100	230	79.70	250
30591.00	Cotisations FFP	20	20	0	10.90	9
30592.00	Cotisations LAE	30	30	0	19.30	11
30593.00	Fonds formation apprentis	80	90	-10	62.65	17
31	Charges de biens et services	152'100	152'100	0	122'239.39	29'861
31000.00	Matériel de bureau	350	350	0	0.00	350
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31010.04	Achats de plaquettes de bois	76'000	76'000	0	45'157.00	30'843
31200.00	Eau, énergie, combustible	0	0	0	33'438.39	-33'438
31200.01	Chauffage	34'500	34'500	0	20'672.85	13'827
31200.02	Electricité	2'700	2'700	0	2'904.00	-204
31300.00	Prestations de services de tiers	4'000	4'000	0	0.00	4'000
31300.01	Frais postaux	0	0	0	204.25	-204



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31300.61	Frais de transports	600	600	0	0.00	600
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	1'600	1'600	0	1'901.00	-301
31340.00	Primes d'assurances	300	300	0	0.00	300
31370.04	TVA taux forfaitaire de 2.8%	3'500	3'500	0	2'506.30	994
31430.06	Entretien CAD	20'000	20'000	0	15'455.60	4'544
31450.02	Déchetage et transports copeaux	3'500	3'500	0	0.00	3'500
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	50	50	0	0.00	50
33	Amortissements du PA	51'227	51'227	0	51'226.00	1
33004.01	Amortissement du CAD	51'227	51'227	0	51'226.00	1
35	Attributions aux financements spéciaux	0	0	0	2'653.61	-2'654
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	0	0	0	2'653.61	-2'654
39	Imputations internes	4'861	9'100	-4'239	6'427.00	-1'566
39306.15	Utilisation du domaine public	20	0	20	0.00	20
39400.00	Imputations internes pour intérêts	4'841	9'100	-4'259	6'427.00	-1'586
42	Taxes	-212'708	-215'205	2'497	-201'301.95	-11'406
42401.06	Vente énergie	-149'000	-144'500	-4'500	-145'747.78	-3'252
42600.02	Vente CAD Bevaix bâtiments communaux	-63'708	-70'705	6'997	-55'554.17	-8'154
43	Revenus divers	0	0	0	5'075.00	-5'075
43209.01	Variation de stocks	0	0	0	5'075.00	-5'075
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-9'637	-11'093	1'456	0.00	-9'637
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-9'637	-11'093	1'456	0.00	-9'637
8900	Autres exploitations artisanales	1'816	1'816	0	-3'889.55	5'706
	Charges	6'816	6'816	0	1'327.95	5'488
	Revenus	-5'000	-5'000	0	-5'217.50	218
31	Charges de biens et services	3'900	3'900	0	1'327.95	2'572
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31200.02	Electricité	1'800	1'800	0	992.00	808
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	335.95	664
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	0.00	100
33	Amortissements du PA	2'916	2'916	0	0.00	2'916
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	2'916	2'916	0	0.00	2'916
42	Taxes	-5'000	-5'000	0	-5'217.50	218
42400.00	Taxes pour prestations de services	-5'000	-5'000	0	-5'217.50	218



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Finances et impôts		-26'194'628	-24'788'006	-1'406'622-27'600'344.26		1'405'716
Charges		1'492'427	1'680'197	-187'770	2'139'109.52	-646'683
Revenus		-27'687'055	-26'468'203	-1'218'852	-29'739'453.78	2'052'399
9100	Impôts communaux	-25'819'237	-24'462'384	-1'356'853-27'987'606.92		2'168'370
Revenus		-25'819'237	-24'462'384	-1'356'853	-27'987'606.92	2'168'370
40	Revenus fiscaux	-25'819'237	-24'462'384	-1'356'853-27'987'606.92		2'168'370
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-20'026'260	-19'245'511	-780'749	-20'697'386.00	671'126
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-158'755	-15'000	-143'755	-1'068'185.00	909'430
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	-29'918	0	-29'918	-326'577.20	296'659
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	22'062	25'000	-2'938	22'062.00	0
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-3'105'558	-2'960'146	-145'412	-3'185'807.25	80'249
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-346'700	-340'000	-6'700	-376'934.92	30'235
40021.00	Récupération PP	-25'946	0	-25'946	-14'405.60	-11'540
40030.00	Prestations en capital	-411'501	-321'627	-89'874	-501'132.85	89'632
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-347'237	-275'000	-72'237	-364'813.20	17'576
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM	-417'765	-505'000	87'235	-529'742.34	111'977
40101.00	Impôt PM variation s/années précédentes	0	0	0	48'673.09	-48'673
40110.00	Impôts sur le capital PM	-280'177	-155'000	-125'177	-151'286.34	-128'891
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-3'120.15	3'120
40190.00	IPM part au fonds population	0	0	0	-80'967.77	80'968
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-691'482	-670'100	-21'382	-757'983.39	66'501
9101	Impôts spéciaux	-380'338	-454'500	74'162	-37'436.99	-342'901
Charges		20'500	20'500	0	20'545.40	-45
Revenus		-400'838	-475'000	74'162	-57'982.39	-342'856
31	Charges de biens et services	0	0	0	445.40	-445
31300.01	Frais postaux	0	0	0	445.40	-445
36	Charges de transfert	20'500	20'500	0	20'100.00	400
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'500	20'500	0	20'100.00	400
40	Revenus fiscaux	-400'838	-475'000	74'162	-57'982.39	-342'856
40210.00	Impôts fonciers PM	-89'650	-85'000	-4'650	0.00	-89'650
40210.01	Impôts fonciers PP	-253'688	-332'500	78'812	0.00	-253'688
40330.00	Taxe des chiens	-57'500	-57'500	0	-57'982.39	482
9300	Péréquation financière	476'916	666'831	-189'915	550'605.00	-73'689
Charges		556'095	772'970	-216'875	732'333.00	-176'238
Revenus		-79'179	-106'139	26'960	-181'728.00	102'549
36	Charges de transfert	556'095	772'970	-216'875	732'333.00	-176'238
36210.00	Péréquation financière	412'221	609'531	-197'310	583'078.00	-170'857
36228.02	Compensation des charges préscolaires	46'414	58'460	-12'046	0.00	46'414
36228.03	Compensation des charges parascolaires	97'460	104'979	-7'519	149'255.00	-51'795
46	Revenus de transfert	-79'179	-106'139	26'960	-181'728.00	102'549
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	0	0	0	-7'515.00	7'515
46228.01	Compensation des charges scolaires	-79'179	-106'139	26'960	-174'213.00	95'034
9610	Intérêts	60'041	-47'732	107'773	-11'211.98	71'253
Charges		503'662	507'068	-3'406	615'782.88	-112'121
Revenus		-443'621	-554'800	111'179	-626'994.86	183'374
31	Charges de biens et services	6'500	6'000	500	5'997.19	503
31300.01	Frais postaux	5'500	3'000	2'500	5'291.63	208
31300.02	Frais bancaires	1'000	3'000	-2'000	705.56	294
34	Charges financières	497'162	501'068	-3'906	609'785.69	-112'624
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	500	1'600	-1'100	248.06	252
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	200	250	-50	123.98	76
34000.04	Intérêts divers	1'500	0	1'500	1'324.00	176
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	21'975	26'370	-4'395	29'666.25	-7'691
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	25'740	27'300	-1'560	28'275.00	-2'535



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
34060.14 AXA Vie, 14/24 -1.62%	40'500	40'500	0	40'500.00	0
34060.15 SUVA, 15/25 - 0.41 % /40.001.519	10'250	10'250	0	10'250.00	0
34060.31 BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	0	0	0	4'576.75	-4'577
34060.42 SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	23'828.00	0
34060.43 SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	12'720.00	0
34060.45 Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	0	0	0	6'078.44	-6'078
34060.46 PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	5'832	6'480	-648	7'127.51	-1'296
34060.47 Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002207	240	480	-240	720.00	-480
34060.48 Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'101	2'292	-191	2'483.00	-382
34060.49 Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'222	2'424	-202	2'626.00	-404
34060.50 Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	12'960	13'770	-810	14'580.00	-1'620
34060.51 Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	0	0	0	2'809.13	-2'809
34060.52 BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	12'080	13'590	-1'510	14'722.50	-2'643
34060.53 BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	0	19'890	-19'890	19'890.00	-19'890
34060.54 Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	2'350.00	0
34060.55 Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	4'650.00	0
34060.72 Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	0	0	0	8'118.42	-8'118
34060.74 KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	0	2'860	-2'860	5'947.60	-5'948
34060.76 Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	8'400	9'100	-700	9'800.00	-1'400
34060.77 SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	26'460	30'870	-4'410	30'968.00	-4'508
34060.78 Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	30'240	32'760	-2'520	35'280.00	-5'040
34060.79 Postfinance 14/24 -1.49% /PF003222	19'370	20'860	-1'490	22'350.00	-2'980
34060.80 Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	23'530	25'340	-1'810	27'150.00	-3'620
34060.81 Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	21'960	22'875	-915	23'446.90	-1'487
34060.90 UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	10'850	12'250	-1'400	13'341.80	-2'492
34060.91 BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	0	0	0	250.00	-250
34060.92 BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	0	1'936	-1'936	2'068.00	-2'068
34060.93 BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	16'275	17'325	-1'050	18'112.50	-1'838
34060.94 Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	634	1'053	-419	1'315.00	-681
34060.95 Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	4'130	5'015	-885	9'735.00	-5'605
34060.96 Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	0	14'250	-14'250	17'100.00	-17'100
34060.98 BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	165	330	-165	453.75	-289
34200.01 Frais bancaires administration du capital	500	500	0	408.40	92
34990.09 Pertes sur participation Bérocad SA	155'000	95'000	60'000	154'391.70	608
44 Revenus financiers	-235'500	-221'000	-14'500	-260'093.86	24'594
44000.02 Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-6.50	7
44010.00 Intérêts sur dossiers OREE	-1'000	0	-1'000	-1'635.63	636
44011.01 Intérêts sur impôts PP	-215'000	-200'000	-15'000	-217'048.20	2'048
44011.02 Intérêts sur impôts PM	-13'000	-15'000	2'000	-12'479.36	-521
44011.03 Intérêts ISIS	0	0	0	-822.72	823
44020.00 Intérêts des placements financiers à court ter..	0	0	0	-798.15	798
44020.02 Intérêts sur compte bancaires de placement	0	0	0	-1'000.00	1'000
44090.01 Intérêts sur factures diverses	0	0	0	-418.25	418
44200.00 Dividendes	-6'500	-6'000	-500	-6'836.05	336
44400.00 Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	0	0	-19'049.00	19'049
48 Revenus extraordinaires	0	0	0	-86'901.00	86'901
48400.04 Régularisation intérêts courus	0	0	0	-86'901.00	86'901
49 Imputations internes	-208'121	-333'800	125'679	-280'000.00	71'879
49400.00 Imputations intérêts	-208'121	-333'800	125'679	-280'000.00	71'879
9630 Bien-fonds du patrimoine financiers	-529'110	-486'621	-42'489	-111'845.57	-417'264
Charges	412'170	379'659	32'511	770'448.24	-358'278
Revenus	-941'280	-866'280	-75'000	-882'293.81	-58'986
30 Charges de personnel	86'318	85'869	449	83'901.05	2'417
30100.00 Salaires du personnel	67'400	67'691	-291	65'739.45	1'661
30109.19 Contribution de solidarité Covid 19	0	-218	218	0.00	0
30400.00 Allocations complémentaires	567	405	162	567.00	0
30490.00 Indemnités de piquet	480	250	230	477.50	3
30500.00 Charges sociales AVS, AI,APG,AC	4'330	4'340	-10	4'347.85	-18
30520.00 Cotisations Prévoyance.ne	7'996	9'046	-1'050	8'724.45	-728
30530.00 Cotisations aux assurances-accidents	1'565	1'745	-180	1'624.65	-60
30540.00 Cotisations ALFA	1'430	1'430	0	1'390.55	39
30550.00 Cotisations assurance indemnité journalière	1'950	560	1'390	468.75	1'481
30591.00 Cotisations FFP	60	60	0	57.70	2



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
30592.00	Cotisations LAE	140	140	0	119.15	21
30593.00	Fonds formation apprentis	400	420	-20	384.00	16
31	Charges de biens et services	29'300	28'650	650	101'711.76	-72'412
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'640	1'640	0	2'193.00	-553
31010.01	Produits de nettoyage	400	400	0	0.00	400
31010.02	Carburants	250	250	0	0.00	250
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'500	2'500	0	0.00	2'500
31200.00	Eau, énergie, combustible	1'450	0	1'450	3'201.30	-1'751
31200.01	Chauffage	4'600	4'600	0	5'972.20	-1'372
31200.02	Electricité	3'260	3'260	0	7'184.15	-3'924
31300.00	Prestations de services de tiers	850	850	0	2'299.05	-1'449
31300.03	Téléphones	500	500	0	0.00	500
31300.61	Frais de transports	200	200	0	242.35	-42
31320.00	Honoraires de conseillers externes	0	0	0	3'466.95	-3'467
31340.00	Primes d'assurances	800	800	0	795.00	5
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	400	400	0	731.00	-331
31400.00	Entretien de terrains	0	0	0	360.00	-360
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	1'000	1'000	0	1'354.90	-355
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	5'250	4'550	700	4'462.65	787
31440.06	Entretien des terrains de sport	0	0	0	1'894.55	-1'895
31500.00	Entretien de meubles et machines	0	0	0	125.15	-125
31510.00	Entretien de véhicules et outils	2'750	4'250	-1'500	125.45	2'625
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'400	2'400	0	2'834.55	-435
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	900	900	0	742.00	158
31810.00	Pertes sur créances effectives	50	50	0	0.00	50
31900.00	Emoluments et frais de dépens	0	0	0	1'900.00	-1'900
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0	1'827.51	-1'728
31990.20	Démolition ancien hangar TP Fontanette	0	0	0	2'696.70	-2'697
31990.21	Provision démolition hangar TP Fontanette	0	0	0	57'303.30	-57'303
33	Amortissements du PA	24'808	23'610	1'198	20'181.20	4'627
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	24'808	23'610	1'198	20'181.20	4'627
34	Charges financières	271'744	241'230	30'514	564'654.23	-292'910
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	5'000	5'000	0	26'350.80	-21'351
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	88'660	81'160	7'500	65'245.34	23'415
34304.03	Provision amélioration Thermique Port 22	0	0	0	300'000.00	-300'000
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	77'750	53'150	24'600	89'501.10	-11'751
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	4'500	4'500	0	433.60	4'066
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	1'000	1'000	0	2'564.35	-1'564
34313.00	Entretien de biens meubles PF	4'400	4'400	0	7'676.41	-3'276
34319.00	Autre entretien courant PF	400	400	0	0.00	400
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	14'100	14'100	0	10'057.85	4'042
34391.01	Chauffage PF	6'000	6'000	0	0.00	6'000
34391.02	Electricité PF	1'550	1'550	0	858.95	691
34391.03	Eau PF	6'900	6'900	0	6'586.08	314
34394.00	Primes d'assurances PF	28'234	29'820	-1'586	24'146.00	4'088
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'100	0	0.00	2'100
34395.01	Gérance du patrimoine financier	15'250	15'250	0	13'042.65	2'207
34397.01	Honoraires de gérance	15'600	15'600	0	15'401.10	199
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	300	300	0	2'790.00	-2'490
36	Charges de transfert	0	300	-300	0.00	0
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	0	300	-300	0.00	0
43	Revenus divers	0	0	0	-18'063.10	18'063
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-444.25	444
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-7'860.00	7'860
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-9'758.85	9'759
44	Revenus financiers	-903'280	-866'280	-37'000	-864'230.71	-39'049
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-1'080.00	1'080
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-679'280	-649'280	-30'000	-647'048.62	-32'231
44300.02	Location des jardins	-4'500	-4'500	0	-4'376.24	-124
44300.04	Redevances des droits de superficie	-150'000	-143'000	-7'000	-140'114.90	-9'885
44300.05	Location des terrains agricoles	-59'500	-59'500	0	-58'072.05	-1'428
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-7'000	-7'000	0	-10'968.90	3'969
44320.01	Locations places de parc	-3'000	-3'000	0	-2'570.00	-430



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-38'000	0	-38'000	0.00	-38'000
45110.03	Prélèvement au fonds de l'énergie	-38'000	0	-38'000	0.00	-38'000
9710	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52
	Revenus	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52
46	Revenus de transfert	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52
46900.00	Redistribution taxe CO2	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
CHARGES		38'923'676	37'878'139	1'045'537	40'367'233.59	-1'443'558
30	Charges de personnel	7'916'814	7'270'509	646'305	7'294'879.43	621'935
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	75'000	85'600	-10'600	59'517.50	15'483
30000.01	Indemnités aux présidents du CG	500	500	0	250.00	250
30000.02	Salaires du Conseil communal	654'930	407'295	247'635	409'332.00	245'598
30000.05	Indemnité de fonction présidentielle	12'000	12'000	0	12'000.00	0
30009.00	Remboursements vacances CC	0	0	0	-5'744.16	5'744
30100.00	Salaires du personnel	5'474'852	5'257'244	217'608	5'340'108.60	134'743
30100.01	Primes de fidélité	0	0	0	27'843.85	-27'844
30100.02	Traitement des organistes	1'500	1'500	0	160.00	1'340
30100.08	Part vacances s/salaire horaire	0	0	0	14'453.50	-14'454
30100.09	Heures supplémentaires	0	0	0	12'393.95	-12'394
30100.99	Variation provision charges de personnel	0	0	0	101'105.90	-101'106
30109.00	Remboursement de salaires	-26'000	-53'045	27'045	-244'623.96	218'624
30109.19	Contribution de solidarité Covid 19	0	-14'230	14'230	0.00	0
30109.21	Part canton enfant besoin spécifique	-8'200	0	-8'200	-8'175.95	-24
30300.00	Indemnités remplacements temporaires	35'000	25'000	10'000	30'506.10	4'494
30300.19	Indemnités remplacements Covid 19	0	0	0	15'637.05	-15'637
30400.00	Allocations complémentaires	79'453	79'227	226	74'241.70	5'211
30490.00	Indemnités de piquet	47'974	37'479	10'495	46'352.00	1'622
30500.00	Charges sociales AVS, AI,APG,AC	391'970	362'246	29'724	383'280.75	8'689
30520.00	Cotisations Prévoyance.ne	716'410	742'802	-26'392	714'277.10	2'133
30530.00	Cotisations aux assurances-accidents	70'045	76'725	-6'680	71'440.90	-1'396
30540.00	Cotisations ALFA	128'930	119'172	9'758	122'870.15	6'060
30550.00	Cotisations assurance indemnité journalière	176'610	46'097	130'513	40'679.60	135'930
30591.00	Cotisations FFP	5'710	5'126	584	5'355.90	354
30592.00	Cotisations LAE	11'280	10'528	752	10'530.80	749
30593.00	Fonds formation apprentis	35'800	31'393	4'407	33'933.10	1'867
30593.99	Subvention cantonale formation apprentis	-27'050	-21'650	-5'400	-21'650.00	-5'400
30640.00	Pont AVS	22'000	22'000	0	21'158.05	842
30900.00	Formation du personnel	38'100	37'500	600	27'645.00	10'455
31	Charges de biens et services	6'066'670	5'684'385	382'285	5'835'868.97	230'801
31000.00	Matériel de bureau	19'910	21'410	-1'500	16'701.68	3'208
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	137'840	125'440	12'400	133'327.84	4'512
31010.01	Produits de nettoyage	26'350	24'850	1'500	22'830.75	3'519
31010.02	Carburants	43'250	46'750	-3'500	40'395.60	2'854
31010.03	Matériel éducatif	10'700	7'800	2'900	6'711.55	3'988
31010.04	Achats de plaquettes de bois	76'000	76'000	0	45'157.00	30'843
31010.19	Matériel Covid 19	16'800	23'000	-6'200	26'187.90	-9'388
31020.00	Imprimés, publications	35'300	25'500	9'800	30'870.08	4'430
31020.01	Photocopies	0	0	0	-1.00	1
31020.02	Publications et annonces	21'500	30'050	-8'550	16'023.70	5'476
31020.19	Edition-impression bons covid 19	0	0	0	2'410.15	-2'410
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	3'450	1'600	1'850	4'071.08	-621
31050.00	Denrées alimentaires	221'740	213'440	8'300	165'553.80	56'186
31050.01	Frais de représentation	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31050.02	Repas des aînés	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31051.00	Frais de réception	39'600	32'800	6'800	15'578.25	24'022
31051.01	Repas du personnel communal	5'000	5'000	0	0.00	5'000
31051.02	Manifestation du 1er Août	20'000	20'000	0	13'426.90	6'573
31051.04	Frais assemblée générale St-Aubin d'Europe	500	500	0	0.00	500
31051.05	Soutien au Comités d'écoles	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31060.00	Remèdes, médicaments, pansements	2'800	1'850	950	1'559.25	1'241
31090.01	Frais de vente	3'800	3'800	0	1'073.25	2'727
31090.02	Escompte sur vente de bois	3'000	3'000	0	5'306.05	-2'306
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	14'000	6'000	8'000	14'618.72	-619
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	47'500	46'500	1'000	52'201.09	-4'701
31110.01	Acquisition de compteurs	15'000	10'000	5'000	10'453.06	4'547
31110.02	Signalisation routière	26'000	21'000	5'000	35'782.00	-9'782
31110.03	Marquages routiers	10'000	4'500	5'500	6'875.25	3'125
31120.00	Acquisition de vêtements, chaussures, etc.	21'800	22'800	-1'000	17'462.15	4'338
31130.00	Matériel informatique	3'200	0	3'200	1'688.42	1'512
31180.01	Acquisition de logiciels	0	0	0	5'966.60	-5'967



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31190.00	Autres immobilisations	500	500	0	0.00	500
31200.00	Eau, énergie, combustible	51'150	49'700	1'450	119'385.84	-68'236
31200.01	Chauffage	228'550	224'550	4'000	195'719.83	32'830
31200.02	Electricité	253'610	238'560	15'050	249'396.99	4'213
31200.03	Eau	91'600	81'350	10'250	57'588.27	34'012
31200.04	Déchets	62'900	50'850	12'050	59'168.74	3'731
31200.05	Eclairage public	80'000	80'000	0	71'928.65	8'071
31300.00	Prestations de services de tiers	100'450	97'450	3'000	102'362.58	-1'913
31300.01	Frais postaux	46'980	40'980	6'000	43'769.20	3'211
31300.02	Frais bancaires	1'000	3'000	-2'000	705.56	294
31300.03	Téléphones	36'100	34'280	1'820	27'033.68	9'066
31300.04	Frais de poursuites	30'000	35'000	-5'000	27'924.04	2'076
31300.05	Cotisations	11'880	11'530	350	11'852.05	28
31300.06	Cotisation ACN	8'500	8'500	0	8'350.50	150
31300.09	Contrôle qualité eau potable	450	450	0	479.27	-29
31300.10	Frais de surveillance	27'000	20'800	6'200	11'346.05	15'654
31300.11	Notifications commandements de payer	60'000	64'600	-4'600	0.00	60'000
31300.13	Frais OP OREE	20'000	20'000	0	25'296.02	-5'296
31300.21	Orthophonie, logopédie	14'500	14'500	0	7'118.65	7'381
31300.22	Tour de Romandie 2022	40'000	0	40'000	0.00	40'000
31300.30	Contrôle de l'eau potable	29'000	35'000	-6'000	28'260.00	740
31300.31	Contrôle des champignons	100	100	0	75.00	25
31300.35	Déshydratation des boues	35'000	40'000	-5'000	25'142.53	9'857
31300.36	Séchage des boues (Vadec)	63'000	60'000	3'000	62'701.35	299
31300.40	Ramassage des déchets urbains	240'000	255'000	-15'000	311'757.20	-71'757
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	140'000	90'000	50'000	115'109.82	24'890
31300.43	Récupération du papier	60'000	70'000	-10'000	66'330.29	-6'330
31300.44	Recyclage et collecte du verre	36'000	36'000	0	39'196.83	-3'197
31300.45	Récupération de la ferraille	50'000	50'000	0	61'288.73	-11'289
31300.46	Ramassage déchets crus	17'000	30'000	-13'000	24'477.58	-7'478
31300.47	Ramassage encombrants incinérables	150'000	175'000	-25'000	156'388.26	-6'388
31300.48	Ramassage huiles usées	2'000	1'000	1'000	1'530.74	469
31300.50	Ramassage déchets inertes	35'000	25'000	10'000	28'152.62	6'847
31300.52	Vadec, incinération déchets au poids	65'000	65'000	0	62'665.12	2'335
31300.53	Ramassage déchets au poids	100'000	100'000	0	72'759.73	27'240
31300.54	Ramassage encombrants Covid 19	0	0	0	14'149.12	-14'149
31300.60	Frais de façonnage et de débardage	300'000	220'000	80'000	227'927.68	72'072
31300.61	Frais de transports	25'800	25'800	0	32'277.80	-6'478
31300.70	Frais de reboisement	10'000	10'000	0	6'073.50	3'927
31301.01	Missions temporaires de sécurité	20'000	20'000	0	20'497.30	-497
31320.00	Honoraires de conseillers externes	122'000	116'000	6'000	178'887.75	-56'888
31320.02	Honoraires de révision	12'000	20'000	-8'000	11'997.50	3
31320.04	Honoraires architecte (conformité)	6'000	6'000	0	5'845.30	155
31320.05	Honoraires OREE pour recouvrement	5'000	2'500	2'500	2'709.15	2'291
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	128'000	126'000	2'000	127'660.00	340
31332.00	Contrat de prestation informatique (CEG)	194'040	201'140	-7'100	195'281.08	-1'241
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	20'000	20'000	0	17'343.00	2'657
31332.02	Gestion informatique	4'400	9'600	-5'200	12'654.51	-8'255
31340.00	Primes d'assurances	142'020	134'120	7'900	131'558.50	10'462
31340.01	Franchises sur assurances RC communes	500	500	0	0.00	500
31370.00	Impôts et taxes	10'000	16'000	-6'000	10'125.26	-125
31370.02	Taxes routières pour véhicules (plaques)	16'530	16'630	-100	15'566.09	964
31370.03	Taxe fédérale sur les micropolluants	75'000	76'000	-1'000	75'213.00	-213
31370.04	TVA taux forfaitaire de 2.8%	3'500	3'500	0	2'506.30	994
31390.00	Formation des apprentis	16'200	3'720	12'480	2'902.30	13'298
31400.00	Entretien de terrains	35'500	17'000	18'500	14'335.65	21'164
31400.02	Entretien de la plage	9'000	9'000	0	4'614.48	4'386
31400.05	Entretien des places de détente	18'000	20'000	-2'000	14'513.35	3'487
31400.06	Décoration florale communale	8'000	6'000	2'000	7'088.82	911
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	201'000	201'000	0	222'524.15	-21'524
31410.01	Entretien hivernal des routes	50'000	50'000	0	36'247.42	13'753
31410.02	Entretien de la dévestiture	30'000	30'000	0	17'716.45	12'284
31410.03	Frais d'exploitation Vélopartage	16'155	16'155	0	5'385.00	10'770
31420.00	Entretien ouvrages d'aménagement des eaux	0	9'000	-9'000	0.00	0
31420.01	Entretien du réseau d'eau	125'000	95'000	30'000	111'200.08	13'800
31420.02	Entretien des réservoirs	15'000	10'000	5'000	10'180.61	4'819
31420.03	Entretien des stations de pompage	55'000	60'000	-5'000	24'703.75	30'296
31420.04	Entretien des stations de relevage	0	0	0	6'880.92	-6'881
31420.05	Entretien des fontaines	6'000	6'000	0	5'300.64	699



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31420.06	Entretien et curage des ruisseaux	2'000	2'000	0	1'647.80	352
31420.07	Entretien réseau eau vignes	5'000	5'000	0	2'139.00	2'861
31420.08	Entretien des hydrants	20'000	15'000	5'000	4'115.88	15'884
31430.00	Entretien d'ouvrages de génie civil	25'000	15'000	10'000	14'134.26	10'866
31430.01	Entretien du port	30'000	30'000	0	49'394.54	-19'395
31430.04	Entretien de la cimetièrre	25'000	25'000	0	22'740.23	2'260
31430.06	Entretien CAD	20'000	20'000	0	15'455.60	4'544
31430.15	Entretien éclairage public (EP)	80'000	40'000	40'000	41'600.39	38'400
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	70'000	70'000	0	40'479.24	29'521
31430.21	Entretien des WC publics	11'000	11'000	0	10'705.80	294
31430.22	Entretien de l'enceinte de la STEP	15'000	20'000	-5'000	1'445.74	13'554
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	25'000	25'000	0	21'424.78	3'575
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	187'200	170'000	17'200	168'246.57	18'953
31440.02	Entretien de la déchetterie	1'000	200	800	215.32	785
31440.03	Contrôle d'accès bâtiments	0	0	0	10'361.85	-10'362
31440.04	Entretien des cabanes et hangars forestiers	3'000	3'000	0	1'972.30	1'028
31440.05	Entretien des abribus	3'000	3'000	0	0.00	3'000
31440.06	Entretien des terrains de sport	40'000	40'000	0	45'831.48	-5'831
31440.09	Provision étanchéité administration Gorgier	0	0	0	200'000.00	-200'000
31440.99	Utilisation provision mise en passe	0	0	0	-10'361.85	10'362
31450.00	Soins culturaux à la jeune forêt	15'000	15'000	0	11'106.56	3'893
31450.02	Déchetage et transports copeaux	53'500	38'500	15'000	17'355.18	36'145
31500.00	Entretien de meubles et machines	2'930	2'930	0	1'658.60	1'271
31510.00	Entretien de véhicules et outils	109'800	104'550	5'250	136'205.60	-26'406
31510.01	Entretien des compteurs	1'000	2'500	-1'500	794.24	206
31510.03	Décorations de Noël	10'000	10'000	0	9'557.60	442
31530.00	Entretien de matériel informatique	4'500	6'500	-2'000	1'767.55	2'732
31580.00	Maintenance du système informatique	5'000	2'000	3'000	1'777.05	3'223
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	500	500	0	0.00	500
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	2'800	2'800	0	3'234.55	-435
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	500	18'250	-17'750	85.00	415
31620.00	Entretien/location des photocopieurs	36'300	34'800	1'500	27'300.78	8'999
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	22'950	26'400	-3'450	28'805.72	-5'856
31700.01	Frais de déplacement hors canton	900	900	0	480.00	420
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	6'200	3'900	2'300	1'900.55	4'299
31800.02	Variation provisions débiteurs impôts	0	0	0	13'100.00	-13'100
31810.00	Pertes sur créances effectives	11'550	16'550	-5'000	28'817.62	-17'268
31810.01	ADB et non val. s/déb.SIPP	350'000	355'000	-5'000	344'407.49	5'593
31810.02	ADB et non val./déb.PM	3'000	3'000	0	7'370.40	-4'370
31810.03	ADB et non-val. s/débiteurs IS	500	500	0	3'321.83	-2'822
31900.00	Emoluments et frais de dépens	10'000	10'000	0	6'159.65	3'840
31900.11	Achat personnes âgées Covid-19	0	0	0	1'938.25	-1'938
31920.01	Droits d'auteurs	1'000	1'000	0	544.95	455
31690.00	Autres loyers et frais d'utilisation	10'400	11'100	-700	10'776.46	-376
31990.00	Autres charges d'exploitation	28'950	30'550	-1'600	32'676.71	-3'727
31990.01	Destruction des animaux nuisibles	4'000	4'000	0	7'956.50	-3'957
31990.02	Achats de sacs à ordures	4'000	4'000	0	5'741.00	-1'741
31990.04	Frais généraux bureaux électoraux	500	1'500	-1'000	8'450.25	-7'950
31990.06	Participation aux Vignolants	2'735	2'500	235	2'735.00	0
31990.08	Frais commission de naturalisation	300	300	0	0.00	300
31990.13	Frais commission d'urbanisme	500	500	0	0.00	500
31990.14	Frais commission Domaines & Forêts	200	200	0	0.00	200
31990.16	Frais de promotion civique	5'000	7'000	-2'000	0.00	5'000
31990.17	Cadeaux aux jubilaires	3'000	3'000	0	1'138.50	1'862
31990.18	Pmt dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	7'797.15	-7'797
31990.19	Achat de cartes CFF	42'000	28'000	14'000	70'000.00	-28'000
31990.20	Démolition ancien hangar TP Fontanette	0	0	0	2'696.70	-2'697
31990.21	Provision démolition hangar TP Fontanette	0	0	0	57'303.30	-57'303
31990.22	Outils de promotion	10'000	0	10'000	0.00	10'000
31990.23	Tourisme communal	30'000	0	30'000	0.00	30'000
33	Amortissements du PA	3'859'352	3'890'780	-31'428	3'700'126.91	159'225
33000.00	Amortissements des terrains PA	47'808	51'362	-3'554	44'016.18	3'792
33001.00	Amortissements des routes	600'240	594'535	5'705	547'604.13	52'636
33001.01	Amortissement de la dévêstiture	15'990	14'943	1'047	14'942.95	1'047
33002.00	Amortissements aménagement des eaux	328'701	351'410	-22'709	328'548.86	152
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	531'156	523'238	7'918	507'211.78	23'944
33003.02	Amortissements des parkings	7'530	7'530	0	7'530.00	0



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
33003.03	Amortissements des ports	119'521	128'571	-9'050	120'875.80	-1'355
33003.04	Amortissements des débarcadères	2'240	2'240	0	2'240.00	0
33003.06	Amortissements des canalisations, égouts	166'775	161'401	5'374	159'076.54	7'698
33003.07	Amortissements des conteneurs enterrés	30'820	30'819	1	30'819.41	1
33003.09	Amortissement Plan d'aménagement	76'543	0	76'543	0.00	76'543
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	785'641	839'529	-53'888	763'990.26	21'651
33004.01	Amortissement du CAD	51'227	51'227	0	51'226.00	1
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	23'401	24'352	-951	15'330.82	8'070
33006.01	Amortissements des véhicules	93'554	88'859	4'695	87'978.48	5'576
33006.02	Amortissement matériel informatique	4'130	3'259	871	1'844.16	2'286
33009.00	Amort. autres immobilisations corporelles	154'418	137'259	17'159	130'088.75	24'329
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	755'975	755'975	0	755'977.65	-3
33200.00	Amort. crédits d'études	61'105	26'105	35'000	59'038.63	2'066
33200.01	Amort. plans aménagement	0	95'589	-95'589	69'210.00	-69'210
33200.02	Amort. inventaires forêts	2'577	2'577	0	2'576.51	0
34	Charges financières	769'906	743'298	26'608	1'174'439.92	-404'534
34000.00	Intérêts passifs sur impôts	500	1'600	-1'100	248.06	252
34000.02	Intérêts sur comptes bancaires	200	250	-50	123.98	76
34000.04	Intérêts divers	1'500	0	1'500	1'324.00	176
34060.09	BCN 7/27 - 2.93% /1020.18.69.2	21'975	26'370	-4'395	29'666.25	-7'691
34060.12	Postfinance 13/23 - 1.95 % /PF002885	25'740	27'300	-1'560	28'275.00	-2'535
34060.14	AXA Vie, 14/24 -1.62%	40'500	40'500	0	40'500.00	0
34060.15	SUVA, 15/25 - 0.41 % /40.001.519	10'250	10'250	0	10'250.00	0
34060.31	BCN 10/20 - 2.63% /1012.09.10.8	0	0	0	4'576.75	-4'577
34060.42	SUVA 12/24 - 1.48% /40.000.405	23'828	23'828	0	23'828.00	0
34060.43	SUVA 13/23 - 1.59% /40.000.558	12'720	12'720	0	12'720.00	0
34060.45	Postfinance 10/20 - 1.97% /PF001618	0	0	0	6'078.44	-6'078
34060.46	PostFinance 10/25 - 2.31% /PF001619	5'832	6'480	-648	7'127.51	-1'296
34060.47	Postfinance 12/22 - 1.2% /PF002207	240	480	-240	720.00	-480
34060.48	Postfinance 12/27 - 1.91% /PF002208	2'101	2'292	-191	2'483.00	-382
34060.49	Postfinance 12/32 - 2.02% /PF002209	2'222	2'424	-202	2'626.00	-404
34060.50	Rente Genevoise 17/37 - 1.35%	12'960	13'770	-810	14'580.00	-1'620
34060.51	Postfinance 10/20 - 2.27% /PF001516	0	0	0	2'809.13	-2'809
34060.52	BCN 09/29 - 3.02% /1020.19.20.1	12'080	13'590	-1'510	14'722.50	-2'643
34060.53	BCGE 11/21 - 1.95% /5029.01.03	0	19'890	-19'890	19'890.00	-19'890
34060.54	Postfinance 16/26 - 0.47% /PF004605	2'350	2'350	0	2'350.00	0
34060.55	Postfinance 16/31 - 0.93% /PF004606	4'650	4'650	0	4'650.00	0
34060.72	Postfinance 11/20 - 2.47% /PF001785	0	0	0	8'118.42	-8'118
34060.74	KA Finanz 06/21 - 2.86% /114443	0	2'860	-2'860	5'947.60	-5'948
34060.76	Postfinance 17/27 - 0.70% /PF005049	8'400	9'100	-700	9'800.00	-1'400
34060.77	SUVA, 13/25 - 1,47% /40000514	26'460	30'870	-4'410	30'968.00	-4'508
34060.78	Postfinance 13/28 - 1.68% /PF002702	30'240	32'760	-2'520	35'280.00	-5'040
34060.79	Postfinance 14/24 - 1.49% /PF003222	19'370	20'860	-1'490	22'350.00	-2'980
34060.80	Postfinance 14/29 - 1.81% /PF003223	23'530	25'340	-1'810	27'150.00	-3'620
34060.81	Raiffeisen 19/23 - 0.915% /	21'960	22'875	-915	23'446.90	-1'487
34060.90	UBS 14/24 - 1,75 % /0290-00534920	10'850	12'250	-1'400	13'341.80	-2'492
34060.91	BCN 15/20 - 1,00 % /1010.00.65.8	0	0	0	250.00	-250
34060.92	BCN 16/21 - 0.88 % /1013.65.82.7	0	1'936	-1'936	2'068.00	-2'068
34060.93	BCN 17/27 - 1.40% /1028.29.07.8	16'275	17'325	-1'050	18'112.50	-1'838
34060.94	Raiffeisen 13/23 - 1.95% /87515.12/1	634	1'053	-419	1'315.00	-681
34060.95	Postfinance 16/26 - 0.59% /PF004664	4'130	5'015	-885	9'735.00	-5'605
34060.96	Postfinance 11/21 - 2.85% /PF001845	0	14'250	-14'250	17'100.00	-17'100
34060.98	BCN 12/22 - 2.2% /1016.48.89.6	165	330	-165	453.75	-289
34200.01	Frais bancaires administration du capital	500	500	0	408.40	92
34300.00	Travaux de gros entretien, terrains PF	5'000	5'000	0	26'350.80	-21'351
34304.00	Travaux de gros entretien, bâtiments PF	88'660	81'160	7'500	65'245.34	23'415
34304.03	Provision amélioration Thermique Port 22	0	0	0	300'000.00	-300'000
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	78'750	54'150	24'600	89'501.10	-10'751
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	4'500	4'500	0	433.60	4'066
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	1'000	1'000	0	2'564.35	-1'564
34313.00	Entretien de biens meubles PF	4'400	4'400	0	7'676.41	-3'276
34319.00	Autre entretien courant PF	400	400	0	0.00	400
34391.00	Eau, énergie, combustible PF	14'100	14'100	0	10'057.85	4'042
34391.01	Chauffage PF	6'000	6'000	0	0.00	6'000
34391.02	Electricité PF	1'550	1'550	0	858.95	691
34391.03	Eau PF	6'900	6'900	0	6'586.08	314
34394.00	Primes d'assurances PF	28'234	29'820	-1'586	24'146.00	4'088



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
34395.00	Prestations de services de tiers PF	2'100	2'100	0	0.00	2'100
34395.01	Gérance du patrimoine financier	15'250	15'250	0	13'042.65	2'207
34397.01	Honoraires de gérance	15'600	15'600	0	15'401.10	199
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	300	300	0	2'790.00	-2'490
34990.09	Pertes sur participation Bérocad SA	155'000	95'000	60'000	154'391.70	608
35	Attributions aux financements spéciaux	400'150	315'330	84'820	1'017'660.17	-617'510
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	104'531	87'881	16'650	78'704.56	25'826
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	126'619	222'449	-95'830	73'736.26	52'883
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	50'935.95	-45'936
35110.03	Attribution au fonds de l'énergie	164'000	0	164'000	168'188.40	-4'188
35110.04	Attribution au fonds des routes	0	0	0	646'095.00	-646'095
36	Charges de transfert	18'552'648	18'591'240	-38'592	18'623'291.38	-70'643
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	50'000	50'500	-500	44'924.20	5'076
36100.01	Cotisation à Cité de l'énergie	2'600	1'300	1'300	0.00	2'600
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	107'000	107'300	-300	104'630.75	2'369
36110.01	Avances contributions d'entretien	21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
36110.02	Subsides LAMal	1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
36110.03	Part sur financement LACI	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
36110.04	Contribution au fonds PCi	127'000	127'000	0	123'060.00	3'940
36110.06	Aide sociale	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
36110.10	Social privé	91'299	90'815	484	86'685.82	4'613
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'500	20'500	0	20'100.00	400
36110.15	Certification	2'000	2'000	0	1'970.60	29
36110.16	Participation aux frais de gestion technique	28'000	28'000	0	26'867.50	1'133
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	86'000	100'000	-14'000	79'461.60	6'538
36110.18	Achat bois BéroCAD (corta+PSA)	10'500	0	10'500	0.00	10'500
36110.19	Lutte contre les fraudes	34'267	35'759	-1'492	22'726.64	11'540
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic.	4'500	4'500	0	4'500.00	0
36120.01	Emoluments état civil de district	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
36120.02	Emoluments à autres communes	0	0	0	6'458.00	-6'458
36120.03	Part communale SISPVL	471'872	481'525	-9'653	442'246.15	29'626
36120.04	Part communale au service de l'ambulance	315'000	315'000	0	308'700.00	6'300
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	8'604'208	8'621'075	-16'867	8'661'521.62	-57'314
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	95'597	96'910	-1'313	95'977.16	-380
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	31'500	41'400	-9'900	39'958.25	-8'458
36120.08	Participation au Bibliobus	68'200	68'200	0	71'720.00	-3'520
36120.09	Prestations ASP des autres communes	0	0	0	1'474.99	-1'475
36120.10	Part Communale GSR	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	85'000	80'000	5'000	85'129.66	-130
36120.12	Faucardeuse	4'000	4'000	0	0.00	4'000
36120.14	Contribution au Skatepark du Littoral	2'100	2'100	0	1'989.30	111
36120.17	Part à Paroisse Temporelle	53'755	55'910	-2'155	54'682.25	-927
36120.18	Part comm. entretien du temple	54'325	58'000	-3'675	54'884.03	-559
36120.19	Service ambulance surcharge covid 19	0	0	0	51'861.60	-51'862
36120.21	Participation à la morgue	25'205	29'140	-3'935	22'934.00	2'271
36140.00	Transports publics (pot commun)	746'629	711'124	35'505	719'200.27	27'429
36140.01	Traitement déchets spéciaux	1'300	1'300	0	1'085.13	215
36140.02	Ecolage Lycée artistique Max. de Meuron	9'000	9'000	0	6'750.00	2'250
36140.03	Part communale au Noctambus	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
36140.19	Transports (pot commun) Covid-19	0	0	0	92'382.53	-92'383
36210.00	Péréquation financière	412'221	609'531	-197'310	583'078.00	-170'857
36228.02	Compensation des charges préscolaires	46'414	58'460	-12'046	0.00	46'414
36228.03	Compensation des charges parascolaires	97'460	104'979	-7'519	149'255.00	-51'795
36310.01	Contribution à la qualité du paysage (CQP)	12'500	12'500	0	12'033.95	466
36310.02	Subvention aide au logement	0	7'500	-7'500	0.00	0
36320.02	Accueil de jour parascolaire - part communale	532'563	532'563	0	412'918.40	119'645
36320.03	Assemblées villageoises	10'000	10'000	0	5'200.00	4'800
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	0	0	0	10'000.00	-10'000
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'000	0	26'370.00	630
36340.02	Participation à RNL	26'000	23'608	2'392	21'161.50	4'839
36340.03	Participation au RUN	22'050	21'975	75	21'975.00	75
36340.05	Subvention animation	500	2'500	-2'000	0.00	500
36350.01	Fonds du bois - AFN	3'000	3'000	0	8'588.20	-5'588



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
36350.04	Promotion entreprises	24'000	24'000	0	49.00	23'951
36350.19	Subvention Covid-19	0	0	0	174'252.50	-174'253
36360.00	Subv. organisations privées à but non lucratif	4'600	4'600	0	3'955.00	645
36360.07	Ludothèque Zig - Zag - Zoug	0	2'500	-2'500	0.00	0
36360.09	Subvention aux Clubs des Aînés Béroche - Be..	0	2'700	-2'700	0.00	0
36360.15	Cotisations à la Fédération des Sites Clunisie..	1'100	1'100	0	1'036.00	64
36360.30	Subvention Paroisse Catholique	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565
36360.42	Subvention à l'Université populaire	100	100	0	300.00	-200
36360.50	Subventions et dons divers	59'800	52'400	7'400	50'779.35	9'021
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	1'000	0	0.00	1'000
36370.01	Bourses d'études	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
36370.02	Participation pour enfants en bas âge	500	500	0	116.00	384
36370.03	Subvention onde verte junior	172'000	165'000	7'000	172'064.10	-64
36370.19	Bons des commerçants Covid-19	0	0	0	262'980.00	-262'980
36500.00	Réévaluations, participations PA	0	0	0	19'131.00	-19'131
37	Subventions à redistribuer	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
38	Charges extraordinaires	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
38930.02	Préfinancement bâtiment Murdines	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
39	Imputations internes	938'136	1'042'597	-104'461	800'420.31	137'716
39100.00	Prestation service des finances	229'850	229'850	0	234'850.00	-5'000
39200.00	Imputations internes pour loyers	54'000	36'000	18'000	36'000.00	18'000
39300.02	Imputations internes ménage	70'000	70'000	0	65'332.00	4'668
39306.15	Utilisation du domaine public	181'567	104'585	76'982	0.00	181'567
39400.00	Imputations internes pour intérêts	208'121	333'800	-125'679	280'000.00	-71'879
39800.00	Reports internes (y.c. transferts eaux claires)	194'598	268'362	-73'764	184'238.31	10'360
	PRODUITS	-38'539'440	-36'860'166	-1'679'274	-40'577'090.14	2'037'650
40	Revenus fiscaux	-26'220'075	-24'937'384	-1'282'691	-28'045'589.31	1'825'514
40000.00	Impôts sur le revenu PP année fiscale	-20'026'260	-19'245'511	-780'749	-20'697'386.00	671'126
40001.00	Impôts s/ le revenu, PP - années précédentes	-158'755	-15'000	-143'755	-1'068'185.00	909'430
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu et la fortune	-29'918	0	-29'918	-326'577.20	296'659
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt, PP	22'062	25'000	-2'938	22'062.00	0
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-3'105'558	-2'960'146	-145'412	-3'185'807.25	80'249
40020.00	Impôts à la source, ISIS	-346'700	-340'000	-6'700	-376'934.92	30'235
40021.00	Récupération PP	-25'946	0	-25'946	-14'405.60	-11'540
40030.00	Prestations en capital	-411'501	-321'627	-89'874	-501'132.85	89'632
40050.00	Impôts s/ revenu des frontaliers	-347'237	-275'000	-72'237	-364'813.20	17'576
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM	-417'765	-505'000	87'235	-529'742.34	111'977
40101.00	Impôt PM variation s/années précédentes	0	0	0	48'673.09	-48'673
40110.00	Impôts sur le capital PM	-280'177	-155'000	-125'177	-151'286.34	-128'891
40121.00	Récupérations PM	0	0	0	-3'120.15	3'120
40190.00	IPM part au fonds population	0	0	0	-80'967.77	80'968
40191.00	IPM part au fonds nombre EPT	-691'482	-670'100	-21'382	-757'983.39	66'501
40210.00	Impôts fonciers PM	-89'650	-85'000	-4'650	0.00	-89'650
40210.01	Impôts fonciers PP	-253'688	-332'500	78'812	0.00	-253'688
40330.00	Taxe des chiens	-57'500	-57'500	0	-57'982.39	482
41	Patentes et concessions	-414'000	-494'000	80'000	-437'289.85	23'290
41200.00	Redevance Groupe E	-250'000	-330'000	80'000	-269'101.45	19'101
41200.01	Redevance Gpe E vocation énergétique	-164'000	-164'000	0	-168'188.40	4'188
42	Taxes	-6'669'094	-6'015'045	-654'049	-6'134'669.55	-534'424
42100.00	Emoluments administratifs	-80'000	-80'000	0	-78'646.80	-1'353
42100.01	Taxes diverses sécurtié publique	-1'300	-1'300	0	-2'025.00	725
42100.03	Sanctions de plans	-70'000	-70'000	0	-79'110.35	9'110
42100.04	Finances-agrégations et naturalisations	-1'000	-1'000	0	-3'500.00	2'500



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
42100.05	Taxe administrative SAT	-75'000	-75'000	0	-79'973.30	4'973
42400.00	Taxes pour prestations de services	-5'300	-5'300	0	-6'050.00	750
42400.05	Recettes Euro-Relais	-15'000	0	-15'000	0.00	-15'000
42400.06	Revenus horodateurs	-35'000	0	-35'000	0.00	-35'000
42400.07	Taxe pour utilisation domaine public	-13'498	0	-13'498	0.00	-13'498
42401.01	Taxe de base	-1'110'000	-1'110'244	244	-1'113'273.43	3'273
42401.02	Taxe sur la consommation	-575'000	-450'620	-124'380	-578'081.99	3'082
42401.03	Taxe sur la consommation d'eau des vignes	-10'000	-3'200	-6'800	-13'578.91	3'579
42401.06	Vente énergie	-149'000	-144'500	-4'500	-145'747.78	-3'252
42401.10	Taxe sur la consommation	-820'000	-631'645	-188'355	-823'001.39	3'001
42401.20	Taxe déchets ménages	-665'000	-665'000	0	-561'933.75	-103'066
42401.21	Taxe déchets entreprises	-140'000	-121'000	-19'000	-138'792.32	-1'208
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-155'000	-145'000	-10'000	-153'803.01	-1'197
42401.50	Taxe d'amarrage	-464'000	-454'000	-10'000	-425'100.99	-38'899
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-17'000	-17'000	0	-17'003.75	4
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-11'200	-11'200	0	-12'800.00	1'600
42401.57	Taxes places à terre	-14'000	-14'000	0	-14'295.42	295
42401.99	Autres taxes de services	-20'200	-20'200	0	-23'620.90	3'421
42500.00	Ventes	0	0	0	-1'356.00	1'356
42500.01	Vente de bois de service	-250'000	-160'000	-90'000	-186'838.51	-63'161
42500.02	Vente de bois d'industrie	-15'000	-25'000	10'000	-8'000.90	-6'999
42500.03	Vente de bois de feu	-50'000	-35'000	-15'000	-46'344.30	-3'656
42500.04	Vente de bois déchiqueté	-150'000	-100'000	-50'000	-55'917.38	-94'083
42500.05	Vente de bois aux "Cerisiers"	-16'800	-33'480	16'680	-33'840.00	17'040
42500.07	Vente de produits forestier divers	-10'000	-5'000	-5'000	-11'635.00	1'635
42500.10	Vente cartes CFF	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
42500.11	Recettes diverses salle	-1'000	-1'000	0	0.00	-1'000
42600.00	Remboursements de tiers	-1'191'088	-1'156'651	-34'437	-980'274.80	-210'813
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-40'000	-40'000	0	-34'023.72	-5'976
42600.02	Vente CAD Bevaix bâtiments communaux	-63'708	-70'705	6'997	-55'554.17	-8'154
42600.03	Frais de rappels	-2'000	-2'000	0	-1'639.20	-361
42600.04	Frais de rappel sur dossier OREE	-2'000	-2'000	0	-4'240.00	2'240
42600.05	Rembt Honoraire architecte	-6'000	-6'000	0	-16'503.50	10'504
42600.06	Frais OP s/dosiers OREE	-7'000	-7'000	0	-25'296.02	18'296
42600.10	Récupération du verre	-36'000	-30'000	-6'000	-35'937.35	-63
42600.11	Vente du papier	-15'000	-15'000	0	0.00	-15'000
42600.12	Vente de la ferraille	0	-2'000	2'000	0.00	0
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-175'000	-130'000	-45'000	-175'254.15	254
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-20'000	-16'000	-4'000	-19'322.00	-678
42700.00	Amendes	-30'000	-30'000	0	-27'012.50	-2'988
42900.01	Récupératon sur non-valeurs	-100'000	-100'000	0	-104'982.96	4'983
43	Revenus divers	-61'600	-71'900	10'300	-84'981.24	23'381
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-10'364.25	10'364
43209.01	Variation de stocks	0	0	0	5'075.00	-5'075
43900.00	Autres revenus	-20'200	-30'500	10'300	-54'565.85	34'366
43900.01	Ventes de sacs à ordures	-400	-400	0	-200.00	-200
43900.06	Sponsoring	-26'000	-26'000	0	0.00	-26'000
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-13'717.05	13'717
43900.09	Régularisation arrondis s/factures	0	0	0	-12.84	13
43900.10	Refacturation Provence	-15'000	-15'000	0	-9'258.00	-5'742
43900.11	Refacturation covid 19	0	0	0	-1'938.25	1'938
44	Revenus financiers	-1'204'780	-1'222'530	17'750	-1'312'547.42	107'767
44000.02	Intérêts sur comptes bancaires	0	0	0	-6.50	7
44010.00	Intérêts sur dossiers OREE	-1'000	0	-1'000	-1'635.63	636
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-215'000	-200'000	-15'000	-217'048.20	2'048
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-13'000	-15'000	2'000	-12'479.36	-521
44011.03	Intérêts ISIS	0	0	0	-822.72	823
44020.00	Intérêts des placements financiers à court ter..	0	0	0	-798.15	798
44020.02	Intérêts sur compte bancaires de placement	0	0	0	-1'000.00	1'000
44090.01	Intérêts sur factures diverses	0	0	0	-418.25	418
44110.00	Gains provenant des ventes de terrains PF	0	0	0	-1'080.00	1'080
44200.00	Dividendes	-6'500	-6'000	-500	-6'836.05	336
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-679'280	-649'280	-30'000	-647'048.62	-32'231
44300.02	Location des jardins	-4'500	-4'500	0	-4'376.24	-124
44300.03	Location des autres terrains	0	-6'500	6'500	-1'000.00	1'000



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
44300.04	Redevances des droits de superficie	-150'000	-143'000	-7'000	-140'114.90	-9'885
44300.05	Location des terrains agricoles	-59'500	-59'500	0	-58'072.05	-1'428
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-10'300	-10'300	0	-14'252.95	3'953
44320.01	Locations places de parc	-3'000	-3'000	0	-2'570.00	-430
44320.02	Revenus horodateurs	0	-30'000	30'000	-29'591.60	29'592
44320.05	Recettes Euro-Relais	0	-15'000	15'000	-9'114.00	9'114
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	0	0	-19'049.00	19'049
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-62'700	-62'700	0	-43'493.20	-19'207
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	0	-17'750	17'750	0.00	0
44900.00	Réévaluations PA	0	0	0	-101'740.00	101'740
45	Prélèvements aux financements spéciaux	-650'525	-862'787	212'262	-342'598.55	-307'926
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-12'551	-13'993	1'442	0.00	-12'551
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-11'423	-11'423	0	-3'011.00	-8'412
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-588'551	-832'399	243'848	-331'175.55	-257'375
45110.00	Prélèvements fonds aide fusion	0	-4'972	4'972	0.00	0
45110.02	Prélèvement taxe d'équipement	0	0	0	-8'412.00	8'412
45110.03	Prélèvement au fonds de l'énergie	-38'000	0	-38'000	0.00	-38'000
46	Revenus de transfert	-879'079	-760'739	-118'340	-1'656'966.91	777'888
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-110'000	-110'000	0	-110'916.00	916
46110.00	Dédommagements du canton	-11'000	-11'000	0	-9'895.00	-1'105
46110.01	Transfert des routes cantonales	0	0	0	-646'095.00	646'095
46110.03	Dédommagements pour notif. poursuites	-90'000	-90'000	0	-94'128.00	4'128
46130.01	Aide aux indigents (versé par la France)	0	0	0	-20'427.00	20'427
46219.00	Compensation des charges géo-topographiq..	0	0	0	-7'515.00	7'515
46228.01	Compensation des charges scolaires	-79'179	-106'139	26'960	-174'213.00	95'034
46300.00	Subventions de la Confédération	0	0	0	-31'943.15	31'943
46300.01	Rétrocession droits de douane	-10'000	-10'000	0	-5'699.30	-4'301
46310.00	Subventions du canton	-531'000	-385'000	-146'000	-503'582.66	-27'417
46320.01	Part conventionnel corporation de droit public	-33'000	-33'000	0	-38'293.00	5'293
46320.02	Participation Paroisse Temporelle	-12'000	-12'000	0	-11'412.00	-588
46900.00	Redistribution taxe CO2	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52
47	Subventions à redistribuer	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
48	Revenus extraordinaires	-1'082'151	-1'097'623	15'472	-1'341'480.50	259'330
48400.04	Régularisation intérêts courus	0	0	0	-86'901.00	86'901
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	-301'253	-304'241	2'988	-301'253.00	0
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-24'923	-37'407	12'484	-197'351.50	172'429
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
49	Imputations internes	-938'136	-1'058'158	120'022	-800'420.31	-137'716
49100.00	Prestation de service	-229'850	-229'850	0	-234'850.00	5'000
49200.00	Imputations loyers	-54'000	-36'000	-18'000	-36'000.00	-18'000
49300.01	Imputation épuration	-194'598	-268'362	73'764	-184'238.31	-10'360
49300.02	Imputation déchets entreprises	-70'000	-70'000	0	-65'332.00	-4'668
49606.15	Utilisation du domaine public	-181'567	-120'146	-61'421	0.00	-181'567
49400.00	Imputations intérêts	-208'121	-333'800	125'679	-280'000.00	71'879



La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2022

Crédits budgétaires (CC)

	Date	Montant	Nouveaux	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION				
0220	Mise à jour archivage des anciennes communes	13.12.2021	50'000	50'000	20'000 *
0220	Matériel informatique	13.12.2021	35'000	35'000	35'000 *
0290	Etude de faisabilité « ancien hôpital de La Béroche »	13.12.2021	47'000	47'000	47'000 * -27'000
0290	Bâtiment Closel travaux liés au changement d'affectation	à voter	75'000	75'000	40'000
0290	Plan de fermeture des Bâtiments Gorgier	13.12.2021	40'000	40'000	40'000 *
0290	Restauration de la charpente et couverture de lavoir de Bréna à Gorgier	15.11.2021	65'000		65'000
1	SECURITE PUBLIQUE				
1111	Remplacement véhicule Sécurité publique	13.12.2021	50'000	50'000	50'000 *
1111	Abraxas /maccs	13.12.2021	10'000	10'000	10'000 *
1111	Mise en conformité signalisation routière (2ème volet)	13.12.2021	20'000	20'000	20'000 *
1111	Crédit d'étude de requalification routes centre Gorgier	13.12.2021	35'000	35'000	35'000 *
2	FORMATION				
2170	Salle de gym polyvalente Gorgier	à voter	6'500'000	6'500'000	3'500'000
2170	Rénovation et isolation Hôpital 16 à Saint-Aubin	à voter	200'000	200'000	200'000
2170	Mise aux normes informatique (éducation numérique) collèges	13.12.2021	20'000	20'000	20'000 *
2170	Remplacement fenêtre collège Vaumarcus et Gorgier	13.12.2021	30'000	30'000	30'000 *
2180	Crédit d'étude projet MAE	13.12.2021	20'000	20'000	20'000 *
3	CULTURE-LOISIRS-SPORTS				
3410	Remplacement éclairage terrain de foot Saint-Aubin	à voter	70'000	70'000	70'000
3411	Travaux de mise en conformité électrique dans les 3 ports	13.12.2021	25'000	25'000	25'000 *
3411	Installation de 2 bouées (une rouge une verte) port de Saint-Aubin	13.12.2021	10'000	10'000	10'000 *
3411	Remplacement des feux à l'entrée du port de St-Aubin	13.12.2021	9'000	9'000	9'000 *
3411	Rehaussement piquets port de Saint-Aubin	13.12.2021	20'000	20'000	20'000 *
3411	Installation d'une clôture du côté ouest au petit port de Saint-Aubin	13.12.2021	10'000	10'000	10'000 *
3411	Fermeture de la zone de grutage au port de Saint-Aubin	13.12.2021	45'000	45'000	45'000 *
3411	Port et plage de Saint-Aubin, installation d'une table et dallage du fond	13.12.2021	8'000	8'000	8'000 *
3411	Entretien chenal port Vaumarcus	à voter	90'000	90'000	90'000
3411	Port de Saint-Aubin, assainissement et rénovation	à voter	260'000	260'000	260'000



La Grande Béroche

Crédit d'engagement (compétence CG)

Budget des investissements 2022

Crédits budgétaires (CC)

		Date	Montant	Nouveaux	Dépenses	Recettes
3411	Place port Bevaix	à voter	700'000	700'000	180'000	
3420	Appareils fitness urbains	à voter	170'000	170'000	170'000	
3420	Bâche et caisson de rangement Beach Volley Saint-Aubin	13.12.2021	10'000	10'000	10'000	*
3420	Mise en conformité places de jeu Bevaix et Gorgier	à voter	35'000	35'000	35'000	
3420	Sentier pied nu	à voter	55'000	55'000	55'000	
3420	Aménagement place de jeu Vaumarcus	à voter	7'000	7'000	7'000	
3420	Salle de gym Bevaix 2ème étape	27.09.2021	1'500'000		1'500'000	
3420	Salles de sport provisoire	17.05.2021	650'000		150'000	
3420	Réfection des vestiaires Murdines	17.05.2021	1'500'000		250'000	
3420	Aménagement place de jeux Montalchez	17.05.2021	65'000		65'000	
3420	Couvert à Vélo Gare Gorgier St-Aubin	13.12.2021	40'000	40'000	40'000	* -20'000
3420	Ancienne école de Fresens; Rénovation	15.11.2021	320'000		320'000	
3420	Panneaux d'affichage adaptations	13.12.2021	30'000	30'000	30'000	*
3420	Aménagement surface multi usages en Seraize	à voter	110'000	110'000	110'000	
6	TRANSPORTS					
6150	Quartier Roncinier - Infrastr. Routières - Gorgier	20.05.2019	3'876'000		1'500'000	-1'292'000
6150	Mise en conformité arrêts de bus selon LHand	à voter	1'590'000	795'000	795'000	-106'000
6150	Rénovation des abribus	à voter	135'000	135'000	65'000	
6150	Réfection ch. du Vignoble Bevaix étape 1 (divers chapitres)	à voter	850'000	850'000	850'000	
6150	Réfection des ouvrages d'art cantonaux transmis à la commune	à voter	340'000	340'000	150'000	-150'000
6150	Crédit global investissement 2022 routes communales	13.12.2021	300'000	300'000	300'000	
6150	Traversée de Montalchez - zone de rencontre - réalisation	14.09.2020	200'000	200'000	200'000	
6150	Eclairage de Noël St-Aubin-Sauges, Fresens, Montalchez et Vaumarcus	à voter	75'000	75'000	75'000	
6150	Eclairage publique St-Aubin et Montalchez	08.06.2020	80'000		63'000	
6150	Mise en conformité du réseau d'éclairage publique selon ctrl OIBT	15.03.2021	300'000		265'000	
6150	Routes communales revêtement	08.06.2020	213'000		50'000	
6150	Crédit global investissement 2021 routes communales	07.12.2020	187'000		40'000	
6150	Chemin des Charrières à St-Aubin crédit de réétude (dossier CoTec)	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
6150	Réfection de la partie aval du mur de Combamare	à voter	170'000	170'000	170'000	
6150	Intervention urgente suite au intempéries de l'été 2021	27.09.2021	585'000		30'000	



La Grande Béroche

Budget des investissements 2022

Crédits budgétaires (CC)

Crédit d'engagement (compétence CG)		Date	Montant	Nouveaux	Dépenses	Recettes
6150	Modification infrastructure d'éclairage public selon opportunités	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
6150	Modification aménagements chaussées selon opportunités	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
6150	Acquisition d'un agrégat permettant le désherbage mécanique des routes	13.12.2021	30'000	30'000	30'000	*
6150	Création d'un trottoir rue de La Payaz à Chez-le-Bart (HRS)	13.12.2021	40'000	40'000	40'000	*
6150	Inspection et diagnostic des routes communales	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
6150	Sécurisation falaise ch. du Haut à Sauges (DP37)	13.12.2021	25'000	30'000	25'000	*
6150	Mise en conformité des passages piétons	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
6150	Réalisation d'un cheminement piétonnier à Vaumarcus (liaison haut-bas)	à voter	80'000	80'000	80'000	
7	ENVIRONNEMENT					
7100	Pose de 4 bornes hydrantes (Bevaix, Fresens, Gorgier et Saint-Aubin)	20.05.2019	300'000		50'000	-20'000
7100	Extension 2022 réseau de défense incendie selon demandes ECAP	13.12.2021	45'000	45'000	45'000	*
7100	Entretien station pompage Treytel	08.06.2020	441'000		30'000	
7100	Réfection conduite d'eau ch. des Vergers Bevaix	à voter	300'000	300'000	300'000	
7100	Mise à niveau de l'infrastructure de gestion de l'eau potable	13.12.2021	295'000	295'000	295'000	
7100	Etablissement PGA LGB	à voter	250'000	250'000	250'000	
7100	Etude projet réseau d'eau Montalchez (remise en service des sources)	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
7100	Rénovation réseau d'eau des vignes à Sauges	13.12.2021	15'000	15'000	15'000	*
7100	Mise en passe des réseaux d'eau de Gorgier, St-Aubin, Montalchez et SEHB	13.12.2021	15'000	15'000	15'000	*
7200	Amélioration infrastructure SI Combamare	22.06.2020	745'000		30'000	
7200	Mise en conformité station de pompage Chouet (port St-Aubin)	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
7200	Mise en passe des STAP et STEP	13.12.2021	10'000	10'000	10'000	*
7200	Standardisation des système d'alarmes des STAP	13.12.2021	45'000	45'000	45'000	*
7200	Expertise du fonctionnement du relevage des EU à Bevaix (Moulin)	13.12.2021	25'000	25'000	25'000	*
7200	Etude connexion EU à la STEP de La Saunerie à Colombier	13.12.2021	30'000	30'000	30'000	*
7200	Changement du poste de gestion de la STEP de Bevaix	13.12.2021	25'000	25'000	25'000	*
7300	Déchets points de collecte 2022 selon besoins	13.12.2021	45'000	45'000	45'000	*
7410	Entretien des cours d'eau (rattrapage)	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
7410	Gestion intégrée des eaux - identification des mesures communales	13.12.2021	50'000	50'000	50'000	*
7790	Création d'un verger participatif	13.12.201	8'000	8'000	8'000	*
7790	Taille d'arbre en zone de village	13.12.2021	10'000	10'000	10'000	*



La Grande Béroche

Budget des investissements 2022

Crédits budgétaires (CC)

Crédit d'engagement (compétence CG)		Date	Montant	Nouveaux	Dépenses	Recettes
7790	Aménagement étang supplémentaire stand de tir Bevaix	13.12.2021	15'000	15'000	15'000 *	-9'000
7790	Installation de 3 tours à hirondelle	13.12.2021	25'000	25'000	25'000 *	-12'500
7790	Passage à faune (batraciens), panneaux d'informations Lavoir Gorgier	13.12.2021	25'000	25'000	25'000 *	-10'000
7900	Plan Révision du PAL–Réalisation du PAL	à voter	300'000	300'000	150'000	
7900	Plan Révision du PAL–Avant-projet du PAL	17.02.2020	180'000		20'000	
7900	Révision des alignements routiers	13.12.2021	40'000	40'000	40'000 *	
7900	Etudes « environnementales »	13.12.2021	50'000	50'000	50'000 *	
7900	Densification/optimisation des ZAE	13.12.2021	35'000	35'000	35'000 *	
7900	Plan directeur sectoriel Gare Gorgier/St-Aubin-Sauges	18.06.2018	147'000		40'000	
7900	Avant-projet pôle sportif "En Seraize" et accès	à voter	160'000	160'000	160'000	
8	ECONOMIE PUBLIQUE					
8100	Travaux de drainage et chambre de drainage	13.12.2021	25'000	25'000	25'000 *	
8200	Construction d'un couvert de stockage sur le site de l'atelier forestier	13.12.2021	21'000	21'000	21'000 *	
8200	Achat de machine et matériel (fendeuse à bois, affuteuse, etc.)	13.12.2021	20'000	20'000	20'000 *	
8200	Réfection chemin forestier Maya; 550 ml	13.12.2021	25'000	25'000	25'000 *	-12'100
8400	Entretien du sentier pédestre Vaumarcus	13.12.2021	10'000	10'000	10'000 *	
8730	Certification cité de l'énergie	13.12.2021	7'000	7'000	7'000 *	-15'000
8730	Plan intercommunal des Energies Phase 2	13.12.2021	6'000	6'000	6'000 *	-5'000
Total			26'157'000		14'681'000	-1'678'600
Total des investissements nets prévus						13'002'400

Résultats d'exercices

Comptes 2018	680'583
Comptes 2019	4'726'101
Comptes 2020	209'857
Budget 2021	-1'017'973
Budget 2022	-384'236
Résultat total des 5 dernières exercices	4'214'332
Moyenne des 5 derniers exercices	842'866

Indicateurs selon comptes 2020

Capitaux de tiers	36'459'145
Patrimoine financier	-42'510'842
Delta	-6'051'697
Revenu fiscaux	-25'819'238
Taux d'endettement en %	-23.44%
Degré minimal d'autof. s/RF	pas de limite

Calcul de la marge d'autofinancement

Moyenne 5 derniers exercices	842'866
Amortissements (Nature 33)	3'859'352
Prélèvement réserve	-755'975
Marge d'autofinancement	3'946'243
85% des Investissements NET	11'052'040
Degré d'autofinancement	35.71%

Glossaire (non exhaustif)

ACN	Association des communes neuchâtelaises
ADB	Acte de défaut de biens
AgSP	Agent-e-s de sécurité publique
ALFA	Allocations familiales
BU	Bordereau unique
CC	Conseil communal
CAD	Chauffage à distance
CEG	Centre électronique de gestion
CCNC	Caisse Cantonale Neuchâteloise de Compensation
CG	Conseil général
Eli10	Société anonyme d'approvisionnement en électricité à vocation régionale (exploitation et entretien de réseau d'électricité, d'éclairage public, d'eau potable et de télé-réseau)
ETIC	Programme de facturation
EP	Éclairage public
EPT	Emplois à plein temps
FFP	Fonds pour la formation et le perfectionnement professionnel
GSR	Guichet social régional
IPP	Impôts personnes physiques
IPM	Impôts personnes morales
IS / ISIS	Impôts à la source
LAE	Fonds pour les structures d'accueil extrafamilial
LACI	Loi fédérale sur l'assurance-chômage obligatoire et l'indemnité en cas d'insolvabilité
LAMal	Loi fédérale sur l'assurance-maladie
LFinEC	Loi sur les finances de l'État et des communes
LRVP	Loi sur les routes et voies publiques
LTVRB	Loi sur la taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux
MCH2	Manuel comptable harmonisé 2

MIP	Mesures d'insertion professionnelle
Non val.	Non-valeur
OP	Office des poursuites
OREE	Office de recouvrement de l'État de Neuchâtel
OFEN	Office fédéral de l'énergie
OPCLO	Office de protection civile du Littoral Ouest
PA	Patrimoine administratif
PCi	Protection civile
PF	Patrimoine financier
PGA	Plan général d'approvisionnement en eau
PGEE	Plan général d'évacuation des eaux
PM	Personnes morales
PP	Personnes physiques
prévoyance.ne	Caisse de pension de la fonction publique du canton de Neuchâtel
RLFinEC	Règlement de la loi sur les finances État-Communes
RNL	Association Région Neuchâtel Littoral
RUN	Association Réseau urbain neuchâtelois
SIAALN	Syndicat Intercommunal de l'anneau d'athlétisme du littoral
SIEN	Service informatique de l'Entité neuchâteloise
SIPP	Système d'Imposition des personnes physiques
SISPVL	Syndicat intercommunal des sapeurs-pompiers volontaires du Littoral neuchâtelois
STEP	Station d'épuration des eaux usées
TP	Travaux publics
VADEC	Société anonyme pour la valorisation des déchets