



**Séance du Conseil général du 13 décembre 2021 à 19h00**  
**à la salle de spectacle de Saint-Aubin-Sauges**

**Ordre du jour :**

1. Appel nominal.
2. Procès-verbal de la séance du 27 septembre 2021.
3. Correspondance.
4. Budget 2022.
  - a) Arrêté relatif à un crédit d'engagement de CHF 1'698'000.- pour divers investissements limités à l'exercice 2022.
  - b) Arrêté relatif à un crédit d'engagement de CHF 300'000.- pour divers investissements concernant le remplacement du revêtement des routes.
  - c) Arrêté relatif à l'augmentation de la dotation en personnel pour les patrouilleurs scolaires.
  - d) Adoption du budget 2022.
5. Arrêté relatif à une demande de crédit de CHF 310'000.- concernant l'harmonisation de l'automatisation des réseaux d'eau potable des localités de Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges et Vaumarcus et La Haute-Béroche.
6. Rapport du Conseil communal relatif à la planification financière 2022-2025.
7. Rapport annuel d'activité du Guichet social régional du Littoral Ouest.
8. Informations du Conseil communal.
9. Résolutions, interpellations et questions écrites.

**❖ La séance se déroulera à huis-clos partiel.**

Le Conseil communal

Saint-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021

**Empêchements**

Selon l'art. 32 du règlement général de commune, tout membre du législatif empêché d'assister à une séance doit s'en excuser à l'avance par écrit auprès du président.

Il communiquera par la même occasion au président le nom de son remplaçant ou de sa remplaçante pour cette séance (suppléant-e élu-e).

### **Covid – mesures particulières**

La séance du Conseil général, relevant d'un intérêt public prépondérant, fait partie des exceptions pour lesquelles le certificat Covid n'est pas exigé. **Cependant, le nombre de participant-e-s est limité.**

Aussi, la séance est ouverte aux membres du Conseil général qui participent à la séance, aux membres du Conseil communal et de l'administration.

Les personnes suivantes sont priées de s'inscrire auprès de l'administration pour assister à la séance :

- président-e-s de groupes
- suppléant-e-s
- représentant-e-s des médias

Le port du masque est requis pour la durée de la séance.



**Procès-verbal de la séance ordinaire du 27 septembre 2021**  
**à 20h00, à la salle de spectacles de Saint-Aubin-Sauges**

**Ordre du jour :**

1. Appel nominal.
2. Procès-verbal de la séance du 21 juin 2021.
3. Correspondance.
4. Demande de crédit urgent de CHF 290'000.- relative aux travaux pour la réfection de la route entre Montalchez et La Prise-Robert.
5. Demande de crédit urgent de CHF 295'000.- relative à la réfection de la partie sud de la route Prés-Juniers – Prise-Robert.
6. Construction d'une salle de gymnastique double à Bevaix 2e étape : demande d'un crédit d'engagement de CHF 1'500'000.-.
7. Rapport relatif à l'utilisation du fonds de fusion pour la création d'un pont-AVS pour les collaborateur·trice·s de la commune.
8. Adoption de la nouvelle convention d'organisation du GSR (Guichet social régional).
9. Rapport du Conseil communal relatif au projet fédérateur de la fusion et nomination de 11 membres du législatif pour une commission ad hoc de l'exécutif.
10. Réponse à la motion du groupe PLR demandant une étude d'implantation d'une ferme solaire sur la couverture de l'autoroute N5 à travers le village de Bevaix.
11. Réponse à la motion du groupe PLR relative à une étude de faisabilité pour la transformation de l'ancien Hôpital de La Béroche en hôtel d'entreprises.
12. Motion du groupe PLR visant à accroître les versements au fonds de l'énergie et à baisser le coefficient fiscal.
13. Motion du groupe Socialiste : « Pollution et risques d'inondation : nos cours d'eau méritent notre attention ».
14. Programme de législature 2021-2024.
15. Informations du Conseil communal.
16. Résolutions, interpellations et questions écrites.

**Mme A. Hessler-Wyser**, vice-présidente, ouvre la séance. Elle souhaite la bienvenue à chacun-e. Elle annonce que le président, M. J. Bergamin, est absent pour raison de santé et qu'elle va le remplacer pour cette séance. Mme A. Hessler-Wyser demande aux personnes présentes de faire preuve d'indulgence étant donné qu'elle n'est pas habituée à cet exercice et demande lors des prises de parole que chacun-e donne son nom avant de s'exprimer étant donné que c'est Mme E. Coucheman qui s'occupe de prendre le procès-verbal. Elle profite également de rappeler que le masque est obligatoire, excepté durant les prises de parole, selon les directives cantonales.

Avant l'appel, elle demande s'il y a des modifications à apporter à l'ordre du jour, ce qui n'est pas le cas.

## **1. Appel nominal**

**Mme D. Vantaggio** procède à l'appel, lequel confirme la présence des membres du Conseil général en tenant compte des personnes excusées, des absent-e-s et des suppléant-e-s mentionné-e-s ci-dessous.

Excusé-e-s :

M. J. Bergamin, président, s'est excusé, non remplacé  
M. O. Brunner, remplacé par M. L. Francey  
Mme C. Muster, remplacée par M. M.-A. Langel  
M. T. Rothen, remplacé par Mme Y. Essoo  
Mme R. Javet, remplacée par M. D. Camarda  
M. P. Ginggen, s'est excusé, non remplacé  
M. J.-J. Bourquin, s'est excusé, non remplacé

Absent : M. D. Bubanec

Présents : 37 membres, la majorité est à 19 voix.

## **2. Procès-verbal de la séance du 21 juin 2021**

Le procès-verbal est adopté par 35 oui et 1 abstention, avec des remerciements à son auteure, Mme A. Cosandier.

## **3. Correspondance**

La vice-présidente, Mme A. Hessler-Wyser, n'a personnellement reçu aucune correspondance pour le bureau du Conseil général. Il en est de même pour la chancellerie, et il n'y a donc pas de correspondance à partager lors de cette séance.

## **4. Demande de crédit urgent de CHF 290'000.- relative aux travaux pour la réfection de la route entre Montalchez et La Prise-Robert**

**Mme A. Hessler-Wyser** propose de traiter les points 4 et 5 de l'ordre du jour simultanément étant donné que ces derniers sont liés. Cependant, la votation sur les deux arrêtés se fera de manière séparée.

**M. M. Rognon** prend la parole et explique qu'à fin juin dernier, de fortes intempéries ont touché la région de La Grande Béroche. Ces événements ont occasionné de nombreux dégâts chez les privés mais aussi sur les infrastructures communales, notamment sur certaines routes et le long du canal de La Vaux à Vaumarcus. En premier lieu, le service technique a tenté de faire l'inventaire des dégâts, travail difficile à réaliser, et a également tenté de classer les différentes interventions afin de les prioriser en terme d'urgence.

La première demande de crédit de CHF 290'000.- est actuellement en grande partie dépensée car il s'agit d'une demande de crédit urgent selon l'article 21 du règlement communal sur les finances. La commune a fait preuve de réactivité, d'ailleurs, au milieu du mois d'août, M. M. Rognon a été interpellé par un riverain au sujet de cette nouvelle route et ce dernier a grandement remercié la commune pour la réactivité et la rapidité d'exécution. Il a même ajouté : « Passez boire un coup de pinard à l'occasion ! ». M. M. Rognon transmet également ses remerciements à tous ceux qui ont participé à ces travaux. Il rappelle aussi



que ces fortes pluies ont eu lieu le soir du match de football Suisse – France et que sans doute la totalité des intervenants auraient préféré profiter du match en sirotant un Mojito. De plus, il transmet également ses remerciements à la commission financière pour sa flexibilité et sa rapidité de traitement. M. M. Rognon ajoute qu'il verra dans quelle mesure il pourra étendre l'invitation qu'il vient de citer.

Il profite également de parler directement de la seconde partie des dégâts et indique qu'il répondra aux questions s'il devait y en avoir. Il s'agit de l'intervention qui n'était pas forcément urgente au mois de juin et qui pouvait dès lors attendre la présente séance du Conseil général. Cependant, elle est présentée avec une clause d'urgence afin que les travaux soient réalisés encore cette année. Cette méthode est proposée pour éviter que l'hiver altère les réparations provisoires actuellement en place.

**Mme M. Tenot Nicati** prend la parole et explique que la commission financière a donné un préavis favorable et a été avertie très rapidement. Elle rajoute que le rapport a été fait dans des délais qui peuvent être jugés plus qu'acceptables et que la commission a donné un préavis favorable aux deux crédits demandés. Elle intervient ensuite au nom de la commission technique qui, pour les deux crédits demandés, a également été consultée et a donné 5 préavis favorables contre 1 abstention. En conclusion, ces deux crédits ont été vus en commission et ont tous deux obtenus un préavis favorable.

**M. J. Fehlbaum** : « *Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, le groupe PLR se rallie totalement à l'avis de la COFI et du Conseil communal et avalise la première demande à l'unanimité en remerciant l'exécutif et les services communaux pour leur réactivité dans la recherche de solutions rapides. Pour ce qui est de la deuxième demande de crédit urgent, là également le groupe PLR se rallie totalement à l'avis de la commission financière et du Conseil communal et avalise cette demande à l'unanimité avec urgence. Merci.* »

**Mme Z. Nater** : « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le groupe Socialiste s'est également penché sur les deux demandes de crédit discutées précédemment et c'est tout naturellement que le groupe Socialiste accepte les deux demandes de crédit à l'unanimité et tient à remercier le Conseil communal et le personnel communal pour leur réactivité et le travail effectué suite à ces événements survenus cet été. Merci.* »

**Mme S. Noirat** : « *Madame la vice-présidente, Messieurs les conseillers communaux, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, concernant ces deux demandes de crédit urgent, le groupe des Verts comprend que les travaux effectués après ces intempéries du 28 juin entre Montalchez et Prise-Robert étaient nécessaires. Attendre de réparer ces routes aurait été contreproductif car au vu des nombreuses autres intempéries qui sont arrivées par la suite, dans le courant de juillet, l'urgence était de mise. Par conséquent, nous remercions les travaux publics et le service technique, ainsi que les conseillers communaux pour la rapidité de leurs expertises et de leurs agissements pour la satisfaction et la sécurité des citoyens de La Grande Béroche. C'est pourquoi, le groupe des Verts accepte ces demandes de crédit. Merci de votre attention.* »

**M. J. Lopes de Jesus** : « Bonsoir, Mesdames, Messieurs, par rapport à ces deux demandes de crédit, le Groupement est favorable pour le point 4 et le 5. Un grand merci pour tous ces travaux et pour la rapidité. ».

**Mme D. Vantaggio** donne lecture de l'arrêté.

- **Soumis au vote, l'arrêté relatif à une demande de crédit urgent de CHF 290'000.- relative aux travaux pour la réfection de la route entre Montalchez et La Prise-Robert est accepté à l'unanimité.**

**5. Demande de crédit urgent de CHF 295'000.- relative à la réfection de la partie sud de la route Prés-Juniers – Prise-Robert**

Se référer au point 4 pour la discussion concernant ce sujet.

**Mme A. Hessler-Wyser** demande s'il y a encore une demande de prise de parole qui aimerait être faite concernant ce point. Elle rappelle que l'arrêté nécessite les 2/3 des voix puisqu'il y a la clause d'urgence.

**Mme D. Vantaggio** donne lecture de l'arrêté.

- **Soumis au vote, l'arrêté relatif à une demande de crédit urgent de CHF 295'000.- relative à la réfection de la partie sud de la route Prés-Juniers – Prise-Robert est accepté à l'unanimité.**

**6. Construction d'une salle de gymnastique double à Bevaix 2e étape : demande d'un crédit d'engagement de CHF 1'500'000.-**

Dans un premier temps, **Mme A. Hessler-Wyser** demande si l'entrée en matière est combattue, ce qui n'est pas le cas.

**M. T. Egger** : « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, c'est effectivement une deuxième étape comme on appelle ça, une première ou une deuxième étape, au vu des investissements qui devront être consentis si votre autorité les juge pertinents. Il paraissait important de rappeler l'ensemble des éléments pour arriver à ce crédit ce soir même si une bonne partie de la salle a déjà eu l'occasion d'avoir les informations. Je passerai assez rapidement sur les différents slides donc si vous avez des questions, je suis bien entendu à disposition pour y répondre. Lors de la séance du législatif du 17 mai, ici-même, votre autorité a voté deux crédits de CHF 650'000.- et CHF 1'500'000.-. Tous les principes qui ont été validés au sein de ce rapport ne sont pas remis en question, ils sont considérés comme acquis. Ensuite, effectivement, sous la Commune de Bevaix, un crédit total de CHF 690'000 avait été voté. Il restait un montant de CHF 354'444.- sur ce crédit d'investissement. Notre autorité exécutive a décidé d'utiliser ce montant, à savoir CHF 170'000.-, pour arriver avec un avant-projet ici pour vous ce soir. Effectivement, pour mener à bien cet avant-projet, comme vous le savez, le gagnant du concours est le bureau Graber & Peter à Aigle. Les différents mandataires sont ceux donnés au sein du document. Grosso modo tous ces mandataires ont été consultés pour arriver au plan de l'avant-projet qui vous est présenté ce soir. Merci.* ».

M. T. Egger montre ensuite la photo de la première page du rapport, où l'on peut voir ce à quoi pourrait ressembler la future double salle de gym avec à côté le chauffage à distance. Il rappelle également qu'il s'agit bien entendu d'un dessin d'avant-projet et que des changements mineurs pourront encore s'opérer sur les plans. Mais que le concept est là.

M. T. Egger montre à l'écran des projections de plans de la future salle de gym, selon son PowerPoint de présentation :

- On peut voir le plan de l'avant-projet comme prévu à la base, sans la proposition du parking souterrain. Il y a un dessin de la future double salle avec le chauffage à distance à côté avec création d'une nouvelle placette pour 33 places de parc, soit 28 places + 5 places le long de la rue du Collège.

- Ensuite, on a un plan plus précis, avec notamment la placette qui serait créée, le chauffage à distance, et la double salle de gym avec la partie supérieure, la cuisine et la partie des tables du parascolaire, avec également le grand hall d'entrée.
- On peut voir l'étage inférieur avec la double salle de gym, les gradins qui sont en option et également les sorties de secours en cas d'incendie. Ce volume est indispensable pour créer des doubles salles de gym aux normes « Macolin ». On voit également toute la partie chauffage à distance sur la partie Ouest, avec l'ouverture des trappes qui donneront vers cette future place.
- Future vue sur le Verger, avec les escaliers qui donneraient entre la future salle et le chauffage à distance, pour amener les gens soit sur la partie supérieure, soit sur la partie inférieure.
- Par rapport au chauffage à distance, M. T. Egger évoque le fait qu'il souhaite vivement l'implanter au projet, ou plutôt reprendre le réseau qui est déjà existant. Le réseau actuel fournit notamment les bâtiments communaux sur le village de Bevaix. Il explique qu'il faut également savoir que la chaudière, qui est actuellement disposée dans l'ancien collège à Bevaix, ne pourra plus être utilisée en 2024. En effet, l'ordonnance sur la protection de l'air change et ces installations ne pourront plus être utilisées car elles ne respectent pas la législation qui sera en vigueur à partir de 2024. Il en est de même pour celle de Gorgier. L'idée est donc d'implanter ce futur chauffage à distance à côté de la future salle afin d'avoir un réseau le plus important possible, pour des raisons évidentes en termes d'énergie et de protection du climat.
- Au niveau de la cuisine, la direction qui a été prise est d'avoir une cuisine de type professionnelle, qui certes a un coût, mais dans le but d'avoir l'opportunité de cuisiner tous les jours pour l'ensemble des enfants qui sont au parascolaire au niveau du site bevaisan. C'est déjà le cas actuellement, mais c'est une cuisine qui n'est pas vraiment faite pour cuisiner une centaine de repas par jour. Cette nouvelle cuisine serait utilisée par le personnel déjà en place sur Bevaix afin de cuisiner des repas pour les enfants en parascolaire à Bevaix, et il faudra voir s'il est envisageable de faire plus de repas et de les livrer sur d'autres sites du parascolaire.
- Concernant le parking, il y avait deux possibilités à la base, et selon l'exécutif, la possibilité du parking souterrain semble être plus envisageable et réaliste et ce malgré le coût de la place qui s'élève quand même pratiquement à CHF 70'000.-. L'avant-projet, comme il avait été ficelé à la base, disposait uniquement de 33 places de parc. Il a été senti à travers certaines présentations au sein de la commission des utilisateurs, dont certains membres sont présents ce soir, que la problématique du parking allait être centrale. Une première variante de parking souterrain a été proposée, sous l'ensemble du volume de cette double salle. Dans ce cas-là, 40 places de parc en souterrain seraient créées, pour un prix total de CHF 2'750'000.- TTC, avec une précision à plus ou moins 20%. Donc à la place des 33 places proposées à la base, il y en aurait 63 alors qu'il y en a 46 en tout autour de la salle de gym actuelle. A futur, si le législatif décide d'aller dans ce sens, il y en aurait quand même une petite vingtaine de places supplémentaire.
- Pour le futur accès au parking souterrain, il doit largement être discuté si le législatif accepte cette demande de crédit. L'accès présenté sur le plan actuellement est possible mais doit certainement être amélioré.

- Le souterrain, l'entrée, la boucle, les 40 places de parc, l'ascenseur et la sortie sont présentés par M. T. Egger. Certaines personnes se posaient la question de la hauteur de ce parking, notamment sur la possibilité de faire entrer un van dans le souterrain. Bien évidemment, c'est difficile en phase d'avant-projet de répondre à ce type de demande mais a priori, il serait possible de faire passer des véhicules de 2 mètres 40 de haut.
- L'autre aspect concernait la possibilité de faire des places de parc supplémentaires en surface. En effet, il y a des zones qui s'y prêteraient bien et qui appartiennent à la commune. Environ 21 places supplémentaires pourraient être créées pour un coût de CHF 250'000.- TTC + CHF 155'000.- TTC pour une partie en dépose-minute. La zone se situe du côté inférieur du plan, à côté du collège. Bien entendu, il y a toute une réflexion à avoir sur la façon dont les gens vont tourner autour de cette future salle. C'est une opportunité, mais il faut aussi avoir en tête que dès le moment où un chantier démarre, toute la zone est entièrement fermée. Il n'y a plus aucune voiture qui peut se parquer là durant la durée des travaux et il va falloir installer un parking provisoire, qui sera probablement dans la zone présente sur le triangle du Vatican.
- Le montant préfinancé s'élève à l'heure actuelle à CHF 5'042'193.44, accepté en partie par l'autorité de La Grande Béroche pour une somme de CHF 3'000'000.- et déjà provisionné par l'autorité précédente de Bevaix pour une somme de CHF 2'042'193.44. La part du préfinancement représente ainsi environ le 43% du projet total estimé à 11,626 millions de francs, sans amortissement.
- Le coût total de la salle est de CHF 11'625'831.- TTC. En ajoutant les options, notamment les gradins, représentant une option centrale pour les futurs utilisateurs consultés, le montant s'élève alors à CHF 11'778'765.- TTC. Au sein du rapport présenté ce printemps, la somme de CHF 9'756'000.- TTC avait été évoquée. Si on ajoute à ce montant la démolition et le désamiantage, on arrive à CHF 10'036'000.- TTC. Une explication plus détaillée des montants se trouve dans le rapport, mais grosso modo si on enlève toutes les plus-values qui sont pour la grande majorité pas du ressort de la commune, à part la cuisine, on arrive à un montant de CHF 10'413'145.- TTC, qui est comparable aux CHF 10'036'000.- à CHF 400'000.- près. On peut dire que le prix évoqué dans le premier rapport n'était donc pas faux mais des éléments externes sont venus s'ajouter à ce premier montant.
- Concernant le coût du CAD, en comptant tout ce qui fonctionnerait au sein du futur bâtiment CAD (bâtiment, chaudières, etc.), il s'élève à CHF 2'410'110.-. Avec les extensions prévues, on arrive grosso modo à CHF 3'000'000.- pour le CAD. Pour rappel, la présente demande de crédit de cette séance de CHF 1'500'000.- comprend déjà l'étude de l'extension du réseau.
- Le coût du parking en surface pour la création de 21 places s'élève à CHF 405'000.-, soit CHF 19'300.- la place. Avec les 33 places prévues au sein de l'avant-projet + les 21 places nouvellement créées, on aurait en surface 54 places alors qu'actuellement il n'y a que 46 places.
- Pour le coût du parking souterrain, pour une création de 40 places souterraines, il s'élève à CHF 2'750'000.-, soit CHF 68'750.- la place.

Pour conclure, la demande de crédit présentée lors de cette séance s'élève à CHF 1'200'000.- pour l'avant-projet comme il avait été imaginé à la base + CHF 300'000.- pour l'étude d'un parking souterrain qui permettrait d'éviter d'avoir des voitures en surface. L'exécutif propose donc, avec l'appui des commissions consultées, un crédit global de CHF 1'500'000.-. M. T. Egger rappelle également que pour tout projet, lorsque l'on a projet qui vaut environ CHF 10'000'000, 10% concerne uniquement les frais d'architectes globaux,

soit CHF 1'000'000.- de frais d'architectes, sans compter les autres mandataires. Il s'agit d'un travail conséquent pour lequel des gens avec de l'expertise et de l'expérience sont impliqués. De plus, il faut compter des frais d'héliographie, frais en lien avec toutes les reproductions papiers (plans papiers, etc.), de l'ordre de 4%. Le montant de CHF 11'778'765.- comprend tous les frais déjà engagés jusqu'à présent. Il comprend la totalité des coûts du projet de la double salle de gymnastique de Bevaix. Cependant, si on fait la totalité des coûts en comprenant le parking souterrain, le CAD et la double salle de gym, on arrive pratiquement à CHF 18'000'000.-. Et si l'entier des futurs travaux et le crédit sont acceptés ce soir, il faudra ajouter à ces CHF 18'000'000.- un certain montant pour la gestion des alentours de cette salle (piétons, vélos, voitures). On arriverait au total à un petit CHF 20'000'000.-.

Si le crédit est voté ce soir et sans référendum, la demande de crédit en lien avec la totalité de l'ouvrage pourra être faite en 2022.

**Mme S. Berger :** « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, je me permets de prendre la parole au nom des deux commissions, la commission technique et la commission sports-loisirs-culture. Nous avons siégé ensemble. Le conseiller communal nous a présenté ce rapport et la demande de crédit. Effectivement, ça a soulevé passablement de questions notamment au niveau du parking souterrain, mais finalement pas tellement, et même pas du tout au niveau du CAD. Les deux commissions à leur majorité ont accepté cette demande de crédit de CHF 1'500'000.-. Merci.* »

**M. J. Panes :** « *En tant que secrétaire de la commission financière, Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs. La commission financière s'est réunie le 15 septembre dernier lors d'une séance exclusivement consacrée à cet objet.*

*Elle a longuement débattu de l'opportunité d'étudier un parking souterrain après avoir visité les terrains susceptibles d'abriter des parkings extérieurs et elle a majoritairement conclu que cette étude était nécessaire.*

*La commission financière s'est également préoccupée de l'effet de cette dépense, comme l'a dit M. Tom Egger, qui est estimée à près de CHF 20'000'000.- si l'on prend en compte les préalables des Murdines, le CAD, les options et les aménagements ultérieurs en plus des frais déjà engagés par la nouvelle salle de gymnastique de Gorgier, tout ça face à la capacité d'endettement de notre commune. Notre commission a été rassurée par Tom Egger qui a exposé que les dépenses n'interviendraient pas simultanément d'une part, et qu'en plus nous avons la possibilité, une fois par législature, de déroger au frein à l'endettement.*

*Au vote, 6 voix se sont exprimées en faveur d'un crédit d'étude de CHF 1'500'000.-, incluant l'étude du parking face à 1 avis divergent qui aurait préféré limiter le crédit à CHF 1'200'000.- sans étudier le parking jugé superflu. Merci de votre attention.* »

**M. J. Fehlbaum :** « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, au sein du groupe PLR la discussion a porté essentiellement sur la problématique du parcage. En dépit du coût, nous sommes unanimement d'avis que le crédit doit être accepté en l'état et inclure au moins l'étude de la partie parking souterrain. La question a été soulevée chez nous, du moment où le législatif pourra activer ou désactiver cette option parking souterrain et nous souhaitons que le législatif puisse se prononcer sur ce point avant, ou dans le cas de l'acceptation du crédit définitif de réalisation. Question fut également soulevée du processus décisionnel pour redonner le projet à un bureau dont la version initiale avait été finalement stoppée en raison de son coût. Un éclaircissement du chef de dicastère sur ce point du processus légal nous serait agréable. Et il est également demandé le devenir des infrastructures existantes du CAD actuel dans le bâtiment du collège en cas du développement de ce nouveau projet de CAD. On a bien compris que la chaudière était condamnée mais qu'en est-il du reste des installations ? Au final, le groupe PLR acceptera cette demande de crédit de manière pratiquement unanime. Merci de votre attention.* »

**Mme C. Wermeille :** « Au nom des Verts, Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, dans son rapport du 8 septembre 2021, le Conseil communal rappelle l'historique ainsi que les éléments principaux concernant la construction d'une salle de gymnastique double à Bevaix. Nous tenons à le remercier pour la qualité et la clarté des documents remis et pour la gestion de ce projet central pour les enfants et les sociétés de notre commune. Le groupe des Verts soutient la demande d'un crédit d'engagement pour le projet de l'ouvrage, la procédure de demande d'autorisation et jusqu'à l'entrée de 80% des appels d'offres. Par contre, il s'oppose aux CHF 300'000.- d'honoraires pour la création du parking souterrain. Différentes études ont déjà été réalisées à ce sujet. La synthèse des avantages et des inconvénients présentés dans le rapport Graber & Petter architectes est très claire : un parking souterrain serait non seulement très coûteux, mais il engendrerait encore de nombreux problèmes d'aménagement des alentours du site et il augmenterait les risques d'oppositions lors de la mise à l'enquête, ce qui retarderait tout le projet. Finalement, il pourrait remettre en question le principe d'application des gabarits discuté avec le service de l'aménagement du territoire et le service des permis de construire du canton de Neuchâtel. De plus, des places de parc en surface sont tout à fait possibles et aménageables. Investir CHF 300'000.-, soit pas moins de 20% du budget des honoraires totaux, pour l'étude d'un tel projet, donc parking souterrain, est totalement disproportionné. Le groupe des Verts accepterait donc le crédit d'engagement, mais seulement si celui-ci était d'un montant de CHF 1'200'000.-. De ce fait, le groupe des Verts propose d'amender l'arrêté proposé, en ce qui concerne le crédit d'engagement et le but de ce même crédit. Je vous remercie pour votre attention. »

**M. F. Nussbaum :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le Groupement a pris connaissance du rapport concernant cet objet : un crédit d'engagement de CHF 1'500'000.- pour le projet d'un ouvrage de grande envergure. Le Groupement est sensible au fait que le moteur des investissements est lié au devis public qui est alimenté par l'impôt. Cela demande une efficience toute particulière. Le Groupement encourage la réflexion avant l'action pour atteindre cette efficience. Il est donc indispensable de réaliser une étude détaillée pour évaluer la situation. En conclusion, le Groupement soutient pleinement la demande de crédit proposée par le Conseil communal. Merci de votre attention. »

**M. J. Reift :** « Madame la vice-présidente, chers collègues, le point 6 de l'ordre du jour nous apporte clairement une discussion de politique générale. Aujourd'hui on ne parle pas d'une salle polyvalente de plus, ou d'une nouvelle salle pour les sociétés locales de Bevaix, mais on parle là clairement d'une nouvelle salle de sport avec des infrastructures modernes permettant de répondre non seulement à un besoin, mais surtout à un manque. Nous avons voté pour une fusion de nos villages, pour devenir plus grands, plus forts, le projet présenté ce soir va clairement nous obliger à regarder sous un autre prisme nos futurs choix. Aucune des communes fusionnées n'aurait eu les moyens de se lancer dans ce projet, et c'est exactement pour en arriver là que nous avons fusionné. La nouvelle salle de sport de Bevaix, il faut la voir comme une magnifique opportunité, pour notre commune, d'offrir un espace de qualité pour le sport en intérieur à toute notre région, pour que les clubs existants ou à venir puissent développer leurs activités, intéresser la jeunesse, créer de la vie simplement. Et c'est tout à fait dans l'air du temps, puisque ce mois une initiative populaire a été déposée pour que l'Etat dépense 1% de son budget pour soutenir le sport. Le magnifique projet préparé et présenté ce soir par notre Conseil communal est de grande qualité. On y voit deux salles de sport, la possibilité dans faire une seule, d'avoir des gradins pour le public, on pense futur, avec de l'énergie renouvelable, panneaux solaires, chauffage à distance, de l'isolation moderne, cela a un surcoût à court terme, mais uniquement à court terme et le groupe Socialiste demanderait même au Conseil communal d'oser aller encore plus loin en incluant des parois actives à ce projet. Mais il faudra tout de même faire attention à ne pas dépenser de l'argent pour des installations alibi et faire des doublons, mais vraiment penser sport, car

la commune dispose déjà d'une grande salle de spectacles, ici à Saint-Aubin, pour les arts de la scène, il y a le théâtre des Baladins au Plan-Jacot, le centre culturel de la Béroche, la Tarentule à Saint-Aubin, et nous allons créer une nouvelle salle polyvalente à Gorgier. On le voit cette nouvelle salle devra vraiment répondre aux besoins sportifs avant tout ! Comme nos villages n'ont pas vraiment la possibilité d'être reliés par un transport public de qualité, que la topographie avec ses dénivelés ne facilite pas les déplacements à vélo, que les distances entre les villages sont tout de même élevées pour les relier à pied, le Conseil communal nous propose d'inclure une variante avec augmentation d'une trentaine de places de parc, je ne parle pas de la variante 1 qui est inutile. Là encore bravo au Conseil communal, et là encore allons plus loin. Et pourquoi pas employer le verger communal en implantant dessous un vrai parking souterrain ? Un peu à l'image de l'arrêt de bus au collège des Cerisiers, avec éventuellement une entrée derrière la maison de commune et sortie rue Adolphe-Ribaux et libérer le vieux village des voitures mal garées, offrir aux commerces locaux des solutions, aux habitants du centre de recevoir des invités, etc. Vous l'aurez compris, le groupe Socialiste votera à l'unanimité pour ce projet et je demande à toutes et à tous une vraie vision et pas un petit sparadrap style rue des Charrières. C'est vrai que ce n'est pas évident de se lancer dans ce genre de réflexions, de dépenses, nous qui avons à peu près tous travaillé dans nos villages, avec un prisme beaucoup plus serré, mais aujourd'hui nous devons vraiment réfléchir Grande Béroche. Et pour conclure, j'aimerais mettre encore un accent tout particulier sur tous ces projets à venir. Il y a les salles de Gorgier et Bevaix, des contournements routiers, un nouveau plan d'aménagement, une zone d'activité industrielle, etc. Nous demandons à notre exécutif de mener à bien beaucoup de très gros projets et je pense qu'il va falloir les aider et qu'à très court terme, il va falloir penser à quelques postes en CDD pour mener à bien tout cela et les soulager. Merci. »

**M. B. Schumacher :** « Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, c'est à titre personnel que je souhaite tout de même revenir sur la procédure utilisée pour ce projet, qui me reste en travers de la gorge. Ce projet de grande salle à Bevaix a déjà un lourd passé. C'est un projet qui a été abandonné en 2017 afin d'étudier une nouvelle solution correspondant à une grande commune. Et voilà que 3 ans plus tard, le même bureau d'architectes vaudois s'est vu attribuer CHF 170'000.- pour reprendre le même projet et aboutir à l'avant-projet, présenté ce soir. Mais le projet qui nous est présenté ce soir n'est pas le même. La construction n'est plus en pierre mais en bois « tant mieux », le fond de la salle n'est plus à hauteur du verger mais enterré d'environ 3 mètres, il y a la chaufferie du CAD en plus, et plus de maison des jeunes. Ce projet est définitivement un nouveau projet. Quelle chance pour ce bureau d'architectes d'Aigle de se voir attribuer un montant de CHF 170'000.- pour continuer un projet qui avait été abandonné, arrêté par les anciennes autorités bevaisannes, et de, ce soir, se voir attribuer en plus un crédit de CHF 1'500'000.- pour poursuivre les études, qui plus est, certainement avec un parking supplémentaire. La question que je me pose, sur les 40 et quelques projets présentés lors du concours, n'y avait-il pas un projet d'un bureau neuchâtelois qui aurait pu être repris et poursuivi de la même manière ? Notre Grande Béroche est en train de construire 2 nouvelles salles de gym, l'une à Gorgier et l'autre à Bevaix mais attribue ces deux mandats aux architectes vaudois. Pour moi c'est un peu gros. La campagne cantonale « J'agis pour mon canton. Et toi ? » n'est définitivement pas arrivée jusqu'à La Grande Béroche.

Alors bien sûr, on me répondra que ce sont les marchés publics qui décident, que c'est la procédure, etc. alors que l'on se donne bonne conscience en fin d'année en distribuant des bons de CHF 30.- à nos citoyens, on est moins regardant en dépensant l'argent de ces mêmes contribuables à coups de millions en dehors de notre canton. Des millions qui ne rapporteront zéro en impôt dans notre commune et zéro en impôt dans notre canton. Pour moi, il est temps de se poser la question : « L'incompétence est-elle chez les architectes neuchâtelois, dans l'application des procédures de marché public ou chez les maîtres d'ouvrage ? ». Bien évidemment, je voterai ce crédit, à défaut d'autre solution, il faut avancer,

ce projet est bien et Bevaix a besoin de cette salle. Ce n'est qu'une couleuvre de plus à avaler, et je parie qu'il y en aura d'autres. Et tiens, aujourd'hui encore on lit dans un communiqué de presse de notre commune, je cite : « Le Conseil communal, dans sa politique économique, continue de soutenir les commerçants et les artisans dans le but de conserver un maximum d'activité et d'attractivité à La Grande Béroche. » Le dire c'est bien mais le faire serait encore mieux. Je vous remercie. »

**M. T. Egger** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, avant de passer au choix concernant ce crédit, j'aimerais revenir sur la question du groupe PLR concernant le devenir du CAD. Effectivement, la chaudière en tant que telle ne peut plus être utilisée, elle va être démontée et valorisée lors du démontage. Le réseau actuel qui va notamment jusqu'au centre médical sera bien entendu réutilisé. Il faudra bien entendu certainement investir un petit peu pour le mettre à jour. Lorsqu'il y a une installation nouvelle qui vient se greffer, il y a forcément quelques ajouts. C'est clair que le CAD de Bevaix a déjà un certain nombre d'années mais on va réutiliser tout ce qui est possiblement réutilisable. Mais typiquement, la chaudière, elle va être supprimée et ne pourra pas être réutilisée. Il y a une telle avancée en termes notamment d'efficacité énergétique et de miniaturisation, qu'on ne pourra donc pas la réutiliser. Cela était donc la réponse à la question du devenir du CAD. Concernant le choix décisionnel, cela vous avait déjà été dit sauf erreur, finalement, il y a un concours qui a été fait et ce concours qui a été fait à Bevaix, c'est un marché public et le concours a défini 3 lauréats dont 1 gagnant. Le gagnant est en l'occurrence le bureau Graber & Petter Architectes. Lausannois, Neuchâtelois, Appenzellois, ce n'est pas à nous ici ce soir de dire si le choix était opportun ou pas de se diriger plutôt vers un vaudois qu'un neuchâtelois. Ensuite, effectivement la commune de Bevaix a arrêté le projet et on vous l'avait dit, on a demandé à des spécialistes avocats-juristes un avis de droit pour savoir s'il était envisageable de pouvoir reprendre le projet. Et puis, votre autorité nous demande aussi de ne pas dépenser trop et je vous rappelle que si on avait dû refaire une mise au concours, vous dépenseriez à nouveau CHF 300'000.-, donc sous-entendu les CHF 300'000.- dépensés par Bevaix vous les jetez clairement à la poubelle. Quel choix vous voulez faire, je vous laisse maître de votre décision. Et puis ensuite, l'avis de droit demandé est allé dans notre sens en nous disant que l'on pouvait reprendre ce projet tel qu'il est fait. Effectivement, il y a eu 2-3 changements, des changements qui sont qualifiés de mineurs selon le cahier des charges. Lors du concours, c'était exactement le même cahier des charges, mise à part la maison des jeunes. Le chauffage à distance était déjà incorporé, il vous est montré en option qu'il était incorporé mais en souterrain. Cependant, impossible de le mettre en souterrain avec la capacité que l'on souhaite donner à ce futur CAD. Finalement, nous, en tant qu'exécutif, nous estimons que des choix justes ont été faits, que cette reprise en main de ce concours a permis d'économiser CHF 300'000.-, ce qui n'est pas rien. Et puis finalement, c'est un marché public qui a été décidé, on a suivi les règles du marché public, on ne va pas revenir sur ce débat. Disons que l'on peut avancer sereinement au sein de ce projet sans se poser trop de questions. Merci pour votre attention. »

**M. G. Huguelet-Meystre** : « Merci, je ne vous cache pas que cela fait un quart d'heure qu'il y a quelque chose que je ne comprends pas. Je pense que le projet est excellent, je pense qu'on va dépenser 20 millions pour un projet qui va servir à La Grande Béroche comme l'a dit notre collègue socialiste. Là, je vais m'arrêter 5 minutes sur l'amendement qui est proposé par les Verts, je vous avoue que je ne comprends pas. On propose ici de dépenser un peu d'argent, CHF 300'000.- sur 20 millions, pour réfléchir à la création d'un parking souterrain. Aujourd'hui, on ne sait pas encore si ce parking sera complémentaire ou s'il y aura le parking au triangle du Vatican ou pas à terme. On a vu sur les dessins qu'il y a une magnifique rampe d'accès qui fera plaisir aux voisins là où elle est, on constate aussi qu'elle crée une coupure monumentale avec le verger aujourd'hui, mais on nous dit que c'est suffisant. De toute évidence, nous n'avons pas le même niveau d'exigence à ce sujet et là où ça me choque un petit peu, c'est que ce projet de parking et l'augmentation y relative vont permettre quoi ? Il



*va permettre certes de répondre aux usages de la salle, mais aussi à l'ensemble des usages autour de cette salle, que ce soit ceux du collège, de l'administration, des quelques habitants et des commerçants. On l'a dit dans les réunions du PAL, le fait que nos villages s'endorment nous préoccupe. L'économie circulaire, celle qui veut que l'on s'approche davantage de nos commerçants plutôt que d'aller dans les grandes surfaces est un principe qui vise à la fois la captation de richesse mais aussi de limiter l'empreinte écologique. Est-ce juste de faire mourir nos commerçants aujourd'hui au moment d'une demande de crédit sur un projet de 20 millions pour ça ? Je pense que non. Et le deuxième élément qui me turlupine encore, c'est que ce parking souterrain à la fin va probablement permettre de conserver davantage de surface perméable. On a voté au début de cette séance des crédits en lien avec des intempéries. Une partie des dégâts que l'on a pu voir dans les villages d'autres cantons ou d'ailleurs sont aussi dus à l'imperméabilisation des sols. Donc, est-ce que l'on veut dans le fond goudronner et même mettre des pavés-gazon, si ça fait plaisir en surface ou plutôt mettre les voitures en souterrain ? Et enfin la dernière chose, n'est-ce pas optimiser l'utilisation de l'espace, qui est aussi un principe que l'on nous accède depuis longtemps, en décidant d'empiler les choses plutôt que de les faire les unes à côté des autres. Donc cet amendement pour moi combat presque tous les principes d'une écologie et d'un développement durable et je vous avoue que je ne comprends pas, et à titre strictement personnel, je ne peux que vous inviter à le refuser. »*

**Mme M. Tenot Nicati :** *« Je réponds ici personnellement aussi à la réflexion de M. Huguelet-Meystre. Je peux comprendre son incompréhension mais j'aimerais aller plus loin dans la réflexion. En fait, dans le groupe des Verts, nous ne pensons pas que faire un parking souterrain soit la priorité au vue du nombre de places, par rapport à aménager un peu mieux la place qui est déjà utilisée à l'extérieur comme parking en tant que telle, c'est la première chose. Ensuite, quand on voit l'accès et le bétonnage qu'il faudrait faire pour aller à ce parking, cela nous pose problème. En plus, le fait de perdre des places de parc pour les motos, pour les vélos nous pose problème. Personnellement, en tant que commerçante, je ne pense pas que de faire un parking souterrain va amener plus de personnes aux commerçants qui sont dans le centre du village. Je pense, au contraire, que de faire marcher les gens à travers le centre du village serait plus adéquat et de toute façon, il y aurait plus de places de parc si on en crée à l'extérieur. En plus, ces places de parc extérieures pourraient être, comme M. Huguelet-Meystre le dit, avec des pavés qui peuvent absorber l'eau, etc., on pourrait y mettre des arbres et on pourrait aussi utiliser le dépose-minute, quand il n'est pas utilisé par des parents qui n'osent pas faire marcher leurs enfants pour aller à l'école, pour y parquer des bus ou des cars éventuels qui amèneraient des sportifs lors de compétition, par exemple. Et aussi, en vue du coût par place de parc et en vue de l'empreinte écologique qui, à notre avis, n'en vaut pas la peine car pour nous, mettre des places en souterrain encourage l'utilisation des voitures. On pourrait aussi s'attaquer au fait que les transports publics n'ont même pas été abordés dans ce rapport. On parle toujours de voitures, on parle de déplacement individuel alors qu'en fait on peut aussi étudier, enfin, un autre moyen de transport, qui est le transport individuel. Voilà, c'est tout ce que j'avais à vous dire. Merci. »*

**M. J. Lopes de Jesus :** *« Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, juste une petite remarque : ce parking est quelque chose d'absolument nécessaire surtout si on pense aux petits commerces du village. On ne peut plus se permettre de faire les mêmes erreurs que l'on a fait au centre médical à Bevaix, dépenser presque 2'000 mètres carrés pour faire des places de parc, c'est un luxe que l'on ne peut plus se permettre aujourd'hui. Et dernièrement, un grand merci à notre conseiller communal qui prend cette affaire vraiment très à cœur. Il fonce et je pense qu'il faut continuer à foncer, c'est comme ça que l'on avance dans la vie. Merci. »*

**Mme Hessler-Wyser passe à la votation pour l'acceptation de l'amendement :**

➔ L'amendement consiste à modifier l'arrêté qui est proposé en remplaçant le montant de CHF 1'500'000.- par CHF 1'200'000.-.

➤ **L'amendement est refusé par 31 voix contre, 4 voix pour et 1 abstention.**

Etant donné que cet amendement est refusé, le législatif passe au vote concernant l'arrêté lui-même.

**Mme D. Vantaggio** donne lecture de l'arrêté.

➤ **Soumis au vote, l'arrêté relatif à une construction d'une salle de gymnastique double à Bevaix 2e étape : demande d'un crédit d'engagement de CHF 1'500'000.- est accepté par 33 oui contre 2 non et 1 abstention.**

## **7. Rapport relatif à l'utilisation du fonds de fusion pour la création d'un pont-AVS pour les collaborateur-trice-s de la commune**

**Mme C. Charmillot** souhaite se récuser pour ce point. La majorité au vote est donc à 18 voix.

**M. Th. Pittet** : « Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, avant toute chose, je prie les membres de la commission des règlements de m'excuser de ne pas les avoir sollicités lors de la création du règlement qui conclut ce rapport. Dans un premier temps, il ne me semblait pas indispensable de vous déranger pour ce règlement, puis en séance de commission financière cette question a été soulevée et j'ai annoncé que je vous transmettrais ce règlement pour validation. Puis c'est complètement sorti de ma tête, remplacé par d'autres préoccupations. Encore une fois, je vous prie de m'excuser de ne pas vous avoir sollicités. Pour introduire ce dossier, une citation de circonstance, de Jean-Paul Belmondo : « Prendre des années n'est pas très grave, car chaque âge a ses plaisirs et ses bonheurs. ». Le rapport que vous avez reçu montre le souhait du Conseil communal de proposer aux collaboratrices et collaborateurs de La Grande Béroche, arrivant proche de la retraite, de pouvoir bénéficier d'une anticipation de 2 ans. Permettre à des collaborateurs d'anticiper leur retraite n'est pas un luxe ni pour l'employeur, ni pour l'employé. Prenez l'exemple d'une collaboratrice, appelons-la Sylvie, c'est évidemment un nom fictif. Sylvie est une grand-maman qui souhaite pouvoir passer plus de temps avec ses petits-enfants, ce qui arrange bien son fils David qui ne trouve pas de place dans la structure d'accueil communale. Evidemment, on ne parle pas de structures de La Grande Béroche. Une retraite anticipée permet à Sylvie de profiter de plus de temps avec sa famille. Un autre exemple, un collaborateur, Johnny, pas Johnny Hallyday même si à La Grande Béroche on a quelques talents de chanteurs, bref, Johnny effectue un travail pénible qui demande de la force et de l'endurance, qu'il n'a plus forcément compte tenu de son parcours de vie. Il se dit qu'il pourrait profiter encore de voyager avant de ne vraiment plus avoir assez d'énergie pour le faire. Voici donc deux exemples parmi d'autres. De notre point de vue d'employeur, et j'aimerais parler au nom du Conseil communal mais aussi au nom du Conseil général, il s'agit de profiter de cet outil pour permettre d'amener plus rapidement de nouvelles forces vives parmi les collaborateurs et probablement de donner une nouvelle dynamique dans les services communaux. Il s'agit également de réaliser quelques économies pécuniaires. Le Conseil communal vous propose d'agréments ce fonds lors de sa création par un montant prélevé sur le fonds de fusion. Attention, il ne s'agit pas là de toucher aux 5 millions prévus pour financer un projet fédérateur mais de prendre sur la part utilisable par le Conseil communal qui était au départ de

CHF 1'200'000.-, que votre autorité a prorogé en fin d'année dernière pour pouvoir l'utiliser encore pendant cette législature. Il reste actuellement environ CHF 560'000.- de disponible et donc suffisamment pour financer ce projet. Le règlement qui vous est proposé aujourd'hui pour la création, l'alimentation et l'utilisation de ce fonds sera complété par un arrêté de l'exécutif déterminant les critères d'éligibilité des employés. Pour ceci, en conséquence de l'alinéa 3 de l'article 6, le Conseil communal souhaite proposer aux collaborateurs ayant 10 ans d'entreprise et travaillant à 100%, la possibilité de prendre un pont complet de 2 ans. Si le taux d'activité est moindre, jusqu'à 50%, le financement du pont est adapté au prorata et si les années de services sont inférieures à 10 ans, le financement du pont est réduit de 10% par année jusqu'à 5 ans de service. Et c'est sur cette base que les calculs ont été réalisés pour le tableau de flux financiers que vous avez pu lire en page 5 du rapport. Merci pour votre attention. »

**Mme M. Tenot Nicati :** « La commission financière, comme il a été mentionné dans le rapport, a préavisé favorablement ce qui nous a été présenté à l'époque, je crois bien le 17 août de cette année, par le conseiller communal Thierry Pittet. Nous avons déjà à l'époque donné un préavis favorable si le Conseil communal tenait compte de nos remarques pendant cette séance de commission, ce que le Conseil communal a fait. Je vous remercie. »

**Mme D. Vantaggio :** « Madame la vice-présidente, Messieurs les conseillers communaux, Mesdames, Messieurs, lors de sa séance de groupe du 13 septembre dernier, les Verts ont pris connaissance du rapport relatif à la création d'un pont-AVS pour les collaborateurs et collaboratrices de la commune. Nous accueillons positivement cette demande dans le sens où nous pensons qu'il est primordial de préserver de bonnes conditions-cadres pour le personnel de notre commune. Nous ne pouvons qu'encourager des mesures créatrices d'économies en lien avec le personnel communal comme celles qui ont déjà été entreprises lors de regroupements des secteurs d'activité à l'interne ou à la diminution des effectifs lors des départs naturels. La création d'un pont-AVS peut effectivement à moyen terme comporter certaines économies lors des remplacements éventuels, par des collaborateurs plus jeunes et/ou à des taux d'activité réduits. Nous remercions le Conseil communal pour ce rapport ainsi que pour les mesures prises pour le bien-être des collaborateurs, qui nous le rappelons sont en quelque sorte les petites mains qui œuvrent pour la bonne conduite de notre commune. Les Verts accepteront donc cette demande de création de pont-AVS à sa large majorité. »

**M. G. Huguelet-Meystre :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le groupe PLR a pris connaissance avec intérêt de la proposition du Conseil communal de créer un pont-AVS. Selon le rapport du Conseil communal, cette proposition permet d'offrir aux employés, pour certains dont la pénibilité du travail peut s'avérer parfois inversement proportionnelle aux capacités physiques vue l'âge, une porte de sortie intéressante. En terme de gestion des ressources humaines, le projet permet d'optimiser l'efficacité des équipes tout en montrant de la reconnaissance aux futurs retraités. En terme financier, le Conseil communal fait la démonstration que l'affaire est globalement neutre, les frais relatifs au pont-AVS étant compensés par l'engagement de personnel plus jeune, donc avec des charges salariales moindres. Sous forme d'impulsion et pour financer cette opération, il est prévu de prélever CHF 250'000.- dans le fonds de fusion, certaines personnes du groupe s'interrogent sur l'utilisation de ce fonds à cet effet. Par conséquent, le groupe PLR accueille sans émotion la proposition du Conseil communal, la moitié du groupe la soutiendra alors que l'autre moitié préférera s'abstenir. »

**M. F. Nussbaum :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le Groupement a pris connaissance de l'objet de la demande. Les différences de gestion du personnel des communes fusionnées sont présentes, mais à notre avis inévitable. Le fonds de fusion peut

être un élément permettant d'amortir cet effet des communes fusionnées. En conclusion, le Groupement est favorable à cette proposition. Merci de votre attention. »

**M. D. Camarda** : « Le parti Socialiste accueille avec un avis favorable à la majorité cette proposition du Conseil communal car il est sensible au fait que les personnes puissent partir dans des bonnes conditions à la retraite et permettre également une redynamisation des services communaux. Merci. »

**Mme D. Vantaggio** donne lecture de l'arrêté.

- **Soumis au vote, l'arrêté relatif à l'utilisation du fonds de fusion pour la création d'un pont-AVS pour les collaborateur-trice-s de la commune est accepté par 26 oui contre 9 abstentions.**

#### **8. Adoption de la nouvelle convention d'organisation du GSR (Guichet social régional)**

**M. T. Egger** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, effectivement cette convention comme vous le voyez au sein du rapport est véritablement cosmétique. Un exemple concret : lors de la création du guichet social régional (GSR) du Littoral Ouest le 1<sup>er</sup> octobre 2009, il y avait alors 11 communes et il n'y en a plus que 4 maintenant en 2021. Ces 4 communes sont : Boudry, Cortaillod, Milvignes et La Grande Béroche. Finalement, la clé de répartition qui est proposée reste la même. Fondamentalement, la convention ne change pas par rapport à la convention précédente. Bien entendu, à disposition en cas de questions. Merci. »

**M. J. Fehlbaum** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, la commission des règlements s'est à sa grande majorité prononcée favorablement en faveur de cet objet. Merci. »

**Mme D. Vantaggio** : « Madame la vice-présidente, Messieurs les conseillers communaux, Mesdames, Messieurs, lors de sa séance de groupe du 13 septembre dernier, les Verts ont pris connaissance du rapport relatif à l'adoption de la nouvelle convention d'organisation du GSR. Nous acceptons cette convention car les changements proposés par le GSR s'avèrent être relativement cosmétiques mais indispensables. Merci. »

**Mme M. Cuche** : « Madame la vice-présidente, Messieurs, Mesdames, le groupe Socialiste, lors de sa séance de préparation du Conseil général, a pris connaissance du rapport que le conseiller communal a élaboré et pour lequel le groupe Socialiste le remercie pour le côté complet. Il a pris connaissance également de la convention, pour laquelle le parti à l'unanimité accepte la convention telle qu'elle est. »

**Mme M. Petitpierre** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, c'est avec beaucoup d'intérêt que le Groupement a pris connaissance de la nouvelle convention d'organisation du guichet social régional et a décidé de l'accepter. »

**M. G. Huguelet-Meystre** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, s'agissant d'une adoption formelle, le groupe PLR acceptera cette nouvelle convention à l'unanimité. »

Mme D. Vantaggio donne lecture de l'arrêté.

- **Soumis au vote, l'arrêté concernant l'adoption de la nouvelle convention d'organisation du GSR (Guichet social régional) est accepté à l'unanimité.**

**9. Rapport du Conseil communal relatif au projet fédérateur de la fusion et nomination de 11 membres du législatif pour une commission ad hoc de l'exécutif**

**M. H Assumani** : « *Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, comme vous le savez, la convention de fusion prévoit à son article 3.8 une dépense d'un montant de CHF 5'000'000.- d'aide à la fusion, pour la concrétisation d'un ou de plusieurs projets fédérateurs choisis par les autorités exécutives. Comme le dit cette phrase de Nelson Mandela : « Aucun de nous, en agissant seul, ne peut atteindre le succès ». Depuis la fusion et depuis la première législature, le Conseil communal n'a pas cessé d'étudier des pistes pour l'utilisation de cette somme. Après réflexion, nous vous proposons aujourd'hui la création d'une commission ad hoc. Cette commission sera composée de 11 membres représentant toutes les forces politiques de notre commune. Pour rappel, les organes de fusion avaient déjà présélectionné des projets, vous pouvez les voir dans le rapport qui vous est soumis. Le but de cet organe est d'unir les forces afin de définir une ligne directrice et de proposer le choix d'un ou plusieurs projets fédérateurs. Qui dit projets fédérateurs, dit projets qui rassemblent les citoyennes et citoyens de La Grande Béroche, quel que soit le village d'habitation. Un projet qui participe au rayonnement de la commune et encourage la domiciliation, un projet qui contribue au développement de notre territoire, un projet qui renforce le positionnement de notre commune, un projet qui apporte un certain dynamisme. Mesdames et Messieurs, le Conseil communal n'envisage pas de filer dans les îles avec cet argent ni même d'investir dans le produit Moscow Mule, vous savez très bien que le blanchiment d'argent est interdit dans notre pays. C'est donc à la commission de faire le bon choix pour l'usage de cette somme. Merci pour votre attention. »*

**M. G. Huguelet-Meystre** prend la parole et annonce que le groupe PLR propose :

- M. Alexandre Béguin
- M. Daniel Bubanec
- M. Jean Fehlbaum
- M. Sébastien Saam
- M. Bernard Schumacher

**Mme N. Vauthier** prend la parole et annonce que le groupe Socialiste propose :

- Mme Hanâa von Allmen
- M. Laurent Affolter
- M. Jacques Reift

**Mme S. Noirat** prend la parole et annonce que le groupe des Verts propose :

- M. Adnan Peco

**M. F. Nussbaum** prend la parole et annonce que le Groupement propose :

- M. Joaquim Lopes de Jesus
- M. Frédy Nussbaum.

Les 11 membres sont applaudis.

## **10. Réponse à la motion du groupe PLR demandant une étude d'implantation d'une ferme solaire sur la couverture de l'autoroute N5 à travers le village de Bevaix**

**M. F. Del Rio :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, puisque ça semble être la nouvelle mode, je vais commencer par lire une citation anonyme : « Etant donné la facilité avec laquelle le soleil fait sortir les gens de chez eux, on est amené à penser que l'énergie solaire pourrait faire fonctionner à peu près n'importe quoi ». Le rapport du Conseil que vous avez entre vos mains est à mon avis explicite. Les divers éléments que nous avons dû travailler ont nécessité passablement d'investissement et de temps. Les éléments clés de ce dossier vous les connaissez déjà : un simple pâturage à mouton et cette surface était initialement prévue pour des compensations écologiques, objectif qui n'a pas été atteint depuis la construction de l'autoroute. Le projet d'implantation d'installation photovoltaïque serait donc a priori un problème de principe. Actuellement, la situation est donc la suivante : pour résumer, l'Office fédéral des routes est favorable à l'idée d'implanter des panneaux photovoltaïques sur l'ouvrage, ils le font d'ailleurs sur leurs différents bâtiments de manière assez systématique. Pour eux, il n'est pas question de soustraire aux obligations s'agissant de la compensation écologique. Le droit de superficie faisait également partie de la motion et a recueilli un préavis favorable de la part de l'Office fédéral des routes. Le service faune, forêt, nature, quant aux exigences de compensation écologique, a simplement dit qu'elles restent intactes et si on ne peut pas compenser la perte en biodiversité par l'augmentation de la production d'énergie renouvelable, on sera rapidement confronté à un souci puisqu'il faudra compenser les mètres carrés qui seront utilisés sur cette tranchée. De mémoire, il s'agissait environ de 15'000 mètres carrés et ces derniers, s'ils étaient proposés en tant que surface de compensation, devraient être à proximité du lieu pour qu'il y ait une certaine logique à cette compensation initialement prévue et cela devrait s'inscrire dans une logique environnementale et de biodiversité un peu plus large. Au niveau de l'aménagement du territoire, il y a peu de choses à dire. Théoriquement, on pourrait passer par une simple demande de permis de construire mais avec une demande de dérogation 24 LAT, mais cela reste encore à vérifier. En résumé, on se heurte à ce niveau à notre incompétence technique au niveau du Conseil communal mais également au niveau de l'administration pour étudier une solution technique qui soit compatible avec le respect strict de ces compensations écologiques telles qu'elles ont été définies lors de la construction de l'autoroute A5. Cette étude, si votre autorité décidait de nous en confier la responsabilité, en tout cas de mener une telle étude, il faudra que celle-ci soit ensuite validée par les différents services compétents de l'Etat et de la Confédération. Notre commune souhaite assumer ses responsabilités et mener une démarche volontariste en matière de développement durable et le démontre régulièrement à travers les différents projets qui sont menés ou qui sont en cours. Dans le cas présent, le Conseil communal estime que le jeu n'en vaut pas la chandelle provisoirement et qu'il est préférable de consacrer toute notre énergie à des projets plus fascinants et réalisables. C'est ainsi que le Conseil communal vous propose de classer la motion. Merci de votre attention. »

**M. J. Fehlbaum :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, à la notable exception de votre serviteur, le classement de cette motion a été acceptée par le groupe PLR. Mais à titre personnel, je ne peux qu'exprimer ici une déception certaine, motivée par les raisons principales suivantes : l'évolution de la technologie laisse désormais entrevoir des possibilités de verticalité pour les panneaux photovoltaïques de nouvelle génération, dont une version à l'esthétique soignée a été implémentée avec succès depuis plusieurs années déjà dans ce canton. Il deviendra donc très prochainement possible d'envisager du photovoltaïque aux mêmes endroits et dans la même verticalité que les panneaux antibruit appliqués dans le monde autoroutier, en version transparente, et dans le monde ferroviaire en mode opaque. Et finalement, je trouve extrêmement regrettable que pour ce genre de

développement dans le domaine des énergies renouvelables, des collectivités comme la nôtre soient littéralement prises en otage par des offices fédéraux et des services cantonaux, dont la forte proportion à devenir systématiquement des « Neinsager » est non seulement indigne, mais également condamnable au regard de la nécessité d'accroître la production d'électricité d'origine renouvelable. Merci de votre attention. »

**Mme M. Tenot Nicati** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs les conseillères et conseillers généraux, Messieurs les conseillers communaux, le groupe des Verts a pris connaissance du rapport du Conseil communal et l'en remercie. Les conclusions de ce rapport étaient prévisibles, sans m'attarder dans une longue diatribe inutile et pour certains points je suis d'accord avec le motionnaire, c'est personnel. Le groupe des Verts accepte donc le classement de cette motion. En vous remerciant de votre attention. »

**Mme M. Kreis-Jaquet** : « Le groupe Socialiste soutient également le classement de la motion. »

- **Soumise au vote, le classement de la motion est accepté par 32 oui contre 2 non et 2 abstentions.**

#### **11. Réponse à la motion du groupe PLR relative à une étude de faisabilité pour la transformation de l'ancien Hôpital de La Béroche en hôtel d'entreprises**

**M. Th. Pittet** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, par la réponse à cette motion, nous ne chercherons pas à vous rendre chèvre et en particulier, je parle à mon groupe PLR. Comme vous l'avez vu, il nous est vraiment difficile d'aller plus en détails dans l'évolution de ce dossier. Le 5 novembre prochain, la délégation du Conseil de fondation de l'ancien Hôpital de la Béroche, le Conseil communal et le chef du département, M. Laurent Kurth et son équipe, se rencontrent pour faire évoluer ce dossier. Ainsi, comme mentionné dans le rapport, l'avancement des discussions vous sera communiqué en temps opportun et dans cette attente, je vous propose de classer cette motion. Merci de votre attention. »

**M. M.-A. Langel** : « Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, le groupe PLR a pris connaissance de la réponse du Conseil communal. Le groupe remercie l'engagement du Conseil communal dans ce projet et accepte le classement de cette motion à l'unanimité. Je vous remercie. »

**M. A. Peco** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le groupe des Verts a lu avec attention le rapport du Conseil communal en réponse à la motion du groupe PLR concernant la transformation de l'ancien Hôpital de La Béroche en hôtel d'entreprises et il est clairement indiqué que la Commune de La Grande Béroche n'est pas un acteur actif dans ce dossier. Néanmoins, elle peut faire entendre ses souhaits et c'est ce qui a été fait apparemment. Aujourd'hui, le Conseil communal demande au Conseil général de patienter et d'attendre que les acteurs qui ont les cartes en main se positionnent sur un projet concret. Le groupe des Verts accepte la réponse du Conseil communal à la motion du groupe PLR et compte sur le Conseil communal pour informer régulièrement le Conseil général de l'avancée du dossier de l'ancien Hôpital de La Béroche. Je vous remercie de votre attention. »

**Mme M. Kreis-Jaquet** : « Pour cette motion également, le groupe Socialiste est favorable au classement et il remercie le Conseil communal pour son travail de suivi dans ce dossier. »

**M. F. Nussbaum :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le Groupement est également favorable au classement de la motion. Merci. »

➤ **Soumise au vote, le classement de cette motion est accepté à l'unanimité.**

**12. Motion du groupe PLR visant à accroître les versements au fonds de l'énergie et à abaisser le coefficient fiscal**

**M. J. Felhbaum :** « Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, permettez tout d'abord aux auteurs de ladite motion de vous expliquer pourquoi, selon nous, ces deux chapitres bien distincts dans notre compte de fonctionnement communal respectent tout de même le principe de l'unité de la matière. Les deux propositions visent à transférer en fait les équivalents de points d'impôts depuis le même compte général de rentrées financières normales de la commune vers deux destinations distinctes. Le premier prélèvement proposé, celui de 3 points d'impôts, est destiné à atténuer la facture fiscale de tous ceux qui paient des impôts. Comme chacun sait, c'est une revendication généralement bien saluée à droite de l'échiquier politique. Le deuxième prélèvement de l'ordre de deux tiers de points d'impôts vise à transférer dans le Fonds de l'Energie la totalité de la taxe prélevée par le Groupe E sur nos factures d'électricité au titre du droit d'utilisation du sol. Cette dotation permettrait à notre commune de devenir encore plus ambitieuse dans le domaine du développement de sa stratégie énergétique. Et désormais, ce genre d'objectif tend à trouver écho de tous les côtés de l'échiquier politique communal, le PLR ayant adopté dans toute la Suisse des positions nettement plus tranchées en faveur de l'environnement depuis quelques années. Aussi, pensons-nous sincèrement que l'agrégation de ces deux chapitres dans une seule et même motion est plus que justifiée et que c'est à notre exécutif de peser le pour et le contre de ces deux mesures dans la ou les réponses qu'il nous apportera. Et ceci au plus tard dans les 6 mois à venir. Mais dans les 3 mois ça serait encore mieux. Merci de votre attention. »

**Mme M. Tenot Nicati :** « Le groupe des Verts n'est pas du tout d'accord avec l'explication proposée par M. Jean Fehlbaum. Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs les conseillères et conseillers généraux, Messieurs les conseillers communaux, au nom des Verts, je dépose une demande de non-entrée en matière et invite le Conseil général à en débattre, avant de discuter du fonds ou du bien-fondé de ce qui est proposé. Notre justification est la suivante : la Suisse se targue de pouvoir sans crainte consulter le peuple car celui-ci est sage et sait ce qu'il doit voter. Il en va de même des organes législatifs. Encore faut-il que la question qui lui est posée soit intelligible et qu'il soit possible d'y répondre. Pourquoi ne pas poser 2 motions séparées, claires ? La motion déposée ce soir et dont nous devrions débattre ne nous permet pas de nous déterminer librement, car elle lie deux objets qui sont par essence, pour nous, sans lien. Ce que le groupe PLR nous demande est de dire oui ou non à un multi-pack en nous interdisant de traiter chacun des deux objets individuellement, ce qui serait beaucoup plus cohérent, clair et juste, à notre avis. Je ne suis pas juriste, mais j'ai creusé la question, vous pouvez deviner à qui j'ai posé la question, ce n'est pas un scoop, bien sûr, et je puis sans crainte vous affirmer que la motion telle qu'elle est présentée ne respecte pas ce que le Tribunal fédéral appelle le principe de l'unité de la matière. On ne mélange pas des pommes avec des sardines. Ce n'est pas terrible. On ne mélange pas non plus une baisse fiscale avec la création d'un fonds pour l'énergie. Et si vous avez le moindre doute, je vous invite à lire, ou à relire pour certaines et certains, l'arrêté du Tribunal fédéral ATF 137 I 200 du 24 mars 2011 et en particulier le considérant 4.2 qui a obligé le Conseil d'État neuchâtelois de l'époque à annuler une votation et à scinder deux objets qu'il avait voulu lier. Vous allez me dire que nous ne sommes pas la population et que nous ne votons pas et pourtant oui, nous votons, et le texte tel que présenté nous empêche de nous déterminer librement. Les Verts soutiennent la première partie du texte mais pas la deuxième. Comment doit-on voter en mettant un demi OUI dans l'urne et un demi NON ? Vous pouvez me le dire ? Au vu de ce qui précède, les Verts s'opposent à l'entrée en matière



et invite le groupe PLR à retirer sa motion telle que présentée ce soir. En vous remerciant de votre attention. »

**Mme N. Vauthier** : « Madame la Vice-Présidente, Mesdames, Messieurs, le groupe Socialiste rejoint les Verts pratiquement en tous les points et a également de la peine à comprendre l'explication donnée ce soir par M. Fehlbaum. Nous avons été très embarrassés à la lecture de cette motion. De notre côté, on n'a pas trouvé de réponse à l'aspect légal de lier deux objets qui n'ont pas l'unité de matière mais on retiendra juste l'aspect pratique. En effet, quand on lie un sujet qui est capable de réunir toutes les voix de notre Conseil avec un autre sujet qui ne peut pas faire l'unanimité, on risque franchement de faire capoter le tout, ce qui serait dommage puisque nous aussi on soutiendrait la première partie du titre et l'article numéroté 2 dans la motion mais on ne peut pas accepter les points 1 et 3, ni la deuxième partie du titre. Nous aussi on aimerait donc que la motion telle qu'elle est présentée ce soir soit retirée, quitte à être présentée scindée en 2 une autre fois. Merci. »

**M. G. Huguelet-Meystre** demande une interruption de séance à 21h51.

**Mme A. Hessler-Wyser** annonce la reprise de la séance à 22h00.

**M. G. Huguelet-Meystre** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, l'unité de matière selon la consultation de notre avocat conseil concerne avant tout les institutions. Nous sommes ici dans le cadre d'une motion, il faut rappeler qu'une motion n'est ni une votation, ni l'acceptation d'un arrêté, mais une invitation du Conseil général au Conseil communal à réfléchir à traiter une thématique. Les réponses issues de la motion peuvent par conséquent déboucher sur des mises en œuvre à travers des instruments et outils diversifiés. Par conséquent, scinder la motion en 2 relève d'avantage du cosmétique que du pragmatisme. Compte tenu des sujets dont il est question, je pense que notre population peut exiger de son législatif de faire preuve de pragmatisme, raison pour laquelle nous allons maintenir la motion telle que proposée. »

- **Soumise au vote, l'entrée en matière de la motion du groupe PLR visant à accroître les versements au fonds de l'énergie et à abaisser le coefficient est acceptée par 20 oui contre 15 non et 1 abstention.**

**Mme N. Vauthier** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, pour poursuivre ce que j'ai commencé tout à l'heure, le groupe Socialiste propose un amendement et cet amendement consiste à supprimer la seconde partie du titre et à supprimer les points numérotés 1 et 3 dans la motion. »

**Mme M. Tenot Nicati** : « L'amendement proposé par le groupe Socialiste nous paraît intéressant mais je pense qu'il faudrait aussi changer la conclusion qui concrètement lie les 2 points 1 et 3 que le groupe Socialiste souhaiterait enlever. »

L'amendement proposé par le groupe Socialiste et les Verts consisterait à modifier la motion en l'intitulant : « **Motion du groupe PLR visant à accroître les versements au fonds de l'énergie** », en gardant uniquement le paragraphe 2 de la motion, suivie d'une conclusion retravaillée.

**M. G. Pierrehumbert** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, est-ce que l'on peut demander conseil à notre administration pour savoir si on ose modifier ou amender une motion ou si simplement on la vote ou pas ? Merci. »

**M. N. Pfund** : « J'ai toujours la même réponse, c'est votre Conseil qui décide ce qu'il souhaite voter, en l'occurrence, selon les débats. Le Conseil communal peut également s'exprimer sur la question de l'unité de la matière s'il le souhaite. Vous pouvez sans problème voter à l'amendement de la motion. »

**M. J. Fehlbaum :** « *Juste un détail règlementaire, il n'est pas mentionné, à l'article 43 sur les motions des propositions, une quelconque interdiction d'amender. Par contre, la motion populaire, pas dans ce cas de figure, elle n'est pas amendable. Par contre, il va de soi que tout objet présenté au législatif, le législatif peut demander à le modifier s'il obtient une majorité.* »

- **Soumis au vote, l'amendement proposé conjointement par les Verts et le groupe Socialiste est refusé par 21 non contre 15 oui.**

**Mme N. Vauthier :** « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, je pense que je vais quand même aller plus loin dans l'argumentation du pourquoi on ne pourrait pas accepter une baisse fiscale car c'est quand même un outil à manier avec prudence dans la mesure où il est difficilement réversible. A notre avis, pour la population, ne pas baisser les impôts actuellement est certainement plus supportable que de les voir relever à plus ou moins brève échéance. En effet, qui aurait l'idée de jeter bottes, pèlerines et parapluies parce qu'un jour il fait soleil ? Sommes-nous vraiment dans une situation si favorable que nous n'ayons plus à craindre un avenir moins agréable et que notre vigilance se laisse endormir par le résultat enchanteur des comptes 2020 ? Rappelons-nous ce soir que le budget 2021 que nous avons voté en décembre passé a fait l'objet de longs débats pour en limiter le déficit. Il n'était alors pas question d'une quelconque baisse d'impôts. Au contraire, nous avons voté l'introduction d'un impôt foncier et aussi refusé le budget prévu pour deux projets « nature » qui faisaient pourtant suite à une motion largement adoptée par notre Conseil. Sans parler des investissements en cours ou futurs : salle de gymnastique de Gorgier, double salle de Bevaix, rénovation du collège des Cerisiers, projet en lien avec l'ancien Hôpital, sans oublier nos stations d'épuration et tant d'autres objets encore. Certes, ces projets n'avancent pas toujours aussi vite que souhaité et du coup, l'impact sur les finances reste pour l'instant limité, mais ce n'est qu'un report, ne l'oublions pas. Enfin, chaque fois que l'on parle des 2 projets de salles de sports, on évoque les coûts et on nous rappelle toujours que les anciennes communes de Gorgier, de Bevaix et aussi la nouvelle commune de La Grande Béroche ont eu la prudence de prévoir des préfinancements pour ces objets. Pourquoi aujourd'hui on prendrait un risque aussi grand que de baisser les impôts alors que nous vivons avec un budget déficitaire et une liste conséquente d'investissements qui sont encore à réaliser ? Si un jour on a de nouveau des bonnes surprises aux comptes, ça nous permettra de préfinancer des nouveaux projets. Nous vous remercions de refuser cette motion puisqu'elle comprend une baisse d'impôts que nous ne pouvons pas accepter. Merci de votre attention.* »

**M. J. Fehlbaum** : « Merci de ces remarques mais je rappelle que c'est noir sur blanc dans le règlement, tout le monde du Conseil général a le droit de demander l'étude d'une question déterminée (motion). Donc je rappelle que ce soir en votant une motion on ne vote pas une baisse d'impôts. On demande juste au Conseil communal de l'étudier et on fait confiance à l'intelligence de ces cinq bonshommes pour nous dire dans quelques mois : possible, pas possible, allez-vous faire voir ou bien on peut l'envisager. Alors, je ne vois pas ce qu'il y a de criminel à citer le terme et de vouloir absolument atteindre la pole position du canton en matière de coefficient fiscal. Donc c'est une demande d'étude et on ne demande rien de plus que ça pour l'instant. Je vous remercie. »

**Mme M. Tenot Nicati** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, je remercie déjà le groupe Socialiste de son intervention, que nous, les Verts, ne pouvons qu'appuyer que complètement. C'est beaucoup mieux exprimé que ce que j'aurais pu faire moi-même et je réagis aussi à l'intervention de Monsieur Fehlbaum en disant : puisque c'est si simple que ça, pourquoi ne pas séparer la motion en deux motions ? Ça rendrait la chose beaucoup plus simple, voilà. Nous dans ces conditions nous n'allons pas accepter la motion parce que pour nous, lier les deux choses n'est pas concevable et ça mène le Conseil communal à étudier quelque chose, c'est-à-dire à baisser le coefficient fiscal en même temps que d'accroître des versements au fonds communal de l'énergie et nous on sent que ça n'est pas faisable, c'est comme un piège pour nous. C'est vraiment lier les deux choses et c'est un peu tordu. Merci. »

**M. Th. Pittet** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, j'ai préparé tout un discours pour parler de la matière mais je crois qu'elle a été suffisamment débattue, aussi bien les rappels de Madame Tenot Nicati que de Monsieur Huguelet-Meystre sont tout à fait exacts. C'est la législation, les lois qui ne peuvent pas être soumises au peuple n'ont pas le droit d'être désunies de la matière, y compris tout ce qui concerne les Constitutions, qu'elles soient cantonales ou fédérales. Peut-être juste pour intervenir puisque a priori c'est quand même de mon côté que va se tourner le travail si cette motion est acceptée, savoir qu'elle concerne directement deux fois des entrées d'argent, entrées fiscales, de savoir comment on les attribue, si on les réduit ou pas et comment on attribue un prélèvement ou une taxe sur l'utilisation du sol. Donc je crois qu'effectivement, et ça a été rappelé par Monsieur Fehlbaum, il ne s'agit pas ici de voter une réduction fiscale de trois points, il ne s'agit pas de décider aujourd'hui si on peut attribuer ou pas cet argent dans le fonds de l'énergie, il s'agit effectivement de se poser la question : Est-ce que c'est faisable ? Donc dans ce sens, on peut tout à fait imaginer que l'unité de la matière même si elle n'est pas purement respectée ne pose pas de problème à l'échelle d'une motion. La question qu'il faut poser finalement c'est : Est-il plus opportun d'accepter un inconvénient pour avoir un certain résultat ou faut-il, au contraire, jeter le tout. Je pense que c'est ça qui doit être maintenant présent dans vos esprits à l'approche de ce choix d'accepter ou pas cette motion. Dans tous les cas, on va devoir discuter du budget prochainement et le Conseil communal travaille déjà dessus. Forcément on va se poser des questions en lien avec comment est-ce que l'on économise de l'argent. Est-ce que l'on peut réduire les impôts ? Est-ce que l'on peut attribuer différemment certaines taxes comme celles de l'utilisation du sol ? Dans tous les cas on risque de se poser des questions et dans tous les cas la décision que vous prenez ce soir n'est pas une décision qui sera gravée dans le marbre, c'est juste pour vous permettre d'avoir peut-être plus d'informations en sollicitant le Conseil communal sur ces deux points. Merci pour votre attention. »

- **Soumise au vote, la motion du groupe PLR visant à accroître les versements au fonds de l'énergie et à abaisser le coefficient est acceptée par 21 oui contre 15 non.**

### **13. Motion du groupe Socialiste : « Pollution et risques d'inondation : nos cours d'eau méritent notre attention »**

**Mme H. von Allmen** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, parce qu'une photo vaut mille mots, voici deux clichés qui illustrent parfaitement notre demande. La première photo : l'après-midi du 28 juin, un orage violent s'abattait sur notre commune. Les cours d'eau ont charrié des volumes d'eau importants mais également des branches, des troncs, des pierres en quantité. Les dégâts sont importants mais, par chance, uniquement matériels. Ces événements météorologiques se multiplient et nous devons réagir avant qu'un drame ne survienne. A court terme, il est essentiel pour notre commune de déterminer les actions à mener pour limiter les risques par un entretien régulier des lits de nos cours d'eau. Ce sera aussi l'occasion de préciser qui est responsable de cet entretien entre la commune, le canton et les propriétaires fonciers. A moyen et long termes, des réflexions sur les moyens à mettre en œuvre pour limiter les apports d'eau de ruissellement en lien avec l'urbanisation de nos villages sont nécessaires. Infiltration obligatoire des eaux de pluie, bassins de rétention en cas de crue, restriction au bétonnage ou au goudronnage de surface dans les zones sensibles sont des mesures qui peuvent être proposées ou imposées. La seconde photo est celle d'un panneau intitulé « Le triste état du Biaud » que vous trouverez sur le site du Musée de la pêche et des poissons à Bevaix. Le texte initial se termine par la phrase suivante : « C'est un des affluents les plus pollués du lac de Neuchâtel ». Dans quel état sont nos nombreux ruisseaux de la commune ? Quelles mesures mettre en œuvre et avec quel ordre de priorité ? Nos PGEE qui traitent de l'évacuation des eaux, ont-ils bien pris en compte la santé de nos cours d'eau dans la planification faite ? Mesdames et Messieurs, ces deux exemples illustrent bien la nécessité pour notre commune de se doter d'un véritable plan directeur de nos cours d'eau sur la base d'un état des lieux complet tant sur le plan sanitaire que sur celui des risques en cas de crue. Dès lors, nous vous proposons d'adopter cette motion. Merci de votre attention. »

**Mme Ch. Wermeille** : « Madame la vice-présidente, Messieurs les conseillers communaux, Mesdames, Messieurs, le groupe des Verts salue et soutient la motion du groupe Socialiste. Il demande à ce que le projet d'étude de l'état sanitaire des cours d'eau comprenne également les aspects de renaturation et de revitalisation. De nouveaux projets pourraient ainsi être étudiés et validés, en complément des mesures en faveur de la nature et du paysage dans la période 2020-2024. Merci pour votre attention. »

**M. G. Huguelet-Meystre** : « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, si comme le disait Archimède « Tout corps plongé dans l'eau ressort mouillé », il ne faut pas croire avec cette boutade la volonté du groupe PLR de traiter le sujet avec légèreté. Les événements météorologiques de ces derniers mois nous ont montré que nous devons faire preuve d'humilité envers les forces de la nature. En ce sens, la motion du groupe Socialiste est pertinente et nécessite notre attention. Néanmoins, il convient à ce stade d'inviter le Conseil communal à ne pas réinventer la roue à eau. En effet, il existe de nombreux outils de planification et de financement pour améliorer globalement les qualités des cours d'eau : mise en œuvre de l'espace réservé aux eaux dans le cas de la révision des PAL, convention programme pour la vitalisation des cours d'eau, concept de protection contre les crues, plan général d'évacuation des eaux, etc. Si à ce stade la réalisation d'un plan directeur des cours d'eau tel que mentionné dans la motion ne convainc pas, le groupe PLR est certain que le traitement de cette thématique saura trouver sa place et l'attention qu'elle mérite dans le cadre de nombreuses réflexions, notamment dans le cadre de la révision du PAL. Vous comprendrez donc que globalement, selon nous, cette thématique est déjà traitée par un certain nombre d'instruments et l'on pourrait donc se poser la question de la pertinence de retraiter ceci. Néanmoins, nous faisons preuve d'ouverture car nous sommes persuadés que cette thématique nécessite une attention particulière. »

**M. J. Lopes de Jesus :** « Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, le Groupement est favorable à cette motion parce que les risques d'inondation peuvent arriver à n'importe quel moment mais ce n'est pas seulement à la commune de prendre cela en charge. Même si le canton s'en occupe déjà pas mal, nous devons tous faire notre possible pour éviter ce genre de catastrophes. Le Groupement est donc favorable à cette motion. Merci. »

**M. F. Del Rio :** « Effectivement, cette motion est très intéressante. Elle aborde beaucoup de notions un petit peu dans le désordre probablement. Il est vrai qu'à la suite des intempéries et des inondations de cet été, la problématique a occupé largement la scène médiatique, comme ce fût le cas notamment avec Val-de-Ruz en 2019, voire avec d'autres cas que la mémoire humaine a tendance à oublier très rapidement. Avant toute chose, il nous semble important de dire que le Conseil communal souhaite rappeler le travail considérable que représente l'examen à l'établissement d'un rapport nécessaire au traitement d'une motion, qui plus est concernant une problématique d'une certaine complexité, comme c'est le cas ici. Même si le délai d'un an peut paraître confortable à première vue, si on prenait l'habitude de le faire dans le délai imparti, avec des services qui ne sont pas toujours dotés des spécialistes nécessaires et avec un Conseil communal qui a déjà une charge qui pèse de manière très lourde sur ses épaules, c'est compliqué de répondre à une motion telle que celle-ci. La problématique est importante, mais elle aurait mérité un peu de temps de la part du rédacteur ou des motionnaires pour y mettre un tout petit peu d'ordre. On a pu entendre en début de législature que le Conseil communal n'a pas de vision d'ensemble, on a pu entendre qu'il n'avait pas de vision d'avenir quelque part, et volontairement je force un peu le trait et on a pu conclure qu'au final, il ne maîtrisait pas grand-chose. Alors, je souhaite quand même saisir cette opportunité qui nous est offerte pour démontrer brièvement j'insiste, qu'il n'en est rien. Alors dans ce texte de motion, si on prend simplement le dernier paragraphe, on voit qu'il y a des notions telles que pollution de l'eau, état du lit, risque de débordement, donc on peut le traduire par qualité de l'eau, état morphologique du cours d'eau, crue liée à l'eau... Ce sont des notions qui existent déjà. On parle d'un plan directeur des cours d'eau qui pourrait par exemple intégrer le plan d'affectation local, on a un plan directeur sectoriel cantonal qui détermine l'espace réservé aux eaux dans lequel on doit inclure des notions de dangers naturels, donc de protection et de sécurité mais aussi de biodiversité, de qualité de l'eau et de fonctionnement du cours d'eau. Voilà une disposition ou un outil qu'on va utiliser et qu'on est tenu d'intégrer à la révision de notre PAL donc on ne va pas se soustraire à cette obligation. Ces diverses thématiques on les trouve dans plusieurs lois, comme la loi sur la protection et la gestion des eaux. Il existe des lois cantonales, fédérales ainsi que des ordonnances fédérales qui nous imposent toutes ces règles qu'on connaît relativement bien. Passablement d'informations sont accessibles via le service d'information du territoire neuchâtelois, qui est finalement accessible au commun des mortels et aussi dans sa compréhension il est d'une utilisation assez intuitive. On peut y trouver la carte de protection des eaux, donc les secteurs de protection S1, S2, S3. Je suppose que vous en avez entendu parler une fois ou l'autre. La carte des dangers qu'il s'agisse de l'eau, qu'il s'agisse de la géologie, j'ai entendu parler de l'aléa de ruissellement on retrouve ça, si ce n'est pas autre chose. C'est l'Office fédéral de l'environnement qui nous donne ces données-là. Voilà, plan régional d'évacuation des eaux, plan général d'évacuation des eaux plus proches de nous, planification stratégique de la revitalisation valable depuis 2015 sur 20 ans, donc jusqu'en 2035. Planification cantonale de la revitalisation sur l'ensemble du Canton, validé par la Confédération ça existe aussi. Plan directeur cantonal avec ses différentes fiches qui définissent des objectifs, le rôle des uns des autres, etc. Donc le texte de la motion laisse à penser que le rédacteur n'a pas forcément pris ou eu le temps de se plonger dans ce monde complexe de l'eau et puis, au final cette problématique touche tout le monde, elle est effectivement pour nous très importante. On n'informe pas forcément ni les commissions ni votre autorité sur la façon qu'on a de gérer toutes ces questions. J'ai finalement l'impression que ces différentes motions sont maladroitement mélangées et je parlais de la qualité des eaux et de l'évacuation des eaux, dangers naturels. Il paraît évident que cette motion puisse être amenée avec bienveillance et envie de bien faire. Donc, bien que cette motion puisse être considérée à certains égards comme superfétatoire, le Conseil communal peut accepter telle quelle l'étude demander car elle nous permettra quelque part de mettre de l'ordre dans toutes ces notions et de communiquer sur la complexité de la gestion intégrée des eaux, puisque

*c'est le mode de gestion des eaux retenue par le Canton. Donc utiliser l'eau, protéger l'eau, se protéger de l'eau ça fait partie de nos préoccupations quotidiennes et des missions que nous allons continuer à assumer dans le cadre de nos prérogatives communales, bien sûr. Je voudrais juste laisser la parole, pour un petit ajout, à un collègue : Maxime Rognon. »*

**M. M. Rognon :** *« Pour rappel et peut-être aussi pour rassurer le groupe Socialiste, actuellement nous avons un crédit budgétaire au budget des investissements de CHF 45'000.- pour l'entretien et l'éclairage des cours d'eau. A la suite des événements de juin, on a décidé d'attribuer une partie de ce crédit à l'étude du bassin versant et notamment des ouvrages de protection, surtout ceux qui nous ont été remis par le Canton. Voilà, c'est tout pour moi. »*

**M. F. Del Rio :** *« Par rapport à la responsabilité d'entretien, elle est parfaitement claire, parfaitement connue et on peut retrouver encore dans la législation tous ces éléments-là. J'ai répondu pour la revitalisation, j'ai entendu parler de la période 2020-2024, cette RPT là, c'est trop tard, on ne pourra pas soumettre de projet. On a besoin de l'appui du Canton au préalable avec des délais qui sont très importants pour pouvoir amener ces quelconques projets. on en a par rapport aux forêts protectrices notamment, il faut s'y prendre beaucoup à l'avance mais pour cette période RPT c'est effectivement trop tard. »*

**Mme C. Wermeille :** *« C'est juste un tout petit complément, ce n'était pas pour dire qu'il fallait faire ça pendant la période jusqu'en 2024. Je suis bien consciente que c'est très court et je suis aussi consciente qu'il y a déjà des projets de revitalisation dans cette période prévue jusqu'en 2024, mais c'était pour dire qu'il y en a peut-être d'autres qui peuvent être planifiés pour plus tard et je trouverais opportun que cette motion soit prise en compte mais bien sûr pour la mise en œuvre, c'est clairement après 2024. Merci. »*

- **Soumise au vote, la motion du groupe Socialiste : « Pollution et risques d'inondation : nos cours d'eau méritent notre attention » est acceptée par 31 oui contre 1 non et 4 abstentions.**

#### **14. Programme de législature 2021-2024**

**M. H. Assumani :** *« Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, vous avez reçu le programme de législature. Ce programme est le fruit d'une réflexion qui nous a occupé depuis le début de cette législature. Dans ce programme, la volonté du Conseil communal est de relancer l'activité économique, de renforcer la collaboration avec les sociétés locales afin de favoriser l'attractivité résidentielle. Il est composé de 5 axes : rassembler, dynamiser, positionner, rayonner et développer durablement. Derrière ces 5 axes, on a des objectifs, pour certains en cours de réalisation, et d'autres qui vont venir dans un futur proche. Ce programme s'inscrit dans la vision de l'avenir que partage l'ensemble du Conseil communal. Cette vision commune porte bien au-delà de cette législature. Notre commune se place aujourd'hui en 6e position en nombre d'habitants dans le Canton. On est à peu près à 9'000 habitants aujourd'hui. Nous sommes donc un interlocuteur incontournable du Canton. Pour terminer, la volonté du Conseil communal dans ce programme de législature est de développer, de préserver l'attractivité et la qualité du cadre de vie des citoyennes et des citoyens de La Grande Béroche. Ce programme de législature est aussi un outil promotionnel pour notre commune. Mesdames et Messieurs, je ne vous en dis pas plus, je vous laisse en prendre connaissance et vous faire votre propre avis. Merci pour votre attention. »*

**Mme A. Hessler-Wyser :** *« Je remercie le Conseil communal pour la présentation de ce beau document et de cette vision et j'ouvre le débat concernant ce programme de législature. »*

**M. D. Camarda :** « Au nom du parti Socialiste, un grand merci au Conseil communal pour ce travail. Il n'est certes pas évident de communiquer et de mettre en avant sur papier des thématiques qui sont sur leur bureau et essayer de communiquer la volonté de la direction prise. Un grand merci à eux. C'est une communication qui a été faite à la population, qui n'est pas forcément sensible à la politique, donc elle a été très bien faite de manière très globale et généraliste, peut-être pas assez percutant mais je le répète si c'est une communication générale à nos concitoyens, la manière de faire devait être sympathique, ce qui a bien été fait. Merci à vous de garder ce contact avec les concitoyens et de leur faire prendre conscience qu'effectivement la commune de La Grande Béroche, aujourd'hui, avec cette fusion, est devenue incontournable dans le paysage politique cantonal. Merci à vous. »

## **15. Informations du Conseil communal**

**M. M. Rognon :** « Deux informations pour ma part. La première, concernant Roncinier, je vous informe que nous avons adjugé les travaux mi-octobre, donc le projet avance ce qui est un bon point.

Une seconde information pour les STEP notamment. Début septembre, nous avons rencontré le syndicat intercommunal de la STEP de la Saunerie. Cette grande STEP va bientôt faire l'objet de travaux de redimensionnement et nous nous sommes positionnés afin de savoir si elle pouvait potentiellement nous accueillir. Au niveau du syndicat la réponse est claire : c'est possible. Lors de la législature précédente, la COTECH avait plébiscité cette voie. Cependant, au niveau de la faisabilité c'est le flou artistique complet. Traverser les communes qui séparent La Grande Béroche de la Saunerie, acheminer les coûts par yacht, hélicoptères, éventuellement demander à Bühler de changer de domaine d'activités. Actuellement, les latitudes sont grandes et tout est envisageable, mais évidemment tout ne sera pas possible. Afin de nous aiguiller, nous avons pris contact avec le service cantonal de l'environnement où l'éventualité de conduites sous-lacustres a été évoquée, mais même au sein des services cantonaux, les avis divergent. Pour certains, cette solution est aussi inconcevable qu'une pizza Hawaï pour un italien, alors que pour d'autres elle constitue la solution pérenne par excellence. Dans tous les cas, cette étude de faisabilité figurera au budget des investissements 2022 et nous ne manquerons pas de tenir la COTECH au courant de l'avancée de cette thématique. Merci pour votre attention. »

**M. Th. Pittet :** « L'objectif du Conseil communal est de vraiment vous tenir au courant des dossiers qui sont en cours. Dans le domaine des finances, comme vous le savez tous, nous travaillons actuellement sur le budget. Nous voyons la commission financière les 25 octobre et 1<sup>er</sup> novembre pour préparer ce budget 2022, si possible le plus serein possible. On constate que jusqu'à présent, depuis 2018, la commune n'a pas cessé de se désendetter, c'est-à-dire de rembourser des emprunts à terme. On est en train de commencer à planifier de futurs emprunts, notamment en lien avec les gros investissements dont ceux que l'on a votés ce soir et d'autres qui étaient déjà votés précédemment. Du point de vue de l'économie, on est en préparation de la séance avec la commission de la TEE, on se voit d'ailleurs mercredi pour en parler. Le but étant de rassembler, peut-être à une échelle un peu plus petite que ce qui a été fait au Forum économique en 2019, de rassembler des entreprises autour de thèmes particuliers, de pouvoir fédérer des mouvements de collaboration et d'activités économiques sur notre territoire. De plus, vous avez vu le communiqué de presse que le Conseil communal a sorti cet après-midi, concernant la fermeture des deux guichets de la Raiffeisen, programmée à 2025. Evidemment, nous déplorons cette situation mais malheureusement, la Raiffeisen reste seule autorité pour décider de comment elle

*s'organise, comment elle planifie sa vision et son futur. Même si le Conseil communal n'est pas enchanté de cette situation, il ne peut que malheureusement l'accepter.*

*Au niveau des ports, au début de cette année, la COTECH a été consultée suite à un rapport pour la réfection de l'enrobée des places de port à terre, donc les places des riveurs et les places de parc au port de Bevaix. Un souhait supplémentaire a été demandé pour ce travail, de pouvoir couvrir toute une partie de ces places de parc. C'est en cours, contenu du calendrier, l'utilisation de la place pour ce projet reviendra en tout début d'année prochaine pour d'éventuels travaux au mois d'avril jusqu'à la mise en eau des bateaux. Le règlement des ports est encore en cours, avec encore quelques discussions avec le CNB, pour planifier les différents articles de ce règlement et les contacts sont déjà pris, on se réjouit que cela avance.*

*Au niveau de la sécurité, on a toute une série d'améliorations qui se font, notamment autour des écoles et des chemins piétonniers utilisés par les enfants : sécurisation de passages piétons, mise en évidence des proximités d'écoles pour les automobilistes avec du marquage au sol et du marquage vertical. On peut mentionner aussi que la rue du Débarcadère, donc celle qui nous mène depuis la route cantonale jusqu'ici, va être en travaux dans le courant du mois d'octobre, elle passera en zone 30 avec tous les aménagements nécessaires et en particulier un accès étudié à améliorer sur la rampe du parc du complexe de la Molière qui se trouve un petit peu plus haut.*

*Concernant le dicastère des cultes, qui m'a été transmis en début d'année par mon collègue Tom, vous n'êtes pas sans savoir que le pasteur de la Paroisse du Joran et titulaire a quitté son poste pour rejoindre le conseil synodal dont il a pris la présidence. La commune a été présente pour donner le message des autorités aussi bien pour ses au revoir d'ici, que pour sa nomination à la présidence. Et puis, l'église catholique romaine réfléchit à une fusion de paroisses, il y a deux paroisses qui sont concernées c'est celle de Béroche-Bevaix et celle de Boudry-Cortailod et la commune a été également consultée dans les projets de fusion. En conclusion, « où vais-je – où cours-je ? – dans quel état j'erre ? » c'est souvent difficile de se rendre compatible avec toutes ces casquettes que l'on doit changer régulièrement tout au cours de la journée. Je remercie ceux d'entre vous, qui se reconnaîtront forcément, pour la bière qu'ils nous offriront à la fin de cette soirée, pour moi ce sera un Coca. »*

**M. F. Del Rio :** *« Je vais vous parler de la traversée de Montalchez qui est un sujet sur lequel on a eu l'occasion de m'interpeller dernièrement. Depuis le début de l'année, comme j'ai eu l'occasion de vous le dire dans le cadre du traitement d'une ou l'autre des motions, finalement, rien ne ressemble aux autres années en raison du déplacement des élections au 25 octobre de l'année dernière et les premiers mois de l'année ont été particulièrement difficiles à gérer pour nous tous. C'est ainsi qu'on a péniblement réussi à trouver une date pour se coordonner entre services, je parle ici du service de la sécurité, des travaux publics et évidemment de la mobilité. Après avoir trouvé une date, il a fallu peaufiner quelques détails au niveau des arrêts de bus par exemple, au niveau de l'éclairage public et puis quelques optimisations au niveau de la signalisation. De fil en aiguille, on s'est retrouvé gentiment au mois de mai avec relativement peu de marge pour effectuer un appel d'offre digne de ce nom et avec directement au mois de juin quelques petits soucis, dont on a eu l'occasion de vous parler tout à l'heure : les inondations pour lesquelles tout l'équipage était sur le coup. Tout ça pour dire que c'est avec regret que je vous annonce que ces travaux n'auront pas lieu cette année et que la préparation des travaux pour l'année prochaine est déjà en cours. Je suis le premier déçu puisque j'ai défendu ce dossier devant le législatif contre certains courants et puis je me vois aujourd'hui contraint d'accepter ce retard mais les dossiers sont nombreux, les dossiers sont plus importants les uns que les autres et dans l'urgence je vous garantis qu'il est difficile de faire une sélection qui soit parfaitement défendable. Je profite de l'occasion pour prêcher pour ma paroisse, à l'occasion avoir un ou une employé-e pour la mobilité, ça ne serait pas un luxe vu tout ce que nous avons affronté au niveau législatif et les nouvelles contraintes qui n'arrêtent pas de nous tomber dessus. Je réponds volontiers à des questions s'il y en a tout à l'heure.*



Concernant la mobilité, nous avons débuté en collaboration avec l'Etat de Neuchâtel, l'Etat de Vaud, le Val-de-Travers et Rochefort une étude de mobilité liée au Creux-du-Van puisque l'année dernière, vous vous souvenez certainement de la période de l'été qui a vu arriver en masse des camping-cars et tout un trafic qui était extrêmement difficile d'organiser et de gérer, avec des fermetures de routes, ce qui n'est jamais très agréable et avec ce Creux-du-Van qui reste quand même un pôle d'attraction assez important. Cette étude a été menée, pour sa première phase et le diagnostic a été finalisé très dernièrement. Il apparaît, je dirais presque sans surprise, que l'année dernière était une année exceptionnelle mais ça ne veut pas dire qu'il ne faut rien faire et donc ce résultat obtenu va nous servir à trouver des solutions pour ce qui ne fonctionne pas forcément très bien aujourd'hui et réfléchir à la question du parking et de comment amener les gens sur le site ou pas, par quel moyen et surtout pour le volet touristique, c'est de savoir comment est-ce que l'on peut profiter de ces retombées, comment est-ce que l'on peut capter ces gens un peu plus longtemps que simplement le temps de les laisser monter jeter leurs ordures au Creux-du-Van et de repartir aussi vite. Nous avons quand même des atouts importants dans notre région et c'est ainsi qu'avec quelques représentants des acteurs locaux, nous avons participé à un atelier justement dans le cadre de ce plan de mobilité « Creux-du-Van ». Alors, j'aurai l'occasion de vous en dire un tout petit peu plus au niveau de la commission de l'aménagement du territoire et des transports très prochainement.

Une autre thématique qui revient régulièrement, il s'agit du plan cantonal d'exploitation des matériaux lacustres, donc il s'agit des dragues que l'on voit essentiellement en ce moment à Chez-le-Bart et puis juste pour rappeler que c'est un dossier qui est quand même relativement ancien puisque la première mise à l'enquête date de janvier-février 2011, donc c'est un plan cantonal qui a été signé par le département en décembre 2010 déjà avec quelques péripéties qui ont amené les autorités cantonales au Tribunal fédéral qui via un arrêt du 16 juin 2014 a validé par d'autres processus qui avaient été engagés par le Canton mais qui a trouvé quand même une faille par rapport aux valeurs limites, autrement dit au respect de l'ordonnance sur la protection contre le bruit. Donc le canton a utilisé des valeurs limites d'émission qui sont applicables aux installations existantes et qui sont moins contraignantes que les valeurs limites de planification qui sont valables pour les nouvelles installations. Dans l'esprit du canton il s'agissait d'une concession qui existait déjà et il partait du principe que les installations étaient existantes, ce à quoi le Tribunal fédéral a dit non. Ensuite, effectivement vous avez pu entendre parler d'une nouvelle sanction par le Conseil d'Etat en mai 2019 pour cinq zones de dragage. Et puis, en ayant en tête que ce sont les autorités actuelles qui portent l'entière responsabilité de la validation de ce PAC. Il n'en est rien car nous avons la possibilité de nous prononcer à ce moment-là que sur l'unique question du bruit qui avait été remise en question par l'arrêt du Tribunal fédéral. Voilà, cela paraissait important que ce soit dit ici et que ce soit répété à la population le moment venu. Il ne s'agit pas d'accuser qui que ce soit par le passé mais simplement de prendre conscience qu'aujourd'hui accuser les autorités actuelles n'a pas de sens et n'est simplement pas correct. Par contre, nous restons très attentifs à la position de la drague en particulier face à la plage et nous avons continué de relever régulièrement la position de celle-ci et nous ne manquerons pas de signaler à qui de droit une quelconque violation du règlement qui est en vigueur et qui stipule que la drague doit, en période estivale en juillet-août, se trouver à 250 mètres du rivage, sauf erreur de ma part. Chaque année, il y a un bilan qui doit être transmis aux autorités cantonales avec également la planification des interventions sur l'année suivante. Nous avons demandé d'avoir ces éléments pour pouvoir avoir un œil dessus et veiller au respect des règles, mais aussi veiller, pour la population riveraine, à ce que ce soit fait vraiment de la meilleure façon possible et que toutes les possibilités aient été abordées de la part de l'entreprise qui exploite. Je crois que le palmier il n'est pas utile d'y revenir, la presse en a parlé dernièrement. Simplement, sachez que je compte relancer l'Etat pour qu'une discussion avec la population, un débat avec la population puisse avoir lieu et que cette dernière soit finalement renseignée sur ce nouveau projet qui est arrivé dans l'eau et là aussi, c'est un projet qui date de bientôt une dizaine d'années, palmier initialement prévu

à l'établissement des peines de Gorgier et qui mesurait 18 mètres de haut à l'époque. Donc là aussi, c'est le canton qui traitera les oppositions, la commune aura pour tâche théoriquement, si elle ne trouve rien à redire du point de vue réglementaire et légal, elle n'aura d'autre choix que finalement signer le permis de construire. Là aussi, si vous avez des questions, c'est volontiers. »

**M. T. Egger :** « Concernant la salle de gym de Gorgier, vous vous souvenez que votre autorité a accepté, le 15 mars, un crédit de CHF 350'000.- donc le projet avance. Une commission des utilisateurs a déjà été consultée, on a déjà pu échanger à ce sujet. Sachez que selon ce même rapport présenté à votre autorité le 15 mars, les travaux étaient prévus en cette fin d'année et il est prévu maintenant de débiter les travaux à Pâques 2022 pour des raisons organisationnelles notamment en lien avec les TP qui exploitent actuellement le site et qui pourront encore l'exploiter tout l'hiver. Et puis peut-être par rapport à ça, c'était prévu une demande de crédit durant cet automne, la demande de crédit sera faite en début d'année prochaine quand on aura reçu la plupart des offres, de cette façon on pourra ficeler le budget final mais que vous sachiez d'ores et déjà, les CHF 5'500'000.- qui étaient formulés à la base seront largement dépassés de l'ordre de 20%, c'est le montant que l'on a dernièrement. Sachez également que la structure qui est prévue à la base, c'était béton et métal et dorénavant ce sera béton et bois communal et cela bien entendu ça sera décrit dans le rapport qui sera présenté en début d'année prochaine. Concernant un autre crédit que votre autorité a accepté en mars, la place de jeux à Montalchez, vous saviez aussi les éléments qu'il fallait encore obtenir avant de pouvoir enfin réussir à avoir cette place de jeux, donc les éléments on commence gentiment à les avoir, notamment l'achat du terrain. Nous avançons à ce sujet-là et sachez que vous serez informés de tout ce qui se passe à ce sujet. Et puis, une dernière chose concernant les panneaux solaires photovoltaïques, il y a la commission TEE qui a été consultée à ce sujet-là, ils vont commencer à être installés cet automne. Comme vous le savez, il y a eu une problématique en terme d'approvisionnement, notamment en panneaux solaires, mais ils seront installés d'ici cet automne de façon à avoir une production d'ici cet hiver, voire surtout au printemps prochain.

**M. H. Assumani :** « Madame la vice-présidente, Mesdames et Messieurs, j'ai également quelques informations à vous dire. Comme vous le savez, le Conseil communal a lancé un sondage pour les jeunes à la rentrée scolaire depuis le 16 août. Ce sondage demande aux jeunes ce qui leur manque à la commune pour pouvoir proposer quelque chose vu que les jeunes ont été impactés par la Covid. Le sondage s'est terminé le 17 de ce mois-ci et là on attend une analyse de ce sondage pour les résultats.

Deuxième information, c'est une information qui concerne, comme vous l'avez vu aussi par les médias, le projet Maé. Le canton a fait un appel à un projet qui s'appelle le projet Maé. C'est un projet en fait qui parle de « Ma journée à l'école » et c'est une approche novatrice du canton de Neuchâtel. Ça concerne « Mes apprentissages à l'école », c'est-à-dire les heures de cours, « Midi à l'école », c'est-à-dire le repas de midi lors des journées complètes d'école, « Mes activités à l'école », c'est-à-dire les devoirs surveillés et les activités extra-scolaires organisées avec la collaboration de sociétés locales. Elle a pour objectif de faciliter la conciliation entre la vie professionnelle et la vie familiale. Cette approche novatrice va permettre aussi de promouvoir l'égalité des chances et renforcer surtout l'attractivité résidentielle cantonale et communale. Les parents des écoliers en 2020 ont répondu avec 76% d'avis favorables à ce sondage et La Grande Béroche fait partie des communes qui y a répondu favorablement. Le 1<sup>er</sup> septembre, le Canton a fait appel à des projets et la commune, étant donné que la population de La Grande Béroche avait répondu largement à ce sondage, le Conseil communal a mandaté la directrice du parascolaire et la direction de l'école pour étudier comment soumettre un projet. D'ici au 1<sup>er</sup> décembre, le Conseil communal va décider s'il faut vraiment envoyer ce projet ou pas et si le projet est retenu, je repasserai vers vous avec un rapport bien détaillé pour l'avancement de ce projet.

*L'autre information concerne la fête nationale. Comme vous le savez, la Commune de La Grande Béroche a organisé une fête le 31 juillet a eu lieu en Seraize sur présentation du pass Covid. Pour permettre aux personnes non vaccinées de participer à cette fête, le Conseil communal a sollicité l'appui de la Ligue pulmonaire neuchâteloise pour réaliser les tests. Il y a eu plus de 400 personnes qui ont répondu favorablement à cette fête et ce malgré la météo qui n'était pas favorable du tout. Par rapport aux tests, il y a eu 70 tests qui ont été réalisés par la Ligue pulmonaire et je tiens aussi à les remercier. Et puis, la commune a reçu pas mal de remerciements et des retours positifs de la part de la population par rapport à la réussite de cette manifestation.*

*Dans la foulée, la commune a aussi organisé la réception des sociétés locales le 2 septembre, avec 70 sociétés invitées et la moitié qui a répondu favorablement. On a aussi reçu des échos positifs par rapport à ça.*

*Récemment aussi la commune a organisé la réception des nouveaux habitants et des naturalisés, cette réception a été organisée avec l'appui de la commission des naturalisations et la commission des relations publiques que je remercie, et notamment les 3 personnes qui ont participé à cette organisation, c'est-à-dire M. Maximilien Ignoto, Mme Sandra Tazzer et Mme Maëlle Petitpierre. Sans eux, cette manifestation n'aurait pas eu lieu. A savoir qu'il y a eu 116 nouveaux habitants et 10 naturalisés qui ont répondu à cette invitation.*

*Une autre information concerne la nouvelle structure parascolaire de Gorgier, qui a ouvert ses portes le 16 août et qui s'appelle le Tréma. Vous allez recevoir une invitation pour une visite qui se fera sur inscription au vu de la situation sanitaire. Vous pouvez déjà réserver la date du 27 octobre pour cette manifestation. »*

## **16. Résolutions, interpellations et questions écrites**

**M. H. Assumani :** « *Madame la vice-présidente, Mesdames, Messieurs, comme vous le savez, dans la salle, Mme Anne Cosandier, chancelière adjointe de la commune de La Grande Béroche, prendra sa retraite le 31 octobre de cette année, c'est-à-dire dans quelques jours. Après 20 années passées au service de la collectivité publique, elle terminera son activité déjà cette fin de semaine et nous aurons encore l'occasion de la fêter. Mme Anne Cosandier a été engagée en 2001 en tant qu'administratrice de la commune de Fresens, elle a ensuite fonctionné comme vice chancelière de la commune de La Grande Béroche dès le 1er janvier 2018. Grâce à ses bonnes relations, elle nous a particulièrement aidés à faire le trait d'union entre l'administration de la nouvelle commune de La Grande Béroche et les habitants des villages de Fresens, Montalchez et Vaumarcus. Elle a notamment été un contact privilégié avec les comités des assemblées villageoises. Nous la remercions vivement de sa bonne humeur, de son enthousiasme et bien évidemment surtout pour son travail qu'elle a effectué et son dévouement pour la commune de La Grande Béroche et le village de Fresens. Nous avons le plaisir de la remercier, une petite attention lui est réservée. »*

*Le public applaudit.*

**Mme A. Cosandier :** « *Merci beaucoup pour cette gentille attention et merci à vous tous d'avoir la plupart du temps approuvé mes procès-verbaux, qui m'ont des fois donnés des sueurs froides, la peur de l'enregistreur qui tombe en panne et puis rien ne s'est passé finalement, c'est bien allé. En tout cas merci, j'ai eu beaucoup de plaisir à travailler à La Grande Béroche avec mes collègues, avec l'exécutif, le législatif, et le chancelier. Merci encore et bonne fin de soirée. »*

**M. H. Assumani** : « Merci Mme Cosandier. Pour la remplacer, le Conseil communal a nommé Mme Elisa Coucheman au poste de chancelière adjointe dès le 1<sup>er</sup> novembre 2021. Mme Elisa Coucheman, âgée de 24 ans, travaille au sein de l'administration communale depuis trois ans. Elle est au bénéfice d'un Bachelor en économie d'entreprise à la HEG-Arc. Nous la félicitons pour sa nomination et lui souhaitons plein succès dans sa nouvelle fonction. »

**Mme A. Hessler-Wyser** : « Merci beaucoup. Félicitations à notre nouvelle venue et bon vent et bonne retraite à Mme Cosandier, encore tous nos remerciements. »

La parole n'étant plus demandée, **Mme A. Hessler-Wyser** lève la séance à 23h07.

La rédactrice du procès-verbal

Elisa Coucheman  
Adjointe au chancelier

AU NOM DU CONSEIL GÉNÉRAL

Le président,  
Jean Bergamin

La secrétaire,  
Donatella Vantaggio

Saint-Aubin-Sauges, le 15 novembre 2021



## Rapport du Conseil communal au Conseil général à l'appui d'un crédit d'engagement de CHF 1'698'000.- porté au budget des investissements 2022 et limité à l'exercice 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. Préambule

---

Comme chaque année, le Conseil communal vous présente avec le budget 2022 un arrêté pour des crédits d'engagement limités à l'exercice 2022 pour un montant d'un total de CHF 1'698'000.-. Cette pratique a pour but de vous soumettre en une seule fois toute une série de crédits d'engagement pour des objets de moindre importance qui ajoutent une plus-value et dont le montant n'est pas supérieur à la somme de CHF 50'000.-.

Les engagements prévus sur ce crédit ne seront pas reconduits s'ils ne se réalisent pas durant l'exercice 2022.

### 2. Informations sur les crédits d'engagement

---

Vous trouverez ci-après une brève information pour chaque objet qui sera soumis à votre approbation.

#### 1. Mise à jour de l'archivage des anciennes communes : CHF 20'000.-

Ce crédit permet la transition avec le mandataire actuel. Il prévoit l'accompagnement d'un mandataire pour définir les priorités et missions à accomplir pour la mise en place des archives par du personnel engagé par la commune. Il englobe également l'appui pour le cahier des charges et l'engagement d'un·e archiviste pour une période déterminée.

#### 2. Matériel informatique : CHF 35'000.-

Le montant total du matériel informatique, qui doit faire l'objet d'un renouvellement durant l'exercice 2022, est de l'ordre de CHF 35'000.- et fait l'objet d'une commande groupée.

#### 3. Étude de faisabilité « ancien Hôpital de la Béroche » : CHF 47'000.-

Dans le cadre des discussions entre la commission du Conseil de Fondation de l'ancien Hôpital de la Béroche, du Conseil d'État et du Conseil communal de La Grande Béroche, il a été convenu qu'une étude de faisabilité serait menée en début d'année 2022. Cette étude va permettre de décider de l'orientation du projet de revitalisation de ce site emblématique de notre commune. Le financement de cette étude est conjoint entre le Canton et la Commune.

#### **4. Plan de fermeture des bâtiments de Gorgier : CHF 40'000.-**

L'ensemble des bâtiments communaux du village de Bevaix bénéficie depuis 2018 d'un nouveau plan de fermeture. En 2021, c'est l'entier du site de Saint-Aubin-Sauges qui a été équipé. Pour 2022, on prévoit d'équiper l'ensemble du site de Gorgier et le collège de Montalchez.

#### **5. Remplacement véhicule sécurité publique (hybride) : CHF 50'000.-**

Le véhicule de la sécurité publique modèle « Citroën Berlingo », immatriculé en 2011, a subi de lourds dommages de grêle cet été. Lors du contrôle, l'expert a déclaré le véhicule en dégat total. Il est prévu de le remplacer par un modèle hybride.

En effet, ce véhicule doit être prêt à tout moment. Les interventions urgentes peuvent avoir lieu sur tout le territoire communal, en plaine comme à la montagne.

#### **6. Installation du système Abraxas – contrôle de stationnement : CHF 10'000.-**

Il s'agit du remplacement des appareils de saisie des amendes d'ordre (AO). Ce système a été choisi conjointement par la Ville de Neuchâtel, le SIEN et le Service de la justice. Une application sera fournie pour les téléphones mobiles. Cette application nécessite le remplacement des téléphones mobiles de nos agent-e-s qui sont obsolètes. Il s'agit d'une solution informatique unique et peu onéreuse pour l'émission et la gestion des AO.

#### **7. Mise en conformité de la signalisation routière communale 2e volet : CHF 20'000.-**

La signalisation et le marquage routier ne sont plus conformes aux nouvelles normes de sécurité en vigueur depuis 2014. Cette dépense a été devisée à CHF 80'000.- échelonnée sur 4 ans.

#### **8. Crédit d'étude de requalification des routes au centre de Gorgier : CHF 35'000.-**

La Commune a reçu de nombreuses plaintes des habitant-e-s et notamment des parents d'élèves relatives à la sécurité routière au centre de Gorgier. D'autre part, il existe une certaine incohérence au niveau de la vitesse. L'étude vise à examiner un projet de limitation de vitesse des rues au centre de Gorgier uniformément à 30km/h.

#### **9. Mise aux normes informatiques (éducation numérique) collèges : CHF 18'000.-**

L'éducation numérique entre en force dans le plan d'étude du Canton et sera mise en application dans les écoles du canton dès la rentrée du mois d'août 2022. Neuf classes de La Grande Béroche ne sont pas équipées ou nécessitent des prises supplémentaires : câblages et prises réseaux supplémentaires pour neuf classes à CHF 2'000.-, soit une estimation à CHF 18'000.-.

#### **10. Remplacement fenêtres collèges Vaumarcus et Gorgier : CHF 30'000.-**

La mise aux normes sécurité feu prévue et effectuée en 2021 pour l'ensemble du site de Gorgier n'a pas permis d'avoir un montant nécessaire pour changer les fenêtres restantes sur le site. Le crédit proposé englobe également des changements de fenêtres au collège de Vaumarcus.

#### **11. Crédit d'étude projet MAE : CHF 20'000.-**

La commune de La Grande Béroche, désire se porter candidate pour élaborer un projet « MAE = MA journée à l'École ». Ce projet est porté par le dicastère École-Jeunesse de la commune, l'école, ainsi que le parascolaire.

**12. Travaux de mise en conformité électrique dans les 3 ports : CHF 25'000.-**

Le dernier contrôle des installations électriques dans les ports de la commune a démontré quelques défaillances. Les travaux prévus consistent principalement à la mise à terre des structures métalliques des pontons et du remplacement de disjoncteurs à courant de défaut (court-circuit).

**13. Installation de 2 bouées au port de Saint-Aubin-Sauges : CHF 10'000.-**

Afin d'améliorer la sécurité à l'entrée du port de Saint-Aubin-Sauges, il est prévu d'installer deux bouées (une rouge et une verte) à une distance de 150 mètres de l'entrée du port.

**14. Remplacement des feux à l'entrée du port de Saint-Aubin-Sauges : CHF 9'000.-**

Les feux à l'entrée du port à Saint-Aubin-Sauges sont vétustes et nécessitent un remplacement.

**15. Rehaussement des piquets au port de Saint-Aubin-Sauges : CHF 20'000.-**

Lors de la crue du lac de cet été, les piquets des pontons d'amarrage sont sortis de leurs gonds. Afin d'éviter ce problème lors d'une prochaine montée des eaux, il serait judicieux de les rehausser.

**16. Installation d'une clôture du côté Ouest au petit port de Saint-Aubin-Sauges : CHF 10'000.-**

Afin de répondre aux normes de sécurité, il est prévu d'installer une clôture d'environ 35 mètres de long du côté Ouest du petit port de Saint-Aubin-Sauges.

**17. Fermeture de la zone de grutage au port de Saint-Aubin-Sauges : CHF 45'000.-**

Pour des raisons de sécurité, il est prévu de clôturer l'accès à la zone de grutage au port de Saint-Aubin-Sauges. L'investissement comprend la signalisation à mettre en place.

**18. Port et plage de Saint-Aubin-Sauges : installation d'une table et dallage du fond : CHF 8'000.-**

Dans le but d'augmenter l'attractivité de la plage de Saint-Aubin-Sauges, nous envisageons l'installation d'une table supplémentaire fournie par notre service forestier.

**19. Terrain de beach volley à Saint-Aubin-Sauges : acquisition d'une bâche et d'un caisson de rangement : CHF 10'000.-**

Le terrain de beach volley à la plage de Saint-Aubin-Sauges est propriété communale. Afin de préserver la qualité du sable, il est prévu d'installer une bâche. Le crédit d'investissement prévoit l'achat d'un caisson permettant de ranger le matériel. L'accès sera réservé aux membres du beach volley ainsi qu'aux professeur-e-s de sport du Cercle scolaire régional Les Cerisiers.

**20. Mise en conformité des places de jeux Bevaix et Gorgier : CHF 35'000.-**

Le contrôle régulier de nos places de jeux a relevé plusieurs jeux défectueux ou non-conformes aux normes de sécurité. Cet investissement prévoit leur remplacement et la mise en conformité (p. ex : zone de chute).

**21. Réfection de la place de jeux à Vaumarcus : CHF 7'000.-**

Il est prévu de procéder à une réfection de la place de jeux à Vaumarcus afin de la rendre plus attractive. Cette dernière est utilisée en premier lieu par les élèves du collège de Vaumarcus et la structure d'accueil parascolaire.

**22. Couvert à vélos - gare Gorgier-St-Aubin-Sauges : CHF 40'000.-**

La structure actuelle des abris est en mauvais état. Les frais à prévoir se montent à CHF 40'000.-. Les CFF prendraient à leur charge la moitié de l'investissement (travaux reportés de 2021 sur 2022).

**23. Panneaux d'affichage adaptations : CHF 30'000.-**

Il s'agit du remplacement de l'ensemble des vitrines sur le territoire communal (vitrines présentes contre les bâtiments communaux) avec l'adaptation des armoiries, etc.

**24. Chemin des Charrières Saint-Aubin-Sauges crédit de réétude (dossier CoTech) : CHF 50'000.-**

Suite à la décision du Conseil général du 21 juin 2020 et de la discussion qui s'en est suivie avec la commission technique, il s'agit de mener une nouvelle étude afin d'établir une nouvelle variante d'accès à la zone du Crève-Cœur.

**25. Modification infrastructure d'éclairage public : CHF 50'000.-**

A l'occasion de travaux communaux ou privés, il s'avère régulièrement que des adaptations de l'infrastructure d'éclairage public doivent être réalisées.

Par ailleurs, le Groupe E exige que l'alimentation de l'éclairage public soit séparée de son réseau. Cette enveloppe doit permettre au Conseil communal de saisir les opportunités qui se présentent en permettant une prise de décision rapide.

**26. Modification aménagement de chaussées : CHF 50'000.-**

Comme pour le point précédent, il s'agit de permettre de répondre rapidement à des besoins d'aménagement de chaussées, comme par exemple le prolongement d'un trottoir ou son élargissement, en fonction des opportunités qui se présentent.

**27. Acquisition d'un agrégat permettant le désherbage mécanique des routes : CHF 30'000.-**



L'entretien des bords des routes et trottoirs est réalisé à l'aide de machines à fil. Il existe un agrégat, à monter sur un tracteur, qui permet un travail plus rapide et plus efficace. Nous souhaitons doter le service de la voirie de cet outil qui sera couplé à un système de balayage qui est aussi à acquérir.

**28. Création d'un trottoir chemin de la Payaz à Chez-le-Bart (HRS) : CHF 40'000.-**

Il s'agit de prolonger le trottoir construit devant le nouveau complexe immobilier « Les Coteaux du Lac » au chemin de la Payaz jusqu'à celui de la rue de la Foulaz.



**29. Inspection et diagnostic des routes communales : CHF 50'000.-**

Le Conseil communal souhaite mener en 2022 une expertise de l'état des routes communales par le passage d'un véhicule de mesure. Le résultat doit permettre de prévoir et planifier les besoins d'entretien et de rénovation.

**30. Sécurisation falaise chemin du Haut à Sauges (DP37) : CHF 25'000.-**

La falaise située au chemin du Haut à Sauges nécessite d'être purgée, nettoyée et sécurisée.

**31. Mise en conformité des passages piétons : CHF 50'000.-**

Une partie de nos passages piétons ne répondent pas aux normes en lien avec le marquage, la signalisation, l'éclairage ou encore les distances de visibilité. Il s'agit d'intervenir au cas par cas en fonction des défauts constatés.

**32. Extension 2022 réseau de défense incendie selon demande ECAP : CHF 45'000.-**

L'ECAP (Établissement cantonal d'assurance et prévention) demande régulièrement des adaptations du réseau de défense incendie.

**33. Étude projet réseau d'eau Montalchez (remise en service des sources) : CHF 50'000.-**

En parallèle de l'établissement du PGA (Plan Général d'Alimentation) de La Grande Béroche, le Conseil communal envisage d'étudier la possibilité d'exploiter les sources qui alimentaient anciennement le village de Montalchez.

**34. Rénovation réseau d'eau des vignes à Sauges : CHF 15'000.-**

Le réseau d'eau nécessite des rénovations.

**35. Mise en passe des réseaux d'eau de Gorgier, St-Aubin, Montalchez et SEHB : CHF 15'000.-**

Les cylindres des infrastructures des réseaux d'eau susmentionnés doivent être changés et intégrés au système de mise en passe de La Grande Béroche.

**36. Mise en conformité station de pompage Chouet (port St-Aubin-Sauges) : CHF 50'000.-**

Suite à divers dysfonctionnements constatés en 2021, une expertise de cette infrastructure a été conduite. Des modifications et améliorations au niveau des déversoirs d'orage, des pompes et du système d'alarme sont recommandées.

**37. Mise en passe des STAP et STEP : CHF 10'000.-**

Les cylindres des infrastructures des stations de pompage des eaux usées et des stations d'épuration doivent être changés et intégrés au système de mise en passe de La Grande Béroche.

**38. Standardisation des systèmes d'alarme des STAP : CHF 45'000.-**

Les stations de pompage des eaux usées situées dans les différentes localités de la commune ne sont pas toutes intégrées à un système d'alarme commun. Il s'agit de modifier les modules d'alarme sur un système standard.

**39. Expertise du fonctionnement du relevage des eaux usées à Bevaix (Moulin) : CHF 25'000.-**

L'infrastructure de relevage des eaux usées située vers le port de Bevaix pose régulièrement des problèmes et engendre des inondations chez des riverains. Il s'agit, comme cela a été fait en 2021 pour la station de pompage de Chouet, d'expertiser cette infrastructure afin de déterminer les mesures adéquates à prendre.

**40. Étude connexion eaux usées à la STEP de La Saunerie à Colombier : CHF 30'000.-**

Les trois stations d'épuration de La Grande Béroche nécessiteront dans un avenir proche d'importants investissements afin d'être modernisées. Une alternative consiste à évacuer nos eaux usées vers la STEP de La Saunerie à Colombier.

**41. Changement du poste de gestion de la STEP de Bevaix : CHF 25'000.-**

L'ordinateur équipant la station d'épuration de Bevaix est obsolète et doit être changé.

**42. Déchets points de collecte 2022 : CHF 45'000.-**

L'infrastructure de collecte des déchets (écopoints, moloks et déchetteries) nécessite, au cas par cas et selon les opportunités, des adaptations.

**43. Entretien des cours d'eau (rattrapage) : CHF 50'000.-**

Nos cours d'eau nécessitent une attention toute particulière, notamment au vu des événements météorologiques de cet été.

**44. Gestion intégrée des eaux - identification des mesures communales : CHF 50'000.-**

La réponse à la motion du groupe Socialiste « Pollution et risques d'inondation : nos cours d'eau méritent notre attention » nécessite un important travail de vulgarisation en raison du nombre et de la complexité des thèmes touchant le domaine de l'eau.

Ainsi, il faudra aborder par exemple la gestion quantitative et la protection des eaux souterraines et de surface, l'adduction de l'eau de boisson, la gestion et l'entretien des cours d'eau et leur renaturation, l'espace réservé aux eaux, la gestion et le traitement des eaux claires et usées, la gestion des risques liés à l'eau (inondations), etc. La loi sur la protection et la gestion des eaux (LPGE) et son Règlement d'exécution (RLPGE) explicitent comment cette gestion « globale » des eaux doit s'effectuer.

Suite à l'acceptation de la motion du parti Socialiste lors du Conseil général du 27 septembre 2021, une étude doit être menée afin d'établir les mesures communales à prendre.

**45. Création d'un verger participatif : CHF 8'000.-**

Les vergers précédemment très présents au sein de notre territoire tendent à disparaître. Il s'agit là d'un soutien à la création d'un verger participatif au sein d'une parcelle communale. La commune sera épaulée par le groupe « Nature » de La Grande Béroche et « Rétropomme ».

**46. Taille d'arbres en zone de village : CHF 10'000.-**

Certains arbres remarquables de notre territoire situés au sein de nos villages et dans nos parcs méritent une attention particulière notamment en terme de sécurité.

#### **47. Aménagement d'un second étang au stand de tir Bevaix : CHF 15'000.-**

Un étang est déjà présent au niveau du stand de tir de Bevaix, celui-ci accueille une faune variée. Il est spécifique car très ombragé. Avec la création de ce deuxième étang en amont, l'idée est de créer un habitat plus ouvert. La création de cet étang est donc un complément au premier. La subvention de diverses organisations s'élève à un total de CHF 9'000.-.

#### **48. Installation de 3 tours à hirondelles : CHF 25'000.-**

Il s'agit là d'un projet « Nature » qui a été proposé dans le cadre des mesures en faveur de la nature et du paysage 2020-2024 (RPT). Nous avons pour cet objet une subvention cantonale de CHF 12'500.-.

#### **49. Passage à faune (batraciens), panneaux d'informations et sensibilisation aux salamandres Lavoisier Gorgier : CHF 25'000.-**

Il s'agit là d'un projet « Nature » qui a été proposé dans le cadre des mesures en faveur de la nature et du paysage 2020-2024 (RPT). Nous avons pour cet objet une subvention cantonale de CHF 10'000.-. En 2020, le SFFN (Service de la faune, des forêts et de la nature) s'est fendu d'un rapport sur l'état des populations de salamandres et nous savons maintenant à quel endroit il y a des aménagements à effectuer.

**Dans le cadre de la dernière phase de formalisation du PAL qui démarrera en 2022, des études sectorielles sont à mener en parallèle. Il s'agit des objets 50, 51 et 52.**

#### **50. Révision des alignements routiers : CHF 40'000.-**

La révision des alignements est demandée par le Service cantonal des ponts et chaussées. Il est important d'effectuer la mise à jour des plans d'alignements et de les compléter dans les secteurs manquants, notamment en zones d'ancienne localité, afin d'éviter le blocage de certains projets lors de demandes de permis de construire.

#### **51. Études « environnementales » : CHF 50'000.-**

Dans ces études dites « environnementales », il est prévu de traiter les thématiques « dangers naturels, espaces réservés aux eaux, sites pollués, OPB, OPAM, OPair » ponctuellement dans les secteurs où cela est nécessaire.

*(ordonnances fédérales sur la protection : OPB-contre le bruit, OPAM-contre les accidents majeurs, OPair-de l'air).*

#### **52. Densification / optimisation des ZAE : CHF 35'000.-**

L'étude du bureau Wüest Partner SA « Étude des zones d'activités économiques (ZAE) de La Grande Béroche », présentée à la CompAL le 23 février 2021, a mis en exergue le potentiel existant pour une mobilisation des réserves et une densification. L'enjeu pour La Grande Béroche consiste à engager un dialogue avec les entreprises pour évaluer leurs besoins et les possibilités au niveau du potentiel précité. Dans certains secteurs, on constate en effet une utilisation peu rationnelle du sol avec en général des parcelles de petite taille (2'000 m<sup>2</sup> en moyenne). Il s'agit d'établir une stratégie communale entre laisser-faire ou adopter une gestion active.

Le marché ne faisant pas son travail de densification et rationalisation des ZAE, une politique active de la commune (achat et vente de terrains) pourrait aider à libérer des réserves foncières dans les ZAE actuelles, ne serait-ce que pour les besoins locaux.

**53. Travaux de drainage et chambre de drainage : CHF 25'000.-**

Au sein du budget de fonctionnement, aucune ligne budgétaire n'est dotée d'un montant pour cette problématique alors que les drains sont essentiels pour l'exploitation des terres agricoles. Nous avons identifié pour l'année 2022 un montant de CHF 25'000.- pour des curages et une réparation des drains présents notamment à Montalchez.

**54. Construction d'un couvert de stockage sur le site de l'atelier forestier : CHF 21'000.-**

Le but est de créer un couvert de stockage à l'Est de l'atelier forestier de façon à pouvoir entreposer, à l'abri, toute sorte de matériel.

**55. Achat de machines et matériel (fendeuse à bois, affuteuse, etc.) : CHF 20'000.-**

Il s'agit d'une dépense ponctuelle de matériel nécessaire au service forestier : fendeuse à bois, affuteuse, etc.

**56. Réfection chemin forestier Maya ; 550 ml : CHF 25'000.-**

Ce chemin est situé sur le domaine bevaisan. L'idée est d'entretenir chaque année certains chemins forestiers de façon à pouvoir les maintenir praticables pour l'exploitation de nos forêts.

**57. Entretien du sentier pédestre Vaumarcus : CHF 10'000.-**

Il s'agit du sentier qui longe le Vaux. Cet entretien (sécurisation du sentier) serait réalisé par le service forestier. Ces sentiers pédestres sont utilisés par les habitant·e·s de la région et/ou par les touristes de passage.

**58. Certification Cité de l'énergie : CHF 7'000.-**

La première phase de diagnostic de Cité de l'énergie a été effectuée en 2020 pour un montant de CHF 13'000.- (sans compter les subventions). Il reste à effectuer la seconde phase qui est la certification pour un montant de CHF 7'000.- (sans les subventions). Le montant total atteint donc CHF 20'000.- (avec CHF 15'000.- de subventions). Afin d'aller de l'avant avec cette certification, il faut connaître le résultat final du plan intercommunal des énergies. On reporte donc cette certification à 2022.

**59. Plan intercommunal des énergies phase 2 : CHF 6'000.-**

La première phase du plan intercommunal (obligation cantonale de réaliser ce plan) des énergies a été effectuée en 2020. La deuxième phase sera réalisée en 2021-2022.

### 3. Conclusion

---

Au vu de ce qui précède, le Conseil communal vous recommande, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, d'approuver le présent rapport et d'accepter l'arrêté relatif.

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

Saint-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021





## La Grande Béroche

### Crédit d'engagement limité à l'exercice 2022

Dépenses Taux  
amort.

			Dépenses	Taux amort.
0	<b>ADMINISTRATION</b>			
0220	1	Mise à jour archivage des anciennes communes	20'000	20%
0220	2	Matériel informatique	35'000	25%
0290	3	Étude de faisabilité « ancien Hôpital de La Béroche »	47'000	10%
0290	4	Plan de fermeture des bâtiments Gorgier	40'000	10%
1	<b>SÉCURITÉ PUBLIQUE</b>			
1111	5	Remplacement véhicule sécurité publique (hybride)	50'000	10%
1111	6	Abraxas	10'000	10%
1111	7	Mise en conformité signalisation routière (2e volet)	20'000	5%
1111	8	Crédit d'étude de requalification routes centre Gorgier	35'000	10%
2	<b>FORMATION</b>			
2170	9	Mise aux normes informatiques (éducation numérique) collèges	20'000	25%
2170	10	Remplacement fenêtres collèges Vaumarcus et Gorgier	30'000	10%
2180	11	Crédit d'étude projet MAE	20'000	20%
3	<b>CULTURE-LOISIRS-SPORTS</b>			
3411	12	Travaux de mise en conformité électrique dans les 3 ports	25'000	3%
3411	13	Installation de 2 bouées (une rouge une verte) port de Saint-Aubin-Sauges	10'000	10%
3411	14	Remplacement des feux à l'entrée du port de Saint-Aubin-Sauges	9'000	5%
3411	15	Rehaussement piquets port de Saint-Aubin-Sauges	20'000	5%
3411	16	Installation d'une clôture du côté Ouest au petit port de Saint-Aubin-Sauges	10'000	5%
3411	17	Fermeture de la zone de grutage au port de Saint-Aubin-Sauges	45'000	5%
3411	18	Port et plage de Saint-Aubin-Sauges, installation d'une table et dallage du fond	8'000	5%
3420	19	Bâche et caisson de rangement beach volley	10'000	20%
3420	20	Mise en conformité places de jeux Bevaix et Gorgier	35'000	10%
3420	21	Réfection place de jeux Vaumarcus	7'000	10%
3420	22	Couvert à vélos gare Gorgier - St-Aubin-Sauges	40'000	10%
3420	23	Panneaux d'affichage adaptations	30'000	10%
6	<b>TRANSPORTS</b>			
6150	24	Chemin des Charrières à St-Aubin-Sauges crédit de réétude (dossier CoTech)	50'000	10%
6150	25	Modification infrastructure d'éclairage public	50'000	5%
6150	26	Modification aménagements chaussées	50'000	5%
6150	27	Acquisition d'un agrégat permettant le désherbage mécanique des routes	30'000	10%
6150	28	Création d'un trottoir rue de la Payaz à Chez-le-Bart (HRS)	40'000	2%

6150	29	Inspection et diagnostic des routes communales	50'000	20%
6150	30	Sécurisation falaise ch. du Haut à Sauges (DP37)	25'000	2%
6150	31	Mise en conformité des passages piétons	50'000	5%
7	<b>ENVIRONNEMENT</b>			
7100	32	Extension 2022 réseau de défense incendie selon demandes ECAP	45'000	2%
7100	33	Étude projet réseau d'eau Montalchez (remise en service des sources)	50'000	10%
7100	34	Rénovation réseau d'eau des vignes à Sauges	15'000	5%
7100	35	Mise en passe des réseaux d'eau de Gorgier, St-Aubin-Sauges, Montalchez et SEHB	15'000	10%
7200	36	Mise en conformité station de pompage Chouet (port St-Aubin-Sauges)	50'000	5%
7200	37	Mise en passe des STAP et STEP	10'000	10%
7200	38	Standardisation des systèmes d'alarme des STAP	45'000	20%
7200	39	Expertise du fonctionnement du relevage des EU à Bevaix (Moulin)	25'000	20%
7200	40	Étude connexion EU à la STEP de La Saunerie à Colombier	30'000	10%
7200	41	Changement du poste de gestion de la STEP de Bevaix	25'000	20%
7300	42	Déchets points de collecte 2022	45'000	10%
7410	43	Entretien des cours d'eau (rattrapage)	50'000	5%
7410	44	Gestion intégrée des eaux - identification des mesures communales	50'000	20%
7790	45	Création d'un verger participatif	8'000	10%
7790	46	Taille d'arbres en zone de village	10'000	10%
7790	47	Aménagement d'un second étang stand de tir Bevaix	15'000	10%
7790	48	Installation de 3 tours à hirondelles	25'000	10%
7790	49	Passage à faune (batraciens), panneaux d'informations et sensibilisation aux salamandres Lavoir Gorgier	25'000	10%
7900	50	Révision des alignements routiers	40'000	10%
7900	51	Études « environnementales »	50'000	10%
7900	52	Densification/optimisation des ZAE	35'000	10%
8	<b>ÉCONOMIE PUBLIQUE</b>			
8100	53	Travaux de drainage et chambre de drainage	25'000	10%
8200	54	Construction d'un couvert de stockage sur le site de l'atelier forestier	21'000	10%
8200	55	Achat de machines et matériel (fendeuse à bois, affuteuse, etc.)	20'000	10%
8200	56	Réfection chemin forestier Maya ; 550 ml	25'000	10%
8400	57	Entretien du sentier pédestre Vaumarcus	10'000	10%
8713	58	Certification Cité de l'énergie	7'000	20%
8730	59	Plan intercommunal des énergies phase 2	6'000	10%
		<b>Total</b>	<b>1'698'000</b>	<b>0%</b>





## Rapport du Conseil communal au Conseil général relatif à une demande de crédit de CHF 300'000.- pour le remplacement du revêtement de routes communales dans les localités de Bevaix, Gorgier, Saint-Aubin-Sauges, Vaumarcus, Fresens et Montalchez

---

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

### 1. Préambule

---

Dans le cadre de l'entretien routier 2021, il a été constaté que le revêtement de certaines routes communales ne pouvait plus être réparé mais devait être changé ou nécessitait des interventions ne pouvant pas être financées par le compte de fonctionnement. Un inventaire des tronçons concernés a été établi et nous avons prévu de traiter l'ensemble des tronçons concernés durant l'exercice 2022. Il est clair que les événements météorologiques de cette année ont eu un fort impact négatif sur l'état général de nos voies de communication.

### 2. Présentation du projet

---

#### Localité de Bevaix :

Rue des Rochettes en direction du Plan-Jacot sur une longueur de 560 mètres :  
nous allons réparer le revêtement par du gravillonnage, du traitement de fissures et des réfections.

#### Localité de Gorgier :

- Rue de la Gare sur une longueur de 50 mètres :  
il s'agit de fraiser et poser un revêtement ACT 16.
- Rue des Prises sur une longueur de 400 mètres :  
nous allons poser un revêtement AC 11 N.

#### Localité de Saint-Aubin :

il s'agit d'intervenir sur 13 regards d'eaux usées à remettre à niveau.

#### Localité de Sauges :

- Les Ruelles sur une longueur de 65 mètres :  
il s'agit de fraiser et de poser un revêtement ACT 16.

#### Localité de Vaumarcus

- Route de la Grassillière sur une longueur de 170 mètres :  
nous allons niveler la route et poser de la chaille stabilisée.
- Au carrefour Clos du Village – route du Camp, sur une longueur de 40 mètres :  
il est nécessaire de fraiser et de poser un revêtement ACT 16.





**Arrêté relatif à une demande de crédit d'engagement de CHF 300'000.- pour le remplacement du revêtement de routes communales dans les localités de Bevaix, Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges et Vaumarcus**

**Le Conseil général de la commune de La Grande Béroche,**

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

vu le règlement sur les finances du 14 septembre 2020 ;

vu le rapport du Conseil communal du 24 novembre 2021 ;

**arrête :**

**Article 1<sup>er</sup> :** Un crédit d'engagement de CHF 300'000.- est accordé au Conseil communal pour le remplacement du revêtement de routes communales dans les localités de Bevaix, Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges et Vaumarcus.

**Art. 2 :** Le montant de la dépense sera porté aux comptes des investissements et amorti conformément à la loi au taux de 10%/an.

**Art. 3 :** Le Conseil communal est autorisé à conclure l'emprunt nécessaire au financement dudit crédit.

**Art. 4 :** Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté, qui deviendra exécutoire à l'expiration du délai référendaire.

Saint-Aubin-Sauges, le 13 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GÉNÉRAL

Le président,  
Jean Bergamin

La secrétaire,  
Donatella Vantaggio



## Rapport du Conseil communal au Conseil général relatif à une demande d'engagement d'un-e patrouilleur-euse scolaire adulte au collège primaire de Gorgier

---

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

### 1. Introduction

---

Le comité d'école du collège primaire a mis en place depuis la rentrée scolaire, après les vacances de Pâques 2021, une surveillance des passages piétons par des patrouilleur-euse-s scolaires issu-e-s des élèves du collège des classes 8H et 9H. Dès lors, une vingtaine d'élèves se relayent quatre fois par jour pour surveiller les passages piétons à la rue du Centre.

Il s'avère que le passage piéton double à la hauteur de la rue de la Foulaz 1 et de la rue du Centre 19 (voir orthophoto ci-dessous) est trop dangereux pour être surveillé par des enfants.



Il s'agit néanmoins d'un passage très fréquenté, notamment par les enfants qui arrivent depuis la rue de la Foulaz.

### 2. Description du projet

---

Comme à Bevaix, le Conseil communal propose l'engagement d'un-e patrouilleur-euse scolaire adulte pour la prise en charge de la surveillance de ce carrefour.

### 3. Aspect financier

---

L'engagement d'une personne adulte pour 0,2 EPT en classe 1 correspond à un montant de CHF 13'000.- par année, soit un montant brut de CHF 1'000.- par mois (treize fois). Cette dépense sera imputée dans le compte salaire du chapitre **2192 « Ecoles obligatoires, autres charges »**. Les charges sociales de l'employeur sont estimées à 11%.

### 4. Calendrier

---

En cas d'accord par votre autorité, l'engagement d'un·e patrouilleur·euse adulte se fera au 1<sup>er</sup> janvier 2022.

### 5. Conclusion

---

La commission financière a été consultée le 22 novembre 2021 et a préavisé favorablement à l'unanimité la présente demande.

Au vu de ce qui précède, nous demandons au Conseil général d'accepter l'engagement d'un·e patrouilleur·euse scolaire afin d'assurer la sécurité des enfants du collège primaire de Gorgier sur le passage piéton précité.

St-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021

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





COMMUNE  
DE LA  
GRANDE BÉROCHE

**Budget**

**2022**

---

27 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
<b>Total des charges cofinancées</b>	<b>5'256'219</b>	<b>4'998'496</b>	<b>257'723</b>
Part communale GSR	590'739	651'499	-60'760
Péréquation financière	476'916	666'831	-189'915
<b>Variation totale</b>	<b>6'323'874</b>	<b>6'316'826</b>	<b>7'048</b>

### 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
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>7'916'814</b>	<b>7'270'509</b>	<b>646'305</b>

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.
<b>Variation totale</b>			<b>645'136</b>	

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
	<b>887.0%</b>			<b>720'897</b>			<b>225'003</b>
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
<b>Variation totale masse salariale 18/22</b>				<b>28.534%</b>	<b>926'598</b>	<b>Variation B21/B22</b>	<b>289'206</b>

### 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
<b>30100.00 Salaires du personnel</b>	<b>5'474'852</b>	<b>5'257'244</b>	<b>217'608</b>
<b>Charge de personnel en lien avec les nouveaux postes</b>			<b>-225'003</b>
<b>Variation effective (hors nouveaux postes)</b>			<b>-7'395</b>

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

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
<b>0110 Législatif</b>				
Honoraires de révision	12'000	20'000	-8'000	Diminution de la facture suite au changement de l'organe de révision des comptes.
<b>0210 Administration des finances</b>				
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	
<b>0220 Chancellerie</b>	264'850	281'350	-16'500	La diminution des charges correspond à un transfert dans la nouvelle rubrique des ressources humaines
<b>0221 Ressources humaines</b>	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).
<b>0290 Immeubles administratifs</b>				
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.
<b>1406 Office régional de l'état civil</b>				
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.
<b>1500 Service du feu</b>				
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
<b>2170 Bâtiments scolaires</b>					
	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.
<b>2180 Structures d'accueil parascolaire</b>					
	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.
<b>6150 Routes communales</b>					
	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.
<b>6290 Cartes journalières CFF</b>					
	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.
<b>7100 Approvisionnement en eau</b>					
	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.
<b>7200 Traitement des eaux usées</b>					
	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
<b>7203 Traitement des eaux claires</b>					
	Entretien d'ouvrages de génie civil	25'000	15'000	10'000	Entretien à augmenter afin de préserver les ouvrages existants.
<b>7301 Gestion des déchets ménages</b>					
	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.
<b>7303 Gestion des déchets entreprises</b>					
	Ramassage des déchets urbains	0	15'000	-15'000	Quantité traitée et valorisée en diminution.
<b>8200 Sylviculture</b>					
	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).
<b>8400 Tourisme</b>					
	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.
<b>Total des principales variations</b>				<b>336'993</b>	

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

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
<b>35 Attributions aux FS</b>	<b>400'150</b>	<b>315'330</b>	<b>84'820</b>

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
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>18'552'648</b>	<b>18'591'240</b>	<b>-38'592</b>

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 SISPV	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.
<b>Variation totale</b>	<b>15'866'586</b>	<b>15'901'775</b>	<b>-35'189</b>	



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

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
<b>39/49 Imputations internes</b>	<b>938'136</b>	<b>1'042'597</b>	<b>-104'461</b>

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
<b>40 Revenus fiscaux</b>	<b>-26'220'075</b>	<b>-24'937'384</b>	<b>-1'282'691</b>

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
<b>41 Patentes et concessions</b>	<b>-414'000</b>	<b>-494'000</b>	<b>80'000</b>

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
<b>42 Taxes</b>	<b>-6'669'094</b>	<b>-6'015'045</b>	<b>-654'049</b>

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	
<b>Variation totale</b>				<b>-652'790</b>	

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart
<b>43 Revenus divers</b>	<b>-61'600</b>	<b>-71'900</b>	<b>10'300</b>

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
<b>45 Prélèvements aux FS</b>	<b>-650'525</b>	<b>-862'787</b>	<b>212'262</b>

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
<b>Total</b>	<b>-626'551</b>	<b>-832'399</b>	<b>205'848</b>

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

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
<b>34 Charges financières</b>	<b>769'906</b>	<b>743'298</b>	<b>26'608</b>

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
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-1'204'780</b>	<b>-1'222'530</b>	<b>17'750</b>

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
<b>38 Charges extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

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

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

Date arrêté	Désignation	Montant voté	Montant
<b>Prélèvements aux réserves de préfinancement</b>			
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
<b>Prélèvement à la réserve de retraitement du PA</b>			
01.01.2018	Neutralisation de la charge amortissement provenant du retraitement des immeubles	15'119'500	755'975
<b>Prélèvement à la réserve Fonds d'aide à la fusion</b>			
Divers	Neutralisation charge d'amortissement	1'196'800	24'923
<b>Prélèvements totaux</b>			<b>1'082'151</b>

## 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		
<b>CAPITAUX DE TIERS</b>	<b>36'459'145</b>	<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>42'510'842</b>

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
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>3'946'224</b>
Investissements 2022 à 85% selon RFC	11'026'540
Degré d'autofinancement	<b>35.79%</b>

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<sup>er</sup> :** 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
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation (1)</b>	<b>CHF</b>	<b>1'901'261</b>
Charges financières	CHF	769'906
Produits financiers	CHF	-1'204'780
<b>Résultat provenant des financements (2)</b>	<b>CHF</b>	<b>-434'874</b>
<b>Résultat opérationnel (1 + 2)</b>	<b>CHF</b>	<b>1'466'387</b>
Charges extraordinaires	CHF	0
Revenus extraordinaires	CHF	-1'082'151
<b>Résultat extraordinaire (3)</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'082'151</b>
<b>Résultat total, compte de résultats (1 + 2 + 3)</b>	<b>CHF</b>	<b>384'236</b>

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

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

**Art. 2 :** <sup>1</sup>Le présent arrêté entre immédiatement en vigueur.

<sup>2</sup>Il sera transmis, avec un exemplaire du budget, au service des communes.

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

Saint-Aubin-Sauges, le 13 décembre 2021



## **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
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>38'153'770</b>	<b>37'134'841</b>	<b>1'018'929</b>	<b>37'692'793.67</b>	<b>460'976</b>
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
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-36'252'509</b>	<b>-34'540'013</b>	<b>-1'712'496</b>	<b>-37'923'062.22</b>	<b>1'670'553</b>
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
<b>Résultat des activités d'exploitation</b>	<b>1'901'261</b>	<b>2'594'828</b>	<b>-693'567</b>	<b>-230'268.55</b>	<b>2'131'530</b>
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
<b>Résultat provenant de financements</b>	<b>-434'874</b>	<b>-479'232</b>	<b>44'358</b>	<b>-138'107.50</b>	<b>-296'767</b>
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>1'466'387</b>	<b>2'115'596</b>	<b>-649'209</b>	<b>-368'376.05</b>	<b>1'834'763</b>
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
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>-1'082'151</b>	<b>-1'097'623</b>	<b>15'472</b>	<b>158'519.50</b>	<b>-1'240'671</b>
<b>Total du compte de résultats</b>	<b>384'236</b>	<b>1'017'973</b>	<b>-633'737</b>	<b>-209'856.55</b>	<b>594'093</b>



## Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
<b>Fonctionnelle</b>	<b>384'236</b>	<b>1'017'973</b>	<b>-633'737</b>	<b>-209'856.55</b>	<b>594'093</b>
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
<b>0 Administration Générale</b>	<b>2'880'129</b>	<b>2'359'493</b>	<b>520'636</b>	<b>4'051'927.11</b>	<b>-1'171'798</b>
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
<b>1 Ordre et sécurité publique</b>	<b>1'290'834</b>	<b>1'437'258</b>	<b>-146'424</b>	<b>1'174'700.70</b>	<b>116'133</b>
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
<b>2 Formation</b>	<b>10'895'821</b>	<b>10'780'906</b>	<b>114'915</b>	<b>10'762'157.70</b>	<b>133'663</b>
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
<b>3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises</b>	<b>1'122'801</b>	<b>1'119'763</b>	<b>3'038</b>	<b>1'118'848.08</b>	<b>3'953</b>
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
<b>4 Santé</b>	<b>464'234</b>	<b>464'763</b>	<b>-529</b>	<b>508'414.63</b>	<b>-44'181</b>
Charges	464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
Revenus	0	0	0	0.00	0
<b>5 Sécurité sociale</b>	<b>5'979'208</b>	<b>5'820'656</b>	<b>158'552</b>	<b>5'440'477.14</b>	<b>538'731</b>
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
<b>6 Trafic</b>	<b>3'097'459</b>	<b>3'054'606</b>	<b>42'853</b>	<b>3'273'968.89</b>	<b>-176'510</b>
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
<b>7 Environnement et aménagement</b>	<b>765'564</b>	<b>732'407</b>	<b>33'157</b>	<b>628'789.72</b>	<b>136'774</b>
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
<b>8 Economie publique</b>	<b>82'814</b>	<b>36'127</b>	<b>46'687</b>	<b>404'894.61</b>	<b>-322'081</b>
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
<b>9 Finances et impôts</b>	<b>-26'194'628</b>	<b>-24'788'006</b>	<b>-1'406'622</b>	<b>-27'574'035.13</b>	<b>1'379'407</b>
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
<b>Administration Générale</b>		<b>2'880'129</b>	<b>2'359'493</b>	<b>520'636</b>	<b>4'037'060.85</b>	<b>-1'156'932</b>
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
<b>0110</b>	<b>Législatif</b>	<b>83'000</b>	<b>92'500</b>	<b>-9'500</b>	<b>77'190.70</b>	<b>5'809</b>
Charges		83'000	92'500	-9'500	77'190.70	5'809
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>55'500</b>	<b>55'500</b>	<b>0</b>	<b>50'900.00</b>	<b>4'600</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>22'500</b>	<b>32'000</b>	<b>-9'500</b>	<b>26'290.70</b>	<b>-3'791</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>5'000</b>
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	5'000	5'000	0	0.00	5'000
<b>0120</b>	<b>Exécutif</b>	<b>897'797</b>	<b>579'075</b>	<b>318'722</b>	<b>516'882.44</b>	<b>380'915</b>
Charges		949'797	631'075	318'722	568'882.44	380'915
Revenus		-52'000	-52'000	0	-52'000.00	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>859'312</b>	<b>536'125</b>	<b>323'187</b>	<b>511'616.69</b>	<b>347'695</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>85'385</b>	<b>89'850</b>	<b>-4'465</b>	<b>54'729.75</b>	<b>30'655</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'100</b>	<b>5'100</b>	<b>0</b>	<b>2'536.00</b>	<b>2'564</b>
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
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-52'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>0</b>	<b>-52'000.00</b>	<b>0</b>
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	
<b>0210</b>	<b>Service des finances</b>	<b>302'562</b>	<b>295'893</b>	<b>6'669</b>	<b>310'457.71</b>	<b>-7'896</b>
	Charges	470'412	463'743	6'669	493'971.05	-23'559
	Revenus	-167'850	-167'850	0	-183'513.34	15'663
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>458'162</b>	<b>454'693</b>	<b>3'469</b>	<b>484'630.14</b>	<b>-26'468</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'250</b>	<b>9'050</b>	<b>3'200</b>	<b>9'340.91</b>	<b>2'909</b>
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
31900.00	Autres charges d'exploitation	500	300	200	0.00	500
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-310.70</b>	<b>311</b>
42900.01	Récupération sur non-valeurs	0	0	0	-310.70	311
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-352.64</b>	<b>353</b>
43090.00	Autres revenus d'exploitation	0	0	0	-339.80	340
43900.09	Régularisation arrondis s/factures	0	0	0	-12.84	13
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-167'850</b>	<b>-167'850</b>	<b>0</b>	<b>-182'850.00</b>	<b>15'000</b>
49100.00	Prestation de service	-167'850	-167'850	0	-182'850.00	15'000
<b>211</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>395'500</b>	<b>406'000</b>	<b>-10'500</b>	<b>431'234.17</b>	<b>-35'734</b>
	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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101'105.90</b>	<b>-101'106</b>
30100.99	Variation provision charges de personnel	0	0	0	101'105.90	-101'106
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>546'500</b>	<b>557'000</b>	<b>-10'500</b>	<b>563'252.65</b>	<b>-16'753</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>755'975</b>	<b>755'975</b>	<b>0</b>	<b>755'977.65</b>	<b>-3</b>
33009.09	Amort. planifiés retraitement du PA	755'975	755'975	0	755'977.65	-3
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>19'131.00</b>	<b>-19'131</b>
36500.00	Réévaluations, participations PA	0	0	0	19'131.00	-19'131
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-151'000</b>	<b>-151'000</b>	<b>0</b>	<b>-150'518.03</b>	<b>-482</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-101'740.00</b>	<b>101'740</b>
44900.00	Réévaluations PA	0	0	0	-101'740.00	101'740
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-755'975</b>	<b>-755'975</b>	<b>0</b>	<b>-755'975.00</b>	<b>0</b>
48950.00	Prélèvements s/réserve retraitement PA	-755'975	-755'975	0	-755'975.00	0
<b>0219</b>	<b>Fonds d'aide à la fusion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	24'923	15'141	9'782	197'351.50	-172'429
	Revenus	-24'923	-15'141	-9'782	-197'351.50	172'429
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84'986.60</b>	<b>-84'987</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>107'629.42</b>	<b>-107'629</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>24'923</b>	<b>15'141</b>	<b>9'782</b>	<b>4'735.48</b>	<b>20'188</b>
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
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-24'923</b>	<b>-15'141</b>	<b>-9'782</b>	<b>-197'351.50</b>	<b>172'429</b>
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	-24'923	-15'141	-9'782	-197'351.50	172'429
<b>0220</b>	<b>Chancellerie</b>	<b>816'188</b>	<b>868'634</b>	<b>-52'446</b>	<b>859'829.51</b>	<b>-43'642</b>
	Charges	816'788	869'234	-52'446	865'394.26	-48'606
	Revenus	-600	-600	0	-5'564.75	4'965
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>543'636</b>	<b>577'841</b>	<b>-34'205</b>	<b>579'738.40</b>	<b>-36'102</b>
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	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>264'850</b>	<b>281'350</b>	<b>-16'500</b>	<b>277'353.67</b>	<b>-12'504</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>8'302</b>	<b>10'043</b>	<b>-1'741</b>	<b>8'302.19</b>	<b>0</b>
33006.00	Amortissements des biens meubles PA	8'302	10'043	-1'741	8'302.19	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'401.50</b>	<b>3'402</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>-2'163.25</b>	<b>1'563</b>
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
<b>221</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>235'611</b>	<b>0</b>	<b>235'611</b>	<b>0.00</b>	<b>235'611</b>
	Charges	235'611	0	235'611	0.00	235'611
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>210'611</b>	<b>0</b>	<b>210'611</b>	<b>0.00</b>	<b>210'611</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>25'000</b>	<b>0</b>	<b>25'000</b>	<b>0.00</b>	<b>25'000</b>
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
<b>0290</b>	<b>Immeubles administratifs</b>	<b>450'724</b>	<b>418'644</b>	<b>32'080</b>	<b>642'719.32</b>	<b>-191'995</b>
	Charges	452'224	420'144	32'080	644'589.32	-192'365
	Revenus	-1'500	-1'500	0	-1'870.00	370
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>149'721</b>	<b>139'789</b>	<b>9'932</b>	<b>133'598.75</b>	<b>16'122</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>153'010</b>	<b>146'510</b>	<b>6'500</b>	<b>374'226.67</b>	<b>-221'217</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>149'493</b>	<b>133'845</b>	<b>15'648</b>	<b>136'763.90</b>	<b>12'729</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>0</b>	<b>-1'870.00</b>	<b>370</b>
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
<b>0293</b>	<b>Préfinancement</b>	<b>-301'253</b>	<b>-301'253</b>	<b>0</b>	<b>1'198'747.00</b>	<b>-1'500'000</b>





## 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
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>-1'500'000</b>
38930.02	Préfinancement bâtiment Murdines	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-301'253</b>	<b>-301'253</b>	<b>0</b>	<b>-301'253.00</b>	<b>0</b>
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
<b>Ordre et sécurité publique</b>	<b>1'290'834</b>	<b>1'437'258</b>	<b>-146'424</b>	<b>1'174'700.70</b>	<b>116'133</b>
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
<b>1110 Service de la sécurité</b>	<b>42'731</b>	<b>49'516</b>	<b>-6'785</b>	<b>36'337.45</b>	<b>6'394</b>
Charges	42'731	49'516	-6'785	36'337.45	6'394
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>40'631</b>	<b>48'416</b>	<b>-7'785</b>	<b>33'109.90</b>	<b>7'521</b>
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
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>2'100</b>	<b>1'100</b>	<b>1'000</b>	<b>1'752.56</b>	<b>347</b>
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
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'474.99</b>	<b>-1'475</b>
36120.09 Prestations ASP des autres communes	0	0	0	1'474.99	-1'475
<b>1111 Sécurité publique AgSP</b>	<b>222'067</b>	<b>213'119</b>	<b>8'948</b>	<b>211'336.24</b>	<b>10'731</b>
Charges	348'367	339'719	8'648	338'501.74	9'865
Revenus	-126'300	-126'600	300	-127'165.50	866
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>233'188</b>	<b>228'943</b>	<b>4'245</b>	<b>292'602.65</b>	<b>-59'415</b>
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
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>108'340</b>	<b>103'940</b>	<b>4'400</b>	<b>39'060.50</b>	<b>69'280</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>6'839</b>	<b>6'836</b>	<b>3</b>	<b>6'838.59</b>	<b>0</b>
33006.01	Amortissements des véhicules	6'839	6'836	3	6'838.59	0
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-31'300</b>	<b>-31'300</b>	<b>0</b>	<b>-29'037.50</b>	<b>-2'263</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>-300</b>	<b>300</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
43900.00	Autres revenus	0	-300	300	0.00	0
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-95'000</b>	<b>-95'000</b>	<b>0</b>	<b>-98'128.00</b>	<b>3'128</b>
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
<b>1400</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>223'738</b>	<b>245'452</b>	<b>-21'714</b>	<b>189'051.80</b>	<b>34'686</b>
	Charges	304'738	326'452	-21'714	271'198.60	33'539
	Revenus	-81'000	-81'000	0	-82'146.80	1'147
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>247'388</b>	<b>269'102</b>	<b>-21'714</b>	<b>225'240.90</b>	<b>22'147</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>7'350</b>	<b>7'350</b>	<b>0</b>	<b>1'033.50</b>	<b>6'317</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>50'000</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>	<b>44'924.20</b>	<b>5'076</b>
36010.00	Parts de revenus pour canton/syndicats	50'000	50'000	0	44'924.20	5'076
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-81'000</b>	<b>-81'000</b>	<b>0</b>	<b>-82'146.80</b>	<b>1'147</b>
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
<b>1401</b>	<b>Affaires juridiques</b>	<b>19'370</b>	<b>19'370</b>	<b>0</b>	<b>36'510.60</b>	<b>-17'141</b>
	Charges	19'370	19'370	0	36'510.60	-17'141
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>15'500</b>	<b>15'500</b>	<b>0</b>	<b>32'640.60</b>	<b>-17'141</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>3'870</b>	<b>3'870</b>	<b>0</b>	<b>3'870.00</b>	<b>0</b>
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
<b>1406</b>	<b>Office régional de l'état civil</b>	<b>57'453</b>	<b>47'810</b>	<b>9'643</b>	<b>35'002.00</b>	<b>22'451</b>
	Charges	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>57'453</b>	<b>47'810</b>	<b>9'643</b>	<b>35'002.00</b>	<b>22'451</b>
36120.01	Emoluments état civil de district	57'453	47'810	9'643	35'002.00	22'451
<b>1500</b>	<b>Service du feu</b>	<b>524'808</b>	<b>65'895</b>	<b>458'913</b>	<b>472'685.48</b>	<b>52'123</b>
	Charges	537'208	78'295	458'913	485'085.48	52'123
	Revenus	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>57'236</b>	<b>58'195</b>	<b>-959</b>	<b>35'592.80</b>	<b>21'643</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>8'100</b>	<b>20'100</b>	<b>-12'000</b>	<b>7'246.53</b>	<b>853</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>471'872</b>	<b>0</b>	<b>471'872</b>	<b>442'246.15</b>	<b>29'626</b>
36120.03	Part communale SISPVL	471'872	0	471'872	442'246.15	29'626
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-12'400</b>	<b>-12'400</b>	<b>0</b>	<b>-12'400.00</b>	<b>0</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-12'400	-12'400	0	-12'400.00	0
<b>1506</b>	<b>Service du feu, organisation régionale</b>	<b>0</b>	<b>581'525</b>	<b>-581'525</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	0	581'525	-581'525	0.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>581'525</b>	<b>-581'525</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
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
<b>1610</b>	<b>Défense militaire</b>	<b>5'510</b>	<b>5'510</b>	<b>0</b>	<b>5'502.03</b>	<b>8</b>
	Charges	5'510	5'510	0	5'502.03	8
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>392.03</b>	<b>8</b>
31340.00	Primes d'assurances	400	400	0	392.03	8
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'110</b>	<b>5'110</b>	<b>0</b>	<b>5'110.00</b>	<b>0</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	5'110	5'110	0	5'110.00	0
<b>1620</b>	<b>Protection civile</b>	<b>195'157</b>	<b>209'061</b>	<b>-13'904</b>	<b>188'275.10</b>	<b>6'882</b>
	Charges	211'957	225'861	-13'904	205'200.10	6'757
	Revenus	-16'800	-16'800	0	-16'925.00	125
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>19'600</b>	<b>19'600</b>	<b>0</b>	<b>16'782.15</b>	<b>2'818</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>65'357</b>	<b>79'261</b>	<b>-13'904</b>	<b>65'357.95</b>	<b>-1</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	65'357	79'261	-13'904	65'357.95	-1
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>127'000</b>	<b>127'000</b>	<b>0</b>	<b>123'060.00</b>	<b>3'940</b>
36110.04	Contribution au fonds PCi	127'000	127'000	0	123'060.00	3'940
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-16'800</b>	<b>-16'800</b>	<b>0</b>	<b>-16'925.00</b>	<b>125</b>
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
<b>Formation</b>		<b>10'895'821</b>	<b>10'780'906</b>	<b>114'915</b>	<b>10'768'502.70</b>	<b>127'318</b>
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
<b>2111</b>	<b>Cycle 1</b>	<b>1'405'567</b>	<b>1'339'771</b>	<b>65'796</b>	<b>1'414'929.94</b>	<b>-9'363</b>
Charges		1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'405'567</b>	<b>1'339'771</b>	<b>65'796</b>	<b>1'414'929.94</b>	<b>-9'363</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'405'567	1'339'771	65'796	1'414'929.94	-9'363
<b>2120</b>	<b>Cycle 2</b>	<b>1'966'976</b>	<b>1'861'322</b>	<b>105'654</b>	<b>1'972'600.47</b>	<b>-5'624</b>
Charges		1'966'976	1'861'322	105'654	1'972'600.47	-5'624
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>14'500</b>	<b>14'500</b>	<b>0</b>	<b>7'118.65</b>	<b>7'381</b>
31300.21	Orthophonie, logopédie	14'500	14'500	0	7'118.65	7'381
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'952'476</b>	<b>1'846'822</b>	<b>105'654</b>	<b>1'965'481.82</b>	<b>-13'006</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'952'476	1'846'822	105'654	1'965'481.82	-13'006
<b>2130</b>	<b>Cycle 3</b>	<b>2'497'800</b>	<b>2'599'035</b>	<b>-101'235</b>	<b>2'514'438.07</b>	<b>-16'638</b>
Charges		2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'497'800</b>	<b>2'599'035</b>	<b>-101'235</b>	<b>2'514'438.07</b>	<b>-16'638</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	2'497'800	2'599'035	-101'235	2'514'438.07	-16'638
<b>2170</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>1'979'672</b>	<b>2'055'289</b>	<b>-75'617</b>	<b>1'988'860.00</b>	<b>-9'188</b>
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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>636'689</b>	<b>626'790</b>	<b>9'899</b>	<b>633'335.80</b>	<b>3'353</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>329'880</b>	<b>312'880</b>	<b>17'000</b>	<b>315'159.44</b>	<b>14'721</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>267'900</b>	<b>313'633</b>	<b>-45'733</b>	<b>265'868.12</b>	<b>2'032</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>809'203</b>	<b>888'002</b>	<b>-78'799</b>	<b>814'593.24</b>	<b>-5'390</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	809'203	888'002	-78'799	814'593.24	-5'390
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'596.60</b>	<b>3'597</b>
43900.07	Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-3'596.60	3'597
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>0</b>	<b>-17'750</b>	<b>17'750</b>	<b>-500.00</b>	<b>500</b>
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
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>-22'266</b>	<b>22'266</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
48930.90	Prélèvement réserve aide à la fusion	0	-22'266	22'266	0.00	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-64'000</b>	<b>-46'000</b>	<b>-18'000</b>	<b>-36'000.00</b>	<b>-28'000</b>
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
<b>2180</b>	<b>Structures d'accueil parascolaire</b>	<b>1'067'668</b>	<b>943'633</b>	<b>124'035</b>	<b>893'533.30</b>	<b>174'135</b>
	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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'509'153</b>	<b>1'399'940</b>	<b>109'213</b>	<b>1'317'633.00</b>	<b>191'520</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>306'440</b>	<b>278'840</b>	<b>27'600</b>	<b>218'872.04</b>	<b>87'568</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>80'738</b>	<b>38'965</b>	<b>41'773</b>	<b>79'206.20</b>	<b>1'532</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>539'525</b>	<b>542'639</b>	<b>-3'114</b>	<b>419'926.32</b>	<b>119'599</b>
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
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>101'500</b>	<b>83'500</b>	<b>18'000</b>	<b>88'500.00</b>	<b>13'000</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'189'688</b>	<b>-1'155'251</b>	<b>-34'437</b>	<b>-978'022.80</b>	<b>-211'665</b>
42600.00	Remboursements de tiers	-1'189'688	-1'155'251	-34'437	-978'022.80	-211'665
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-280'000</b>	<b>-245'000</b>	<b>-35'000</b>	<b>-252'581.46</b>	<b>-27'419</b>
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
<b>2190</b>	<b>Direction et administration des école</b>	<b>1'005'435</b>	<b>819'916</b>	<b>185'519</b>	<b>1'012'412.67</b>	<b>-6'978</b>
	Charges	1'005'435	819'916	185'519	1'012'412.67	-6'978
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>280.00</b>	<b>-280</b>
31051.00	Frais de réception	0	0	0	280.00	-280
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'005'435</b>	<b>819'916</b>	<b>185'519</b>	<b>1'012'132.67</b>	<b>-6'698</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	1'005'435	819'916	185'519	1'012'132.67	-6'698
<b>2192</b>	<b>Ecoles obligatoires autres</b>	<b>632'131</b>	<b>820'996</b>	<b>-188'865</b>	<b>635'666.39</b>	<b>-3'535</b>
	Charges	632'131	820'996	-188'865	635'666.39	-3'535
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'503</b>	<b>11'252</b>	<b>251</b>	<b>14'361.60</b>	<b>-2'859</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>20'600</b>	<b>20'600</b>	<b>0</b>	<b>17'000.22</b>	<b>3'600</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>600'028</b>	<b>789'144</b>	<b>-189'116</b>	<b>604'304.57</b>	<b>-4'277</b>
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
<b>2200</b>	<b>Ecoles spéciales</b>	<b>220'153</b>	<b>223'696</b>	<b>-3'543</b>	<b>219'309.86</b>	<b>843</b>
	Charges	220'153	223'696	-3'543	219'309.86	843
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>220'153</b>	<b>223'696</b>	<b>-3'543</b>	<b>219'309.86</b>	<b>843</b>
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
<b>2300</b>	<b>Formation professionnelle initiale</b>	<b>120'319</b>	<b>117'148</b>	<b>3'171</b>	<b>116'452.00</b>	<b>3'867</b>
	Charges	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>120'319</b>	<b>117'148</b>	<b>3'171</b>	<b>116'452.00</b>	<b>3'867</b>
36370.01	Bourses d'études	120'319	117'148	3'171	116'452.00	3'867
<b>2990</b>	<b>Formation, autres</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>-200</b>
	Charges	100	100	0	300.00	-200
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>-200</b>
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
<b>Culture, Sports, Loisirs et Eglises</b>		<b>1'122'801</b>	<b>1'119'763</b>	<b>3'038</b>	<b>1'050'491.43</b>	<b>72'310</b>
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
<b>3110</b>	<b>Musées</b>	<b>5'250</b>	<b>5'250</b>	<b>0</b>	<b>4'119.35</b>	<b>1'131</b>
Charges		5'250	5'250	0	4'119.35	1'131
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>0</b>	<b>164.35</b>	<b>86</b>
31340.00	Primes d'assurances	250	250	0	164.35	86
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>3'955.00</b>	<b>1'045</b>
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
<b>3210</b>	<b>Bibliothèque</b>	<b>182'498</b>	<b>182'908</b>	<b>-410</b>	<b>173'613.51</b>	<b>8'884</b>
Charges		182'498	182'908	-410	173'613.51	8'884
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>74'458</b>	<b>72'518</b>	<b>1'940</b>	<b>65'628.65</b>	<b>8'829</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'550</b>	<b>10'400</b>	<b>2'150</b>	<b>9'474.86</b>	<b>3'075</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>26'790</b>	<b>26'790</b>	<b>0</b>	<b>26'790.00</b>	<b>0</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	26'790	26'790	0	26'790.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>68'700</b>	<b>73'200</b>	<b>-4'500</b>	<b>71'720.00</b>	<b>-3'020</b>
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
<b>3220</b>	<b>Concerts et théâtre</b>	<b>148'397</b>	<b>145'710</b>	<b>2'687</b>	<b>144'584.55</b>	<b>3'812</b>
Charges		148'897	146'210	2'687	144'818.80	4'078
Revenus		-500	-500	0	-234.25	-266
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>5'550</b>	<b>5'550</b>	<b>0</b>	<b>4'943.24</b>	<b>607</b>
31200.01	Chauffage	5'000	5'000	0	4'561.00	439
31340.00	Primes d'assurances	550	550	0	382.24	168
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>17'750</b>	<b>17'750</b>	<b>0</b>	<b>17'750.00</b>	<b>0</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	17'750	17'750	0	17'750.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>125'597</b>	<b>122'910</b>	<b>2'687</b>	<b>122'125.56</b>	<b>3'471</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-234.25</b>	<b>-266</b>



## Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-500	-500	0	-234.25	-266
<b>3290</b>	<b>Relations publiques</b>	<b>58'600</b>	<b>57'100</b>	<b>1'500</b>	<b>25'694.25</b>	<b>32'906</b>
	Charges	60'000	58'500	1'500	26'003.25	33'997
	Revenus	-1'400	-1'400	0	-309.00	-1'091
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>42'900</b>	<b>41'400</b>	<b>1'500</b>	<b>14'253.25</b>	<b>28'647</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'100</b>	<b>17'100</b>	<b>0</b>	<b>11'750.00</b>	<b>5'350</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'400</b>	<b>-1'400</b>	<b>0</b>	<b>-309.00</b>	<b>-1'091</b>
42600.00	Remboursements de tiers	-1'400	-1'400	0	-309.00	-1'091
<b>3410</b>	<b>Sports</b>	<b>240'670</b>	<b>248'819</b>	<b>-8'149</b>	<b>229'338.08</b>	<b>11'332</b>
	Charges	240'670	248'819	-8'149	229'338.08	11'332
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'099</b>	<b>11'045</b>	<b>54</b>	<b>10'760.90</b>	<b>338</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>65'550</b>	<b>62'550</b>	<b>3'000</b>	<b>56'751.03</b>	<b>8'799</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>115'421</b>	<b>122'724</b>	<b>-7'303</b>	<b>106'477.75</b>	<b>8'943</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>48'600</b>	<b>52'500</b>	<b>-3'900</b>	<b>55'348.40</b>	<b>-6'748</b>
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
<b>3411</b>	<b>Ports</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>141'095</b>	<b>138'392</b>	<b>2'703</b>	<b>140'108.40</b>	<b>987</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>117'950</b>	<b>113'450</b>	<b>4'500</b>	<b>120'276.88</b>	<b>-2'327</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>146'388</b>	<b>155'127</b>	<b>-8'739</b>	<b>141'034.83</b>	<b>5'353</b>
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
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>104'531</b>	<b>87'881</b>	<b>16'650</b>	<b>76'050.95</b>	<b>28'480</b>
35010.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	104'531	87'881	16'650	76'050.95	28'480
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>4'000</b>
36120.12	Faucardeuse	4'000	4'000	0	0.00	4'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>15'350</b>	<b>20'450</b>	<b>-5'100</b>	<b>15'350.00</b>	<b>0</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-526'400</b>	<b>-516'400</b>	<b>-10'000</b>	<b>-492'821.06</b>	<b>-33'579</b>
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
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-2'914</b>	<b>-2'900</b>	<b>-14</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'914</b>
45010.00	Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-2'914	-2'900	-14	0.00	-2'914
<b>3412</b>	<b>Grande salle de Bevaix</b>	<b>82'942</b>	<b>78'131</b>	<b>4'811</b>	<b>84'310.62</b>	<b>-1'369</b>
	Charges	87'942	83'131	4'811	85'133.82	2'808
	Revenus	-5'000	-5'000	0	-823.20	-4'177
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>15'567</b>	<b>11'061</b>	<b>4'506</b>	<b>15'573.30</b>	<b>-6</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>39'300</b>	<b>39'300</b>	<b>0</b>	<b>36'790.52</b>	<b>2'509</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>33'075</b>	<b>32'770</b>	<b>305</b>	<b>32'770.00</b>	<b>305</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>0</b>	<b>-823.20</b>	<b>-4'177</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-5'000	-5'000	0	-823.20	-4'177
<b>3413</b>	<b>Salle de gymnastique Gorgier</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>1'128.30</b>	<b>1'872</b>
	Charges	3'000	3'000	0	1'128.30	1'872
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>1'128.30</b>	<b>1'872</b>
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
<b>3420</b>	<b>Parcs et espaces verts</b>	<b>161'419</b>	<b>172'748</b>	<b>-11'329</b>	<b>151'093.84</b>	<b>10'325</b>
	Charges	161'419	172'748	-11'329	152'724.84	8'694
	Revenus	0	0	0	-1'631.00	1'631
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>60'474</b>	<b>58'676</b>	<b>1'798</b>	<b>60'119.50</b>	<b>355</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>49'350</b>	<b>50'100</b>	<b>-750</b>	<b>41'804.14</b>	<b>7'546</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>51'595</b>	<b>63'972</b>	<b>-12'377</b>	<b>50'801.20</b>	<b>794</b>
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
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'631.00</b>	<b>1'631</b>
46310.00	Subventions du canton	0	0	0	-1'631.00	1'631
<b>3421</b>	<b>Salle de spectacle de Saint-Aubin</b>	<b>108'957</b>	<b>107'415</b>	<b>1'542</b>	<b>126'936.90</b>	<b>-17'980</b>
	Charges	134'957	133'415	1'542	136'681.90	-1'725
	Revenus	-26'000	-26'000	0	-9'745.00	-16'255
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>37'349</b>	<b>36'931</b>	<b>418</b>	<b>36'362.30</b>	<b>987</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>30'800</b>	<b>30'800</b>	<b>0</b>	<b>33'725.70</b>	<b>-2'926</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>66'808</b>	<b>65'684</b>	<b>1'124</b>	<b>66'593.90</b>	<b>214</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'000</b>
42500.11	Recettes diverses salle	-1'000	-1'000	0	0.00	-1'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>0</b>	<b>-9'745.00</b>	<b>-15'255</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-25'000	-25'000	0	-9'745.00	-15'255
<b>3422</b>	<b>Pointe du Grain</b>	<b>14'558</b>	<b>14'439</b>	<b>119</b>	<b>12'361.80</b>	<b>2'196</b>
	Charges	14'558	14'439	119	12'361.80	2'196



## Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'558</b>	<b>11'439</b>	<b>119</b>	<b>12'361.80</b>	<b>-804</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'000</b>	<b>3'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>3'000</b>
31400.02	Entretien de la plage	3'000	3'000	0	0.00	3'000
<b>3423</b>	<b>Refuge forestier - Taupe à l'Ours</b>	<b>6'405</b>	<b>6'405</b>	<b>0</b>	<b>3'520.10</b>	<b>2'885</b>
	Charges	9'905	9'905	0	6'500.10	3'405
	Revenus	-3'500	-3'500	0	-2'980.00	-520
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>4'500</b>	<b>4'500</b>	<b>0</b>	<b>2'095.10</b>	<b>2'405</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>4'405</b>	<b>4'405</b>	<b>0</b>	<b>4'405.00</b>	<b>0</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	4'405	4'405	0	4'405.00	0
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000</b>
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	1'000	1'000	0	0.00	1'000
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-3'500</b>	<b>-3'500</b>	<b>0</b>	<b>-2'980.00</b>	<b>-520</b>
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-3'500	-3'500	0	-2'980.00	-520
<b>3500</b>	<b>Paroisse protestante</b>	<b>80'105</b>	<b>83'338</b>	<b>-3'233</b>	<b>79'355.13</b>	<b>750</b>
	Charges	80'105	83'338	-3'233	79'455.13	650
	Revenus	0	0	0	-100.00	100
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>9'015</b>	<b>8'912</b>	<b>103</b>	<b>7'332.10</b>	<b>1'683</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>9'050</b>	<b>9'050</b>	<b>0</b>	<b>9'734.15</b>	<b>-684</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>7'715</b>	<b>7'376</b>	<b>339</b>	<b>7'504.85</b>	<b>210</b>
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	Ecart	Comptes 2020	Ecart
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>54'325</b>	<b>58'000</b>	<b>-3'675</b>	<b>54'884.03</b>	<b>-559</b>
36120.18	Part comm. entretien du temple	54'325	58'000	-3'675	54'884.03	-559
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-100.00</b>	<b>100</b>
42400.00	Taxes pour prestations de services	0	0	0	-100.00	100
<b>3501</b>	<b>Eglise catholique</b>	<b>30'000</b>	<b>14'500</b>	<b>15'500</b>	<b>14'435.00</b>	<b>15'565</b>
	Charges	30'000	14'500	15'500	14'435.00	15'565
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>30'000</b>	<b>14'500</b>	<b>15'500</b>	<b>14'435.00</b>	<b>15'565</b>
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
<b>Santé</b>		<b>464'234</b>	<b>464'763</b>	<b>-529</b>	<b>508'414.63</b>	<b>-44'181</b>
Charges		464'234	464'763	-529	508'414.63	-44'181
<b>4220</b>	<b>Services de sauvetage</b>	<b>318'550</b>	<b>315'050</b>	<b>3'500</b>	<b>363'726.00</b>	<b>-45'176</b>
Charges		318'550	315'050	3'500	363'726.00	-45'176
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>50</b>
31300.03	Téléphones	50	50	0	0.00	50
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>318'500</b>	<b>315'000</b>	<b>3'500</b>	<b>363'726.00</b>	<b>-45'226</b>
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
<b>4330</b>	<b>Service médical des écoles</b>	<b>115'584</b>	<b>113'613</b>	<b>1'971</b>	<b>116'353.63</b>	<b>-770</b>
Charges		115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>115'584</b>	<b>113'613</b>	<b>1'971</b>	<b>116'353.63</b>	<b>-770</b>
36120.05	Participation au Syndicat scolaire	115'584	113'613	1'971	116'353.63	-770
<b>4331</b>	<b>Service dentaire scolaire</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000</b>
Charges		1'000	1'000	0	0.00	1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000</b>
36370.00	Subventions aux personnes physiques	1'000	1'000	0	0.00	1'000
<b>4340</b>	<b>Contrôle des denrées alimentaires</b>	<b>29'100</b>	<b>35'100</b>	<b>-6'000</b>	<b>28'335.00</b>	<b>765</b>
Charges		29'100	35'100	-6'000	28'335.00	765
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>29'100</b>	<b>35'100</b>	<b>-6'000</b>	<b>28'335.00</b>	<b>765</b>
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
<b>Sécurité sociale</b>		<b>5'979'208</b>	<b>5'820'656</b>	<b>158'552</b>	<b>5'440'477.14</b>	<b>538'731</b>
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
<b>5120</b>	<b>Réductions de primes</b>	<b>1'533'038</b>	<b>1'475'772</b>	<b>57'266</b>	<b>1'305'353.60</b>	<b>227'684</b>
Charges		1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
Revenus		0	0	0	-20'427.00	20'427
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'533'038</b>	<b>1'475'772</b>	<b>57'266</b>	<b>1'325'780.60</b>	<b>207'257</b>
36110.02	Subsides LAMal	1'533'038	1'475'772	57'266	1'325'780.60	207'257
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-20'427.00</b>	<b>20'427</b>
46130.01	Aide aux indigents (versé par la France)	0	0	0	-20'427.00	20'427
<b>5350</b>	<b>Prestation de vieillesse</b>	<b>12'500</b>	<b>5'200</b>	<b>7'300</b>	<b>1'138.50</b>	<b>11'362</b>
Charges		12'500	5'200	7'300	1'138.50	11'362
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'500</b>	<b>2'500</b>	<b>10'000</b>	<b>1'138.50</b>	<b>11'362</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>2'700</b>	<b>-2'700</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
36360.09	Subvention aux Clubs des Aînés Béroche - Be..	0	2'700	-2'700	0.00	0
<b>5410</b>	<b>Allocations familiales</b>	<b>119'132</b>	<b>115'326</b>	<b>3'806</b>	<b>112'567.69</b>	<b>6'564</b>
Charges		119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>119'132</b>	<b>115'326</b>	<b>3'806</b>	<b>112'567.69</b>	<b>6'564</b>
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	119'132	115'326	3'806	112'567.69	6'564
<b>5430</b>	<b>Recouvrement pensions alimentaires</b>	<b>21'197</b>	<b>18'345</b>	<b>2'852</b>	<b>15'492.17</b>	<b>5'705</b>
Charges		21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>21'197</b>	<b>18'345</b>	<b>2'852</b>	<b>15'492.17</b>	<b>5'705</b>
36110.01	Avances contributions d'entretien	21'197	18'345	2'852	15'492.17	5'705
<b>5440</b>	<b>Protection de la jeunesse</b>	<b>1'300</b>	<b>1'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1'300</b>
Charges		1'300	1'300	0	0.00	1'300
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'300</b>	<b>1'300</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>1'300</b>
36360.50	Subventions et dons divers	1'300	1'300	0	0.00	1'300
<b>5444</b>	<b>Local des jeunes</b>	<b>93'631</b>	<b>91'674</b>	<b>1'957</b>	<b>79'029.60</b>	<b>14'601</b>
Charges		94'931	92'974	1'957	80'329.40	14'602
Revenus		-1'300	-1'300	0	-1'299.80	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>88'171</b>	<b>86'214</b>	<b>1'957</b>	<b>73'969.35</b>	<b>14'202</b>
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, Al,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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>2'260</b>	<b>2'260</b>	<b>0</b>	<b>1'860.05</b>	<b>400</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>4'500</b>	<b>4'500</b>	<b>0</b>	<b>4'500.00</b>	<b>0</b>
36120.00	Dédommagements aux communes et syndic..	4'500	4'500	0	4'500.00	0
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>0</b>	<b>-1'299.80</b>	<b>0</b>
44320.00	Paiements pour utilisation de biens-fonds PF	-1'300	-1'300	0	-1'299.80	0
<b>5450</b>	<b>Prestations aux familles</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>0</b>	<b>116.00</b>	<b>1'384</b>
	Charges	1'500	1'500	0	116.00	1'384
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'500</b>	<b>1'500</b>	<b>0</b>	<b>116.00</b>	<b>1'384</b>
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
<b>5451</b>	<b>Crèches et garderies</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>	<b>0</b>	<b>837'894.56</b>	<b>17'105</b>
	Charges	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>	<b>0</b>	<b>837'894.56</b>	<b>17'105</b>
36350.02	Accueil petite enfance structures Privées	855'000	855'000	0	837'894.56	17'105
<b>5510</b>	<b>Assurance chômage</b>	<b>103'192</b>	<b>94'231</b>	<b>8'961</b>	<b>98'635.31</b>	<b>4'557</b>
	Charges	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>103'192</b>	<b>94'231</b>	<b>8'961</b>	<b>98'635.31</b>	<b>4'557</b>
36110.03	Part sur financement LACI	103'192	94'231	8'961	98'635.31	4'557
<b>5590</b>	<b>Mesures d'intégration socioprofessionnelle</b>	<b>218'697</b>	<b>206'767</b>	<b>11'930</b>	<b>239'368.21</b>	<b>-20'671</b>
	Charges	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>218'697</b>	<b>206'767</b>	<b>11'930</b>	<b>239'368.21</b>	<b>-20'671</b>
36110.08	Mesures d'intégration socioprofessionnelle	218'697	206'767	11'930	239'368.21	-20'671
<b>5600</b>	<b>Construction de logement sociaux</b>	<b>0</b>	<b>7'500</b>	<b>-7'500</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	0	7'500	-7'500	0.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>7'500</b>	<b>-7'500</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
36310.02	Subvention aide au logement	0	7'500	-7'500	0.00	0
<b>5710</b>	<b>Subsides</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>500</b>
	Charges	500	500	0	0.00	500
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>500</b>
36360.50	Subventions et dons divers	500	500	0	0.00	500
<b>5720</b>	<b>Aide sociale</b>	<b>2'302'716</b>	<b>2'168'968</b>	<b>133'748</b>	<b>2'057'498.74</b>	<b>245'217</b>
	Charges	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'302'716</b>	<b>2'168'968</b>	<b>133'748</b>	<b>2'057'498.74</b>	<b>245'217</b>
36110.06	Aide sociale	2'302'716	2'168'968	133'748	2'057'498.74	245'217
<b>5790</b>	<b>Assistance</b>	<b>126'066</b>	<b>127'074</b>	<b>-1'008</b>	<b>109'412.46</b>	<b>16'654</b>
	Charges	126'066	127'074	-1'008	109'412.46	16'654
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>126'066</b>	<b>127'074</b>	<b>-1'008</b>	<b>109'412.46</b>	<b>16'654</b>
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
<b>5796</b>	<b>Guichets sociaux régionaux</b>	<b>590'739</b>	<b>651'499</b>	<b>-60'760</b>	<b>583'970.30</b>	<b>6'769</b>
	Charges	590'739	651'499	-60'760	583'970.30	6'769
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>590'739</b>	<b>651'499</b>	<b>-60'760</b>	<b>583'970.30</b>	<b>6'769</b>
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
<b>Trafic</b>		<b>3'097'459</b>	<b>3'054'606</b>	<b>42'853</b>	<b>3'296'131.48</b>	<b>-198'672</b>
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
<b>6150</b>	<b>Routes communales</b>	<b>2'122'718</b>	<b>2'171'410</b>	<b>-48'692</b>	<b>2'230'686.12</b>	<b>-107'968</b>
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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>937'553</b>	<b>984'674</b>	<b>-47'121</b>	<b>937'657.70</b>	<b>-105</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>748'050</b>	<b>688'750</b>	<b>59'300</b>	<b>722'456.00</b>	<b>25'594</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>742'180</b>	<b>728'132</b>	<b>14'048</b>	<b>685'830.02</b>	<b>56'350</b>



## 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
<b>35 Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>646'095.00</b>	<b>-646'095</b>
35110.04 Attribution au fonds des routes	0	0	0	646'095.00	-646'095
<b>42 Taxes</b>	<b>-13'498</b>	<b>0</b>	<b>-13'498</b>	<b>-480.00</b>	<b>-13'018</b>
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
<b>43 Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'861.60</b>	<b>3'862</b>
43900.00 Autres revenus	0	0	0	-3'500.00	3'500
43900.07 Remb. dégâts (sinistre - vandalisme)	0	0	0	-361.60	362
<b>46 Revenus de transfert</b>	<b>-110'000</b>	<b>-110'000</b>	<b>0</b>	<b>-757'011.00</b>	<b>647'011</b>
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
<b>49 Imputations internes</b>	<b>-181'567</b>	<b>-120'146</b>	<b>-61'421</b>	<b>0.00</b>	<b>-181'567</b>
49606.15 Utilisation du domaine public	-181'567	-120'146	-61'421	0.00	-181'567
<b>6155 Places de stationnement</b>	<b>-35'963</b>	<b>-30'963</b>	<b>-5'000</b>	<b>-27'267.09</b>	<b>-8'696</b>
Charges	14'037	14'037	0	11'438.51	2'598
Revenus	-50'000	-45'000	-5'000	-38'705.60	-11'294
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>4'200</b>	<b>4'200</b>	<b>0</b>	<b>1'601.51</b>	<b>2'598</b>
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
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>9'837</b>	<b>9'837</b>	<b>0</b>	<b>9'837.00</b>	<b>0</b>
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
<b>42 Taxes</b>	<b>-50'000</b>	<b>0</b>	<b>-50'000</b>	<b>0.00</b>	<b>-50'000</b>
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
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>0</b>	<b>-45'000</b>	<b>45'000</b>	<b>-38'705.60</b>	<b>38'706</b>
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
<b>6190 Routes, autres</b>	<b>51'500</b>	<b>0</b>	<b>51'500</b>	<b>47'729.70</b>	<b>3'770</b>
Charges	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>51'500</b>	<b>0</b>	<b>51'500</b>	<b>47'729.70</b>	<b>3'770</b>
36110.17 Part. aux fonds des missions de secours	51'500	0	51'500	47'729.70	3'770
<b>6230 Trafic d'agglomération</b>	<b>937'764</b>	<b>894'719</b>	<b>43'045</b>	<b>994'039.90</b>	<b>-56'276</b>
Charges	939'764	896'719	43'045	994'039.90	-54'276
Revenus	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>16'155</b>	<b>16'155</b>	<b>0</b>	<b>5'897.55</b>	<b>10'257</b>
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
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>4'980</b>	<b>4'440</b>	<b>540</b>	<b>4'495.45</b>	<b>485</b>
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	4'980	4'440	540	4'495.45	485
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>918'629</b>	<b>876'124</b>	<b>42'505</b>	<b>983'646.90</b>	<b>-65'018</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-2'000</b>	<b>-2'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'000</b>
43900.06	Sponsoring	-2'000	-2'000	0	0.00	-2'000
<b>6231</b>	<b>Noctambus</b>	<b>17'000</b>	<b>16'000</b>	<b>1'000</b>	<b>17'069.75</b>	<b>-70</b>
	Charges	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'000</b>	<b>16'000</b>	<b>1'000</b>	<b>17'069.75</b>	<b>-70</b>
36140.03	Part communale au Noctambus	17'000	16'000	1'000	17'069.75	-70
<b>6290</b>	<b>Cartes journalières CFF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30'433.10</b>	<b>-30'433</b>
	Charges	42'000	28'000	14'000	70'791.10	-28'791
	Revenus	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>42'000</b>	<b>28'000</b>	<b>14'000</b>	<b>70'000.00</b>	<b>-28'000</b>
31990.19	Achat de cartes CFF	42'000	28'000	14'000	70'000.00	-28'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>791.10</b>	<b>-791</b>
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	0	0	0	791.10	-791
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-42'000</b>	<b>-28'000</b>	<b>-14'000</b>	<b>-40'358.00</b>	<b>-1'642</b>
42500.10	Vente cartes CFF	-42'000	-28'000	-14'000	-40'358.00	-1'642
<b>6291</b>	<b>Fonds missions de secours Ferroviaire</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000</b>
	Charges	1'000	0	1'000	0.00	1'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'000</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000</b>
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	1'000	0	1'000	0.00	1'000
<b>6310</b>	<b>Navigation</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>0</b>	<b>3'440.00</b>	<b>0</b>
	Charges	3'440	3'440	0	3'440.00	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>0</b>	<b>3'440.00</b>	<b>0</b>
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
<b>Environnement et aménagement</b>	<b>765'564</b>	<b>732'407</b>	<b>33'157</b>	<b>722'363.82</b>	<b>43'200</b>
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
<b>7100 Approvisionnement en eau</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
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
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>260'822</b>	<b>235'125</b>	<b>25'697</b>	<b>264'678.90</b>	<b>-3'857</b>
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
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>427'000</b>	<b>390'400</b>	<b>36'600</b>	<b>371'101.83</b>	<b>55'898</b>
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
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>407'440</b>	<b>419'780</b>	<b>-12'340</b>	<b>398'524.58</b>	<b>8'915</b>
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	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>85'000</b>	<b>80'000</b>	<b>5'000</b>	<b>85'129.66</b>	<b>-130</b>
36120.11	Mandat d'exploitation Eli10	85'000	80'000	5'000	85'129.66	-130
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>420'000</b>	<b>340'000</b>	<b>80'000</b>	<b>420'546.50</b>	<b>-547</b>
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>267'339</b>	<b>265'499</b>	<b>1'840</b>	<b>179'749.00</b>	<b>87'590</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'055'000</b>	<b>-912'570</b>	<b>-142'430</b>	<b>-1'065'227.11</b>	<b>10'227</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1'573.35</b>	<b>1'573</b>
43900.00	Autres revenus	0	0	0	-1'573.35	1'573
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-386'601</b>	<b>-469'246</b>	<b>82'645</b>	<b>-226'488.51</b>	<b>-160'112</b>
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
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>0</b>	<b>-5'895.00</b>	<b>-105</b>
46110.00	Dédommagements du canton	-6'000	-6'000	0	-5'895.00	-105
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>-420'000</b>	<b>-340'000</b>	<b>-80'000</b>	<b>-420'546.50</b>	<b>547</b>
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>-2'988</b>	<b>2'988</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
48930.00	Prélèvement à la réserve de préfinancement	0	-2'988	2'988	0.00	0
<b>7200</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>292'875</b>	<b>282'215</b>	<b>10'660</b>	<b>268'721.30</b>	<b>24'154</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>546'050</b>	<b>521'250</b>	<b>24'800</b>	<b>427'772.60</b>	<b>118'277</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>397'162</b>	<b>405'291</b>	<b>-8'129</b>	<b>389'104.83</b>	<b>8'057</b>
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
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>449'275</b>	<b>467'448</b>	<b>-18'173</b>	<b>413'571.31</b>	<b>35'704</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'460'000</b>	<b>-1'283'139</b>	<b>-176'861</b>	<b>-1'463'864.56</b>	<b>3'865</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>0</b>	<b>-9'258.00</b>	<b>-5'742</b>
43900.10	Refacturation Provence	-15'000	-15'000	0	-9'258.00	-5'742
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>0</b>	<b>-6'500</b>	<b>6'500</b>	<b>-1'000.00</b>	<b>1'000</b>
44300.03	Location des autres terrains	0	-6'500	6'500	-1'000.00	1'000
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-210'362</b>	<b>-371'565</b>	<b>161'203</b>	<b>-25'047.48</b>	<b>-185'315</b>
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
<b>7203</b>	<b>Traitement des eaux claires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	197'609	271'373	-73'764	187'249.31	10'360
	Revenus	-197'609	-271'373	73'764	-187'249.31	-10'360
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>39'850</b>	<b>21'000</b>	<b>18'850</b>	<b>29'835.02</b>	<b>10'015</b>
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	Ecart	Comptes 2020	Ecart
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>157'759</b>	<b>157'373</b>	<b>386</b>	<b>157'414.29</b>	<b>345</b>
33003.00	Amortissements des ouvrages de génie civil	157'759	157'373	386	157'414.29	345
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>0</b>	<b>93'000</b>	<b>-93'000</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
39400.00	Imputations internes pour intérêts	0	93'000	-93'000	0.00	0
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-3'011</b>	<b>-3'011</b>	<b>0</b>	<b>-3'011.00</b>	<b>0</b>
45010.01	Prélèvement taxe d'équipement	-3'011	-3'011	0	-3'011.00	0
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-194'598</b>	<b>-268'362</b>	<b>73'764</b>	<b>-184'238.31</b>	<b>-10'360</b>
49300.01	Imputation épuration	-194'598	-268'362	73'764	-184'238.31	-10'360
<b>7301</b>	<b>Gestion des déchets ménages</b>	<b>198'077</b>	<b>193'236</b>	<b>4'841</b>	<b>213'356.00</b>	<b>-15'279</b>
	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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>224'382</b>	<b>193'468</b>	<b>30'914</b>	<b>208'670.25</b>	<b>15'712</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>788'400</b>	<b>782'000</b>	<b>6'400</b>	<b>848'640.66</b>	<b>-60'241</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>61'515</b>	<b>60'919</b>	<b>596</b>	<b>61'340.24</b>	<b>175</b>
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
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>47'694</b>	<b>28'449</b>	<b>19'245</b>	<b>2'533.00</b>	<b>45'161</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	47'694	28'449	19'245	2'533.00	45'161
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>8'300</b>	<b>8'800</b>	<b>-500</b>	<b>7'359.78</b>	<b>940</b>
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
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>28'786</b>	<b>31'600</b>	<b>-2'814</b>	<b>29'210.00</b>	<b>-424</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-891'000</b>	<b>-842'000</b>	<b>-49'000</b>	<b>-791'014.37</b>	<b>-99'986</b>
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
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-88'051.56</b>	<b>88'052</b>
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-88'051.56	88'052
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-70'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>0</b>	<b>-65'332.00</b>	<b>-4'668</b>
49300.02	Imputation déchets entreprises	-70'000	-70'000	0	-65'332.00	-4'668
<b>7303</b>	<b>Gestion des déchets des entreprises</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	315'000	282'000	33'000	312'225.43	2'775
	Revenus	-315'000	-282'000	-33'000	-312'225.43	-2'775
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>165'050</b>	<b>180'000</b>	<b>-14'950</b>	<b>173'409.17</b>	<b>-8'359</b>
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
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>78'925</b>	<b>30'000</b>	<b>48'925</b>	<b>71'203.26</b>	<b>7'722</b>
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	78'925	30'000	48'925	71'203.26	7'722
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>71'025</b>	<b>72'000</b>	<b>-975</b>	<b>67'613.00</b>	<b>3'412</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-315'000</b>	<b>-282'000</b>	<b>-33'000</b>	<b>-312'225.43</b>	<b>-2'775</b>
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
<b>7500</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>12'500</b>	<b>12'500</b>	<b>0</b>	<b>12'033.95</b>	<b>466</b>
	Charges	12'500	12'500	0	12'033.95	466
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>12'500</b>	<b>12'500</b>	<b>0</b>	<b>12'033.95</b>	<b>466</b>
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
<b>7600</b>	<b>Lutte contre pollution environnement</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>30'000</b>	<b>27'776.40</b>	<b>2'224</b>
	Charges	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>30'000</b>	<b>0</b>	<b>30'000</b>	<b>27'776.40</b>	<b>2'224</b>
36110.17	Part. aux fonds des missions de secours	30'000	0	30'000	27'776.40	2'224
<b>7710</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>118'268</b>	<b>123'489</b>	<b>-5'221</b>	<b>113'830.23</b>	<b>4'438</b>
	Charges	118'568	123'789	-5'221	113'980.23	4'588
	Revenus	-300	-300	0	-150.00	-150
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'558</b>	<b>11'439</b>	<b>119</b>	<b>12'363.85</b>	<b>-806</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>28'050</b>	<b>27'300</b>	<b>750</b>	<b>24'000.13</b>	<b>4'050</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>78'960</b>	<b>85'050</b>	<b>-6'090</b>	<b>77'616.25</b>	<b>1'344</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>0</b>	<b>-150.00</b>	<b>-150</b>
42400.00	Taxes pour prestations de services	-300	-300	0	-150.00	-150
<b>7790</b>	<b>Protection de l'environnement</b>	<b>9'023</b>	<b>6'790</b>	<b>2'233</b>	<b>15'504.85</b>	<b>-6'482</b>
	Charges	9'023	6'790	2'233	15'504.85	-6'482
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'700</b>	<b>3'700</b>	<b>0</b>	<b>579.87</b>	<b>3'120</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'323</b>	<b>490</b>	<b>4'833</b>	<b>2'324.98</b>	<b>2'998</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>2'600</b>	<b>-2'600</b>	<b>12'600.00</b>	<b>-12'600</b>
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
<b>7791</b>	<b>Toilettes publiques</b>	<b>24'747</b>	<b>21'850</b>	<b>2'897</b>	<b>16'493.18</b>	<b>8'254</b>
	Charges	24'747	21'850	2'897	16'493.18	8'254
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>16'650</b>	<b>17'000</b>	<b>-350</b>	<b>11'500.98</b>	<b>5'149</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>8'097</b>	<b>4'850</b>	<b>3'247</b>	<b>4'992.20</b>	<b>3'105</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	8'097	4'850	3'247	4'992.20	3'105
<b>7792</b>	<b>Toilettes pour chiens</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>5'459.85</b>	<b>-460</b>
	Charges	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>5'459.85</b>	<b>-460</b>
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	5'000	0	5'000	5'459.85	-460
<b>7900</b>	<b>Aménagement du territoire (Urbanisme)</b>	<b>311'399</b>	<b>320'459</b>	<b>-9'060</b>	<b>266'422.36</b>	<b>44'977</b>
	Charges	462'399	471'459	-9'060	442'009.51	20'389
	Revenus	-151'000	-151'000	0	-175'587.15	24'587
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>218'356</b>	<b>214'370</b>	<b>3'986</b>	<b>212'237.10</b>	<b>6'119</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>67'500</b>	<b>66'500</b>	<b>1'000</b>	<b>62'206.31</b>	<b>5'294</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>76'543</b>	<b>90'589</b>	<b>-14'046</b>	<b>69'210.00</b>	<b>7'333</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>0</b>	<b>98'356.10</b>	<b>1'644</b>
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	100'000	100'000	0	98'356.10	1'644
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-151'000</b>	<b>-151'000</b>	<b>0</b>	<b>-175'587.15</b>	<b>24'587</b>
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
<b>7907</b>	<b>Conférences régionales</b>	<b>56'550</b>	<b>54'083</b>	<b>2'467</b>	<b>51'487.00</b>	<b>5'063</b>
	Charges	56'550	54'083	2'467	51'487.00	5'063
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>8'500</b>	<b>8'500</b>	<b>0</b>	<b>8'350.50</b>	<b>150</b>
31300.06	Cotisation ACN	8'500	8'500	0	8'350.50	150
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>48'050</b>	<b>45'583</b>	<b>2'467</b>	<b>43'136.50</b>	<b>4'914</b>
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
<b>Economie publique</b>		<b>82'814</b>	<b>36'127</b>	<b>46'687</b>	<b>392'344.96</b>	<b>-309'531</b>
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
<b>8100</b>	<b>Agriculture</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>-300</b>
Charges		0	0	0	300.00	-300
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300.00</b>	<b>-300</b>
36360.50	Subventions et dons divers	0	0	0	300.00	-300
<b>8140</b>	<b>Améliorations de la production végétale</b>	<b>9'000</b>	<b>4'000</b>	<b>5'000</b>	<b>11'579.55</b>	<b>-2'580</b>
Charges		9'000	4'000	5'000	11'579.55	-2'580
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>9'000</b>	<b>4'000</b>	<b>5'000</b>	<b>11'579.55</b>	<b>-2'580</b>
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
<b>8200</b>	<b>Sylviculture</b>	<b>217'562</b>	<b>336'983</b>	<b>-119'421</b>	<b>182'892.51</b>	<b>34'669</b>
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
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>409'277</b>	<b>407'704</b>	<b>1'573</b>	<b>372'298.90</b>	<b>36'978</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>516'050</b>	<b>411'150</b>	<b>104'900</b>	<b>391'085.79</b>	<b>124'964</b>
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 dévêtiture	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 culturels 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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>61'535</b>	<b>63'609</b>	<b>-2'074</b>	<b>55'169.01</b>	<b>6'366</b>
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
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>50'935.95</b>	<b>-45'936</b>
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'000	5'000	0	50'935.95	-45'936
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>43'500</b>	<b>33'000</b>	<b>10'500</b>	<b>43'884.30</b>	<b>-384</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-491'800</b>	<b>-358'480</b>	<b>-133'320</b>	<b>-342'576.09</b>	<b>-149'224</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-20'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>10'000</b>	<b>-51'187.70</b>	<b>31'188</b>
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
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-306'000</b>	<b>-195'000</b>	<b>-111'000</b>	<b>-336'717.65</b>	<b>30'718</b>
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
<b>8400</b>	<b>Tourisme</b>	<b>97'000</b>	<b>27'000</b>	<b>70'000</b>	<b>26'370.00</b>	<b>70'630</b>
	Charges	97'000	27'000	70'000	26'370.00	70'630
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>70'000</b>	<b>0</b>	<b>70'000</b>	<b>0.00</b>	<b>70'000</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>27'000</b>	<b>27'000</b>	<b>0</b>	<b>26'370.00</b>	<b>630</b>
36340.01	Contribution à Tourisme neuchâtelois	27'000	27'000	0	26'370.00	630
<b>8500</b>	<b>Industrie, artisanat et commerce</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>439'642.65</b>	<b>-439'643</b>
	Charges	0	0	0	439'642.65	-439'643
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'410.15</b>	<b>-2'410</b>
31020.19	Edition-impression bons covid 19	0	0	0	2'410.15	-2'410
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>437'232.50</b>	<b>-437'233</b>
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
<b>8506</b>	<b>Promotion économique régionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>49.00</b>	<b>-49</b>
	Charges	24'000	24'000	0	49.00	23'951
	Revenus	-24'000	-24'000	0	0.00	-24'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>24'000</b>	<b>24'000</b>	<b>0</b>	<b>49.00</b>	<b>23'951</b>





## 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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-24'000</b>	<b>-24'000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>-24'000</b>
43900.06	Sponsoring	-24'000	-24'000	0	0.00	-24'000
<b>8710</b>	<b>Redevances de concessions</b>	<b>-246'300</b>	<b>-334'972</b>	<b>88'672</b>	<b>-265'478.70</b>	<b>19'179</b>
	Charges	167'700	164'000	3'700	171'811.15	-4'111
	Revenus	-414'000	-498'972	84'972	-437'289.85	23'290
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'700</b>	<b>0</b>	<b>3'700</b>	<b>3'622.75</b>	<b>77</b>
31300.00	Prestations de services de tiers	3'700	0	3'700	3'622.75	77
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>164'000</b>	<b>164'000</b>	<b>0</b>	<b>168'188.40</b>	<b>-4'188</b>
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
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-414'000</b>	<b>-494'000</b>	<b>80'000</b>	<b>-437'289.85</b>	<b>23'290</b>
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
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>-4'972</b>	<b>4'972</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
45110.00	Prélèvements fonds aide fusion	0	-4'972	4'972	0.00	0
<b>8713</b>	<b>Energie verte</b>	<b>0</b>	<b>1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	0	1'300	-1'300	0.00	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
36100.01	Cotisation à Cité de l'énergie	0	1'300	-1'300	0.00	0
<b>8730</b>	<b>Energie</b>	<b>3'736</b>	<b>0</b>	<b>3'736</b>	<b>879.50</b>	<b>2'857</b>
	Charges	3'736	0	3'736	879.50	2'857
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>1'136</b>	<b>0</b>	<b>1'136</b>	<b>879.50</b>	<b>257</b>
33200.00	Amort. crédits d'études	1'136	0	1'136	879.50	257
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'600</b>	<b>0</b>	<b>2'600</b>	<b>0.00</b>	<b>2'600</b>
36100.01	Cotisation à Cité de l'énergie	2'600	0	2'600	0.00	2'600
<b>8731</b>	<b>Chauffage à distance</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
	Charges	222'345	226'298	-3'953	196'226.95	26'118
	Revenus	-222'345	-226'298	3'953	-196'226.95	-26'118
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>14'157</b>	<b>13'871</b>	<b>286</b>	<b>13'680.95</b>	<b>476</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>152'100</b>	<b>152'100</b>	<b>0</b>	<b>122'239.39</b>	<b>29'861</b>
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 Déchiquetage 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
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>51'227</b>	<b>51'227</b>	<b>0</b>	<b>51'226.00</b>	<b>1</b>
33004.01 Amortissement du CAD	51'227	51'227	0	51'226.00	1
<b>35 Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'653.61</b>	<b>-2'654</b>
35010.00 Attributions aux fonds des capitaux de tiers	0	0	0	2'653.61	-2'654
<b>39 Imputations internes</b>	<b>4'861</b>	<b>9'100</b>	<b>-4'239</b>	<b>6'427.00</b>	<b>-1'566</b>
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
<b>42 Taxes</b>	<b>-212'708</b>	<b>-215'205</b>	<b>2'497</b>	<b>-201'301.95</b>	<b>-11'406</b>
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
<b>43 Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5'075.00</b>	<b>-5'075</b>
43209.01 Variation de stocks	0	0	0	5'075.00	-5'075
<b>45 Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-9'637</b>	<b>-11'093</b>	<b>1'456</b>	<b>0.00</b>	<b>-9'637</b>
45010.00 Prélèvements sur les fonds des capitaux de ti..	-9'637	-11'093	1'456	0.00	-9'637
<b>8900 Autres exploitations artisanales</b>	<b>1'816</b>	<b>1'816</b>	<b>0</b>	<b>-3'889.55</b>	<b>5'706</b>
Charges	6'816	6'816	0	1'327.95	5'488
Revenus	-5'000	-5'000	0	-5'217.50	218
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>3'900</b>	<b>3'900</b>	<b>0</b>	<b>1'327.95</b>	<b>2'572</b>
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
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>2'916</b>	<b>2'916</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>2'916</b>
33003.00 Amortissements des ouvrages de génie civil	2'916	2'916	0	0.00	2'916
<b>42 Taxes</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>0</b>	<b>-5'217.50</b>	<b>218</b>
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
<b>Finances et impôts</b>		<b>-26'194'628</b>	<b>-24'788'006</b>	<b>-1'406'622-27'600'344.26</b>		<b>1'405'716</b>
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
<b>9100</b>	<b>Impôts communaux</b>	<b>-25'819'237</b>	<b>-24'462'384</b>	<b>-1'356'853-27'987'606.92</b>		<b>2'168'370</b>
Revenus		-25'819'237	-24'462'384	-1'356'853	-27'987'606.92	2'168'370
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-25'819'237</b>	<b>-24'462'384</b>	<b>-1'356'853-27'987'606.92</b>		<b>2'168'370</b>
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
<b>9101</b>	<b>Impôts spéciaux</b>	<b>-380'338</b>	<b>-454'500</b>	<b>74'162</b>	<b>-37'436.99</b>	<b>-342'901</b>
Charges		20'500	20'500	0	20'545.40	-45
Revenus		-400'838	-475'000	74'162	-57'982.39	-342'856
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>445.40</b>	<b>-445</b>
31300.01	Frais postaux	0	0	0	445.40	-445
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>20'500</b>	<b>20'500</b>	<b>0</b>	<b>20'100.00</b>	<b>400</b>
36110.13	Taxe des chiens part Etat	20'500	20'500	0	20'100.00	400
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-400'838</b>	<b>-475'000</b>	<b>74'162</b>	<b>-57'982.39</b>	<b>-342'856</b>
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
<b>9300</b>	<b>Péréquation financière</b>	<b>476'916</b>	<b>666'831</b>	<b>-189'915</b>	<b>550'605.00</b>	<b>-73'689</b>
Charges		556'095	772'970	-216'875	732'333.00	-176'238
Revenus		-79'179	-106'139	26'960	-181'728.00	102'549
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>556'095</b>	<b>772'970</b>	<b>-216'875</b>	<b>732'333.00</b>	<b>-176'238</b>
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
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-79'179</b>	<b>-106'139</b>	<b>26'960</b>	<b>-181'728.00</b>	<b>102'549</b>
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
<b>9610</b>	<b>Intérêts</b>	<b>60'041</b>	<b>-47'732</b>	<b>107'773</b>	<b>-11'211.98</b>	<b>71'253</b>
Charges		503'662	507'068	-3'406	615'782.88	-112'121
Revenus		-443'621	-554'800	111'179	-626'994.86	183'374
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>6'500</b>	<b>6'000</b>	<b>500</b>	<b>5'997.19</b>	<b>503</b>
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
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>497'162</b>	<b>501'068</b>	<b>-3'906</b>	<b>609'785.69</b>	<b>-112'624</b>
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
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-235'500</b>	<b>-221'000</b>	<b>-14'500</b>	<b>-260'093.86</b>	<b>24'594</b>
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
<b>48 Revenus extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-86'901.00</b>	<b>86'901</b>
48400.04 Régularisation intérêts courus	0	0	0	-86'901.00	86'901
<b>49 Imputations internes</b>	<b>-208'121</b>	<b>-333'800</b>	<b>125'679</b>	<b>-280'000.00</b>	<b>71'879</b>
49400.00 Imputations intérêts	-208'121	-333'800	125'679	-280'000.00	71'879
<b>9630 Bien-fonds du patrimoine financiers</b>	<b>-529'110</b>	<b>-486'621</b>	<b>-42'489</b>	<b>-111'845.57</b>	<b>-417'264</b>
Charges	412'170	379'659	32'511	770'448.24	-358'278
Revenus	-941'280	-866'280	-75'000	-882'293.81	-58'986
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>86'318</b>	<b>85'869</b>	<b>449</b>	<b>83'901.05</b>	<b>2'417</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>29'300</b>	<b>28'650</b>	<b>650</b>	<b>101'711.76</b>	<b>-72'412</b>
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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>24'808</b>	<b>23'610</b>	<b>1'198</b>	<b>20'181.20</b>	<b>4'627</b>
33004.00	Amortissements des terrains bâtis PA	24'808	23'610	1'198	20'181.20	4'627
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>271'744</b>	<b>241'230</b>	<b>30'514</b>	<b>564'654.23</b>	<b>-292'910</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>-300</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>
36110.00	Dédommagements aux cantons et syndicats	0	300	-300	0.00	0
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18'063.10</b>	<b>18'063</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-903'280</b>	<b>-866'280</b>	<b>-37'000</b>	<b>-864'230.71</b>	<b>-39'049</b>
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
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-38'000</b>	<b>0</b>	<b>-38'000</b>	<b>0.00</b>	<b>-38'000</b>
45110.03	Prélèvement au fonds de l'énergie	-38'000	0	-38'000	0.00	-38'000
<b>9710</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>	<b>-2'900</b>	<b>-3'600</b>	<b>700</b>	<b>-2'847.80</b>	<b>-52</b>
	Revenus	-2'900	-3'600	700	-2'847.80	-52
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-2'900</b>	<b>-3'600</b>	<b>700</b>	<b>-2'847.80</b>	<b>-52</b>
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
<b>CHARGES</b>		<b>38'923'676</b>	<b>37'878'139</b>	<b>1'045'537</b>	<b>40'367'233.59</b>	<b>-1'443'558</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>7'916'814</b>	<b>7'270'509</b>	<b>646'305</b>	<b>7'294'879.43</b>	<b>621'935</b>
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
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>6'066'670</b>	<b>5'684'385</b>	<b>382'285</b>	<b>5'835'868.97</b>	<b>230'801</b>
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 du 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
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>3'859'352</b>	<b>3'890'780</b>	<b>-31'428</b>	<b>3'700'126.91</b>	<b>159'225</b>
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
<b>34 Charges financières</b>	<b>769'906</b>	<b>743'298</b>	<b>26'608</b>	<b>1'174'439.92</b>	<b>-404'534</b>
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
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>400'150</b>	<b>315'330</b>	<b>84'820</b>	<b>1'017'660.17</b>	<b>-617'510</b>
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
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>18'552'648</b>	<b>18'591'240</b>	<b>-38'592</b>	<b>18'623'291.38</b>	<b>-70'643</b>
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 SISPV	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
<b>37</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>420'000</b>	<b>340'000</b>	<b>80'000</b>	<b>420'546.50</b>	<b>-547</b>
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	420'000	340'000	80'000	420'546.50	-547
<b>38</b>	<b>Charges extraordinaires</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>-1'500'000</b>
38930.02	Préfinancement bâtiment Murdines	0	0	0	1'500'000.00	-1'500'000
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>938'136</b>	<b>1'042'597</b>	<b>-104'461</b>	<b>800'420.31</b>	<b>137'716</b>
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
	<b>PRODUITS</b>	<b>-38'539'440</b>	<b>-36'860'166</b>	<b>-1'679'274</b>	<b>-40'577'090.14</b>	<b>2'037'650</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-26'220'075</b>	<b>-24'937'384</b>	<b>-1'282'691</b>	<b>-28'045'589.31</b>	<b>1'825'514</b>
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
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-414'000</b>	<b>-494'000</b>	<b>80'000</b>	<b>-437'289.85</b>	<b>23'290</b>
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
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-6'669'094</b>	<b>-6'015'045</b>	<b>-654'049</b>	<b>-6'134'669.55</b>	<b>-534'424</b>
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
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-61'600</b>	<b>-71'900</b>	<b>10'300</b>	<b>-84'981.24</b>	<b>23'381</b>
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
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'204'780</b>	<b>-1'222'530</b>	<b>17'750</b>	<b>-1'312'547.42</b>	<b>107'767</b>
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
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-650'525</b>	<b>-862'787</b>	<b>212'262</b>	<b>-342'598.55</b>	<b>-307'926</b>
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
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-879'079</b>	<b>-760'739</b>	<b>-118'340</b>	<b>-1'656'966.91</b>	<b>777'888</b>
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
<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>-420'000</b>	<b>-340'000</b>	<b>-80'000</b>	<b>-420'546.50</b>	<b>547</b>
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-420'000	-340'000	-80'000	-420'546.50	547
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-1'082'151</b>	<b>-1'097'623</b>	<b>15'472</b>	<b>-1'341'480.50</b>	<b>259'330</b>
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
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-938'136</b>	<b>-1'058'158</b>	<b>120'022</b>	<b>-800'420.31</b>	<b>-137'716</b>
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
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>				
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
<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>				
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 *
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>				
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 *
<b>3</b>	<b>CULTURE-LOISIRS-SPORTS</b>				
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	Crédits budgétaires (CC)	
					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	13.12.2021	35'000	35'000	35'000	*
3420	Sentier pied nu	à voter	55'000	55'000	55'000	
3420	Aménagement place de jeu Vaumarcus	13.12.2021	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	<b>TRANSPORTS</b>					
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	<b>ENVIRONNEMENT</b>					
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	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>					
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
<b>Total</b>			<b>26'157'000</b>		<b>14'681'000</b>	<b>-1'678'600</b>
<b>Total des investissements nets prévus</b>						<b>13'002'400</b>

### Résultats d'exercices

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

### Indicateurs selon comptes 2020

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

### Calcul de la marge d'autofinancement

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

## 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



## Rapport du Conseil communal au Conseil général relatif à une demande de crédit de CHF 310'000.- pour l'harmonisation de l'automatisation des réseaux d'eau potable des localités de Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges, Vaumarcus et la Haute-Béroche

---

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

### 1. Préambule

---

À la suite de la création de La Grande Béroche en 2018, il a été relevé par les services industriels que le système d'automatisation et de gestion des ouvrages de distribution de l'eau doit être harmonisé et équipé de manière adaptée.

Le projet concerne tous les ouvrages communaux à l'exception de ceux du réseau d'eau potable de Bevaix, dont la gestion est confiée à la société Eli10 qui dispose de son propre système.

### 2. Présentation du projet

---

Les installations actuelles sont pilotées par le système A. Pilet SA pour le secteur de Gorgier et par un système développé, à l'époque, par Béroche Énergie SA pour les secteurs de Saint-Aubin-Sauges et Vaumarcus.

Les ouvrages et réservoirs coupe-pression de la Haute-Béroche disposent quant à eux d'une automatisation locale qu'il est nécessaire d'intégrer au futur système harmonisé.

La volonté du Conseil communal est de disposer d'une automatisation moderne, globale et adaptée à la situation de chaque ouvrage. Les équipements encore fonctionnels seront, dans la mesure du possible, réutilisés. Le nouveau système de pilotage du réseau comprendra tous les ouvrages et instruments inventoriés dans le schéma joint au présent rapport.

Les actuels ordinateurs de supervision seront supprimés au profit d'un ordinateur central. Des liaisons par fibre optique déjà existantes seront étendues pour la connexion.

Le nouveau système permettra une consultation des données et un pilotage des infrastructures de manière simple et intuitive. Les données seront consultables à distance ce qui facilitera le contrôle du fonctionnement des ouvrages.

Les données seront enregistrées minute par minute avec des moyennes horaires, journalières, mensuelles et annuelles. Ces dernières seront enregistrées et stockées sous la supervision sur une période d'au minimum 10 ans. De plus, elles seront exportables sous forme de tableurs.

Les fonctionnalités et exigences suivantes seront prévues :

- Gestion des alarmes (niveaux et débits, état des vannes) :
  - les alarmes bloquantes et importantes seront transmises par SMS au responsable d'exploitation ;
  - le responsable d'exploitation pourra accéder via ordinateur aux données de consommation, de fonctionnement des ouvrages et pourra manoeuvrer à distance les pompes ou les vannes incendie ;
  - les alarmes doivent pouvoir être transmises à 4 numéros différents.
- L'interface homme/machine se fera grâce à un ordinateur qui permettra à l'exploitant :
  - de connaître l'état de fonctionnement des différents équipements ;
  - d'identifier l'origine des défauts ;
  - d'intervenir sur les courbes de remplissage des réservoirs.
- Le logiciel de supervision sera un standard du marché et son évolution ne devra pas entraver la partie automate.
- Le redémarrage total doit s'effectuer automatiquement et sans présence humaine après une panne de l'alimentation électrique, une alarme doit être transmise à l'exploitant.
- L'ordinateur assurera l'enregistrement et l'archivage des données et doit permettre de créer un bilan énergétique.
- Le stockage des données doit être assuré pour 10 ans et la purge du disque dur doit pouvoir être exécutée localement sans intervention d'un spécialiste.
- Un service de piquet doit être atteignable en permanence et il est impératif qu'un technicien parlant français se rende sur place dans les 4 heures.

En parallèle du système de gestion proposé ci-dessus, il est apparu nécessaire d'y ajouter un module informatique permettant la gestion de l'autocontrôle conformément à la directive SSIGE W12. En effet, la commune est distributrice d'eau et est responsable de la qualité de cette denrée alimentaire. Actuellement, l'autocontrôle est réalisé sur dossier papier, le nouveau logiciel permettra la gestion des opérations courantes, de la maintenance et du traçage des contrôles. Nous aurons ainsi un gain de productivité, d'efficacité et de pérennisation des connaissances.

Le Conseil communal a mené une réflexion globale sur la gestion et la surveillance du réseau d'eau potable. Dans le budget des investissements 2021, votre autorité a accordé un crédit budgétaire à l'exécutif pour la pré-étude du plan général d'approvisionnement en eau (PGA). Le bureau mandaté a établi un squelette de notre futur PGA qui a été soumis et validé par les différents services cantonaux. La question d'un éventuel mandat global à un tiers fera partie intégrante du PGA dont un point cardinal concerne l'organisation et est décliné comme suit :

### **Organisation**

- organisation du service des eaux / du feu ;
- propriété, responsabilité de l'exploitation et de l'entretien, conditions de propriété et de possession ;
- collaborations avec des tiers ;
- appréciation générale de l'organisation.

### 3. Estimation des coûts

---

Dans le courant du second semestre 2021, nous avons, avec le concours d'un mandataire externe, mené une analyse de la situation existante. Sur cette base, un cahier des charges a été établi et un appel d'offre, sur invitation, lancé auprès de différents fournisseurs. Les investigations qui ont été menées permettent l'estimation suivante :

Automatisation de la gestion des réseaux	CHF	200'000.00
Module pour la gestion du manuel assurance qualité (W12)	CHF	50'000.00
Gestion du projet de mise en œuvre	CHF	30'000.00
Mise à jour - système de Bevaix	CHF	15'000.00
Divers et imprévus	CHF	15'000.00

**Total HT** **CHF 310'000.00**

---

### 4. Financement

---

La part du montant du CHF 310'000.- liée aux organes de mesures, de commande et de régulation sera amortie au taux de 10% et celle liée aux technologies de l'information et télécommunication sera amortie au taux de 20% conformément au règlement général d'exécution de la loi sur les finances de l'État et des communes.

Au niveau de l'équipement actuellement en place, nous amortissons encore des automates programmables d'un montant de CHF 6'638.- par année avec un solde au 31 décembre 2021 se montant à CHF 39'766.-. Par ailleurs, nous avons dû cette année changer le PC de gestion de Gorgier pour CHF 20'000.- que nous amortissons CHF 2'000.- par année. Comme le matériel devra, dans la mesure du possible, être réutilisé, il n'est pas automatique que le changement du logiciel de gestion engendre un changement de l'automate et donc ce matériel ne sera pas forcément perdu dans la mise en œuvre du présent projet.

### 5. Conclusion

---

Lors de sa séance du 22 novembre 2021, les commissions technique et financière ont pris connaissance du projet et ont donné un préavis favorable à la majorité des membres présents. Elles ont également demandé des précisions au sujet des amortissements résiduels des équipements existants ainsi qu'à la suite des nécessaires prises de décision relatives au mode de gestion, qui peut devenir totalement ou partiellement internalisée ou externalisée. Le présent rapport intègre les informations demandées.

Au vu de ce qui précède, le Conseil communal vous demande de bien vouloir accepter la demande de crédit de CHF 310'000.- pour la réalisation de ce projet.

En se tenant à votre disposition pour toute information complémentaire, le Conseil communal vous prie d'agréer, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, ses salutations distinguées.

Saint-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président  
Hassan Assumani

Le chef de dicastère  
Maxime Rognon

**Annexes** : schéma hydraulique  
liste des ouvrages



**Arrêté relatif à une demande de crédit d'engagement de CHF 310'000.- pour la réfection et l'harmonisation de l'automatisation des réseaux d'eau potable des localités de Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges, Vaumarcus et de la Haute-Béroche**

**Le Conseil général de la commune de La Grande Béroche,**

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

vu le règlement sur les finances du 14 septembre 2020 ;

vu le rapport du Conseil communal du 24 novembre 2021 ;

**arrête :**

**Article 1<sup>er</sup> :** Un crédit d'engagement de CHF 310'000.- est accordé au Conseil communal pour la réfection et l'harmonisation de l'automatisation des réseaux d'eau potable des localités de Fresens, Gorgier, Montalchez, Saint-Aubin-Sauges, Vaumarcus et de la Haute-Béroche.

**Art. 2 :** Le montant de la dépense sera porté aux comptes des investissements et amorti conformément à la loi au taux de 10%/an pour la part liée aux organes de mesure, de commande et de régulation et au taux de 20%/an pour celle liée aux technologies de l'information et télécommunication.

**Art. 3 :** Le Conseil communal est autorisé à conclure l'emprunt nécessaire au financement dudit crédit.

**Art. 4 :** Le Conseil communal est chargé de l'exécution du présent arrêté, qui deviendra exécutoire à l'expiration du délai référendaire.

Saint-Aubin-Sauges, le 13 décembre 2021

AU NOM DU CONSEIL GÉNÉRAL

Le président,  
Jean Bergamin

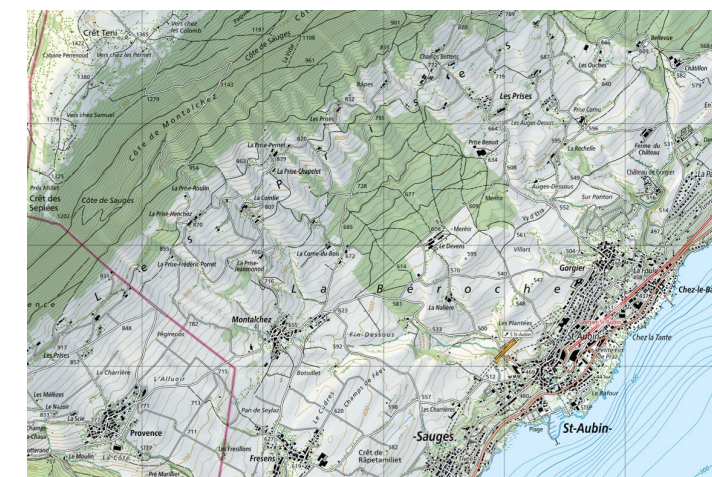
La secrétaire,  
Donatella Vantaggio



Etude faisabilité

# Commune de la Grande-Béroche Automatisation du réseau EP

Plan n° 21J021-21-01

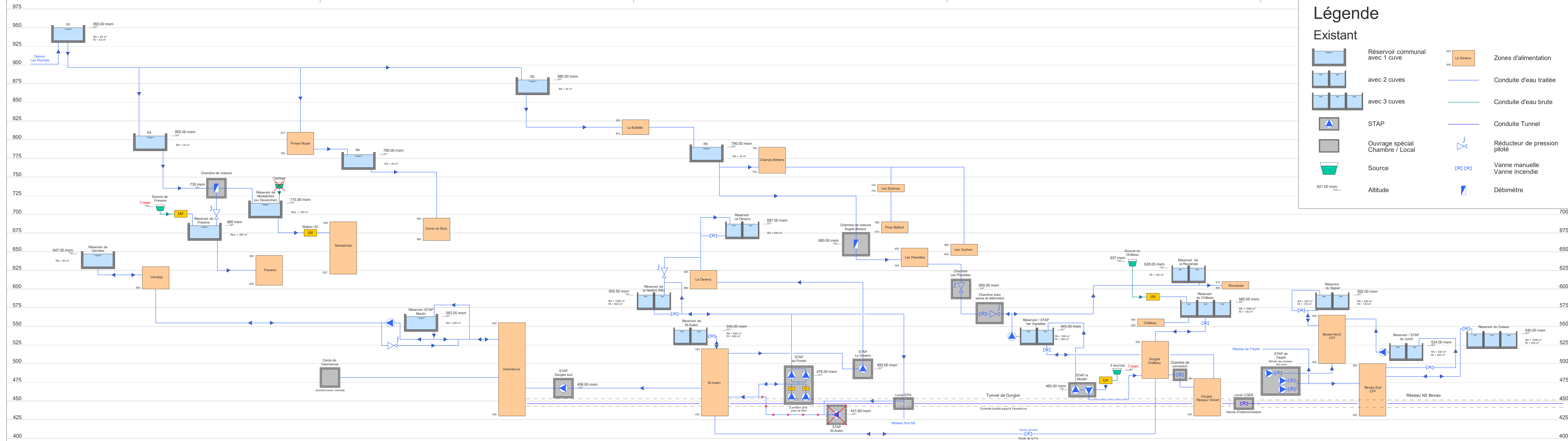


## Eau potable Profil hydraulique

Version	Date	Prod.	CP	Appr.	Format
base	31.08.2021	LT	PH	-	30 x 126
A	-	-	-	-	-
B	-	-	-	-	-

RWB Neuchâtel SA  
Route des Gouttes-d'Or 40  
2000 Neuchâtel  
T +41 58 220 38 80  
neuchatel@rwb.ch  
www.rwb.ch

VarujMandat202112102107\_Plan01\_Etude\_faisabilite1\_DAO\_CAD01J021\_1\_buste Béroche\_Schema hydraulique\_10.2



### Légende

#### Existant

	Réservoir communal avec 1 cuve		Zones d'alimentation
	avec 2 cuves		Conduite d'eau traitée
	avec 3 cuves		Conduite d'eau brute
	STAP		Conduite Tunnel
	Ouvrage spécial Chambre / Local		Réducteur de pression piloté
	Source		Vanne manuelle
	Altitude		Vanne incendie
			Débitmètre



Ouvrages à piloter	Automate et configuration	Pompes	UV	Sonde niveau	Vanne incendie	Réducteur de pression piloté	Débitmètres	E/S analogiques	E/S digitales	Alimentation secourue	Modem de communication FO	Modem de communication autre	Ecran tactile	Module TRMC Tetraedre	Montage câblage mise en service	Images spécifique PC
Gorgier, Stap Le Moulin	x	5		1			2	x	x	x		x	x		x	x
Gorgier, Réservoir Les Vignettes 1200m3	x	2		1	x		2	x	x	x		x	x		x	x
Gorgier, Bâtiment Les Placettes Réducteur de pression piloté	x					1		x	x			x			x	x
Gorgier, Chambre de mesure Auges-Dessus	x						1	x	x			x			x	x
Gorgier, Réservoir du Château 1200m3	x			3	x		2	x	x	x		x	x		x	x
Gorgier, Réservoir La Rouveraié 2x50m3	x		1	1	x		1	x	x	x		x	x		x	x
St-Aubin, Local PC autoroute	x					1	3	x	x	x	x				x	x
St-Aubin, Stap Le Pontet	x	4	2	2			3	x	x	x	x		PC		x	x
St-Aubin, Stap de Devens	x	2					1	x	x	x	x		x		x	x
St-Aubin, Résevoir de La Nalière 1600m3	x			2	x	1	2	x	x	x	x		x		x	x
St-Aubin, Réservoir de Devens 300m3	x			2	x		1	x	x	x	x		x		x	x
St-Aubin, Réservoir de La Charrière 1200m3	x			2	x		1	x	x	x	x		x		x	x
St-Aubin, Stap Sauges SUD	x	2					1	x	x	x	x		x		x	x
Vaumarcus, Réservoir Le Moulin 200m3 1 cuve cylindrique	x	2		1	x	1	2	x	x	x		x	x		x	x
Fresens, Réservoir	x		1		x	1	1	x	x	x		x	x		x	x
Montalchez, Réservoir (pas d'électricité)				1										1	x	x
Montalchez, Chambre de mesure (pas d'électricité)							2							1	x	x
Verneaz, Réservoir 80m3	x			1	1		1	x	x	x		x	x		x	x
SEHB, Réservoir R1 100m3	x			2	1	1	1	x	x	x	x	x	x		x	x
SEHB, Réservoir R2 24m3 (pas d'électricité)				1			1							1	x	x
SEHB, Réservoir R3 24m3 (pas d'électricité)				1			1							1	x	x
SEHB, Réservoir R4 24m3 (pas d'électricité)				1			1							1	x	x
SEHB, Réservoir R5 24m3 (pas d'électricité)				1			1							1	x	x





COMMUNE  
DE LA  
GRANDE BÉROCHE

**Planification  
financière**

**2022 - 2025**

24 novembre 2021



## Rapport du Conseil communal au Conseil général à l'appui de la planification financière 2022 - 2025

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 de la planification financière 2022 – 2025.

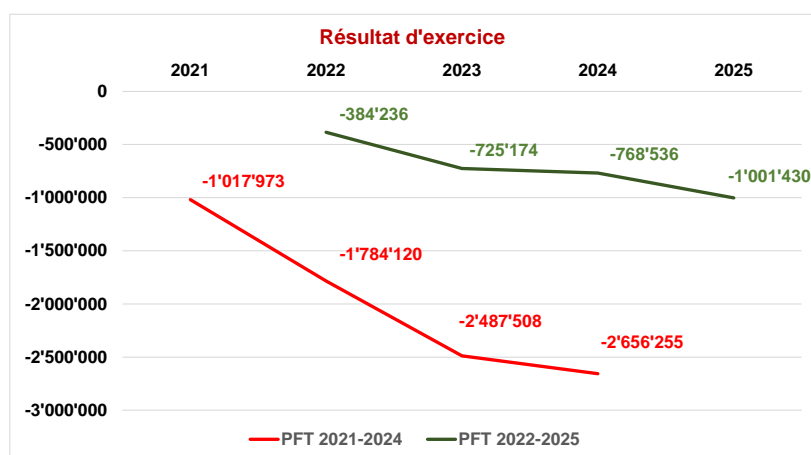
### 1. Introduction

Conformément aux règles législatives en vigueur, selon la Loi sur les finances de l'État et des communes (LFinEC), une planification financière et des tâches (PFT) doit être établie chaque année pour les trois ans suivant le budget (art. 13 à 17 LFinEC). Cette PFT concernant la période 2022 – 2025 est présentée de manière distincte au budget. Les éléments permettant de construire cette planification sont l'évolution de la fiscalité (fournie par le canton), l'évolution de l'IPC et du PIB ainsi que le compte de fonctionnement de l'année 2020, et le budget 2022.

### 2. Analyse comparative

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.

En comparant la PFT qui vous est exposée ce soir avec celle présentée en appui du budget 2021, on constate une évolution réjouissante dans la mesure où le déficit projeté pour l'exercice 2025 est du même ordre que le déficit prévu au budget 2021.



Une analyse plus poussée montre que la courbe des déficits programmés est beaucoup plus douce que la précédente projection et a un impact moins prononcé sur la situation de la fortune communale. Cette dernière est estimée à CHF 23,6 millions à fin 2025, par rapport à une estimation de CHF 18,4 millions à fin 2024, soit un delta de CHF 5,2 millions une année plus tard.

### 3. Nouveaux et nouvelles habitant-e-s

---

Les variations de population dues à des projets immobiliers, tels que celui de Roncinier à Gorgier ou Entre-les-Buissons à Saint-Aubin-Sauges, ne sont pas prises en compte dans cette planification. Bien que le traitement de ces projets soit en cours, il est difficile de faire des projections fiables concernant les dates d'entrée en jouissance des nouveaux et nouvelles habitant-e-s ainsi que des charges (scolarité) et revenus (fiscalité) qu'ils-elles vont générer.

S'agissant des nouveaux et nouvelles habitant-e-s du quartier de la Marina à Saint-Aubin-Sauges, l'impact des rentrées fiscales est directement répercuté dans la planification financière en relation avec le dépôt des papiers qui engendre de facto une domiciliation fiscale dans notre commune et l'intégration des impôts sur le revenu et la fortune dans les tableaux de bord fiscaux.

### 4. Investissements

---

Dans le cadre de la nouvelle législature, le Conseil communal va mettre en œuvre quelques grands chantiers tels que la construction des salles de gymnastique de Gorgier et de Bevaix, la redynamisation du Closel, l'extension des chauffages à distance, etc.

### 5. Conclusion

---

L'établissement d'un plan financier et des tâches comporte une certaine incertitude ; il prend en compte des éléments connus à ce jour, intègre des hypothèses d'évolution et aboutit finalement à un tableau de bord financier évolutif d'année en année. Un plan financier doit être considéré comme une aide à la décision qui fournit des indications utiles à la conduite de l'action politique pour nos autorités.

Après les incertitudes liées à la planification financière 2021 – 2024, le Conseil communal est heureux de pouvoir présenter cette nouvelle planification financière 2022 – 2025 qui nous permettra de réaliser des projets ambitieux tout en maintenant une fortune projetée au 31 décembre 2025 à CHF 23,7 millions suffisante pour faire face à des exercices plus délicats.

Les années à venir seront marquées par des projets immobiliers importants qui auront un impact notamment sur les recettes fiscales et les charges scolaires. La fiscalité, de manière générale, impacte le fonctionnement de notre commune, détermine notre potentiel à fournir des prestations aux citoyen-ne-s et influence notre participation à la péréquation intercommunale.

Le Conseil communal reste attentif à l'évolution des finances communales et a pour objectif d'atteindre l'équilibre financier à l'horizon 2025. Il souhaite, à cette fin, promouvoir l'économie locale et de proximité en favorisant la création de places de travail sur le territoire communal tout en dynamisant la politique de domiciliation.

Nous vous remercions pour votre lecture attentive et vous prions, Monsieur le président, Mesdames les conseillères générales, Messieurs les conseillers généraux, de prendre acte du présent rapport.

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

Saint-Aubin-Sauges, le 24 novembre 2021



	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>38'153'770</b>	<b>38'846'441</b>	<b>39'310'009</b>	<b>39'777'852</b>
30 Charges de personnel	7'916'814	7'962'232	8'001'846	8'041'659
31 Charges de biens et services	6'066'670	6'075'822	6'090'710	6'105'741
33 Amortissements du PA	3'859'352	4'389'234	4'730'591	5'089'490
35 Attributions aux financements spéciaux	400'150	383'872	340'659	300'230
36 Charges de transfert	18'552'648	18'678'648	18'789'475	18'883'907
37 Subventions à redistribuer	420'000	420'000	420'000	420'000
39 Imputations internes	938'136	936'633	936'728	936'825
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-36'252'509</b>	<b>-36'571'154</b>	<b>-36'900'853</b>	<b>-36'994'626</b>
40 Revenus fiscaux	-26'220'075	-26'520'469	-26'825'369	-26'928'632
41 Patentes et concessions	-414'000	-414'000	-414'000	-414'000
42 Taxes	-6'669'094	-6'619'074	-6'619'074	-6'619'074
43 Revenus divers	-61'600	-61'600	-61'600	-61'600
45 Prélèvements s/les financements spéciaux	-650'525	-720'299	-745'003	-735'416
46 Revenus de transfert	-879'079	-879'079	-879'079	-879'079
47 Subventions à redistribuer	-420'000	-420'000	-420'000	-420'000
49 Imputations internes	-938'136	-936'633	-936'728	-936'825
<b>Résultat provenant des activités d'exploitation</b>	<b>1'901'261</b>	<b>2'275'287</b>	<b>2'409'156</b>	<b>2'783'226</b>
34 Charges financières	769'906	818'073	804'080	809'727
44 Revenus financiers	-1'204'780	-1'254'780	-1'254'780	-1'254'780
<b>Résultat provenant de financements</b>	<b>-434'874</b>	<b>-436'708</b>	<b>-450'700</b>	<b>-445'053</b>
<b>Résultat opérationnel</b>	<b>1'466'387</b>	<b>1'838'580</b>	<b>1'958'456</b>	<b>2'338'173</b>
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-1'082'151	-1'113'406	-1'189'920	-1'336'743
<b>Résultat extraordinaire</b>	<b>-1'082'151</b>	<b>-1'113'406</b>	<b>-1'189'920</b>	<b>-1'336'743</b>
<b>Total du compte de résultats</b>	<b>384'236</b>	<b>725'174</b>	<b>768'536</b>	<b>1'001'430</b>

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>Résultat d'exercice</b>	<b>-384'236</b>	<b>-725'174</b>	<b>-768'536</b>	<b>-1'001'430</b>
Comptes 2018	680'583			
Comptes 2019	4'726'101	4'726'101		
Comptes 2020	209'857	209'857	209'857	
Budget 2021	<b>-1'017'973</b>	<b>-1'017'973</b>	<b>-1'017'973</b>	<b>-1'017'973</b>
Budget 2022	-384'236	-384'236	-384'236	-384'236
Budget 2023		-725'174	-725'174	-725'174
Budget 2024			-768'536	-768'536
Budget 2025				-1'001'430
Résultat total des 5 derniers exercices	4'214'332	2'808'575	-2'686'063	-3'897'349
<b>Moyenne des 5 derniers exercices</b>	<b>842'866</b>	<b>561'715</b>	<b>-537'213</b>	<b>-779'470</b>
Amortissements	3'859'352	4'389'234	4'730'591	5'089'490
Prélèvement réserve	-755'975	-755'975	-755'975	-755'975
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>3'946'243</b>	<b>4'194'974</b>	<b>3'437'403</b>	<b>3'554'045</b>
<b>Degré d'autofinancement</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>25%</b>	<b>50%</b>
Potentiel d'investissements à 100%	15'784'973	16'779'896	13'749'614	7'108'090
<b>Seuil d'investissement admis selon RFC</b>	<b>18'570'557</b>	<b>19'741'054</b>	<b>16'176'016</b>	<b>8'362'459</b>
<b>Fortune au 31 décembre N-1</b>	<b>26'557'471</b>	<b>26'173'235</b>	<b>25'448'061</b>	<b>24'679'524</b>
Résultat exercice	-384'236	-725'174	-768'536	-1'001'430
<b>Fortune projetée au 31 décembre (N)</b>	<b>26'173'235</b>	<b>25'448'061</b>	<b>24'679'524</b>	<b>23'678'094</b>
	<b>31.12.2022</b>	<b>31.12.2023</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2025</b>

### Projection théorique s/base cptes 2020

Capitaux de tiers	36'459'145	36'459'145	46'173'445	54'017'028
<b>Emprunt pour investissements</b>		9'714'300	7'843'583	6'592'500
Capitaux de tiers	36'459'145	46'173'445	54'017'028	60'609'528
Patrimoine financier	-42'510'842	-42'510'842	-42'510'842	-42'510'842
<b>Delta</b>	<b>-6'051'697</b>	<b>3'662'603</b>	<b>11'506'186</b>	<b>18'098'686</b>
<b>Revenu fiscal</b>	<b>-25'819'237</b>	<b>-26'119'631</b>	<b>-26'424'531</b>	<b>-26'527'689</b>
<b>Taux d'endettement en %</b>	<b>-23.44%</b>	<b>14.02%</b>	<b>43.54%</b>	<b>68.23%</b>

Règles selon RFC	Degré minimal d'autofinancement exigé
Taux d'endettement net	
<0%	pas de limite
de 0 à <50%	25%
de 50 à <100%	50%
de 100 à <150%	75%
de 150 à <200%	100%
200% et plus	110%



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>0</b>	<b>Administration Générale</b>	<b>2'880'129</b>	<b>2'913'412</b>	<b>2'880'226</b>	<b>2'758'792</b>
	Charges	4'335'230	4'399'768	4'443'096	4'468'485
	Revenus	-1'455'101	-1'486'356	-1'562'870	-1'709'693
<b>110</b>	<b>Conseil général</b>	<b>83'000</b>	<b>83'026</b>	<b>83'053</b>	<b>83'079</b>
	Charges	83'000	83'026	83'053	83'079
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>55'500</b>	<b>55'500</b>	<b>55'500</b>	<b>55'500</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>22'500</b>	<b>22'526</b>	<b>22'553</b>	<b>22'579</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
	<b>Conseil communal</b>	<b>897'797</b>	<b>905'821</b>	<b>910'267</b>	<b>914'735</b>
	Charges	949'797	957'821	962'267	966'735
	Revenus	-52'000	-52'000	-52'000	-52'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>859'312</b>	<b>863'549</b>	<b>867'806</b>	<b>872'085</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>85'385</b>	<b>89'154</b>	<b>89'323</b>	<b>89'492</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'100</b>	<b>5'119</b>	<b>5'138</b>	<b>5'158</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-52'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>-52'000</b>	<b>-52'000</b>
<b>210</b>	<b>Service des finances</b>	<b>302'562</b>	<b>304'883</b>	<b>307'216</b>	<b>309'561</b>
	Charges	470'412	472'733	475'066	477'411
	Revenus	-167'850	-167'850	-167'850	-167'850
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>458'162</b>	<b>460'453</b>	<b>462'755</b>	<b>465'069</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'250</b>	<b>12'281</b>	<b>12'311</b>	<b>12'342</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-167'850</b>	<b>-167'850</b>	<b>-167'850</b>	<b>-167'850</b>
<b>211</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>395'500</b>	<b>396'866</b>	<b>398'236</b>	<b>399'609</b>
	Charges	1'302'475	1'303'841	1'305'211	1'306'584
	Revenus	-906'975	-906'975	-906'975	-906'975
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>546'500</b>	<b>547'866</b>	<b>549'236</b>	<b>550'609</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>755'975</b>	<b>755'975</b>	<b>755'975</b>	<b>755'975</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-151'000</b>	<b>-151'000</b>	<b>-151'000</b>	<b>-151'000</b>
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-755'975</b>	<b>-755'975</b>	<b>-755'975</b>	<b>-755'975</b>
<b>219</b>	<b>Fonds d'aide à la fusion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	24'923	24'923	24'923	24'923
	Revenus	-24'923	-24'923	-24'923	-24'923
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>24'923</b>	<b>24'923</b>	<b>24'923</b>	<b>24'923</b>
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-24'923</b>	<b>-24'923</b>	<b>-24'923</b>	<b>-24'923</b>
<b>220</b>	<b>Chancellerie</b>	<b>816'188</b>	<b>851'766</b>	<b>866'662</b>	<b>881'573</b>
	Charges	816'788	852'366	867'262	882'173
	Revenus	-600	-600	-600	-600
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>543'636</b>	<b>546'354</b>	<b>549'086</b>	<b>551'831</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>264'850</b>	<b>265'512</b>	<b>266'176</b>	<b>266'841</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>8'302</b>	<b>40'500</b>	<b>52'000</b>	<b>63'500</b>
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>221</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>235'611</b>	<b>236'727</b>	<b>237'848</b>	<b>238'974</b>
	Charges	235'611	236'727	237'848	238'974
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>210'611</b>	<b>211'664</b>	<b>212'722</b>	<b>213'786</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>25'000</b>	<b>25'063</b>	<b>25'125</b>	<b>25'188</b>
<b>290</b>	<b>Immeubles administratifs</b>	<b>450'724</b>	<b>466'830</b>	<b>485'966</b>	<b>487'107</b>
	Charges	452'224	468'330	487'466	488'607
	Revenus	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>149'721</b>	<b>150'470</b>	<b>151'222</b>	<b>151'978</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>153'010</b>	<b>153'393</b>	<b>153'776</b>	<b>154'160</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>149'493</b>	<b>164'468</b>	<b>182'468</b>	<b>182'468</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>	<b>-1'500</b>
<b>293</b>	<b>Préfinancement</b>	<b>-301'253</b>	<b>-332'508</b>	<b>-409'022</b>	<b>-555'845</b>
	Charges	0	0	0	0
	Revenus	-301'253	-332'508	-409'022	-555'845
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-301'253</b>	<b>-332'508</b>	<b>-409'022</b>	<b>-555'845</b>
<b>1</b>	<b>Ordre et sécurité publique</b>	<b>1'290'834</b>	<b>1'307'278</b>	<b>1'313'248</b>	<b>1'321'244</b>
	Charges	1'527'334	1'543'778	1'549'748	1'557'744
	Revenus	-236'500	-236'500	-236'500	-236'500
<b>1110</b>	<b>Service de la sécurité</b>	<b>42'731</b>	<b>42'939</b>	<b>43'149</b>	<b>43'359</b>
	Charges	42'731	42'939	43'149	43'359
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>40'631</b>	<b>40'834</b>	<b>41'038</b>	<b>41'244</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>2'100</b>	<b>2'105</b>	<b>2'111</b>	<b>2'116</b>
<b>1111</b>	<b>Sécurité publique ASP</b>	<b>222'067</b>	<b>234'004</b>	<b>235'447</b>	<b>238'897</b>
	Charges	348'367	360'304	361'747	365'197
	Revenus	-126'300	-126'300	-126'300	-126'300
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>233'188</b>	<b>234'354</b>	<b>235'526</b>	<b>236'703</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>108'340</b>	<b>108'611</b>	<b>108'882</b>	<b>109'155</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>6'839</b>	<b>17'339</b>	<b>17'339</b>	<b>19'339</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-31'300</b>	<b>-31'300</b>	<b>-31'300</b>	<b>-31'300</b>
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-95'000</b>	<b>-95'000</b>	<b>-95'000</b>	<b>-95'000</b>
<b>1400</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>223'738</b>	<b>225'181</b>	<b>226'631</b>	<b>228'087</b>
	Charges	304'738	306'181	307'631	309'087
	Revenus	-81'000	-81'000	-81'000	-81'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>247'388</b>	<b>248'625</b>	<b>249'868</b>	<b>251'117</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>7'350</b>	<b>7'368</b>	<b>7'387</b>	<b>7'405</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>50'000</b>	<b>50'188</b>	<b>50'376</b>	<b>50'565</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-81'000</b>	<b>-81'000</b>	<b>-81'000</b>	<b>-81'000</b>
<b>1401</b>	<b>Affaires juridiques</b>	<b>19'370</b>	<b>19'409</b>	<b>19'448</b>	<b>19'487</b>
	Charges	19'370	19'409	19'448	19'487
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>15'500</b>	<b>15'539</b>	<b>15'578</b>	<b>15'617</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>3'870</b>	<b>3'870</b>	<b>3'870</b>	<b>3'870</b>





**La Grande Béroche**  
**Planification financière 2022 - 2025**  
Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>1406</b>	<b>Office régional de l'état civil</b>	<b>57'453</b>	<b>57'668</b>	<b>57'885</b>	<b>58'102</b>
	Charges	57'453	57'668	57'885	58'102
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>57'453</b>	<b>57'668</b>	<b>57'885</b>	<b>58'102</b>
<b>1500</b>	<b>Service du feu</b>	<b>524'808</b>	<b>526'884</b>	<b>528'968</b>	<b>531'060</b>
	Charges	537'208	539'284	541'368	543'460
	Revenus	-12'400	-12'400	-12'400	-12'400
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>57'236</b>	<b>57'522</b>	<b>57'810</b>	<b>58'099</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>8'100</b>	<b>8'120</b>	<b>8'141</b>	<b>8'161</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>471'872</b>	<b>473'642</b>	<b>475'418</b>	<b>477'200</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-12'400</b>	<b>-12'400</b>	<b>-12'400</b>	<b>-12'400</b>
<b>1610</b>	<b>Défense militaire</b>	<b>5'510</b>	<b>5'511</b>	<b>5'512</b>	<b>5'513</b>
	Charges	5'510	5'511	5'512	5'513
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>400</b>	<b>401</b>	<b>402</b>	<b>403</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'110</b>	<b>5'110</b>	<b>5'110</b>	<b>5'110</b>
<b>1620</b>	<b>Protection civile</b>	<b>195'157</b>	<b>195'682</b>	<b>196'209</b>	<b>196'738</b>
	Charges	211'957	212'482	213'009	213'538
	Revenus	-16'800	-16'800	-16'800	-16'800
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>19'600</b>	<b>19'649</b>	<b>19'698</b>	<b>19'747</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>65'357</b>	<b>65'357</b>	<b>65'357</b>	<b>65'357</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>127'000</b>	<b>127'476</b>	<b>127'954</b>	<b>128'434</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-16'800</b>	<b>-16'800</b>	<b>-16'800</b>	<b>-16'800</b>
<b>2</b>	<b>Formation</b>	<b>10'895'821</b>	<b>10'954'034</b>	<b>11'015'593</b>	<b>11'321'702</b>
	Charges	12'429'509	12'487'722	12'549'281	12'855'390
	Revenus	-1'533'688	-1'533'688	-1'533'688	-1'533'688
<b>2111</b>	<b>Cycle 1</b>	<b>1'405'567</b>	<b>1'410'838</b>	<b>1'416'129</b>	<b>1'421'439</b>
	Charges	1'405'567	1'410'838	1'416'129	1'421'439
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'405'567</b>	<b>1'410'838</b>	<b>1'416'129</b>	<b>1'421'439</b>
<b>2120</b>	<b>Cycle 2</b>	<b>1'966'976</b>	<b>1'974'334</b>	<b>1'981'720</b>	<b>1'989'133</b>
	Charges	1'966'976	1'974'334	1'981'720	1'989'133
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>14'500</b>	<b>14'536</b>	<b>14'573</b>	<b>14'609</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'952'476</b>	<b>1'959'798</b>	<b>1'967'147</b>	<b>1'974'524</b>
<b>2130</b>	<b>Cycle 3</b>	<b>2'497'800</b>	<b>2'507'167</b>	<b>2'516'569</b>	<b>2'526'006</b>
	Charges	2'497'800	2'507'167	2'516'569	2'526'006
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'497'800</b>	<b>2'507'167</b>	<b>2'516'569</b>	<b>2'526'006</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>2170</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>1'979'672</b>	<b>1'997'555</b>	<b>2'018'627</b>	<b>2'282'404</b>
	Charges	2'043'672	2'061'555	2'082'627	2'346'404
	Revenus	-64'000	-64'000	-64'000	-64'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>636'689</b>	<b>639'872</b>	<b>643'072</b>	<b>646'287</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>329'880</b>	<b>330'705</b>	<b>331'531</b>	<b>332'360</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>267'900</b>	<b>278'740</b>	<b>292'740</b>	<b>549'416</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>809'203</b>	<b>812'238</b>	<b>815'283</b>	<b>818'341</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-64'000</b>	<b>-64'000</b>	<b>-64'000</b>	<b>-64'000</b>
<b>2180</b>	<b>Structures d'accueil parascolaire</b>	<b>1'067'668</b>	<b>1'078'044</b>	<b>1'088'468</b>	<b>1'096'839</b>
	Charges	2'537'356	2'547'732	2'558'156	2'566'527
	Revenus	-1'469'688	-1'469'688	-1'469'688	-1'469'688
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>1'509'153</b>	<b>1'516'740</b>	<b>1'524'364</b>	<b>1'532'027</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>306'440</b>	<b>307'206</b>	<b>307'974</b>	<b>308'744</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>80'738</b>	<b>80'738</b>	<b>80'738</b>	<b>78'638</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>539'525</b>	<b>541'548</b>	<b>543'579</b>	<b>545'617</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>101'500</b>	<b>101'500</b>	<b>101'500</b>	<b>101'500</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'189'688</b>	<b>-1'189'688</b>	<b>-1'189'688</b>	<b>-1'189'688</b>
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-280'000</b>	<b>-280'000</b>	<b>-280'000</b>	<b>-280'000</b>
<b>2190</b>	<b>Direction et administration des école</b>	<b>1'005'435</b>	<b>1'009'205</b>	<b>1'012'990</b>	<b>1'016'789</b>
	Charges	1'005'435	1'009'205	1'012'990	1'016'789
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'005'435</b>	<b>1'009'205</b>	<b>1'012'990</b>	<b>1'016'789</b>
<b>2192</b>	<b>Ecoles obligatoires autres</b>	<b>632'131</b>	<b>634'490</b>	<b>636'858</b>	<b>639'235</b>
	Charges	632'131	634'490	636'858	639'235
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'503</b>	<b>11'561</b>	<b>11'618</b>	<b>11'676</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>20'600</b>	<b>20'652</b>	<b>20'703</b>	<b>20'755</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>600'028</b>	<b>602'278</b>	<b>604'537</b>	<b>606'804</b>
<b>2200</b>	<b>Ecoles spéciales</b>	<b>220'153</b>	<b>220'979</b>	<b>221'807</b>	<b>222'639</b>
	Charges	220'153	220'979	221'807	222'639
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>220'153</b>	<b>220'979</b>	<b>221'807</b>	<b>222'639</b>
<b>2300</b>	<b>Formation professionnelle initiale</b>	<b>120'319</b>	<b>121'322</b>	<b>122'326</b>	<b>127'118</b>
	Charges	120'319	121'322	122'326	127'118
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>120'319</b>	<b>121'322</b>	<b>122'326</b>	<b>127'118</b>
<b>2990</b>	<b>Formation, autres</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>101</b>	<b>101</b>
	Charges	100	100	101	101
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>101</b>	<b>101</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>3</b>	<b>Culture, Sports, Loisirs et Eglises</b>	<b>1'122'801</b>	<b>1'263'573</b>	<b>1'306'907</b>	<b>1'325'753</b>
	Charges	1'685'601	1'826'373	1'869'707	1'888'553
	Revenus	-562'800	-562'800	-562'800	-562'800
<b>3110</b>	<b>Musées</b>	<b>5'250</b>	<b>5'269</b>	<b>5'289</b>	<b>5'308</b>
	Charges	5'250	5'269	5'289	5'308
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>250</b>	<b>251</b>	<b>251</b>	<b>252</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>5'000</b>	<b>5'019</b>	<b>5'038</b>	<b>5'056</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliothèque</b>	<b>182'498</b>	<b>183'159</b>	<b>183'823</b>	<b>184'491</b>
	Charges	182'498	183'159	183'823	184'491
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>74'458</b>	<b>74'830</b>	<b>75'204</b>	<b>75'580</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'550</b>	<b>12'581</b>	<b>12'613</b>	<b>12'644</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>26'790</b>	<b>26'790</b>	<b>26'790</b>	<b>26'790</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>68'700</b>	<b>68'958</b>	<b>69'216</b>	<b>69'476</b>
<b>3220</b>	<b>Concerts et théâtre</b>	<b>148'397</b>	<b>148'882</b>	<b>149'369</b>	<b>149'857</b>
	Charges	148'897	149'382	149'869	150'357
	Revenus	-500	-500	-500	-500
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>5'550</b>	<b>5'564</b>	<b>5'578</b>	<b>5'592</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>17'750</b>	<b>17'750</b>	<b>17'750</b>	<b>17'750</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>125'597</b>	<b>126'068</b>	<b>126'541</b>	<b>127'015</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
<b>3290</b>	<b>Relations publiques</b>	<b>58'600</b>	<b>58'771</b>	<b>58'943</b>	<b>59'116</b>
	Charges	60'000	60'171	60'343	60'516
	Revenus	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>42'900</b>	<b>43'007</b>	<b>43'115</b>	<b>43'223</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>17'100</b>	<b>17'164</b>	<b>17'228</b>	<b>17'293</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'400</b>	<b>-1'400</b>	<b>-1'400</b>	<b>-1'400</b>
<b>3410</b>	<b>Sports</b>	<b>240'670</b>	<b>244'572</b>	<b>262'475</b>	<b>262'879</b>
	Charges	240'670	244'572	262'475	262'879
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'099</b>	<b>11'154</b>	<b>11'210</b>	<b>11'266</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>65'550</b>	<b>65'714</b>	<b>65'878</b>	<b>66'043</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>115'421</b>	<b>118'921</b>	<b>136'421</b>	<b>136'421</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>48'600</b>	<b>48'782</b>	<b>48'965</b>	<b>49'149</b>
<b>3411</b>	<b>Ports</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	526'400	526'400	526'400	526'400
	Revenus	-526'400	-526'400	-526'400	-526'400
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>141'095</b>	<b>141'800</b>	<b>142'509</b>	<b>143'222</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>113'950</b>	<b>114'235</b>	<b>114'520</b>	<b>114'807</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>146'388</b>	<b>166'043</b>	<b>207'843</b>	<b>246'843</b>
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>105'617</b>	<b>84'957</b>	<b>42'147</b>	<b>2'133</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>4'000</b>	<b>4'015</b>	<b>4'030</b>	<b>4'045</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>15'350</b>	<b>15'350</b>	<b>15'350</b>	<b>15'350</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-526'400</b>	<b>-526'400</b>	<b>-526'400</b>	<b>-526'400</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>3412</b>	<b>Grande salle de Bevaix</b>	<b>82'942</b>	<b>83'118</b>	<b>83'295</b>	<b>83'472</b>
	Charges	87'942	88'118	88'295	88'472
	Revenus	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>15'567</b>	<b>15'645</b>	<b>15'723</b>	<b>15'802</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>39'300</b>	<b>39'398</b>	<b>39'497</b>	<b>39'595</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>33'075</b>	<b>33'075</b>	<b>33'075</b>	<b>33'075</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>
<b>3413</b>	<b>Salle de gymnastique Gorgier</b>	<b>3'000</b>	<b>3'008</b>	<b>3'015</b>	<b>3'023</b>
	Charges	3'000	3'008	3'015	3'023
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'000</b>	<b>3'008</b>	<b>3'015</b>	<b>3'023</b>
<b>3420</b>	<b>Parcs et espaces verts</b>	<b>161'419</b>	<b>296'045</b>	<b>319'222</b>	<b>335'402</b>
	Charges	161'419	296'045	319'222	335'402
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>60'474</b>	<b>60'776</b>	<b>61'080</b>	<b>61'386</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>49'350</b>	<b>49'473</b>	<b>49'597</b>	<b>49'721</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>51'595</b>	<b>185'795</b>	<b>208'545</b>	<b>224'295</b>
<b>3421</b>	<b>Salle de spectacle de Saint-Aubin</b>	<b>108'957</b>	<b>109'221</b>	<b>109'486</b>	<b>109'752</b>
	Charges	134'957	135'221	135'486	135'752
	Revenus	-26'000	-26'000	-26'000	-26'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>37'349</b>	<b>37'536</b>	<b>37'723</b>	<b>37'912</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>30'800</b>	<b>30'877</b>	<b>30'954</b>	<b>31'032</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>66'808</b>	<b>66'808</b>	<b>66'808</b>	<b>66'808</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>-1'000</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>
<b>3422</b>	<b>Pointe du Grain</b>	<b>14'558</b>	<b>14'623</b>	<b>14'689</b>	<b>14'755</b>
	Charges	14'558	14'623	14'689	14'755
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'558</b>	<b>11'616</b>	<b>11'674</b>	<b>11'732</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'000</b>	<b>3'008</b>	<b>3'015</b>	<b>3'023</b>
<b>3423</b>	<b>Refuge forestier - Taupe à l'Ours</b>	<b>6'405</b>	<b>6'416</b>	<b>6'428</b>	<b>6'439</b>
	Charges	9'905	9'916	9'928	9'939
	Revenus	-3'500	-3'500	-3'500	-3'500
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>4'500</b>	<b>4'511</b>	<b>4'523</b>	<b>4'534</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>4'405</b>	<b>4'405</b>	<b>4'405</b>	<b>4'405</b>
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>	<b>1'000</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-3'500</b>	<b>-3'500</b>	<b>-3'500</b>	<b>-3'500</b>
<b>3500</b>	<b>Paroisse protestante</b>	<b>80'105</b>	<b>80'376</b>	<b>80'649</b>	<b>80'922</b>
	Charges	80'105	80'376	80'649	80'922
	Revenus	0	0	0	0
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>9'015</b>	<b>9'060</b>	<b>9'105</b>	<b>9'151</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>9'050</b>	<b>9'073</b>	<b>9'095</b>	<b>9'118</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>7'715</b>	<b>7'715</b>	<b>7'715</b>	<b>7'715</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>54'325</b>	<b>54'529</b>	<b>54'733</b>	<b>54'938</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>3501</b>	<b>Eglise catholique</b>	<b>30'000</b>	<b>30'113</b>	<b>30'225</b>	<b>30'339</b>
	Charges	30'000	30'113	30'225	30'339
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>30'000</b>	<b>30'113</b>	<b>30'225</b>	<b>30'339</b>
<b>4</b>	<b>Santé</b>	<b>464'234</b>	<b>465'938</b>	<b>467'649</b>	<b>469'366</b>
	Charges	464'234	465'938	467'649	469'366
	Revenus	0	0	0	0
<b>4220</b>	<b>Services de sauvetage</b>	<b>318'550</b>	<b>319'745</b>	<b>320'943</b>	<b>322'147</b>
	Charges	318'550	319'745	320'943	322'147
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>318'500</b>	<b>319'694</b>	<b>320'893</b>	<b>322'097</b>
<b>4330</b>	<b>Service médical des écoles</b>	<b>115'584</b>	<b>116'017</b>	<b>116'453</b>	<b>116'889</b>
	Charges	115'584	116'017	116'453	116'889
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>115'584</b>	<b>116'017</b>	<b>116'453</b>	<b>116'889</b>
<b>4331</b>	<b>Service dentaire scolaire</b>	<b>1'000</b>	<b>1'004</b>	<b>1'008</b>	<b>1'011</b>
	Charges	1'000	1'004	1'008	1'011
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'000</b>	<b>1'004</b>	<b>1'008</b>	<b>1'011</b>
<b>4340</b>	<b>Contrôle des denrées alimentaires</b>	<b>29'100</b>	<b>29'173</b>	<b>29'246</b>	<b>29'319</b>
	Charges	29'100	29'173	29'246	29'319
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>29'100</b>	<b>29'173</b>	<b>29'246</b>	<b>29'319</b>
<b>5</b>	<b>Sécurité sociale</b>	<b>5'979'208</b>	<b>6'063'008</b>	<b>6'125'430</b>	<b>6'173'236</b>
	Charges	5'980'508	6'064'308	6'126'730	6'174'536
	Revenus	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300
<b>5120</b>	<b>Réductions de primes</b>	<b>1'533'038</b>	<b>1'598'204</b>	<b>1'665'959</b>	<b>1'736'371</b>
	Charges	1'533'038	1'598'204	1'665'959	1'736'371
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>1'533'038</b>	<b>1'598'204</b>	<b>1'665'959</b>	<b>1'736'371</b>
<b>5350</b>	<b>Prestation de vieillesse</b>	<b>12'500</b>	<b>12'531</b>	<b>12'563</b>	<b>12'594</b>
	Charges	12'500	12'531	12'563	12'594
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>12'500</b>	<b>12'531</b>	<b>12'563</b>	<b>12'594</b>
<b>5410</b>	<b>Allocations familiales</b>	<b>119'132</b>	<b>116'992</b>	<b>116'015</b>	<b>116'133</b>
	Charges	119'132	116'992	116'015	116'133
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>119'132</b>	<b>116'992</b>	<b>116'015</b>	<b>116'133</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>5430 Recouvrement pensions alimentaires</b>	<b>21'197</b>	<b>18'186</b>	<b>17'183</b>	<b>17'183</b>
Charges	21'197	18'186	17'183	17'183
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>21'197</b>	<b>18'186</b>	<b>17'183</b>	<b>17'183</b>
<b>5440 Protection de la jeunesse</b>	<b>1'300</b>	<b>1'305</b>	<b>1'310</b>	<b>1'315</b>
Charges	1'300	1'305	1'310	1'315
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>1'300</b>	<b>1'305</b>	<b>1'310</b>	<b>1'315</b>
<b>5444 Local des jeunes</b>	<b>93'631</b>	<b>95'944</b>	<b>96'511</b>	<b>97'079</b>
Charges	94'931	97'244	97'811	98'379
Revenus	-1'300	-1'300	-1'300	-1'300
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>88'171</b>	<b>88'712</b>	<b>89'255</b>	<b>89'802</b>
<b>31 Charges de biens et services</b>	<b>2'260</b>	<b>2'266</b>	<b>2'271</b>	<b>2'277</b>
<b>33 Amortissements du PA</b>	<b>0</b>	<b>1'750</b>	<b>1'750</b>	<b>1'750</b>
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>4'500</b>	<b>4'517</b>	<b>4'534</b>	<b>4'551</b>
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>	<b>-1'300</b>
<b>5450 Prestations aux familles</b>	<b>1'500</b>	<b>1'506</b>	<b>1'511</b>	<b>1'517</b>
Charges	1'500	1'506	1'511	1'517
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>1'500</b>	<b>1'506</b>	<b>1'511</b>	<b>1'517</b>
<b>5451 Crèches et garderies</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>	<b>855'000</b>
Charges	855'000	858'206	861'425	864'655
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>855'000</b>	<b>858'206</b>	<b>861'425</b>	<b>864'655</b>
<b>5510 Assurance chômage</b>	<b>103'192</b>	<b>104'955</b>	<b>106'695</b>	<b>107'881</b>
Charges	103'192	104'955	106'695	107'881
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>103'192</b>	<b>104'955</b>	<b>106'695</b>	<b>107'881</b>
<b>5590 Mesures d'intégration socioprofessionnelle</b>	<b>218'697</b>	<b>215'285</b>	<b>215'285</b>	<b>215'285</b>
Charges	218'697	215'285	215'285	215'285
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>218'697</b>	<b>215'285</b>	<b>215'285</b>	<b>215'285</b>
<b>5710 Subsidés</b>	<b>500</b>	<b>502</b>	<b>504</b>	<b>506</b>
Charges	500	502	504	506
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>500</b>	<b>502</b>	<b>504</b>	<b>506</b>
<b>5720 Aide sociale</b>	<b>2'302'716</b>	<b>2'321'735</b>	<b>2'311'058</b>	<b>2'281'247</b>
Charges	2'302'716	2'321'735	2'311'058	2'281'247
Revenus	0	0	0	0
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>2'302'716</b>	<b>2'321'735</b>	<b>2'311'058</b>	<b>2'281'247</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
5790	Assistance	126'066	124'703	124'235	124'061
	Charges	126'066	124'703	124'235	124'061
	Revenus	0	0	0	0
36	Charges de transfert	126'066	124'703	124'235	124'061
5796	Guichets sociaux régionaux	590'739	592'954	595'178	597'410
	Charges	590'739	592'954	595'178	597'410
	Revenus	0	0	0	0
36	Charges de transfert	590'739	592'954	595'178	597'410
6	Trafic	3'097'459	3'267'842	3'473'299	3'505'223
	Charges	3'496'524	3'666'907	3'872'364	3'904'288
	Revenus	-399'065	-399'065	-399'065	-399'065
6150	Routes communales	2'122'718	2'290'726	2'463'003	2'493'967
	Charges	2'427'783	2'595'791	2'768'068	2'799'032
	Revenus	-305'065	-305'065	-305'065	-305'065
30	Charges de personnel	937'553	942'241	946'952	951'687
31	Charges de biens et services	748'050	749'920	751'795	753'674
33	Amortissements du PA	742'180	903'630	1'069'321	1'093'671
42	Taxes routières	-13'498	-13'498	-13'498	-13'498
46	Revenus de transfert	-110'000	-110'000	-110'000	-110'000
49	Imputations internes	-181'567	-181'567	-181'567	-181'567
6155	Places de stationnement	-35'963	-35'953	-9'442	-9'431
	Charges	14'037	14'048	40'558	40'569
	Revenus	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
31	Charges de biens et services	4'200	4'211	4'221	4'232
33	Amortissements du PA	9'837	9'837	36'337	36'337
44	Revenus financiers	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000
6190	Routes, autres	51'500	51'693	51'887	52'082
	Charges	51'500	51'693	51'887	52'082
	Revenus	0	0	0	0
36	Charges de transfert	51'500	51'693	51'887	52'082
6230	Trafic d'agglomération	937'764	939'868	946'279	946'970
	Charges	939'764	941'868	948'279	948'970
	Revenus	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
31	Charges de biens et services	16'155	16'195	16'236	16'276
33	Amortissements du PA	4'980	4'980	4'980	4'980
36	Charges de transfert	918'629	920'693	927'063	927'713
43	Revenus divers	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
6231	Noctambus	17'000	17'064	17'128	17'192
	Charges	17'000	17'064	17'128	17'192
	Revenus	0	0	0	0
36	Charges de transfert	17'000	17'064	17'128	17'192





# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>6290</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Cartes journalières				
Charges	42'000	42'000	42'000	42'000
Revenus	-42'000	-42'000	-42'000	-42'000
<b>31</b>	<b>42'000</b>	<b>42'000</b>	<b>42'000</b>	<b>42'000</b>
Charges de biens et services				
<b>42</b>	<b>-42'000</b>	<b>-42'000</b>	<b>-42'000</b>	<b>-42'000</b>
Taxes				
<b>6291</b>	<b>1'000</b>	<b>1'004</b>	<b>1'004</b>	<b>1'004</b>
Fonds missions de secours Ferroviaire				
Charges	1'000	1'004	1'004	1'004
Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>1'000</b>	<b>1'004</b>	<b>1'004</b>	<b>1'004</b>
Charges de transfert				
<b>6310</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>
Navigation				
Charges	3'440	3'440	3'440	3'440
Revenus	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>	<b>3'440</b>
Amortissements du PA				
<b>7</b>	<b>765'564</b>	<b>820'171</b>	<b>830'801</b>	<b>866'450</b>
Protection environnement et aménagement				
Charges	5'943'436	6'068'157	6'080'634	6'106'339
Revenus	-5'177'872	-5'247'986	-5'249'833	-5'239'889
<b>7100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Approvisionnement en eau				
Charges	1'867'601	1'913'291	1'912'108	1'928'819
Revenus	-1'867'601	-1'913'291	-1'912'108	-1'928'819
<b>30</b>	<b>260'822</b>	<b>262'126</b>	<b>263'437</b>	<b>264'754</b>
Charges de personnel				
<b>31</b>	<b>427'000</b>	<b>428'068</b>	<b>429'138</b>	<b>430'211</b>
Charges de biens et services				
<b>33</b>	<b>407'440</b>	<b>450'440</b>	<b>446'556</b>	<b>460'556</b>
Amortissements du PA				
<b>36</b>	<b>85'000</b>	<b>85'319</b>	<b>85'639</b>	<b>85'960</b>
Charges de transfert				
<b>37</b>	<b>420'000</b>	<b>420'000</b>	<b>420'000</b>	<b>420'000</b>
Subventions à redistribuer				
<b>39</b>	<b>267'339</b>	<b>267'339</b>	<b>267'339</b>	<b>267'339</b>
Imputations internes				
<b>42</b>	<b>-1'055'000</b>	<b>-1'055'000</b>	<b>-1'055'000</b>	<b>-1'055'000</b>
Taxes				
<b>45</b>	<b>-386'601</b>	<b>-432'291</b>	<b>-431'108</b>	<b>-447'819</b>
Prélèvements s/les financements spéciaux				
<b>46</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>	<b>-6'000</b>
Revenus de transfert				
<b>47</b>	<b>-420'000</b>	<b>-420'000</b>	<b>-420'000</b>	<b>-420'000</b>
Subventions à redistribuer				
<b>7200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Traitement des eaux usées				
Charges	1'685'362	1'711'289	1'714'224	1'687'472
Revenus	-1'685'362	-1'711'289	-1'714'224	-1'687'472
<b>30</b>	<b>292'875</b>	<b>294'339</b>	<b>295'811</b>	<b>297'290</b>
Charges de personnel				
<b>31</b>	<b>546'050</b>	<b>547'415</b>	<b>548'784</b>	<b>550'156</b>
Charges de biens et services				
<b>33</b>	<b>397'162</b>	<b>421'762</b>	<b>421'762</b>	<b>392'062</b>
Amortissements du PA				
<b>39</b>	<b>449'275</b>	<b>447'772</b>	<b>447'867</b>	<b>447'964</b>
Imputations internes				
<b>42</b>	<b>-1'460'000</b>	<b>-1'460'000</b>	<b>-1'460'000</b>	<b>-1'460'000</b>
Taxes				
<b>43</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>	<b>-15'000</b>
Revenus divers				
<b>45</b>	<b>-210'362</b>	<b>-236'289</b>	<b>-239'224</b>	<b>-212'472</b>
Prélèvements s/les financements spéciaux				
<b>7203</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Traitement des eaux claires				
Charges	197'609	196'106	196'201	196'298
Revenus	-197'609	-196'106	-196'201	-196'298
<b>31</b>	<b>39'850</b>	<b>38'347</b>	<b>38'442</b>	<b>38'539</b>
Charges de biens et services				
<b>33</b>	<b>157'759</b>	<b>157'759</b>	<b>157'759</b>	<b>157'759</b>
Amortissements du PA				
<b>45</b>	<b>-3'011</b>	<b>-3'011</b>	<b>-3'011</b>	<b>-3'011</b>
Prélèvements s/les financements spéciaux				
<b>49</b>	<b>-194'598</b>	<b>-193'095</b>	<b>-193'190</b>	<b>-193'287</b>
Imputations internes				



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025	
<b>7301</b>	<b>Gestion des déchets ménages</b>	<b>198'077</b>	<b>205'701</b>	<b>208'836</b>	<b>211'981</b>
	Charges	1'159'077	1'166'701	1'169'836	1'172'981
	Revenus	-961'000	-961'000	-961'000	-961'000
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>224'382</b>	<b>225'504</b>	<b>226'631</b>	<b>227'765</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>788'400</b>	<b>790'371</b>	<b>792'347</b>	<b>794'328</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>61'515</b>	<b>66'015</b>	<b>66'015</b>	<b>66'015</b>
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>47'694</b>	<b>47'694</b>	<b>47'694</b>	<b>47'694</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>8'300</b>	<b>8'331</b>	<b>8'362</b>	<b>8'394</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>28'786</b>	<b>28'786</b>	<b>28'786</b>	<b>28'786</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-891'000</b>	<b>-891'000</b>	<b>-891'000</b>	<b>-891'000</b>
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-70'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>-70'000</b>	<b>-70'000</b>
<b>7303</b>	<b>Gestion des déchets entreprises</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	315'000	315'000	315'000	315'000
	Revenus	-315'000	-315'000	-315'000	-315'000
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>165'050</b>	<b>165'463</b>	<b>165'876</b>	<b>166'291</b>
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>78'925</b>	<b>78'512</b>	<b>78'099</b>	<b>77'684</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>71'025</b>	<b>71'025</b>	<b>71'025</b>	<b>71'025</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-315'000</b>	<b>-315'000</b>	<b>-315'000</b>	<b>-315'000</b>
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7410</b>	<b>Corrections des cours d'eau</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
	Charges	0	5'000	5'000	5'000
	Revenus	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
<b>7500</b>	<b>Protection des espèces et du paysage</b>	<b>12'500</b>	<b>12'547</b>	<b>12'594</b>	<b>12'641</b>
	Charges	12'500	12'547	12'594	12'641
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>12'500</b>	<b>12'547</b>	<b>12'594</b>	<b>12'641</b>
<b>7600</b>	<b>Lutte contre la pollution de l'environnement</b>	<b>30'000</b>	<b>30'113</b>	<b>30'225</b>	<b>30'339</b>
	Charges	30'000	30'113	30'225	30'339
	Revenus	0	0	0	0
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>30'000</b>	<b>30'113</b>	<b>30'225</b>	<b>30'339</b>
<b>7710</b>	<b>Cimetières, crématoires</b>	<b>118'268</b>	<b>118'692</b>	<b>124'118</b>	<b>124'545</b>
	Charges	118'568	118'992	124'418	124'845
	Revenus	-300	-300	-300	-300
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>11'558</b>	<b>11'616</b>	<b>11'674</b>	<b>11'732</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>28'050</b>	<b>28'120</b>	<b>28'190</b>	<b>28'261</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>5'000</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>78'960</b>	<b>79'256</b>	<b>79'553</b>	<b>79'852</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>	<b>-300</b>
<b>7790</b>	<b>Protection de l'environnement</b>	<b>9'023</b>	<b>14'032</b>	<b>14'042</b>	<b>14'051</b>
	Charges	9'023	14'032	14'042	14'051
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'700</b>	<b>3'709</b>	<b>3'719</b>	<b>3'728</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>5'323</b>	<b>10'323</b>	<b>10'323</b>	<b>10'323</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
7791	Toilettes publiques	24'747	24'789	24'830	24'872
	Charges	24'747	24'789	24'830	24'872
	Revenus	0	0	0	0
31	Charges de biens et services	16'650	16'692	16'733	16'775
33	Amortissements du PA	8'097	8'097	8'097	8'097
7792	Toilettes pour chiens	5'000	5'013	5'025	5'038
	Charges	5'000	5'013	5'025	5'038
	Revenus	0	0	0	0
31	Charges de biens et services	5'000	5'013	5'025	5'038
7900	Aménagement du territoire (Urbanisme)	311'399	347'535	349'177	380'827
	Charges	462'399	498'535	500'177	531'827
	Revenus	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000
30	Charges de personnel	218'356	219'448	220'545	221'648
31	Charges de biens et services	67'500	67'669	67'838	68'008
33	Amortissements du PA	76'543	111'043	111'043	141'043
36	Charges de transfert	100'000	100'375	100'751	101'129
42	Taxes	-151'000	-151'000	-151'000	-151'000
7907	Conférences régionales	56'550	56'751	56'954	57'157
	Charges	56'550	56'751	56'954	57'157
	Revenus	0	0	0	0
31	Charges de biens et services	8'500	8'521	8'543	8'564
36	Charges de transfert	48'050	48'230	48'411	48'593
8	Economie publique	82'814	116'173	119'933	121'120
	Charges	1'565'959	1'600'369	1'627'081	1'628'722
	Revenus	-1'483'145	-1'484'196	-1'507'148	-1'507'602
8140	Améliorations de la production végétale	9'000	18'210	18'220	18'230
	Charges	9'000	18'210	18'220	18'230
	Revenus	0	0	0	0
31	Charges de biens et services	9'000	9'010	9'020	9'030
33	Amortissements	0	9'200	9'200	9'200
8200	Sylviculture	217'562	239'242	242'785	243'767
	Charges	1'035'362	1'057'042	1'060'585	1'061'567
	Revenus	-817'800	-817'800	-817'800	-817'800
30	Charges de personnel	409'277	417'353	419'440	421'537
31	Charges de biens et services	516'050	517'340	518'633	519'930
33	Amortissements du PA	61'535	73'685	73'685	71'108
35	Attributions aux financements spéciaux	5'000	5'000	5'000	5'000
36	Charges de transfert	43'500	43'663	43'827	43'991
42	Taxes	-491'800	-491'800	-491'800	-491'800
43	Revenus divers	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
46	Revenus de transfert	-306'000	-306'000	-306'000	-306'000



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

		Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025
<b>8400</b>	<b>Tourisme</b>	<b>97'000</b>	<b>97'176</b>	<b>97'353</b>	<b>97'530</b>
	Charges	97'000	97'176	97'353	97'530
	Revenus	0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>70'000</b>	<b>70'075</b>	<b>70'150</b>	<b>70'226</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>27'000</b>	<b>27'101</b>	<b>27'203</b>	<b>27'305</b>
<b>8506</b>	<b>Promotion économique régionale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	24'000	24'000	24'000	24'000
	Revenus	-24'000	-24'000	-24'000	-24'000
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>24'000</b>	<b>24'000</b>	<b>24'000</b>	<b>24'000</b>
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-24'000</b>	<b>-24'000</b>	<b>-24'000</b>	<b>-24'000</b>
<b>87</b>	<b>Combustibles et énergie</b>	<b>-242'564</b>	<b>-240'281</b>	<b>-240'262</b>	<b>-240'252</b>
	Charges	393'781	397'115	420'086	420'550
	Revenus	-636'345	-637'396	-660'348	-660'802
<b>8710</b>	<b>Redevances de concessions</b>	<b>-246'300</b>	<b>-246'291</b>	<b>-246'281</b>	<b>-246'281</b>
	Charges	167'700	167'709	167'719	167'719
	Revenus	-414'000	-414'000	-414'000	-414'000
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'700</b>	<b>3'709</b>	<b>3'719</b>	<b>3'719</b>
<b>35</b>	<b>Attributions aux financements spéciaux</b>	<b>164'000</b>	<b>164'000</b>	<b>164'000</b>	<b>164'000</b>
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-414'000</b>	<b>-414'000</b>	<b>-414'000</b>	<b>-414'000</b>
<b>8713</b>	<b>Energie verte</b>	<b>3'736</b>	<b>6'010</b>	<b>6'020</b>	<b>6'029</b>
	Charges	3'736	6'010	6'020	6'029
	Revenus	0	0	0	0
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>1'136</b>	<b>3'400</b>	<b>3'400</b>	<b>3'400</b>
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>2'600</b>	<b>2'610</b>	<b>2'620</b>	<b>2'629</b>
<b>8731</b>	<b>Chauffage à distance</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Charges	222'345	223'396	246'348	246'802
	Revenus	-222'345	-223'396	-246'348	-246'802
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>14'157</b>	<b>14'228</b>	<b>14'299</b>	<b>14'370</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>152'100</b>	<b>152'480</b>	<b>152'861</b>	<b>153'244</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>51'227</b>	<b>51'827</b>	<b>74'327</b>	<b>74'327</b>
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>4'861</b>	<b>4'861</b>	<b>4'861</b>	<b>4'861</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-212'688</b>	<b>-212'688</b>	<b>-212'688</b>	<b>-212'688</b>
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-9'657</b>	<b>-10'708</b>	<b>-33'660</b>	<b>-34'114</b>
<b>8900</b>	<b>Autres exploitations artisanales</b>	<b>1'816</b>	<b>1'826</b>	<b>1'836</b>	<b>1'845</b>
	Charges	6'816	6'826	6'836	6'845
	Revenus	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>3'900</b>	<b>3'910</b>	<b>3'920</b>	<b>3'929</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>2'916</b>	<b>2'916</b>	<b>2'916</b>	<b>2'916</b>
<b>42</b>	<b>Taxes</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>	<b>-5'000</b>



# La Grande Béroche

## Planification financière 2022 - 2025

Classification fonctionnelle

	Budget 2022	Prévisions 2023	Prévisions 2024	Prévisions 2025	
<b>9</b>	<b>Finances et impôts</b>	<b>-26'194'628</b>	<b>-26'446'258</b>	<b>-26'764'549</b>	<b>-26'861'457</b>
	Charges	1'492'427	1'541'191	1'527'800	1'534'050
	Revenus	-27'687'055	-27'987'449	-28'292'349	-28'395'507
<b>9100</b>	<b>Impôts communaux généraux</b>	<b>-25'819'237</b>	<b>-26'119'631</b>	<b>-26'424'531</b>	<b>-26'527'689</b>
	Charges	0	0	0	0
	Revenus	-25'819'237	-26'119'631	-26'424'531	-26'527'689
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-25'819'237</b>	<b>-26'119'631</b>	<b>-26'424'531</b>	<b>-26'527'689</b>
<b>9101</b>	<b>Impôts spéciaux</b>	<b>-380'338</b>	<b>-380'261</b>	<b>-380'184</b>	<b>-380'107</b>
	Charges	20'500	20'577	20'654	20'731
	Revenus	-400'838	-400'838	-400'838	-400'838
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>20'500</b>	<b>20'577</b>	<b>20'654</b>	<b>20'731</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-400'838</b>	<b>-400'838</b>	<b>-400'838</b>	<b>-400'838</b>
<b>9300</b>	<b>Péréquation financière</b>	<b>476'916</b>	<b>476'916</b>	<b>476'916</b>	<b>476'916</b>
	Charges	556'095	556'095	556'095	556'095
	Revenus	-79'179	-79'179	-79'179	-79'179
<b>36</b>	<b>Charges de transfert</b>	<b>556'095</b>	<b>556'095</b>	<b>556'095</b>	<b>556'095</b>
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-79'179</b>	<b>-79'179</b>	<b>-79'179</b>	<b>-79'179</b>
<b>9610</b>	<b>Intérêts</b>	<b>60'041</b>	<b>108'224</b>	<b>94'248</b>	<b>99'911</b>
	Charges	503'662	551'845	537'869	543'532
	Revenus	-443'621	-443'621	-443'621	-443'621
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>6'500</b>	<b>6'516</b>	<b>6'533</b>	<b>6'549</b>
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>497'162</b>	<b>545'329</b>	<b>531'336</b>	<b>536'983</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-235'500</b>	<b>-235'500</b>	<b>-235'500</b>	<b>-235'500</b>
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-208'121</b>	<b>-208'121</b>	<b>-208'121</b>	<b>-208'121</b>
<b>9630</b>	<b>Bien-fonds du patrimoine financiers</b>	<b>-529'110</b>	<b>-528'605</b>	<b>-528'098</b>	<b>-527'588</b>
	Charges	412'170	412'675	413'182	413'692
	Revenus	-941'280	-941'280	-941'280	-941'280
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>86'318</b>	<b>86'750</b>	<b>87'183</b>	<b>87'619</b>
<b>31</b>	<b>Charges de biens et services</b>	<b>29'300</b>	<b>29'373</b>	<b>29'447</b>	<b>29'520</b>
<b>33</b>	<b>Amortissements du PA</b>	<b>24'808</b>	<b>24'808</b>	<b>24'808</b>	<b>24'808</b>
<b>34</b>	<b>Charges financières</b>	<b>271'744</b>	<b>271'744</b>	<b>271'744</b>	<b>271'744</b>
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-903'280</b>	<b>-903'280</b>	<b>-903'280</b>	<b>-903'280</b>
<b>45</b>	<b>Prélèvements aux financements spéciaux</b>	<b>-38'000</b>	<b>-38'000</b>	<b>-38'000</b>	<b>-38'000</b>
<b>9710</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>
	Charges	0	0	0	0
	Revenus	-2'900	-2'900	-2'900	-2'900
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>	<b>-2'900</b>



# La Grande Béroche

## Plan des investissements 2022 - 2025

	Date	Montant	Budget 2022		Projection 2023		Projection 2024		Projection 2025	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
<b>0</b>	<b>ADMINISTRATION</b>									
0220	Mise à jour archivage des anciennes communes	13.12.2021	20'000							
0220	Matériel informatique	13.12.2021	35'000		30'000		30'000		30'000	
0290	Bâtiment Closel travaux liés au changement d'affectation	à voter	75'000	40'000	35'000					
0290	Etude de faisabilité « ancien hôpital de La Béroche »	13.12.2021	47'000	47'000	-27'000					
0290	Plan de fermeture des Bâtiments Gorgier	13.12.2021	40'000	40'000						
0290	Rénovation maison de commune Bevaix	à voter	200'000		200'000					
0290	Restauration de la charpente et couverture du lavoir de Bréna à Gorgier	15.11.2021	65'000	65'000						
<b>1</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>									
1111	Remplacement véhicule Sécurité publique	13.12.2021	50'000	50'000						
1111	Abraxas /maccs	13.12.2021	10'000	10'000						
1111	Mise en conformité signalisation routière (2ème volet)	13.12.2021	20'000	20'000						
1111	Crédit d'étude de requalification routes centre Gorgier	13.12.2021	35'000	35'000						
1111	Requalification route autour de la futur salle de Gym Bevaix (étude)	à voter	20'000				20'000			
1111	Mise en place aires de stationnement camping-cars sur le territoire communal	à voter	à définir							
1111	Remplacement de 4 horodateurs sur le territoire communal	à voter	43'000							
<b>2</b>	<b>FORMATION</b>									
2170	Salle de gym polyvalente Gorgier	à voter	6'500'000	3'500'000	2'500'000		500'000			
6155	Aménagement extérieur, création place de parc	à voter	450'000		450'000					
6150	Aménagement route de la Foulaz, zone 30km/h	à voter	300'000		300'000					
2170	Rénovation et isolation Hôpital 16 à Saint-Aubin	à voter	200'000	200'000						
2170	Mise aux normes informatique (éducation numérique) collèges	13.12.2021	20'000	20'000						
2170	Remplacement fenêtre collège Vaumarcus et Gorgier	13.12.2021	30'000	30'000						
2170	Réfection Bâtiment communal Montalchez	à voter	200'000		200'000					
2170	Conversion salle de gym en classe Gorgier	à voter	1'000'000				1'000'000			
2170	Réfection ancien collège Gorgier	à voter	1'500'000						1'500'000	
2180	Crédit d'étude projet MAE	13.12.2021	20'000	20'000						
<b>3</b>	<b>CULTURE-LOISIRS-SPORTS</b>									
3410	Réalisation terrain synthétique d'entraînement En Seraize	à voter	500'000		500'000					
3410	Remplacement éclairage terrain de foot Saint-Aubin	à voter	70'000	70'000						
3411	Travaux de mise en conformité électrique dans les 3 ports	13.12.2021	25'000	25'000						
3411	Pose de 2 bouées (une rouge une verte) port de Saint-Aubin	13.12.2021	10'000	10'000						
3411	Remplacement des feux à l'entrée du port de Saint-Aubin	13.12.2021	9'000	9'000						
3411	Rehaussement piquets port de Saint-Aubin	13.12.2021	20'000	20'000						
3411	Clôture coté ouest du vieux ports	13.12.2021	10'000	10'000						
3411	Clôture grue, + signalisation	13.12.2021	45'000	45'000						



# La Grande Béroche

## Plan des investissements 2022 - 2025

		Date	Montant	Budget 2022		Projection 2023		Projection 2024		Projection 2025	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3411	1 table + dallage	13.12.2021	8'000	8'000							
3411	Entretien chenal port Vaumarcus	à voter	90'000	90'000							
3411	Port de Saint-Aubin, assainissement et rénovation	à voter	260'000	260'000							
3411	Port de Saint-Aubin, modification du quai et de la place technique	à voter	680'000		68'000						
3411	Port de Saint-Aubin place d'hivernage	à voter	390'000				390'000				
3411	Place port Bevaix	à voter	700'000	180'000	520'000						
3420	Appareils fitness urbains	à voter	170'000	170'000							
3420	Bâche et caisson de rangement Beach Volley Saint-Aubin	13.12.2021	10'000	10'000							
3420	Mise en conformité places de jeu Bevaix et Gorgier	13.12.2021	35'000	35'000							
3420	Sentier pied nu	à voter	55'000	55'000							
3420	Aménagement place de jeu Vaumarcus	13.12.2021	7'000	7'000							
3420	Salle de gym Bevaix 1ère étape	27.09.2021	1'500'000	1'500'000							
3420	Salle de gym Bevaix 2ème étape	à voter	10'300'000		300'000		5'000'000			5'000'000	
6155	Parking sous la salle	à voter	2'750'000				1'750'000			1'000'000	
3420	Salles de sport provisoire	17.05.2021	650'000	150'000	500'000						
3420	Réfection des vestiaires Murdines	17.05.2021	1'500'000	250'000	1'250'000						
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	-20'000						
3420	Rénovation Bâtiment Foulaz 13 Gorgier	à voter	450'000							450'000	
3420	Terrain synthétique Bevaix (après démontage des salles provisoires)	à voter	210'000								
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							
3420	Aménagement surface multi usages en Seraize	à voter	110'000	110'000							
6	<b>TRANSPORTS</b>										
6150	Quartier Roncinier - Infrastructure Routières - Gorgier	20.05.2019	3'876'000	1'500'000	-1'292'000	200'000					
6150	Mise en conformité arrêts de bus selon LHand	à voter	1'590'000	795'000	-106'000	795'000					
6150	Création et rénovation d'abribus	à voter	135'000	65'000		70'000					
6150	Réfection ch. du Vignoble Bevaix étape 1 (divers chapitres)	à voter	850'000	850'000							
6150	Réfection ch. du Vignoble Bevaix étape 2 (divers chapitres)	à voter	1'100'000			1'100'000					
6150	Réfection des ouvrages d'art cantonaux transmis à la commune	à voter	340'000	150'000	-150'000	150'000	-150'000	40'000	-40'000		
6150	Crédit global investissement 2022 routes communales	13.12.2021	300'000	300'000							
6150	Démolition du pont de Sauges et réaménagement	à voter	800'000				800'000				
6150	Traversée de Montalchez - zone de rencontre - réalisation	14.09.2020	200'000	200'000							
6150	Eclairage de Noël St-Aubin-Sauges, Fresens, Montalchez et Vaumarcus	à voter	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							





	Date	Montant	Budget 2022		Projection 2023		Projection 2024		Projection 2025	
			Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
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						
6150	Elargissement du ch. des Charrières à Saint-Aubin	à voter	550'000		550'000					
6150	Réfection de la partie aval du mur de Combamare	à voter	170'000	170'000						
6150	Intervention urgente suite au intempéries de l'été 2021	27.09.2021	585'000	30'000						
6150	Modification infrastructure d'éclairage publique selon opportunités	13.12.2021	50'000	50'000	50'000		50'000		50'000	
6150	Modification aménagements chaussées selon opportunités	13.12.2021	50'000	50'000	50'000		50'000		50'000	
6150	Acquisition d'un agrégat permettant le désherbage mécanique des routes	13.12.2021	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						
6150	Inspection et diagnostic des routes communales	13.12.2021	50'000	50'000						
6150	Sécurisation falaise ch. du Haut à Sauges (DP37)	13.12.2021	25'000	25'000						
6150	Mise en conformité des passages piétons	13.12.2021	50'000	50'000	50'000		50'000		50'000	
6150	Aménagement d'une liaison MD entre Bevaix et Cortailod (PARUN4)	à voter	520'000				40'000		40'000	
6150	Nouvelle liaison MD entre Bevaix et Perreux/Boudry (PARUN4)	à voter	620'000				50'000		50'000	
6150	Réalisation d'un cheminement piétonnier à Vaumarcus (liaison haut-bas)	à voter	80'000	80'000						
7	<b>ENVIRONNEMENT</b>									
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	50'000		50'000		50'000	
7100	Entretien station pompage Treytel	08.06.2020	441'000	30'000						
7100	Réfection conduite d'eau ch. du Verger Bevaix	à voter	300'000	300'000						
7100	Mise à niveau de l'infrastructure de gestion de l'eau potable	à voter	295'000	295'000						
7100	Etablissement PGA LGB	à voter	250'000	250'000						
7100	Etude projet réseau d'eau Montalchez (remise en service des sources)	13.12.2021	50'000	50'000						
7100	Travaux de mise en conformité du réseau d'eau potable de Montalchez	à voter	à déterminer							
7100	Rénovation réseau d'eau des vignes à Sauges	13.12.2021	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						
7200	Réalisation diverses mesures sur PGEE Sauges	à voter	à déterminer							
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						
7200	Mise en passe des STAP et STEP	13.12.2021	10'000	10'000						
7200	Standardisation des système d'alarmes des STAP	13.12.2021	45'000	45'000						
7200	Expertise du fonctionnement du relevage des EU à Bevaix (Moulin)	13.12.2021	25'000	25'000						
7200	Etude connexion EU à la STEP de La Saunerie à Colombier	13.12.2021	30'000	30'000						
7200	STEP Bevaix, St-Aubin et Vaumarcus	à voter	à déterminer							
7200	Changement du poste de gestion de la STEP de Bevaix	13.12.2021	25'000	25'000						
7300	Déchets points de collecte 2022 selon besoins	13.12.2021	45'000	45'000	45'000		45'000		45'000	
7410	Entretien des cours d'eau (rattrapage)	13.12.2021	50'000	50'000						



		Date	Montant	Budget 2022		Projection 2023		Projection 2024		Projection 2025	
				Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7410	Gestion intégrée des eaux - identification des mesures communales	13.12.2021	50'000	50'000							
7710	Désaffectation cimetièrè Bevaix	à voter	à déterminer			100'000					
7790	Création d'un verger participatif	13.12.2021	8'000	8'000							
7790	Taille d'arbre en zone de village	13.12.2021	10'000	10'000							
7790	Aménagement étang supplémentaire stand de tir Bevaix	13.12.2021	15'000	15'000	-9'000						
7790	Installation de 3 tours à hirondelle	13.12.2021	25'000	25'000	-12'500						
7790	Passage à faune (batraciens), panneaux d'informations et sensibilisation aux salama	13.12.2021	25'000	25'000	-10'000						
7900	Plan Révision du PAL–Réalisation du PAL	à voter	300'000	150'000		130'000		20'000			
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							
7900	Etudes « environnementales »	13.12.2021	50'000	50'000							
7900	Densification/optimisation des ZAE	13.12.2021	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							
8	<b>ECONOMIE PUBLIQUE</b>										
8100	Travaux de drainage et chambre de drainage	13.12.2021	25'000	25'000							
8200	Construction d'un couvert de stockage sur le site de l'atelier forestier	12.12.2021	21'000	21'000							
8200	Achat de machine et matériel (fendeuse à bois, affuteuse, ect)	13.12.2021	20'000	20'000							
8200	Réfection chemin forestier Maya; 550 ml	13.12.2021	25'000	25'000	-12'100						
8400	Entretien du sentier pédestre Vaumarcus	13.12.2021	10'000	10'000							
8730	Certification cité de l'énergie	13.12.2021	7'000	7'000	-15'000						
8730	Plan intercommunal des Energies Phase 2	13.12.2021	6'000	6'000	-5'000						
8730	Bâtiment CAD Bevaix (y compris production de chaleur)	à voter	2'410'110			410'110		1'000'000		1'000'000	
8730	Extension CAD Bevaix (Grande salle Bevaix)	à voter	575'000					200'000		375'000	
<b>Total</b>			48'710'000	14'681'000	-1'678'600	10'603'110	-150'000	11'085'000	-40'000	9'690'000	0
Total des investissements nets prévu						13'002'400		10'453'110		11'045'000	9'690'000



LITTORAL OUEST

Commission sociale régionale



# Rapport d'activité du Guichet social régional Littoral Ouest

2020 – 2021

# TABLE DES MATIÈRES

Message aux Autorités communales _____	3
Introduction _____	3
GSR LO - dates et chiffres _____	3
Missions du GSR LO _____	4
Fonctionnement : direction politique et direction opérationnelle _____	5
Commission sociale régionale _____	5
Direction opérationnelle _____	6
Rapport d'activité 2020 - 2021 _____	6
Effectifs - Evolution _____	7
Etats financiers _____	9
Charges de personnel _____	9
Nombre de dossiers traités 2019 - 2021 _____	9
Dépenses d'aide matérielle nettes GSR LO 2015-2021 _____	9
Contentieux recouvrés _____	10
Projets aboutis, en cours et à venir _____	10
Conclusion _____	14

## **Message aux Autorités communales**

Le 14 décembre 2020, un postulat a été déposé par le Conseil général de Boudry lors de la séance de présentation du budget communal 2021. Après amendement, ce postulat a été accepté à l'unanimité et demandait au Guichet social régional du Littoral Ouest de lui transmettre un rapport régulier de son fonctionnement.

La Commission sociale régionale a pris acte de ce postulat et a décidé d'y répondre sous la forme d'un rapport annuel d'activité destiné aux quatre communes membres du Guichet social régional Littoral Ouest, soit Boudry, Cortaillod, La Grande Béroche et Milvignes. Elle a le plaisir de vous présenter une vue d'ensemble complète de ce service essentiel sous la forme de ce premier rapport d'activité réalisé depuis sa création le 1<sup>er</sup> octobre 2009.

## **Introduction**

Ce rapport est structuré de la manière suivante. Tout d'abord, il débutera par un bref historique de la constitution du Guichet social régional Littoral Ouest (ci-après GSR LO), puis poursuivra par un rappel tant des missions de ce dernier que du fonctionnement de sa direction politique et de sa direction opérationnelle. Il passera ensuite en revue les 21 mois courants du 1<sup>er</sup> janvier 2020 au 30 septembre 2021 en abordant les faits marquants de la période, la question des effectifs de personnel, l'évolution du nombre de dossiers suivi par chaque secteur et un comparatif des dépenses d'aide matérielle pour les années 2015 à 2021. Enfin, il présentera brièvement les projets aboutis, ceux qui sont en cours au niveau cantonal et les défis qui se profileront dans un avenir proche, avant d'en arriver à la conclusion.

## **GSR LO – dates et chiffres**

Le GSR LO est né le 1<sup>er</sup> octobre 2009. Comme ses homologues répartis sur le territoire cantonal, il résulte de la volonté du législateur cantonal d'harmoniser et d'unifier le versement des prestations sociales cantonales sous condition de ressources prévu dans la « Loi sur l'harmonisation et la coordination des prestations sociales (LHaCoPS) » promulguée par le Conseil d'Etat neuchâtelois le 27 avril 2005 et entrée en vigueur le 1<sup>er</sup> mai 2005.

Au 1er janvier 2020, le GSR LO couvre la région du Littoral Ouest, du village d'Auvernier à celui de Vaumarcus, soit 4 communes d'un total de 28'780 habitants au 31 décembre 2020.

Population résidante permanente, par commune neuchâteloise, au 31.12.2020			
	Population totale		
	Hommes	Femmes	Total
Boudry	3'033	3'169	6'202
Cortailod	2'275	2'421	4'696
La Grande Béroche	4'347	4'473	8'820
Milvignes	4'391	4'671	9'062
<b>Région Littoral</b>	<b>14'046</b>	<b>14'734</b>	<b>28'780</b>

Source : Service de statistique, Recensement cantonal de la population 2020

Il est le fruit d'une convention passée en 2009 entre lesdites communes, au nombre de onze à l'époque, visant à réunir sur un même lieu, selon les exigences légales de la LHaCoPS, 3 Services sociaux intercommunaux et onze Agences communales AVS. Le GSR LO gère à ce jour, via ses trois secteurs, plus de 500 dossiers d'aide sociale (Service social régional), 1'200 dossiers de prestations complémentaires (Agence régionale AVS) et 1'400 demandes de prestations sociales (Guichet ACCORD) en moyennes annuelles. Au 1er janvier 2020, les Guichets sociaux régionaux sont au nombre de sept dans le canton de Neuchâtel.

## Missions du GSR LO

Les Guichets sociaux régionaux du canton sont tous constitués de trois secteurs et jouent le rôle de porte d'entrée unique pour l'accès des citoyens aux prestations sous conditions de ressources.

**Le Guichet ACCORD** instruit les demandes de prestations sociales pour les aides suivantes:

- a) Avances sur contributions d'entretien ;
- b) Subsidés à l'assurance maladie ;
- c) Bourses d'études ;
- d) Aide sociale.

Il offre également conseils et oriente les usagers.

**Le Service social régional** délivre l'aide matérielle et offre un soutien personnalisé aux bénéficiaires de l'aide sociale sous la forme d'écoute, de conseils et d'accompagnement à la réinsertion sociale et professionnelle.

**L'Agence régionale AVS** instruit les demandes de prestations complémentaires aux rentes AVS/AI et offre également conseils et soutien à ses usagers.

Depuis le 1er septembre 2020, l'Association Réseau Orientation Santé Social (AROSS) a ouvert une permanence de deux demi-jours par semaine, pour les plus de 65 ans, dans les locaux du GSR LO et complète ainsi la palette de ses prestations.

## Fonctionnement : direction politique et direction opérationnelle

### Commission sociale régionale

Le GSR LO est dirigé politiquement par les quatre Conseillers communaux en charge du dicastère des Affaires sociales de chacune des communes desservies. Ils forment la Commission sociale régionale (ci-après CSR). Son président est nommé en début de législature pour une durée de deux ans qui peut être reconduite. Toutefois, le poste revient en principe au Conseiller communal de la commune siège du GSR LO, soit à celui de Milvignes (cette prérogative pourra être revue à l'avenir). La CSR se compose, outre le poste de président, d'un vice-président, d'un secrétaire et d'un membre. Le chef de l'Office cantonal de l'aide sociale est également membre de la CSR à titre consultatif.

Composition de la CSR		
	2020	2021
<b>Présidence</b>	M. Grégory Jaquet (Milvignes)	Mme Solange Platz-Erard (Milvignes)
<b>Vice-présidence</b>	Mme Marisa Braghini (Boudry)	M. Tom Egger (La Grande Béroche)
<b>Secrétariat</b>	Mme Claudia Glauser (Cortailod)	M. Philipp Hadorn (Cortailod)
<b>Membre</b>	M. Thierry Pittet (La Grande Béroche)	M. Luigi D'Andrea (Boudry)
<b>Membre consultatif</b>	M. Raffaele Fasano	M. Raffaele Fasano

La CSR se réunit en séance plénière à raison de quatre fois par an avec la direction opérationnelle du service, notamment pour la séance des comptes et celle du budget. Deux autres séances sont prévues pour discuter des options stratégiques relatives aux décisions prises au niveau cantonal et qui ont un impact direct sur le fonctionnement du GSR.

Le président de la CSR participe, quant à lui, à une séance mensuelle en présence de la direction opérationnelle du GSR LO et du Chef de l'Office cantonal d'aide sociale pour traiter des affaires courantes, principalement en termes de ressources humaines ou de logistique (locaux, matériel etc.). Des procès-verbaux de séances sont rigoureusement tenus et mis à disposition de l'entier des membres de la CSR. Les procès-verbaux sont signés par la CSR après lecture et approbation de ses membres et permettent un suivi des décisions prises dans ce cénacle.

Le président de la CSR fait également partie du Conseil des Autorités de l'Action Sociale (CAAS) et de la Conférence des directeurs communaux en charge des Affaires sociales (CDC-Social). Cette dernière regroupe les Conseillers communaux dirigeant les sept GSR du canton. La CAAS, quant à elle, associe le/la Chef-f-e de Département de l'Emploi et de



la Cohésion Sociale, les Conseillers communaux susmentionnés et la Direction du Service cantonal de l'Action sociale. Ces deux organes sont en charge de discuter des options stratégiques prises par l'Etat dans sa politique sociale et de leurs impacts financiers.

## **Direction opérationnelle**

La direction opérationnelle est composée du directeur et de son adjointe qui sont chargés de la conduite du GSR LO, de sa gestion organisationnelle, ainsi que celle de son personnel. Il lui revient également de s'occuper de la planification des projets touchant le service, de même que de veiller au respect du cadre budgétaire validé par la CSR.

## **Rapport d'activité 2020 – 2021**

Les deux années passées en revue ont été fortement marquées par la pandémie de Covid-19. Dès le 18 mars 2020, le GSR LO a été complètement fermé au public et tous ses collaborateurs mis en télétravail. Le défi organisationnel a été relevé et le maintien des prestations assuré, malgré la mise à distance forcée des professionnels et des usagers. Personne n'a été laissé sur le bord du chemin durant cette période inédite et tout à fait inattendue. Les guichets ont été rouverts au public à partir du 8 juin 2020, mais avec un horaire réduit aux matins et un maintien d'une partie des effectifs en télétravail, selon un système de présence/absence par équipe et par étage.

C'est également dans ce contexte très particulier de ce début d'année 2020 que la précédente directrice du GSR LO, Madame Anouk Steiner, a quitté ses fonctions, le 31 mai, pour relever un nouveau défi professionnel. Son adjoint, Monsieur Julien Binggely, après audition et sélection par la CSR, a été promu au poste de directeur au 1<sup>er</sup> juin 2020. Suite à la mise au concours du poste d'adjoint, Madame Mira Canciu, assistante sociale, travaillant dans le service depuis 2013, a été choisie parmi les postulants retenus, après avoir passé avec succès les entretiens de sélection. Elle est entrée dans ses nouvelles fonctions au 1<sup>er</sup> août 2020.

La nouvelle direction s'est immédiatement attelée à la tâche avec enthousiasme, mais a dû faire face aux nouveautés inhérentes à la fois à la situation liée au contexte sanitaire et à ses nouvelles fonctions. Après des mois de travail en distanciel, un regard attentif a d'emblée été porté sur la cohésion d'équipe et sur une organisation efficace des secteurs, avec le souci constant de veiller à la santé et à la sécurité au travail du personnel.

A ce stade, il est nécessaire de relever l'immense implication de toutes les équipes du GSR LO, qui doit être vivement saluée, mais également la fatigue qui s'est manifestée au fil des mois. Dans cette conjoncture difficile, le cap a malgré tout été tenu et la reprise progressive des rendez-vous, notamment avec les bénéficiaires de l'aide sociale, a permis à chacun de retrouver peu à peu ses marques.

En ce qui concerne les usagers, ceux-ci ont pu joindre en tout temps les différents secteurs, que ce soit par téléphone ou par courriel, durant toute la période de fermeture des accès physiques. De même, les usagers étaient systématiquement contactés par les collaborateurs via les téléphones privés de ces derniers. A noter également que les aides mises en place en amont par la Confédération ont permis de limiter le nombre de demandes d'aide sociale qui est resté stable.

Toutes les demandes ont par ailleurs été traitées dans des délais rapides et aucune plainte n'a été enregistrée de la part du public quant à l'organisation du service. Cependant, il faut souligner que, pour certains bénéficiaires de l'aide sociale, l'isolement forcé impliqué par la mise en arrêt relatif des services a été parfois extrêmement mal vécu.

Entre les mois d'octobre 2020 et d'août 2021, l'organisation du travail a demandé énormément de souplesse et d'adaptation des uns et des autres, étant donné les variations continues de la situation sanitaire. Le GSR LO n'a jamais dû être refermé et a trouvé un, voire des rythmes de croisière successifs, décidés au fil de l'évolution générale changeante et houleuse.

En ce second semestre 2021, la stabilité des équipes est forte, l'organisation du travail claire, avec des règles de télétravail strictes et contrôlées et des effectifs au complet.

Un dernier fait notable de la période passée sous revue est marqué par le renouvellement complet des membres de la CSR au 1<sup>er</sup> janvier 2021, suite aux élections communales de 2020. En effet, pour la première fois depuis la création du GSR, aucun sortant n'a poursuivi son activité à cheval sur deux législatures, soit pour des raisons de cessation d'activité au niveau exécutif, soit pour des motifs liés au changement de dicastère. C'est par conséquent avec des autorités politiques entièrement renouvelées que la législature 2021-2024 a débuté.

## **Effectifs – Evolution**

Le GSR LO compte 24 collaborateurs-trices, pour un taux de 17,5 EPT et une apprentie employée de commerce. Entre les mois de juin 2020 et de septembre 2021, plusieurs mouvements de personnel ont été enregistrés et ceci dans deux secteurs sur trois, soit au

Service social et au Guichet ACCORD. On notera aussi une augmentation de taux de travail à l'Agence régionale AVS.

**Service social** : démissions de deux assistantes sociales et d'un comptable. Etant donné la baisse du nombre de dossiers d'aide sociale observée depuis un an et demi, un seul poste d'assistante sociale a été repourvu sur les deux départs. Le poste de comptable a été remplacé à l'interne sans passer par voie d'annonces.

**Guichet ACCORD** : démissions de deux collaboratrices socio-administratives avec engagement d'une des deux remplaçantes à un taux moindre ;

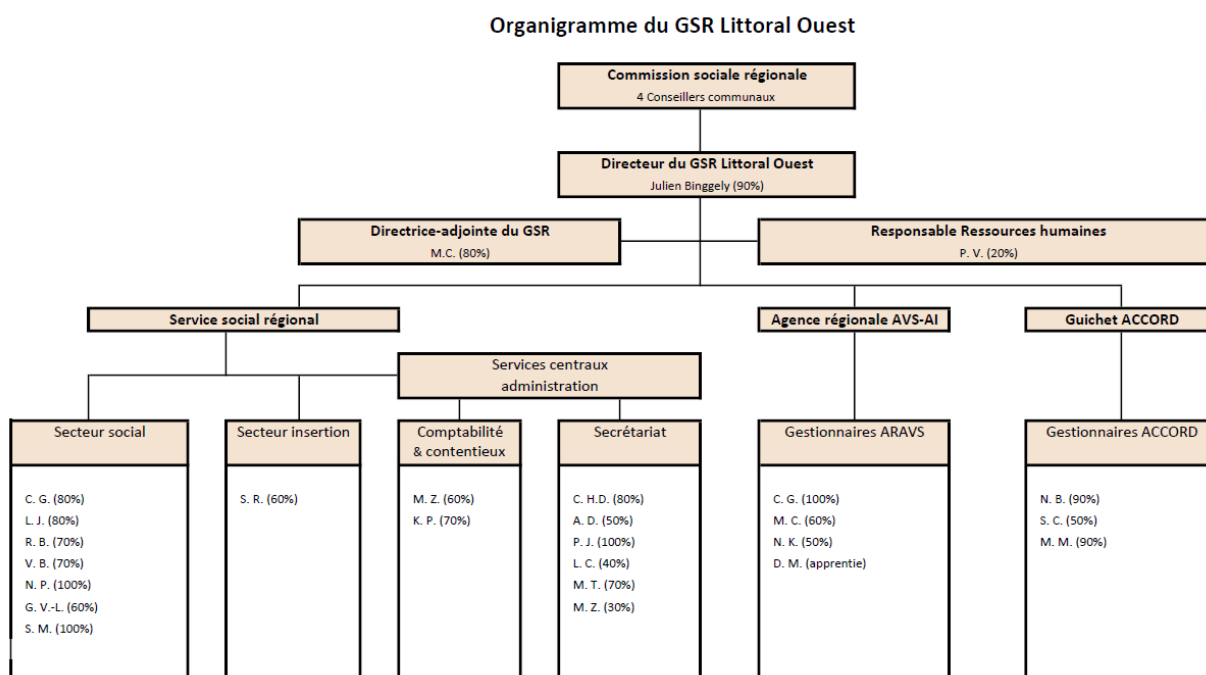
**Agences régionale AVS** : effectif inchangé, mais hausse de la dotation en regard de l'augmentation du nombre de dossiers suivis, continue depuis plusieurs années.

A noter que les départs enregistrés sont tous consécutifs à des opportunités professionnelles ou privées qui se sont présentées pour les collaborateurs concernés.

Après remaniement des secteurs et des postes et au vu de l'évolution du nombre de dossiers d'aide sociale en particulier, la dotation en personnel a été abaissée d'un 50% au Service social, d'un 20% au Guichet ACCORD et a été augmentée d'un 10% à l'Agence régionale AVS. Chaque poste a été repourvu, sans temps de vacance et la stabilité des effectifs a été assurée.

Un seul arrêt maladie de longue durée est à signaler, lequel a duré 6 mois répartis sur plusieurs périodes durant l'année 2020.

*L'organigramme ci-dessous donne une vue d'ensemble des effectifs*



## Etats financiers

### Charges de personnel

Pour rappel, les charges de personnel du Service social et du Guichet ACCORD sont assumées à raison de 60% par les communes et de 40% par le canton.

En ce qui concerne l'Agence régionale AVS, une indemnisation annuelle est versée par la Caisse cantonale neuchâteloise de compensation au prorata de la population desservie.

Pour le détail, nous renvoyons aux différents budgets et comptes du GSR LO qui sont intégrés dans ceux des communes.

### Nombre de dossiers traités 2019 – 2021

	Guichet ACCORD	Service social	Agence AVS
2019	1'341	861	1'173
2020	1'276	842	1'192
2021 (au 13.10)	847	738	1'234

### Dépenses d'aide matérielle nettes GSR LO 2015-2021

Dépenses	Chiffres en millions de francs
2015	7'988'262.99
2016	9'008'954.57
2017	9'513'158.61
2018	8'451'290.61
2019	8'477'649.94
2020	8'373'641.92
2021 (au 09.08.2021)	5'681'876.68

Un pic de dépenses nettes d'aide sociale a été atteint en 2017. Depuis lors, la décreue représente une tendance dominante qui semble par ailleurs se confirmer et se poursuivre, malgré la crise sanitaire et ses effets sur divers secteurs économiques.

A l'inverse des charges de personnel, les dépenses d'aide sociale sont réparties à raison de 60% à la charge du canton de Neuchâtel et à 40% à la charge des communes par le biais de la facture sociale.

## Contentieux recouverts

Le secteur de la comptabilité du Service social, en charge d'assurer la bonne tenue de la comptabilité des dépenses et des recettes liées à l'ensemble des dossiers d'aide sociale actifs, se charge également de gérer le suivi des dossiers de contentieux et donc de la récupération des montants perçus indûment par les bénéficiaires de l'aide sociale, lorsque ces derniers ont cessé d'être suivis par le service.

Contentieux recouverts	Chiffres en milliers de francs
2015	85'600.25
2016	101'296.90
2017	113'721.65
2018	74'479.00
2019	57'922.75
2020	116'550.90

En ce qui concerne les personnes qui continuent à être suivies par le Service social, les assistants sociaux se chargent de récupérer les montants dus via des retenues opérées sur les montants d'aide alloués aux bénéficiaires. Ces récupérations ne sont pas prises en compte dans les chiffres ci-dessus, mais représentent également plusieurs dizaines de milliers de francs recouverts chaque année.

## Projets aboutis, en cours et à venir

L'aide sociale est un domaine extrêmement mouvant et se trouve au centre d'enjeux politiques importants. Plusieurs trains de réformes successifs se sont enchaînés ces dernières années dans le but de maîtriser les dépenses de la facture sociale et ont généré nombre de changements pour les professionnels, assistants sociaux comme personnel administratif, ainsi que pour les usagers. Au sein même du GSR LO, des projets propres au service ont également abouti et sont abordés dans cette partie du rapport.

### Projets aboutis

#### *Nouvelles normes d'aide sociale dès le 1<sup>er</sup> avril 2021*

Dans le cadre du projet RAISONE (Réformer l'Aide Sociale Neuchâteloise), décidé par le Conseil d'Etat et approuvé par le Grand Conseil, la simplification des normes de l'aide matérielle tenait une place importante. En effet, au fil des restrictions budgétaires, les montants alloués aux bénéficiaires de l'aide sociale se sont complexifiés à l'extrême dans

leurs modes de calcul successifs. Ces changements entraînant, outre une baisse des prestations, une perte de sens pour les professionnels, devenus plus gestionnaires qu'assistants sociaux, une décomplexification était devenue indispensable. L'entrée en vigueur de la simplification du calcul de l'aide matérielle, fruit d'un long travail d'élaboration mené par l'Office cantonal de l'aide sociale, a été fixée au 1<sup>er</sup> avril 2021 par l'Etat. Les budgets mensuels des bénéficiaires de l'aide sociale ont dû être modifiés un par un à cette occasion, car cette réforme s'est accompagnée d'une indexation de l'ensemble des forfaits d'entretien, selon les recommandations de la Conférence suisse des institutions de l'action sociale (CSIAS). Un grand travail de préparation et d'information aux usagers a été réalisé à cette occasion et cette réforme est entrée en vigueur en douceur.

### *Cahier des charges*

A l'interne du GSR, le fruit d'un travail de plusieurs années de la direction et des équipes s'est concrétisé, au mois de juin 2021, par la signature de cahiers des charges, par l'ensemble du personnel. En effet, depuis 2009, aucun cahier des charges n'avait été établi pour les différentes fonctions occupées par les collaborateurs. La CSR avait approuvé le principe de la mise sur pied de cet outil à la fin de l'année 2017. Un processus d'élaboration s'est alors déroulé par étape, en collaboration avec le Service RH de Milvignes et l'ensemble des professionnels sous l'égide de la direction. Les documents produits ont été ensuite analysés par le Service des ressources humaines de l'Etat, ce qui a, en outre, permis de vérifier que les différentes fonctions étaient classifiées correctement d'un point de vue salarial. Aujourd'hui, tous les collaborateurs peuvent se référer à un cahier des charges dûment établi selon sa fonction et qui définit de manière précise et concise la position occupée, les attentes professionnelles et les responsabilités inhérentes au poste.

## **Projets en cours**

### *Convention d'organisation et règlement de fonctionnement du GSR LO*

Entre la création du GSR LO au 1<sup>er</sup> octobre 2009 et le 1<sup>er</sup> janvier 2021, de très nombreux changements sont intervenus, à commencer par la dénomination de départ de l'institution qui était alors désignée en tant que « Guichet social régional pour la région de La Basse Areuse à La Béroche », nom qui figure toujours sur la convention en vigueur actuellement. Au fil des ans, le nombre de communes a drastiquement diminué, au gré des fusions et est passé de onze communes en 2009 à quatre aujourd'hui. La composition de la Commission sociale régionale s'en est trouvée modifiée, tant dans le nombre de conseillers communaux que dans son organisation propre.



La mise sur pied du guichet ACCORD au 1er janvier 2014 a impliqué la création d'un troisième secteur d'un GSR qui n'en comptait que deux à la base. Le personnel employé a également augmenté passant de 16 à 24 collaborateurs-trices, en raison de la création du guichet ACCORD d'une part, mais, surtout, en relation avec le nombre de dossiers traités qui a fortement augmenté au cours des dix dernières années, tant en ce qui concerne l'aide sociale que les prestations complémentaires, ce qui a nécessité l'engagement de personnel supplémentaire pour y faire face.

Les versions précédentes, tant de la convention d'organisation que du règlement de fonctionnement du GSR LO étant obsolètes, la CSR de la précédente législature a décidé, courant 2019, de toiletter ces documents datant de 2009 et a chargé la direction du GSR LO de mener ce travail à bien sous son contrôle. Celui-ci s'est déroulé durant l'année 2020 et jusqu'au premier semestre 2021. Cette nouvelle convention est présentée aux législatifs des quatre communes membres dans le courant de l'automne 2021 pour approbation par voie d'arrêté.



### *La nouvelle stratégie cantonale d'intégration professionnelle*

Dès le 4 mars 2019, les sept Services sociaux régionaux du canton de Neuchâtel entraînent dans le processus initié par « la nouvelle stratégie d'intégration professionnelle » mis en place par le Service de l'emploi du canton de Neuchâtel.

Cette stratégie implique que la situation des bénéficiaires de l'aide sociale en capacité de travailler doit désormais être systématiquement analysée à l'aide de nouveaux outils par les



assistants sociaux. Après examen de la situation et après avoir passé les tests requis, les bénéficiaires sont dirigés vers les Offices régionaux de placement qui sont chargés de mettre en place une stratégie d'intégration professionnelle répondant au statut de la personne. Une refonte des processus de prise en charge a dû être engagée pour répondre à cette nouvelle manière de faire, devenue plus méthodique et systématique.

Cette réforme est toujours en cours à l'heure actuelle et n'a pas pu déployer pleinement ses effets, notamment en raison de la crise sanitaire de Covid-19.

### *Le changement de logiciel de gestion de l'aide sociale*

Le logiciel actuel de gestion des dossiers d'aide sociale SACSO est obsolète étant utilisé de manière intensive depuis plus de quinze ans et ne répondant plus aux exigences actuelles, que ce soit en termes techniques ou de collecte de données statistiques. Le logiciel KiSS doit le remplacer dans les mois à venir et ce changement nécessite d'ores et déjà un gros travail de chaque service, en vue de son installation. Une intense réflexion est menée sur l'ensemble des processus de travail touchés par l'introduction de cette application et, depuis le mois d'août 2021, l'ensemble du personnel communal et cantonal appelé à l'utiliser est formé par le SIEN en collaboration avec le Service de l'Action sociale, ce qui représente environ deux cents personnes sur tout le canton. La mise en production aura lieu dans les tous prochains mois.

## **Projets à venir**

### *Le suivi différencié harmonisé (SDH)*

Le suivi différencié harmonisé s'inscrit lui aussi dans le projet RAISONE (Réformer l'Aide Sociale Neuchâteloise) voulu par le Conseil d'Etat et approuvé par le Grand Conseil. Sommairement expliqué, le suivi différencié harmonisé vise à opérer une distinction entre les bénéficiaires nécessitant un suivi à la fois financier et social et ceux dont la problématique n'est « qu'économique » et qui ne demandent pas un soutien et un accompagnement particuliers et approfondis. Ces derniers seraient alors pris en charge de manière simplifiée par du personnel administratif, tandis que les situations les plus « lourdes » pourraient être gérées de manière intensive par les assistants sociaux, ce que ne permet pas l'organisation actuelle du travail. Ce projet est dit harmonisé, car devant se doter de processus et d'outils utilisés uniformément par tous les Services sociaux régionaux. Il est en cours de réflexion et pourrait entrer en vigueur durant le second semestre 2022.

### *Le soutien juridique*

De plus en plus, nous assistons au fil des ans à une judiciarisation accrue des rapports sociaux. A titre d'exemple, les décisions rendues par le GSR LO de refus d'entrée en matière ou de remboursement de prestations perçues à tort font de plus en plus régulièrement l'objet de recours de la part de ceux qui sont l'objet desdites décisions. Démunis face à des avocats armés pour le combat judiciaire, les professionnels du travail social n'ont pas les compétences juridiques pour contrer les recours. Les vices de forme peuvent coûter cher et entraîner la perte définitive de l'argent alloué à tort, alors que, sur le fond, la requête de remboursement est pleinement justifiée. La CDC-Social a décidé qu'un soutien juridique aux SSR était devenu non seulement nécessaire, mais même impératif. Des négociations sont en cours avec un bureau de conseils juridiques du canton, reconnu d'utilité publique, pour remplir ce mandat. La question du financement de cette prestation est actuellement en discussion au niveau politique, mais, celle-ci réglée, cet appui pourrait être mis sur pied rapidement, soit dès le début de l'année 2022.

### **Conclusion**

Le panorama présenté dans ce rapport d'activité démontre avec acuité l'intense travail fourni par le GSR LO, à l'instar de ses homologues répartis sur le territoire cantonal. Ses missions d'aide, de soutien et d'orientation à la population sont remplies dans un cadre légal strict et sont menées dans une vision de gestion rigoureuse de ses ressources.



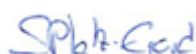
Son personnel accueille avec professionnalisme et humanité les couches les plus vulnérables de nos populations et répond à leurs besoins économiques et sociaux, dans le respect de leur dignité et de la confidentialité. Il assure ainsi la paix sociale de notre région.

Le domaine social est soumis depuis des décennies à des changements soutenus ainsi qu'à des réformes importantes générés par les bouleversements sociaux majeurs tels que les transformations connues par le monde du travail, entraînant chômage et précarité de masse, mais aussi ceux liés à la redéfinition des contours de la famille, de l'apparition des nouvelles addictions ou de la perte de repères engendrée par un monde instable et à l'avenir incertain. Au carrefour des questions économiques et sociales, il représente un enjeu politique majeur et incontournable. A cet égard, il est important de rappeler que, pour répondre de manière adéquate aux changements mentionnés ci-dessus, l'exigence de disposer de professionnels certifiés par les Hautes écoles des métiers du social ne remonte qu'à une vingtaine d'années.

Dans ce contexte général, le Guichet social régional Littoral Ouest tient bon le cap fixé politiquement par le Grand Conseil en 2005, qui a vu sa création en 2009 et son adaptation aux réformes cantonales tous azimuts qui ont eu lieu durant ses douze ans d'existence. Il est prêt à poursuivre sa route et à relever les défis de demain.

#### Au nom de la Commission sociale régionale

La présidente



Solange Platz-Erard

Le secrétaire



Philipp Hadorn

Colombier, le 27 octobre 2021