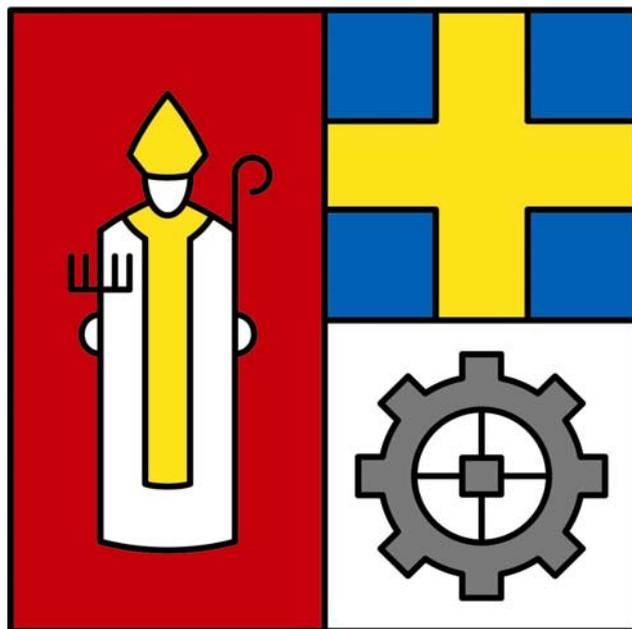


SAINT-BLAISE



BUDGET 2022

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL



**A L'APPUI DU BUDGET DE
L'EXERCICE 2022**

Table des matières

1. INTRODUCTION	4
2. EVALUATION DU RESULTAT	6
2.1. VARIATIONS PAR CHAPITRE	6
2.2. COMPARAISON BUDGET 2022, BUDGET 2021 ET COMPTES 2020	7
2.3. VARIATIONS NETTES 2021-2022 SUPERIEURES A CHF 90'000.00	8
2.4. EVOLUTION DES BUDGETS ET RESULTATS DES COMPTES 2012-2022	8
2.5. COMPARAISON DES COMPTES 2017 A 2021 ET BUDGET 2022	9
3. INVESTISSEMENTS	10
3.1. BUDGET DES INVESTISSEMENTS	11
3.2. TABLEAU DE CALCUL DU FREIN A L'ENDETTEMENT	12
4. MOYENS FINANCIERS	13
5. ANALYSE DETAILLEE DU RESULTAT	14
5.1. CHARGES PAR NATURE	14
5.2. REVENUS PAR NATURE	17
6. CONCLUSION	19

Annexes au rapport du Conseil communal

2. Projet d'arrêté relatif à l'approbation du budget 2022	20-22
3. Compte de résultats sur trois niveaux par nature	23-24
4. Comptes de résultats et d'investissements condensés en fonctionnelle	25-29
5. Plan financier et des tâches	30-40
6. Contrôle des crédits	41-45
7. Indicateurs financiers	46-49
8. Détails des comptes	
8.1 Comptes de résultats	50-131
8.2 Comptes des investissements	132-140
8.3 Comptes par nature	141-148
• Budget Paroisse – commentaires et calculs de répartition	149-153
• Budget GSR – commentaires et calculs de répartition	154-159

1. INTRODUCTION

Monsieur le Président, Madame la Conseillère générale, Monsieur le Conseiller général,

Le Conseil communal soumet ci-après à votre approbation le budget 2022 de notre commune.

Celui-ci présente un **excédent de charges de CHF 307'600.00** induit principalement par une projection raisonnable des revenus fiscaux, tablant sur un redémarrage progressif de l'économie. Ces revenus, qui déterminent en grande partie la couleur de notre résultat, sont en baisse depuis le déploiement complet de la réforme cantonale dès le 1^{er} janvier de l'année en cours. On enregistre également une hausse significative du coût de l'écolage, due non pas au coût par élève, mais à une augmentation du nombre d'élèves domiciliés dans notre localité. Cette situation ne nous permet raisonnablement pas de reconduire la baisse de deux points du coefficient fiscal communal des personnes physiques, comme ce fut le cas en 2020 et 2021. Conformément aux termes de l'arrêté du Conseil général, validé le 10 décembre 2020, ledit coefficient est rétabli sur la base de 2019, à savoir 66 %, ce qui représente une amélioration de CHF 299'300.00.

Afin de limiter le déficit initial, et dans le respect du cadre légal, nous avons prévu un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle à hauteur de CHF 250'000.00. Sans ce revenu extraordinaire, qui remplit parfaitement son rôle en l'occasion, la perte budgétée aurait atteint CHF 557'600.00.

Votre Exécutif prévoit de mettre à contribution la fortune communale, alimentée par des exercices bénéficiaires depuis 2014, pour absorber les pertes des exercices 2021 et 2022 sans avoir recours à une augmentation d'impôts. Il table également sur un rebond de l'économie, dès 2023, afin de ramener le résultat des comptes proche de l'équilibre.

Le montant de ce déficit projeté permet de ne pas contrevenir à l'article 7 du règlement communal sur les finances du 24 juin 2021, qui précise :

Art. 7 - Équilibre budgétaire

1 Le budget du compte de résultat opérationnel doit être équilibré.

2 Le Conseil général peut adopter un budget qui présente un excédent de charges pour autant que celui-ci :

a) soit couvert par l'excédent du bilan;

b) n'excède en outre pas 20 % du capital propre du dernier exercice bouclé.

L'excédent de notre bilan au 31 décembre 2020 se monte à CHF 9'444'870.15. Le total de nos capitaux propres affiche quant à lui le solde de CHF 30'873'125.58. Les deux conditions ci-dessus étant réunies, votre Autorité peut prendre la décision d'approuver ce budget, tel que présenté, dans le respect du cadre légal et des règlements en vigueur.

Il convient toutefois de rester extrêmement vigilants quant à l'évolution de nos finances. En effet, l'Etat de Neuchâtel partage notre préoccupation au sujet de notre taux d'endettement. Il nous l'a communiqué, en date du 11 juin dernier, via un courrier rédigé par le Chef du Département des finances et de la santé. Ce dernier nous sensibilise à la simultanéité de nos investissements et nous met en garde quant aux risques encourus par un non-respect des limites du frein à l'endettement.

Le Conseil d'Etat prépare actuellement un projet de révision de la LFinEC, initialement destiné à entrer en vigueur au 1^{er} janvier 2022. Au rythme où avance le dossier, en cette période particulière pour nos Autorités, il paraît impossible d'arriver à un vote du Grand Conseil avant la fin de l'année en cours. Le nouveau règlement déploiera donc très probablement ses effets dès 2023.

Cette nouvelle mouture prévoit d'imposer aux communes les mêmes règles que celles de l'Etat en matière d'équilibre budgétaire, à savoir un résultat comptable positif retenu sur une période de quatre exercices. Si cette règle s'appliquait effectivement à notre budget 2023, cela signifierait que nous devrions présenter un bénéfice de CHF 900'000.00 audit budget. Cette **amélioration de CHF 1'200'000.00 par rapport au budget sous revue correspondrait à pas moins de 8 points d'impôt pour notre commune et nos concitoyens !**

Cette perspective à moyen terme nous encourage à faire preuve tant de vision que de sagesse et à renoncer avec ferme conviction à la reconduction d'une baisse temporaire de notre coefficient fiscal, comme décidé pour les années 2020 et 2021.

2. EVALUATION DU RESULTAT

2.1. VARIATIONS PAR CHAPITRE

Ci-dessous, nous vous communiquons les variations dans les différents chapitres entre les budgets 2021 et 2022 :

	Péjoration (CHF)	Amélioration (CHF)
0 - Administration générale	322'100.00	
1 - Ordre et sécurité publique		88'400.00
2 - Formation	68'400.00	
3 - Culture, Sports, Loisirs et Eglises		101'400.00
4 - Santé		7'400.00
5 - Sécurité sociale	31'400.00	
6 - Trafic		97'400.00
7 - Protection environnement et aménagement	13'300.00	
8 - Economie publique		37'100.00
9 - Finances et impôts		594'100.00
Total des variations	435'200.00	925'800.00
Evolution positive nette →	490'600.00	
Résultat budget 2021 - perte	-798'200.00	
+ Evolution positive 2022	+490'600.00	
Perte projetée budget 2022	-307'600.00	

2.2. COMPARAISON BUDGET 2022, BUDGET 2021 ET COMPTES 2020

Les montants repris dans le tableau ci-dessous indiquent les résultats nets de chaque chapitre. Ils sont composés des charges de fonctionnement déduites des revenus.

	Budget 2022	Budget 2021	Ecart en francs	Comptes 2020	Ecart en francs
0 Administration générale	1'751'100.00	1'429'000.00	322'100.00	2'207'538.09	-456'438.09
1 Ordre et sécurité publique	378'300.00	466'700.00	-88'400.00	423'225.36	-44'925.36
2 Formation	3'996'700.00	3'928'300.00	68'400.00	2'980'165.98	1'016'534.02
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	708'300.00	809'700.00	-101'400.00	841'281.61	-132'981.61
4 Santé	133'000.00	140'400.00	-7'400.00	132'726.64	273.36
5 Sécurité sociale	2'197'800.00	2'166'400.00	31'400.00	2'007'883.49	189'916.51
6 Trafic	1'548'300.00	1'645'700.00	-97'400.00	2'739'714.76	-1'191'414.76
7 Protect. Environnement et urbanisme	322'000.00	308'700.00	13'300.00	326'811.92	-4'811.92
8 Economie publique	-165'900.00	-128'800.00	-37'100.00	-7'548.87	-158'351.13
9 Finances et impôts	-10'562'000.00	-9'967'900.00	-594'100.00	-11'861'514.40	1'299'514.40
Total des chapitres déficitaires	11'035'500.00	10'894'900.00	140'600.00	11'659'347.85	-623'847.85
Total des chapitres bénéficiaires	-10'727'900.00	-10'096'700.00	-631'200.00	-11'869'063.27	1'141'163.27
Résultat	307'600.00	798'200.00	-490'600.00	-209'715.42	517'315.42

2.3. VARIATIONS NETTES 2021-2022 SUPERIEURES A CHF 90'000.00

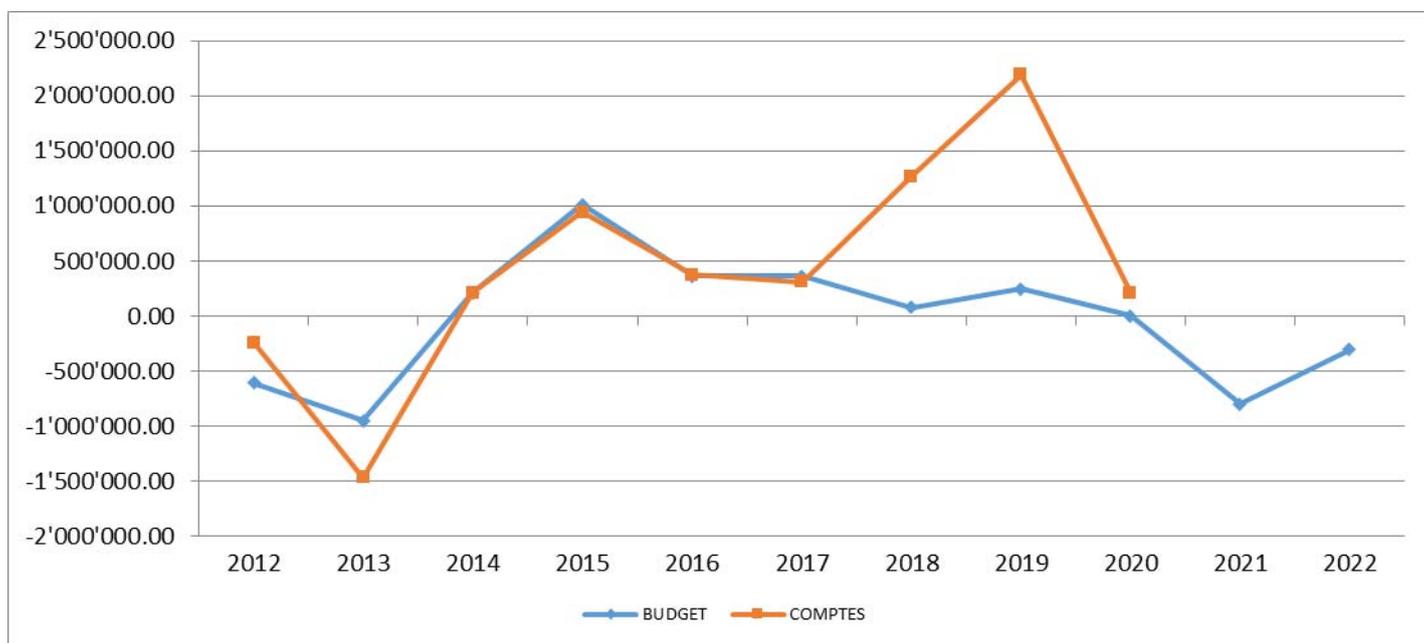
Nous avons répertorié ci-après les lignes budgétaires présentant une évolution nette supérieure à CHF 90'000.00 entre le budget 2021 et le budget 2022, hors charges d'amortissement et imputations internes.

Les commentaires relatifs à chaque différence sont rédigés en regard de la ligne concernée, dans les comptes détaillés, point 8.1.

À noter que les comptes liés au domaine de l'eau de boisson n'affectent pas le résultat final, le chapitre étant auto-porteur (prélèvement ou versement du résultat à la réserve affectée).

No de compte	Libellé du compte	Evolution Négative (-), détérioration Positive (+), amélioration
71000 – 36120.11	Mandat de gestion réseau Eli10 (eau de boisson)	-300'000.00
2100 – 48940.00	Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire	-250'000.00
71000 – 42401.01	Taxe de base eau (compteur)	-101'000.00

2.4. EVOLUTION DES BUDGETS ET RESULTATS DES COMPTES 2012-2022



2.5. COMPARAISON DES COMPTES 2017 A 2021 ET BUDGET 2022

CHAPITRES	Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Comptes 2020	Comptes 2021 projection au 31.10.2021	Budget 2022
Administration générale	1'699'411.89	1'780'520.85	1'757'100.00	2'207'538.09	1'378'800.00	1'751'100.00
Ordre et sécurité publique	386'901.60	478'700.70	500'600.00	423'225.36	478'700.00	378'300.00
Formation	4'038'773.00	3'694'486.50	3'861'500.00	2'980'165.98	3'893'300.00	3'996'700.00
Culture, Sports, Loisirs - Syndicats	195'073.75	104'402.75	99'945.25	83'636.45	84'200.00	79'100.00
Culture, Sports, Loisirs - autres	1'171'221.40	-14'314.15	-18'929.40	757'645.16	710'900.00	629'200.00
Santé	102'321.50	139'755.65	132'905.24	132'726.64	140'400.00	133'000.00
Subvention petite enfance	231'086.60	341'120.00	332'971.95	300'753.49	330'000.00	360'000.00
Sécurité sociale - autres	1'718'604.60	1'699'942.55	1'564'896.77	1'707'130.00	1'806'400.00	1'837'800.00
Trafic - pot commun	780'116.10	745'195.60	731'801.70	809'976.90	763'300.00	748'600.00
Trafic - autres	540'783.43	974'845.62	216'403.85	1'929'737.86	886'100.00	799'700.00
Protect. de l'environnement	316'425.05	356'185.10	339'099.06	326'811.92	328'700.00	322'000.00
Electricité	-127'022.30	-188'540.90	-143'729.61	-181'777.83	-156'400.00	-184'800.00
Economie publique - autres	24'707.28	9'837.06	20'941.48	174'228.96	52'700.00	18'900.00
Péréquation financière	1'522'708.00	1'522'709.00	1'617'905.00	1'158'686.00	1'022'100.00	1'078'700.00
Finances et impôts - autres	-12'911'284.88	-12'914'270.30	-12'267'095.63	-13'020'200.40	-10'926'800.00	-11'640'700.00
RESULTAT	-310'172.98	-1'269'423.97	-2'192'575.98	-209'715.42	792'400.00	307'600.00

3. INVESTISSEMENTS

Le compte des investissements du patrimoine administratif regroupe les dépenses et les recettes liées aux améliorations des infrastructures communales. Les dépenses nettes s'élèvent à **CHF 4'105'000.00** alors qu'elles se montaient à CHF 13'495'900.00 au budget 2021. Pour information, les dépenses d'investissement du patrimoine financier au budget 2022 sont de CHF 3'870'000.00.

En date du 14 juin 2021, le Conseil général a validé le nouveau règlement communal sur les finances, sur proposition du Conseil communal. Ce nouveau règlement porte modification du degré d'autofinancement exigé en fonction de notre taux d'endettement et permet, à son article 8, alinéa 7, de considérer un investissement spécifique hors de l'enveloppe soumise au mécanisme du frein à l'endettement, suite à une acceptation des deux-tiers des Conseillers généraux présents lors du vote.

Le Conseil communal a pris la décision d'appliquer cet article en 2022. Il vous propose ainsi de considérer les projets « Réfection de la RC5 » et « Réfection des rues Maigroge et Daniel-Dardel » comme présentant un caractère exceptionnel tant en termes d'attractivité et de coûts, que de subordination au pilotage cantonal des travaux. En validant le présent budget et plus spécifiquement le budget des investissements par une majorité de deux-tiers, vous nous permettriez d'aller de l'avant avec ces projets aussi nécessaires que valorisant pour notre village. Lors de la présentation des demandes de crédit ad hoc, référence serait apportée quant au taux d'acceptation du budget 2022.

Le tableau de calcul présenté à la page suivante démontre que les investissements nets à 85 % retenus dans le calcul, soit CHF 1'831'750.00, permettent de respecter le mécanisme du frein à l'endettement. Les investissements sortis du calcul sont édités en violet. Il s'agit des investissements du patrimoine financier et des projets « RC5 » et « Maigroge Daniel-Dardel ».

Vous trouverez ci-dessous différents commentaires supplémentaires aidant à la compréhension dudit tableau.

Les coûts liés à la réfection de l'auditoire de Vigner et de Vigner V feront l'objet d'un report de crédit en 2021. Dès lors, ils n'apparaissent plus en 2022.

Il est prévu d'entreprendre les travaux de réfection du temple dans le courant de l'année. Les coûts seront pris en charge à moitié par la commune d'Hauterive. Seule la part de Saint-Blaise est considérée.

Le contrat de droit public de concession d'exploitation du réseau d'eau, signé le 12 novembre 2020 avec Eli10 SA, entraîne la budgétisation d'un crédit-cadre (enveloppe) de CHF 70'000.00 afin de pouvoir intervenir rapidement pour des travaux d'entretien du réseau de moyenne importance sans devoir obtenir l'aval préalable du Conseil général. Le même principe prévaut depuis 2016 au chapitre du réseau électrique.

Une demande de crédit d'engagement sera prochainement présentée au Conseil général afin de financer la création du nouveau plan d'aménagement local (PAL), en complément du crédit voté pour l'avant-projet. Les décaissements sont prévus sur deux exercices, de 2021 à 2022.

L'enveloppe budgétaire de CHF 200'000.00, liée à l'entretien du réseau électrique fait l'objet d'une convention signée avec la société Eli10 S.A., gestionnaire du réseau de distribution.

Le réseau de chaleur de Vigner est relié, depuis l'automne 2021 aux bâtiments sis Grand'Rue 28, 29, 30, 33 et 35. Le solde du crédit, dépensé en 2022, sera consacré aux extensions en attente, à savoir Vigner 3 et Rive-de-l'Herbe.

Les dépenses prévues pour la réfection ou l'extension de notre patrimoine financier sont de la compétence de l'Exécutif et n'entrent pas dans le montant soumis au calcul du frein à l'endettement. La réfection du bâtiment sis rue de Vigner 3 et du collège de la Rive-de-l'Herbe, entretemps transféré au patrimoine financier, devraient aller de l'avant au cours de l'année à venir.

3.1. BUDGET DES INVESTISSEMENTS

Saint-Blaise Budget des investissements 2022

Crédits d'engagement						Crédits budgétaires
No compte	Libellé	Crédit voté		Dépenses au 31.12.2020	Dépenses prév. au 31.12.2021	Dépenses / Recettes 2022
		Date	Montant			
20190601	Bâtiments PA Réfection Hôtel communal	28/03/19	1'976'000.00	122'725.00	1'975'000.00	1'000.00
	Culture, Sports, Loisirs et Eglises					
	Réfection du Temple - part STB	à voter	1'000'000.00	-	-	400'000.00
	Remplacement roue du Moulin et vanne chenal	à voter	35'000.00	-	34'000.00	1'000.00
	Trafic					
	Routes - extension et renforcement	à voter	90'000.00	-	-	90'000.00
	EP - extension et renforcement	à voter	50'000.00	-	-	50'000.00
20200601	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	658'900.00	-	657'900.00	1'000.00
	Aménagement RC5 (zone 30, trottoirs, EP, capes...)	à voter	3'000'000.00	-	100'000.00	900'000.00
	RC5 - signalisation routière Route du Brel	à voter	330'000.00	-	-	262'000.00
	RC5 - signal. routière Rte Brel - partic. Etat NE	-	-	-	-	-131'000.00
	Arrêts bus - mise en conformité selon Lhand	à voter	100'000.00	-	-	50'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	700'000.00	-	-	200'000.00
	Approvisionnement en eau					
	Extension et renforcement réseau - contrat Eli10	à voter	70'000.00	-	-	70'000.00
20160701	Extension réseau CEN	08/03/16	293'000.00	55'736.00	220'000.00	73'000.00
20200604	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	13'200.00	-	12'200.00	1'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	565'000.00	-	-	300'000.00
	Traitement des eaux usées					
20200605	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	101'900.00	-	100'900.00	1'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	1'115'000.00	-	-	400'000.00
	Gestion des déchets					
	Puçage des conteneurs enterrés	à voter	60'000.00	-	-	60'000.00
	Déplacement Ecopoint BLS	à voter	40'000.00	-	-	40'000.00
	Aménagement du territoire					
	Nouveau PAL - réalisation et approbation	à voter	650'000.00	-	300'000.00	160'000.00
	Economie publique					
	Electricité - extension et renforcement	à voter	200'000.00	-	-	200'000.00
20200501	Extension du Réseau de chaleur de Vigner	11/06/20	1'350'000.00	-	500'000.00	700'000.00
20200606	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	86'000.00	-	85'000.00	1'000.00
	Remplacement compteurs électriques	à voter	250'000.00	-	-	125'000.00
	Réf. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	380'000.00	-	-	150'000.00
	Pose de bornes électriques vélos	à voter	80'000.00	-	-	50'000.00
	Taxes de raccordement (équipement)		-50'000.00	-	-	-50'000.00
	Patrimoine financier					
20210301	Réfection Vigner 3	compétence CC	1'170'000.00	-	300'000.00	870'000.00
20210401	Réfection Rive-de-l'Herbe - centre médical	compétence CC	4'600'000.00	-	100'000.00	3'000'000.00
	TOTAUX :		18'914'000.00	178'461.00	4'385'000.00	7'975'000.00

Déduction invest. PF et objets non soumis au calcul du frein à l'endettement

-5'820'000.00

Montant brut soumis aux règles de calcul du frein à l'endettement

2'155'000.00

Investissements nets soumis au mécanisme du frein à l'endettement (85%)

1'831'750.00

Montant des investissements autorisé par le mécanisme du frein à l'endettement :

1'971'700.00

3.2. TABLEAU DE CALCUL DU FREIN A L'ENDETTEMENT



Calcul du frein à l'endettement

Calcul du taux d'endettement		Comptes 2020
200	Engagements courants	2'895'672
201	Engagements financiers à court terme	2'500'000
204	Passifs de régularisation	199'170
205	Provisions à court terme	182'560
206	Engagements financiers à long terme	44'671'633
208	Provisions à long terme	176'390
209	Engag. envers fin. spéciaux et fonds enreg. s. capitaux d	1'959'198
200	CAPITAUX DE TIERS (A)	52'584'622
100	Disponibilités	9'971'709
101	Créances	7'713'363
106-108	Placements financiers	6'677'522
104	Actifs de régularisation	255'556
	PATRIMOINE FINANCIER (B)	24'618'150
400	Impôts personnes physiques	10'236'300
401	Impôts personnes morales	523'000
	Impôts autres	383'500
	REVENUS FISCAUX (C)	11'142'800

Taux d'endettement net en % - (A-B) / C **251.0**

Règlement communal sur les finances - article 8, alinéa 4

Taux d'endettement net	Degré minimal d'autofinancement exigé
<0%	pas de limite
de 0 à <50%	50%
de 50 à <150%	70%
de 150 à <200%	80%
200% et plus	100%

Marge d'autofinancement	Budget 2022
Résultat d'exercice (-) déficit / (+) bénéfice	-307'600
Amortissements légaux (33)	2'279'300
Marge d'autofinancement	1'971'700
Investissements NETS 85 % (hors PF et non-soumis)	1'831'750
Degré d'autofinancement en %	107.6
Degré minimal autofinancement en %	100

OK RESPECTE LA LIMITE

4. MOYENS FINANCIERS

Marge d'autofinancement	CHF	1'971'700.00
+ Attributions aux financements spéciaux	CHF	226'400.00
./. Prélèvements aux financements spéciaux	CHF	87'200.00
./. Prélèvements réserves de retraitement	CHF	488'900.00
./. Total des investissements nets	CHF	7'975'000.00
./. Remboursements contractuels	CHF	1'424'750.00

Insuffisance de moyens financiers

CHF - 7'777'750.00

=====

Cette insuffisance est liée en grande partie au financement des grands projets que sont la réfection de la Rive-de-l'Herbe, du bâtiment sis rue de Vigner 3, de la RC5 et des rues Maigroge et Daniel-Dardel (total de CHF 5'820'000.00).

Il conviendra de souscrire un nouvel emprunt au cours de l'année 2022, afin de compléter la ligne de crédit de CHF 4'000'000.00 que nous possédons auprès d'une institution bancaire de la place et qui nous permet de réguler nos liquidités.

5. ANALYSE DETAILEE DU RESULTAT

5.1. CHARGES PAR NATURE

5.1.1. 30 - Charges de personnel- péjoration de CHF 113'300.00

L'augmentation est due à l'engagement d'un nouveau concierge pour les collèges de Vigner (100 %). Son salaire sera pris en charge par l'éorén, via un dédommagement des charges effectives générées par les bâtiments scolaires. Parallèlement, une réserve de 0,2 EPT a été effectuée afin de renforcer l'administration en cours d'année en fonction des besoins du service.

A noter également l'octroi d'augmentations à certains membres du personnel sous la forme d'échelons discrétionnaires.

Personnel administratif

Suite au départ en retraite, à fin juin 2021, de notre Chef d'exploitation, nous avons eu le plaisir d'accueillir son remplaçant en date du 1^{er} octobre. Ce dernier occupe le poste de Chef des infrastructures, ses missions demeurant identiques. Le reste de l'équipe administrative n'a pas connu de mouvement récent.

Personnel d'exploitation

L'année 2020 n'a pas enregistré de mouvement au niveau du personnel d'exploitation, si ce n'est la prise de fonction d'un nouveau concierge pour les collèges de Vigner, dont l'engagement avait été budgété.

Actuellement, un employé temporaire est placé en mesure d'insertion socio-professionnelle par le service social régional de l'Entre-deux-Lacs au sein de l'équipe de la voirie. Le nombre de ces employés est très fluctuant et leur contrat couvre généralement une durée de six mois.

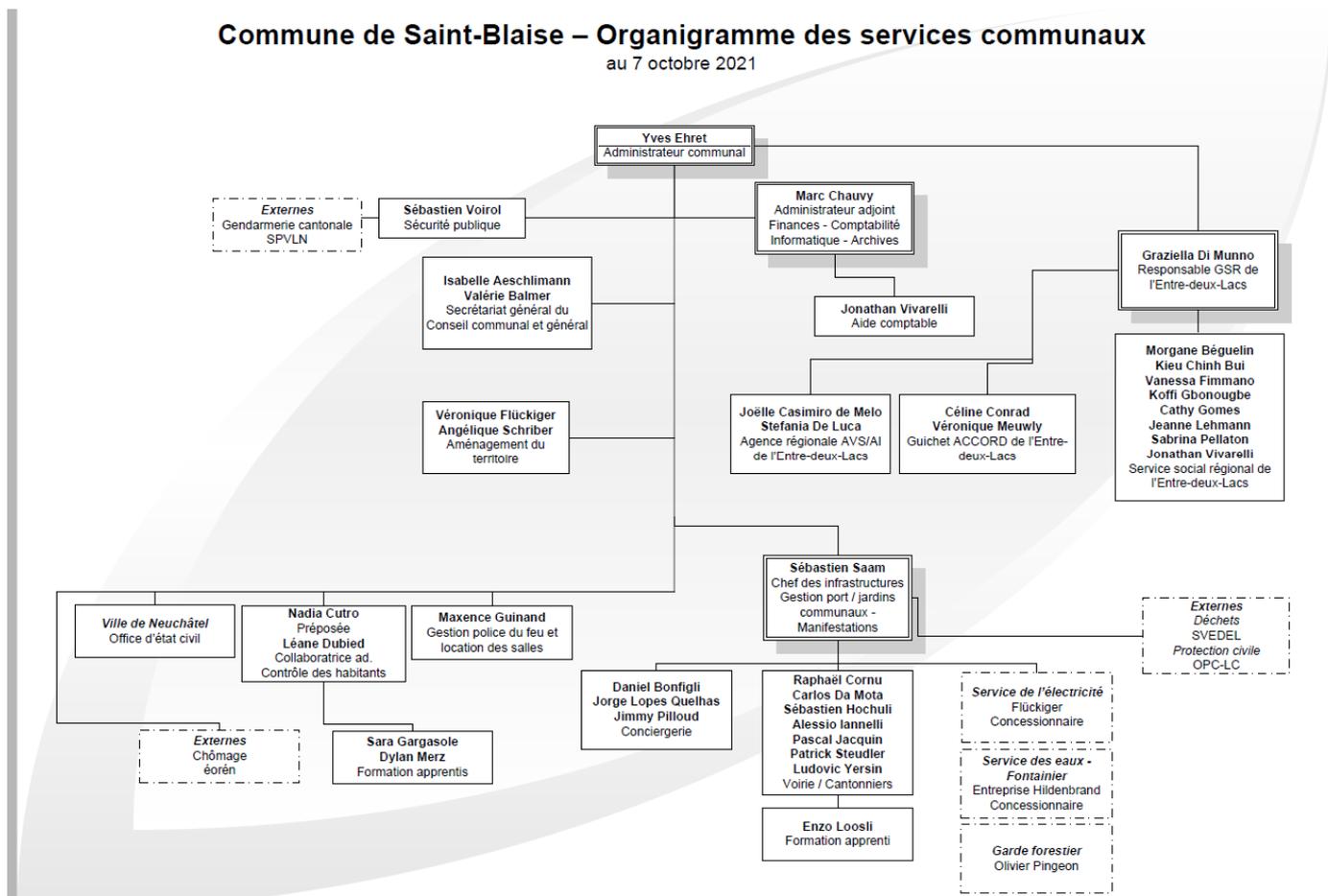
Personnel du GSR

Les informations concernant le personnel du guichet social régional apparaissent dans l'annexe au budget consacrée au service, pages bleues.

5.1.1.1. Répartition des postes de travail par rubrique comptable au 03.11.2021

	Administration	Sécurité	Conciergerie		Exploitation					GSR		
Nbre postes	Administration	Police	Hôtel comm.	Collèges Vigner	Parcs publics	Sports	Déchets	Port	TP	SSREDL	ARAVS	Accord
	8,7	1,1	0,6	3,5	1,1	0,6	0,2	2,0	2,3	7,4	1,4	1,1
TOTAL = 20,1	8,7	1,1	4,1		6,2					9,9		

5.1.1.2. Organigramme de l'administration communale



5.1.2. 31 - Charges des biens, services et autres marchandises – amélioration de CHF 329'100.00

Disparition de charges liées au réseau d'eau suite à la signature d'un contrat de concession, à hauteur de CHF 211'900.00, compensées au chapitre n° 36, compte 36120.11. Baisses également enregistrées en matière d'acquisition de matériel informatique (CHF 42'000.00) suite au renouvellement du parc et de signalisation routière (CHF 35'000.00) notamment.

Ces améliorations sont atténuées par une augmentation du coût d'entretien du cimetière, le chemin du bas devant être entièrement remis à neuf (CHF 33'000.00).

5.1.3. 33 – Amortissements – péjoration de CHF 95'200.00

L'augmentation s'explique essentiellement par la mise en activité du bâtiment V (ancien Vigner) des collèges de Vigner, retenue au 1^{er} mai 2022, alors qu'elle avait été prévue au 1^{er} août 2021 au budget précédent. La finalisation de la phase n°2 de la zone de rencontre génère également de nouveaux amortissements.

5.1.4. 34 - Charges financières – amélioration de CHF 1'500.00

Ce groupe comptabilise les charges d'intérêts, les charges d'entretien et les amortissements du patrimoine financier. Il apparaît au deuxième niveau du compte de résultat à trois niveaux et détermine le résultat provenant de financements.

Les économies réalisées sur les frais d'entretien et les planifications du patrimoine financier (CHF 42'800.00) sont compensées par une augmentation des intérêts passifs (CHF 44'500.00) suite à la souscription de nouveaux emprunts.

5.1.5. 35 - Attributions aux fonds et financements spéciaux – péjoration de CHF 19'100.00.

Le total au bilan de nos financements spéciaux (réserves) s'élevait à CHF 2'340'882.10 à fin 2020. Le détail des attributions au budget 2022 se présente comme suit :

Résultat de l'exercice du traitement des eaux usées	CHF	104'100.00
Attribution au fonds de rénovation du temple	CHF	59'000.00
Attribution au fonds à vocation énergétique	CHF	29'000.00
Résultat de l'exercice du port	CHF	28'900.00
Attribution au fonds des améliorations foncières (drainages)	CHF	5'400.00
Total budget 2022 (augmentation des réserves)	CHF	226'400.00

5.1.6. 36 - Charges de transfert – péjoration de CHF 363'800.00

Charge nouvelle de CHF 300'000.00 induite par la signature d'un contrat de concession pour le réseau d'eau, compensée par une diminution de charges au chapitre n° 31 et augmentation des charges versées au syndicat scolaire de l'éorén à hauteur de CHF 81'300.00 pour les trois cycles. Au niveau des économies, on notera la diminution du montant versé au titre de la péréquation financière intercommunale (CHF 41'400.00).

5.1.7. 37 - Subventions redistribuées – amélioration de CHF 8'000.00

Ce groupe est à mettre en relation avec les revenus par nature du groupe 47. Il s'agit en effet du total de l'encaissement de la redevance cantonale sur l'eau de CHF 0.70 par m³, reversée à l'Etat.

5.1.8. 39 - Imputations internes – péjoration de CHF 123'000.00

Ce groupe comptabilise, d'une part, le coût administratif (facturation, suivi et encaissement) lié à la gestion de certains services, notamment le port, l'eau (approvisionnement et épuration), les déchets et, d'autre part, les charges d'intérêts relatives aux investissements consentis dans chaque dicastère.

Le taux moyen d'intérêt retenu est en recul, de 1,7453 % à 1,5512 %. L'augmentation de charges est liée à la mise en activité de l'hôtel communal rénové et du bâtiment Vigner V. Rappelons que les imputations internes sont sans impact sur le résultat final, les recettes du groupe 49 compensant les charges du groupe 39.

5.2. REVENUS PAR NATURE

5.2.1. 40 - Revenus fiscaux – amélioration de CHF 476'800.00

5.2.1.1. Personnes physiques

La réforme fiscale votée par le Grand Conseil lors de sa session du mois de mars 2019 a déployé pleinement ses effets en 2021. Si cette dernière vise à faire de Neuchâtel un canton plus attractif en allégeant la charge fiscale pour toutes les catégories de revenu, elle prive la caisse communale de recettes fiscales importantes, qui ne sont que partiellement compensées par l'introduction d'un impôt foncier sur les personnes physiques.

La dernière projection disponible fournie par le Service des contributions en matière d'impôt 2021 laisse apparaître que nous peinerons probablement à atteindre les revenus fiscaux budgétés pour les personnes physiques, soit CHF 7'816'400.00. Rappelons que ces mêmes revenus ont représenté CHF 8'554'618.15 aux comptes 2020, à un coefficient communal équivalent de 64 %. Cet important manque à gagner est la conséquence des effets de la réforme, combinés à ceux de la pandémie, sans qu'il soit possible d'évaluer l'impact de chacune de ces causes.

Au vu du résultat déficitaire projeté malgré un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle à hauteur de CHF 250'000.00, votre Exécutif a décidé de se conformer à l'arrêté voté par le Conseil général en date du 10 décembre 2020, en restaurant pour 2022 un coefficient de 66 % conformément au barème unique de référence prévu aux articles 40 et 53 LCdir.

Les revenus 2022 ont ainsi été calculés en retenant les entrées fiscales 2021 au 30 septembre, auxquelles a été ajoutée une marge de progression raisonnable de CHF 40'000.00. Ce montant a alors été majoré de deux points, puis de 0,73 %, correspondant à l'amélioration entre 2021 et 2022 prévue par l'Etat de Neuchâtel dans son budget en matière de revenus fiscaux des personnes physiques.

5.2.1.2. Personnes morales

Les revenus liés à l'impôt des personnes morales ont été revus sensiblement à la hausse. D'une part, il apparaît que les effets de la pandémie sur la conjoncture et les entreprises n'ont pas été aussi dramatiques que les hypothèses élaborées par l'Etat le prévoient, d'autre part le SECO prévoit pour 2022 un taux de croissance nettement supérieur à la moyenne dont nous avons partiellement tenu compte dans le calcul de ce poste.

5.2.1.3. Impôt foncier

L'impôt foncier sur les personnes physiques a été ramené de CHF 260'000.00 au budget 2021 à CHF 231'000.00 au budget 2022. Nous nous sommes appuyés sur les revenus effectifs perçus en 2020, première exercice taxé. Les budgets précédents avaient été établis sur la base d'une projection fournie par le Service des contributions.

5.2.2. 42 – Taxes – amélioration de CHF 63'300.00

Augmentation des taxes perçues pour intérêts et amortissements du réseau électrique (CHF 29'000), nouvelles taxes enregistrées pour la location de places de parc dans le parking de Vigner (CHF 15'000.00) et augmentation des ventes de cartes journalières CFF (14'200.00).

5.2.3. 44 - Revenus financiers – amélioration de CHF 34'800.00

Ce groupe enregistre aussi bien les intérêts dus sur impôts que les loyers du patrimoine administratif et financier. Il apparaît au deuxième niveau du compte de résultat à trois niveaux et détermine le résultat provenant de financements.

L'amélioration s'explique surtout par l'augmentation du loyer perçu pour les locaux de la banque Raiffeisen suite à la signature d'un nouveau bail (CHF 9'800.00), ainsi que par l'amélioration des intérêts perçus sur les impôts des personnes physiques (CHF 10'000.00).

5.2.4. 45 - Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux – péjoration de CHF 48'100.00

Le total au bilan de nos financements spéciaux (réserves) s'élevait à CHF 2'340'882.10 à fin 2020. Le détail des prélèvements au budget 2022 se présente comme suit :

Prélèvement au financement spécial approvisionnement en eau	CHF	44'600.00
Prélèvement à la fortune du fonds Albert Junier	CHF	28'200.00
Prélèvement à la fortune du fonds Dardel-Perregaux	CHF	7'400.00
Prélèvement au financement spécial déchets entreprises	CHF	7'000.00
Total budget 2022 (diminution des réserves)	CHF	87'200.00

5.2.5. 46 - Revenus de transfert – amélioration de CHF 374'600.00

Cette importante amélioration provient des revenus locatifs des bâtiments scolaires, présentant un bonus de CHF 364'100.00. Celui-ci s'explique par la mise en activité du bâtiment Vigner V à compter du 1^{er} mai 2022, ainsi que par l'acceptation de la prise en charge des coûts effectifs par l'éorén, les collèges de Vigner fonctionnant comme centre scolaire accueillant des élèves de communes voisines.

5.2.6. 47 - Subventions à redistribuer – péjoration de CHF 8'000.00

Ce groupe est à mettre en relation avec les charges par nature du groupe N37. Il s'agit en effet du total encaissé pour la redevance cantonale sur l'eau de CHF 0.70, perçue pour chaque m³ d'eau de boisson et reversée intégralement à l'Etat.

5.2.7. 48 – Revenus extraordinaires – péjoration de CHF 288'700.00

Diminution des revenus suite à un prélèvement inférieur de CHF 250'000.00 à la réserve de politique conjoncturelle afin de diminuer l'impact de la baisse de nos rentrées fiscales (2021 : CHF 500'000) et au transfert de la Rive-de-l'Herbe au patrimoine financier - compensation de l'amortissement supplémentaire de CHF 38'700.00 en 2021.

5.2.8. 49 - Imputations internes - amélioration de CHF 123'000.00

Voir commentaires à l'appui des charges par nature du groupe 39.

6. CONCLUSION

L'année 2021, attendue par tous comme l'année d'après COVID, semble devoir s'achever sans que nous ne soyons débarrassés des complications planant autour de ce virus. Ces incertitudes, mondiales, ne s'arrêtent pas au domaine de la santé, mais touchent également tant le domaine social que le domaine économique.

Or, l'incertitude se prête mal à l'élaboration d'un budget, qui en comprend déjà bon nombre en temps normal. Toutefois, nous avons tablé nos hypothèses sur une reprise progressive de l'économie au cours de l'exercice 2022 sous revue, nous gardant d'espérer un rebond trop optimiste.

Malgré cela, force nous est de constater que le budget 2022 présente pour la seconde fois consécutive un excédent de charges, à hauteur de CHF 307'600.00, et ce malgré un prélèvement à la réserve conjoncturelle de CHF 250'000.00. Si cet état de fait est partiellement imputable à la conjoncture, cette dernière n'explique pas tout. La baisse de recettes fiscales entraînée par le déploiement complet de la réforme cantonale ainsi que l'impact financier de nos investissements récents pèsent sur notre résultat de manière pérenne.

Soucieux de préserver les finances de nos concitoyens en cette période difficile, le Conseil communal a choisi de compter sur la bonne santé de la fortune communale et sur la réserve de politique conjoncturelle pour absorber les conséquences d'un deuxième exercice déficitaire, sans soumettre au Conseil général une hausse du coefficient fiscal communal, qui demeure établi à 66 %. Le solde de la réserve de politique conjoncturelle, constituée lors des exercices bénéficiaires 2016 à 2018 devrait être ramené à CHF 250'797.00 à fin 2022, alors qu'elle avait dépassé le million. Nous ne pourrions hélas plus beaucoup compter sur cette manne à l'avenir.

La recherche d'économies est continuellement à l'ordre du jour au sein du Conseil communal, de l'administration et des services, si bien que les perspectives d'amélioration sont fines dans ce domaine. Si le déficit récurrent de nos comptes venait à se confirmer en temps de conjoncture favorable, nous nous verrions dans l'obligation de considérer une hausse de notre coefficient fiscal afin de respecter les termes de la loi.

Le plan de cette nouvelle législature est ambitieux, tant en termes d'objectifs que de beaux projets d'investissement. Souhaitant vivement le mener à terme et ainsi continuer à offrir qualité de vie à ses habitants et de bâti à son patrimoine, votre Exécutif étudiera toutes les pistes d'économie afin d'y parvenir.

Nous vous rappelons que **le présent budget doit être accepté par les deux-tiers** des membres du Législatif présents lors de la séance qui lui est consacrée, condition nécessaire à la non-considération des crédits d'engagement « RC 5 » et « Daniel-Dardel » dans le mécanisme du frein à l'endettement.

Nous tenons à remercier l'ensemble de la population, le Conseil général et les diverses commissions de la confiance témoignée. Nous remercions tout spécialement l'ensemble du personnel communal de son investissement pour le fonctionnement quotidien de notre village.

C'est dans cet esprit que nous vous remercions du temps que vous avez consacré à l'étude du budget communal et vous demandons, Monsieur le Président, Madame la Conseillère générale, Monsieur le Conseiller général, de prendre en considération notre rapport et d'approuver le budget de l'exercice 2022 tel qu'il vous est présenté.

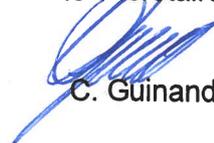
Saint-Blaise, le 8 novembre 2021

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

le président

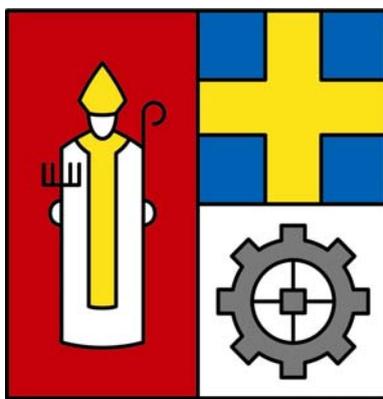

A. Jeanneret

le secrétaire


C. Guinand

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



2 - Arrêté relatif à l'approbation du budget 2022



LE CONSEIL GENERAL

DE LA

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

ARRÊTÉ RELATIF À L'APPROBATION DU BUDGET DE L'EXERCICE 2022

Le Conseil général de la Commune de Saint-Blaise

vu le rapport du Conseil communal, du 9 novembre 2020;
vu la loi sur les communes, du 21 décembre 1964;
vu la loi sur les finances de l'Etat et des communes, du 24 juin 2014;
vu le règlement communal sur les finances du 24 juin 2021 ;
entendu le rapport de la Commission financière et de gestion;
sur la proposition du Conseil communal,

a r r ê t e :

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

a) le budget du compte de résultats qui se présente comme suit :

Charges d'exploitation	CHF	20'256'900.00
Revenus d'exploitation	CHF	19'482'700.00
Résultat provenant des activités d'exploitation (1)	CHF	<u>774'200.00</u>
Charges financières	CHF	671'200.00
Revenus financiers	CHF	648'900.00
Résultat provenant des financements (2)	CHF	<u>22'300.00</u>
Résultat opérationnel (1 + 2)	CHF	796'500.00

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



3 - Compte de résultats sur trois niveaux



Budget 2022

Compte de résultats	Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Charges d'exploitation	20'256'900	19'917'800	339'100	19'301'818.31	955'082
30 Charges de personnel	3'885'300	3'772'000	113'300	3'576'148.90	309'151
31 Biens, services et charges d'expl.	2'730'300	3'059'400	-329'100	2'853'477.25	-123'177
33 Amortissements patrimoine administr.	2'279'300	2'184'100	95'200	1'806'673.75	472'626
35 Attrib. fonds et financements spéciaux	226'400	245'500	-19'100	406'450.79	-180'051
36 Charges de transfert	9'856'300	9'492'500	363'800	9'513'573.83	342'726
37 Subventions redistribuées	147'000	155'000	-8'000	146'551.30	449
39 Imputations internes	1'132'300	1'009'300	123'000	998'942.49	133'358
Revenus d'exploitation	-19'482'700	-18'400'600	-1'082'100	-19'586'858.93	104'159
40 Revenus fiscaux	-11'142'800	-10'666'000	-476'800	-12'169'730.28	1'026'930
42 Taxes	-2'997'100	-2'933'800	-63'300	-2'780'587.46	-216'513
43 Revenus divers	-4'300	0	-4'300	-4'500.00	200
45 Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-87'200	-39'100	-48'100	-95'354.51	8'155
46 Revenus de transfert	-3'972'000	-3'597'400	-374'600	-3'391'120.79	-580'879
47 Subventions à redistribuer	-147'000	-155'000	8'000	-146'623.40	-377
49 Imputations internes	-1'132'300	-1'009'300	-123'000	-998'942.49	-133'358
Résultat des activités d'exploitation	774'200	1'517'200	-743'000	-285'040.62	1'059'241
34 Charges financières	671'200	672'700	-1'500	645'374.82	25'825
44 Revenus financiers	-648'900	-614'100	-34'800	-1'235'549.62	586'650
Résultat provenant de financements	22'300	58'600	-36'300	-590'174.80	612'475
Résultat opérationnel	796'500	1'575'800	-779'300	-875'215.42	1'671'715
38 Charges extraordinaires	0	0	0	2'320'000.00	-2'320'000
48 Revenus extraordinaires	-488'900	-777'600	288'700	-1'654'500.00	1'165'600
Résultat extraordinaire	-488'900	-777'600	288'700	665'500.00	-1'154'400
Total du compte de résultats	307'600	798'200	-490'600	-209'715.42	517'315

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



4 - Comptes de résultats et des investissements condensés en fonctionnelle



Budget 2022 - comptes de résultats

Classification fonctionnelle (résumé)		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
0	Administration Générale	1'751'100	1'429'000	322'100	2'207'538.09	-456'438
01	Législatif et exécutif	205'500	220'600	-15'100	231'272.20	-25'772
02	Services généraux	1'545'600	1'208'400	337'200	1'976'265.89	-430'666
1	Ordre et sécurité publics, défense	378'300	466'700	-88'400	423'225.36	-44'925
11	Sécurité publique	101'500	185'400	-83'900	143'192.90	-41'693
14	Questions juridiques	23'400	29'500	-6'100	24'001.80	-602
15	Service du feu	206'500	203'900	2'600	208'680.63	-2'181
16	Défense	46'900	47'900	-1'000	47'350.03	-450
2	Formation	3'996'700	3'928'300	68'400	2'980'165.98	1'016'534
21	Scolarité obligatoire	3'949'900	3'878'600	71'300	2'933'823.43	1'016'077
23	Formation professionnelle initiale	46'800	49'700	-2'900	46'342.55	457
3	Culture, Sport et loisirs, Eglise	708'300	809'700	-101'400	841'281.61	-132'982
31	Héritage culturel	54'100	60'200	-6'100	150'053.88	-95'954
32	Culture, autres	180'300	190'500	-10'200	155'826.57	24'473
33	Médias	1'000	2'000	-1'000	4'534.78	-3'535
34	Sports et loisirs	435'900	517'900	-82'000	488'271.13	-52'371
35	Eglises et affaires religieuses	37'000	39'100	-2'100	42'595.25	-5'595
4	Santé	133'000	140'400	-7'400	132'726.64	273
42	Soins ambulatoires	132'800	140'300	-7'500	132'653.34	147
43	Prévention de la santé	200	100	100	73.30	127
5	Prévoyance sociale	2'197'800	2'166'400	31'400	2'007'883.49	189'917
51	Maladie et accident	566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
52	Invalité	400	400	0	0.00	400
53	Viellissement et survivants	16'900	18'100	-1'200	16'069.15	831
54	Famille et jeunesse	412'300	415'100	-2'800	349'758.32	62'542
55	Chômage	119'000	111'800	7'200	128'002.45	-9'002
57	Aide sociale et domaine de l'asile	1'072'700	1'063'000	9'700	989'465.12	83'235
59	Domaine social, non mentionné ailleurs	10'300	10'300	0	21'750.00	-11'450
6	Trafic et télécommunications	1'548'300	1'645'700	-97'400	2'739'714.76	-1'191'415
61	Circulation routière	793'300	875'800	-82'500	1'913'026.09	-1'119'726
62	Transports publics	751'800	766'600	-14'800	822'681.45	-70'881
63	Transports, autres	3'200	3'300	-100	4'007.22	-807
7	Protection environnement et aménagement	322'000	308'700	13'300	326'811.92	-4'812
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
72	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
73	Gestion des déchets	91'200	92'700	-1'500	105'368.00	-14'168
74	Aménagements	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
75	Protection des espèces et du paysage	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	11'400	10'400	1'000	10'307.95	1'092
77	Protection de l'environnement, autres	49'500	39'100	10'400	61'083.44	-11'583
79	Aménagement du territoire	163'400	155'000	8'400	142'857.48	20'543
8	Economie publique	-165'900	-128'800	-37'100	-7'548.87	-158'351
81	Agriculture	11'100	10'800	300	8'548.30	2'552
82	Sylviculture	31'100	33'600	-2'500	25'930.28	5'170
84	Tourisme	6'700	13'200	-6'500	247.10	6'453
85	Industrie, artisanat et commerce	0	0	0	170'182.70	-170'183
87	Combustibles et énergie	-214'800	-186'400	-28'400	-212'457.25	-2'343
9	Finances et impôts	-10'562'000	-9'967'900	-594'100	-11'861'514.40	1'299'514
91	Impôts	-11'136'800	-10'659'900	-476'900	-12'163'710.28	1'026'910
93	Péréquation financière et compensation..	1'078'700	1'120'100	-41'400	1'158'686.00	-79'986
96	Administration de la fortune et de la dette	-501'900	-424'400	-77'500	-854'937.02	353'037
97	Redistributions	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
	Excédent des charges/revenus (-)	307'600	798'200	-490'600	-209'715.42	517'315



Budget 2022 - comptes de résultats

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Fonctionnelle	307'600.00	798'200.00	-490'600.00	-209'715.42	517'315.42
Total des Charges	20'928'100.00	20'590'500.00	337'600.00	22'267'193.13	-1'339'093.13
Total des Revenus	-20'620'500.00	-19'792'300.00	-828'200.00	-22'476'908.55	1'856'408.55
0 Administration Générale	1'751'100.00	1'429'000.00	322'100.00	2'207'538.09	-456'438.09
Charges	2'362'000.00	2'274'100.00	87'900.00	3'141'880.94	-779'880.94
Revenus	-610'900.00	-845'100.00	234'200.00	-934'342.85	323'442.85
1 Ordre et sécurité publics, défense	378'300.00	466'700.00	-88'400.00	423'225.36	-44'925.36
Charges	490'200.00	567'000.00	-76'800.00	530'778.81	-40'578.81
Revenus	-111'900.00	-100'300.00	-11'600.00	-107'553.45	-4'346.55
2 Formation	3'996'700.00	3'928'300.00	68'400.00	2'980'165.98	1'016'534.02
Charges	6'198'300.00	5'803'200.00	395'100.00	5'375'438.38	822'861.62
Revenus	-2'201'600.00	-1'874'900.00	-326'700.00	-2'395'272.40	193'672.40
3 Culture, Sport et loisirs, Eglise	708'300.00	809'700.00	-101'400.00	841'281.61	-132'981.61
Charges	1'547'700.00	1'622'100.00	-74'400.00	1'847'441.93	-299'741.93
Revenus	-839'400.00	-812'400.00	-27'000.00	-1'006'160.32	166'760.32
4 Santé	133'000.00	140'400.00	-7'400.00	132'726.64	273.36
Charges	134'100.00	141'600.00	-7'500.00	133'238.34	861.66
Revenus	-1'100.00	-1'200.00	100.00	-511.70	-588.30
5 Prévoyance sociale	2'197'800.00	2'166'400.00	31'400.00	2'007'883.49	189'916.51
Charges	3'625'600.00	3'617'500.00	8'100.00	3'409'936.89	215'663.11
Revenus	-1'427'800.00	-1'451'100.00	23'300.00	-1'402'053.40	-25'746.60
6 Trafic et télécommunications	1'548'300.00	1'645'700.00	-97'400.00	2'739'714.76	-1'191'414.76
Charges	1'776'400.00	1'841'700.00	-65'300.00	2'964'968.43	-1'188'568.43
Revenus	-228'100.00	-196'000.00	-32'100.00	-225'253.67	-2'846.33
7 Protection environnement et aménagement	322'000.00	308'700.00	13'300.00	326'811.92	-4'811.92
Charges	2'291'000.00	2'219'200.00	71'800.00	2'325'497.32	-34'497.32
Revenus	-1'969'000.00	-1'910'500.00	-58'500.00	-1'998'685.40	29'685.40
8 Economie publique	-165'900.00	-128'800.00	-37'100.00	-7'548.87	-158'351.13
Charges	590'700.00	575'700.00	15'000.00	597'288.65	-6'588.65
Revenus	-756'600.00	-704'500.00	-52'100.00	-604'837.52	-151'762.48
9 Finances et impôts	-10'562'000.00	-9'967'900.00	-594'100.00	-11'861'514.40	1'299'514.40
Charges	1'912'100.00	1'928'400.00	-16'300.00	1'940'723.44	-28'623.44
Revenus	-12'474'100.00	-11'896'300.00	-577'800.00	-13'802'237.84	1'328'137.84



Budget 2022 - investissements PA

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Fonctionnelle	4'105'000.00	13'495'900.00	-9'390'900.00	9'927'430.01	-5'822'430.01
Total des Charges	4'155'000.00	13'545'900.00	-9'390'900.00	9'912'631.16	-5'757'631.16
Total des Revenus	-50'000.00	-50'000.00	0.00	14'798.85	-64'798.85
0 Administration Générale	1'000.00	3'860'000.00	-3'859'000.00	156'098.40	-155'098.40
Charges	1'000.00	3'860'000.00	-3'859'000.00	156'098.40	-155'098.40
2 Formation	0.00	5'756'000.00	-5'756'000.00	7'695'902.61	-7'695'902.61
Charges	0.00	5'756'000.00	-5'756'000.00	7'695'902.61	-7'695'902.61
3 Culture, Sport et loisirs, Eglise	401'000.00	300'000.00	101'000.00	0.00	401'000.00
Charges	401'000.00	300'000.00	101'000.00	0.00	401'000.00
6 Trafic et télécommunications	1'422'000.00	1'331'800.00	90'200.00	1'400'117.05	21'882.95
Charges	1'422'000.00	1'331'800.00	90'200.00	1'396'988.30	25'011.70
Revenus	0.00	0.00	0.00	3'128.75	-3'128.75
7 Protection environnement et aménagement	1'105'000.00	792'100.00	312'900.00	249'024.25	855'975.75
Charges	1'105'000.00	792'100.00	312'900.00	243'205.40	861'794.60
Revenus	0.00	0.00	0.00	5'818.85	-5'818.85
8 Economie publique	1'176'000.00	1'456'000.00	-280'000.00	426'287.70	749'712.30
Charges	1'226'000.00	1'506'000.00	-280'000.00	420'436.45	805'563.55
Revenus	-50'000.00	-50'000.00	0.00	5'851.25	-55'851.25



Budget 2022 - investissements PF

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Fonctionnelle	3'870'000.00	960'000.00	2'910'000.00	0.00	3'870'000.00
Total des Charges	3'870'000.00	960'000.00	2'910'000.00	0.00	3'870'000.00
9 Finances et impôts	3'870'000.00	960'000.00	2'910'000.00	0.00	3'870'000.00
Charges	3'870'000.00	960'000.00	2'910'000.00	0.00	3'870'000.00

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



5 - Plan financier et des tâches 2023-2025



Plan financier et des tâches 2023 à 2025

INTRODUCTION

Monsieur le président,
Madame la Conseillère générale, Monsieur le Conseiller général,

Conformément aux règles législatives en vigueur, notre Conseil soumet à votre approbation le plan financier et des tâches (PFT) 2023-2025 au travers du présent document. Celui-ci est basé sur les éléments en notre possession au jour de sa rédaction, notamment en ce qui concerne l'évolution de la pandémie de COVID-19.

Le PFT fait l'objet de l'article 5 du règlement communal sur les finances, qui précise :

Art. 3

¹ *Le plan financier et des tâches sert à gérer à moyen terme les finances et les prestations.*

² *Le plan financier et des tâches est établi chaque année par le Conseil communal pour les trois ans suivant le budget.*

³ *Le Conseil communal adresse le plan financier et des tâches au Conseil général, pour qu'il en prenne connaissance lors de la session durant laquelle il traite le budget.*

⁴ *Sont inscrits dans le plan financier et des tâches les charges et revenus ainsi que les dépenses et recettes reposant sur des bases légales s'imposant à la collectivité, ou pour lesquels l'exécutif a pris une décision de principe.*

Afin de maintenir une unité de réflexion, ce document annuel est construit sur la base du budget 2022 auquel sont intégrés les éléments prévus ou prévisibles dont nous disposons, tels que les investissements découlant du plan de législature, les impacts des nouveaux logements, l'évolution de la facture sociale ou celle du nombre d'élèves scolarisés dans les trois cycles d'enseignement obligatoire.

Sur la base des hypothèses retenues qui vous sont détaillées ci-après, nous constatons que les pertes enregistrées au cours des exercices 2021 et 2022, budgétées lors de la rédaction de ces lignes, devraient laisser place aux chiffres noirs dès l'année 2023. Il convient toutefois de rester très prudent dans notre évaluation, au vu des nombreuses incertitudes planant sur l'économie mondiale.

Si les exercices 2023 et suivants affichent de légers bénéfices, ces derniers sont conditionnés à une reprise progressive de la croissance, se traduisant par la prise en considération d'une amélioration de 3 % de nos recettes fiscales en 2023, puis de 1 % supplémentaire en 2024 et 2025.

Les prélèvements prévus en 2021 et 2022 à la réserve de politique conjoncturelle devraient permettre de préserver la fortune communale. Cette réserve, constituée lors d'exercices positifs entre 2016 et 2018, s'est élevée à CHF 1'000'797.00 à fin 2020, plafond défini par notre règlement communal sur les finances.

Jouant parfaitement son rôle, elle a permis de niveler les effets négatifs provoqués par la détérioration de la conjoncture, en lien avec la pandémie. Les prélèvements budgétés pour 2021 et 2022, soit CHF 750'000.00 au total, généreraient un reliquat de CHF 250'797.00 au 31 décembre 2022. Conformément aux termes règlementaires, la moitié de ce montant pourrait être utilisée comme prélèvement annuel supplémentaire, soit CHF 125'398.50. Le présent PFT renonce à un tel prélèvement, quand bien même l'exercice 2025 affiche un excédent de charges à ce stade.

Votre Autorité a accepté, durant deux années consécutives (2020 et 2021), une diminution de notre coefficient fiscal de deux points, le ramenant à 64 %, conformément au barème unique de référence prévu aux articles 40 et 53 LCdir. Ce taux est le moins élevé du canton, derrière la commune de Milvignes, qui taxe ses contribuables à hauteur de 63 %.

Un point d'impôt amenant CHF 150'000.00 dans la caisse communale, nous constatons que les quatre exercices sous revues dans le PFT auraient été déficitaires en cas de reconduction du coefficient 2021. Soucieux d'éviter un déficit pérenne, risquant au demeurant de contrevenir aux termes légaux et règlementaires et désireux de pouvoir financer les nombreux et importants projets d'investissements figurant dans le programme de législature, nous avons retenu un coefficient fiscal de 66 % pour les années 2022 à 2025.

La crise sanitaire n'impacte malheureusement pas que nos finances communales, mais touche également les comptes de l'Etat. On relèvera ainsi une augmentation projetée des charges reportés aux communes par le canton, notamment en matière des subsides LAMal et de participation aux coûts des transports publics (pot commun).

Votre Exécutif suivra de près l'évolution de ces coûts, comme celui de la facture sociale, susceptible de prendre l'ascenseur sans qu'on puisse évaluer dans quelle mesure à ce jour. En fonction des évolutions sur ces différents fronts, il prendra toutes les mesures nécessaires afin de pouvoir continuer à garantir à nos habitants la qualité de vie qui fait notre réputation.

Evolution du compte de résultat 2022-2025, en CHF

COMPTE DE RESULTATS A 3 NIVEAUX

	2022	2023	2024	2025
CHARGES D'EXPLOITATION	20'256'900	20'407'100	20'598'700	20'907'100
30 Charges de personnel	3'885'300	3'996'900	4'109'900	4'224'200
31 Charges de biens, services et autres charges d'expl.	2'730'300	2'699'200	2'688'100	2'736'800
33 Amortissements du patrimoine administratif	2'279'300	2'256'400	2'397'200	2'429'100
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	226'400	230'000	230'000	230'000
36 Charges de transfert	9'856'300	9'858'200	9'916'500	10'016'300
37 Subventions à redistribuer	147'000	147'000	147'000	147'000
39 Imputations internes	1'132'300	1'219'400	1'110'000	1'123'700
REVENUS D'EXPLOITATION	-19'482'700	-20'110'015	-20'059'066	-20'117'736
40 Revenus fiscaux	-11'142'800	-11'491'000	-11'557'300	-11'622'400
42 Taxes	-2'997'100	-3'072'900	-3'104'300	-3'120'800
43 Revenus divers	-4'300	-4'300	-4'300	-4'300
45 Prélèvem. sur fonds et financements spéciaux	-87'200	-72'200	-67'200	-62'200
46 Revenus de transfert	-3'972'000	-4'103'215	-4'068'966	-4'037'336
47 Subventions à redistribuer	-147'000	-147'000	-147'000	-147'000
49 Imputations internes	-1'132'300	-1'219'400	-1'110'000	-1'123'700
RESULTAT DES ACTIVITES D'EXPLOITATION	774'200	297'085	539'634	789'364
34 Charges financières	671'200	706'600	647'600	629'200
44 Revenus financiers	-648'900	-814'300	-962'500	-963'500
RESULTAT PROVENANT DES FINANCEMENTS	22'300	-107'700	-314'900	-334'300
RESULTAT OPERATIONNEL	796'500	189'385	224'734	455'064
38 Charges extraordinaires	0	0	0	0
48 Revenus extraordinaires	-488'900	-225'800	-225'800	-225'800
RESULTAT EXTRAORDINAIRE	-488'900	-225'800	-225'800	-225'800
TOTAL DU COMPTE DE RESULTATS	307'600	-36'415	-1'066	229'264
Coefficient fiscal PP	66%	66%	66%	66%

Charges de personnel

Nombre d'EPT par unité administrative et évolution 2022-2025

	2022	2023	2024	2025
Variation en %		3.28%	0.00%	0.00%
TOTAL EPT	30.5	31.5	31.5	31.5
Administration	8.9	8.9	8.9	8.9
Administration	4	4	4	4
Urbanisme	1.9	1.9	1.9	1.9
Comptabilité générale	1.2	1.2	1.2	1.2
Police des habitants	1.8	1.8	1.8	1.8
Exploitation	11.4	12.4	12.4	12.4
Chef des infrastructures	1	1	1	1
Conciergerie	4	5	5	5
Voirie & garde-port	5.4	5.4	5.4	5.4
Sécurité publique	1	1	1	1
GSR	10.2	10.2	10.2	10.2
SSREDL	7.4	7.4	7.4	7.4
Agence AVS / AI	1.4	1.4	1.4	1.4
Guichet Accord	1.4	1.4	1.4	1.4
Charges de personnel	3'885'300	3'996'900	4'109'900	4'224'200

1,2 % augmentation linéaire, échel. suppl. = 1,3 %

Engagement d'un concierge supplémentaire pour les collèges de Vigner, prévu dès 2023. Une partie des travaux d'entretien sera sous-traitée en 2022, afin de déterminer clairement les besoins en la matière.

Les apprentis ne sont pas pris en compte dans les effectifs ci-dessus.

Une augmentation linéaire de 1,2 % a été appliquée à la masse salariale des exercices sous revue.

Un échelon supplémentaire correspond en effet à une augmentation de 1,3 % qui n'est pas octroyée systématiquement à tous les collaborateurs (nouveaux contrats, plafonnement).

Charges de biens, services et autres charges d'exploitation

Les comptes appartenant à cette rubrique ont été inventoriés et étudiés individuellement.

Certains comptes, comme les honoraires d'urbanisme, ont été adaptés aux informations dont nous disposons à ce jour. D'autres comptes, comme l'entretien du port, font l'objet d'une enveloppe annuelle, sans qu'il soit possible de déterminer les coûts à futur. Ces enveloppes ont été maintenues telles quelles pour les années 2023 à 2025.

Les comptes restants ont été regroupés et augmentés d'une progression linéaire de 3 % chaque année.

Amortissements du patrimoine administratif

Le montant de nos amortissements a fortement augmenté en 2018, suite au retraitement de notre bilan au 1^{er} janvier 2017, imposé par la LFinEC. La part d'amortissement supplémentaire générée par le retraitement des bâtiments de notre patrimoine administratif est prélevée à la réserve constituée à cette occasion, figurant au bilan sous compte n° 2950001. Cette part représente CHF 238'900.00 au budget 2022, répartis comme suit :

1404001	Hôtel communal	65'400.00
1404010	Hangar du feu Pré Brenier	7'200.00
1404003	Collège Rive-de-l'Herbe	13'100.00
1404002	Collège de Vigner	45'600.00
1404011	Kiosque à musique Pré Brenier	1'600.00
1404019	Vestiaires Xamax	7'700.00
1404007	Poudrière des Fourches	2'200.00
1404005	Bâtiment polyvalent	3'100.00
1462001	Temple	78'700.00
1404012	Salle d'attente boucle TN	2'000.00
1404014	Ancien porche des Ouches	3'400.00
1462002	Cimetière et porche	6'000.00
1404016	WC publics, sud BLS	1'300.00
1404017	WC publics, Pré Brenier	1'600.00
	TOTAL :	238'900.00

Les amortissements retenus dans le présent PFT tiennent compte d'un scénario fondé sur les éléments suivants :

- Collèges de Vigner, bâtiment V considéré en activité dès le 1^{er} mai 2022.
- Transfert de la Rive-de-l'Herbe au patrimoine financier dès le 1^{er} mai 2022.

Le calcul tient compte des crédits entièrement amortis au cours des exercices concernés, générant une diminution de nos amortissements. Les montants ainsi économisés figurent ci-après :

Montants en CHF

2023	2024	2025
-116'801.05	-27'289.70	-18'354.10

Les investissements à venir, qui font l'objet d'un chapitre dédié dans le présent rapport, ont été intégrés au calcul en tenant compte du taux d'amortissement légal de chaque investissement projeté.

Charges financières

Afin d'établir les charges financières des exercices sous revue, nous avons intégré les investissements 2022-2025 pour déterminer les emprunts à souscrire.

Charges de transfert

Une part prépondérante de ce poste de charges (72 %) est composée des quatre centres de coûts que sont la péréquation financière, la part aux transports publics (pot commun), la facture sociale et la participation au syndicat scolaire éorén.

La péréquation et la facture sociale ont été intégrées au PFT de l'Etat, transmis aux communes le 5 octobre 2021. Le détail de l'évolution de ces coûts se présente comme suit :

Montants en CHF

Libellé	2022	2023	2024	2025
Péréquation financière	1'092'300.00	1'092'300.00	1'092'300.00	1'092'300.00
Participation au syndicat scolaire éorén	3'625'900.00	3'566'500.00	3'534'600.00	3'584'800.00
Part aux transports (pot commun)	748'600.00	761'400.00	811'200.00	820'700.00
Subsides LAMal	566'200.00	590'200.00	615'200.00	641'200.00
Part sur financement LACI	38'200.00	38'800.00	39'400.00	39'900.00
Part communale aux bourses d'études	44'500.00	44'800.00	45'200.00	45'200.00
Aide sociale	850'400.00	857'400.00	853'400.00	842'400.00
Mesures d'intégration socio-profession.	80'800.00	79'500.00	79'500.00	79'500.00
Alloc. fam. pers. sans activité lucrative	44'000.00	43'200.00	42'800.00	42'900.00
Social privé	33'800.00	33'100.00	32'800.00	32'600.00
Avance sur contributions d'entretien	7'900.00	6'700.00	6'300.00	6'300.00
Lutte contre l'abus	12'700.00	12'800.00	12'900.00	13'000.00
TOTAL :	7'145'300.00	7'126'700.00	7'165'600.00	7'240'800.00

Le montant communiqué au titre de péréquation financière a été fixé pour 2023 à 2025 sur la base de 2022.

Les coûts de participation au syndicat éorén ont été calculés en retenant une progression linéaire de 1 % et en tenant compte de l'évolution des effectifs par cycle. Le détail se présente comme suit :

Libellé	2022	2023	2024	2025
Cycle 1 – nombre d'élèves	111	115	112	120
Cycle 2 – nombre d'élèves	140	127	128	122
Cycle 3 – nombre d'élèves	115	114	110	110
Nombre élèves – TOTAL	366	356	350	352

Coût total participation éorén (CHF) :	3'625'900	3'566'500	3'534'600	3'584'800
-----------------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Subventions à redistribuer

Cette nature de charges enregistre la redevance cantonale sur l'eau potable, perçue auprès des consommateurs et reversée à l'Etat. Elle est à la fois stable et neutre puisque toutes les taxes perçues sont transférées (voir compte n° 47 « Subventions à redistribuer »).

Imputations internes

Ce poste enregistre, d'une part, le coût administratif (facturation, suivi et encaissement) lié à la gestion de certains services, notamment le port et les déchets et, d'autre part, les charges d'intérêts relatives aux investissements consentis dans chaque dicastère.

Les imputations pour charges administratives ont été conservées sur la base 2022. Les imputations pour charges financières tiennent compte, quant à elles, de la variation du taux d'intérêt moyen, hors crédit de construction des nouveaux collèges. Ce dernier se monte 1,152 % sur 15 ans pour les CHF 33,1 mios empruntés.

Libellé	2022	2023	2024	2025
Taux d'intérêt moyen en %	1,551	1,525	1,267	1,257

Le montant global des imputations internes au débit est compensé par un montant équivalent au crédit (voir compte n° 49 « Imputations internes »).

Revenus fiscaux

La réforme fiscale cantonale a déployé intégralement ces effets au 1^{er} janvier 2021. Comme prévu, elle a généré une baisse substantielle et durable de nos revenus fiscaux, émanant principalement des personnes physiques. L'introduction d'un nouvel impôt foncier sur les personnes physiques n'a réussi qu'à compenser partiellement cette diminution.

Le SECO prévoit pour 2022 une croissance de 3,4 %. Sachant que les taxations définitives 2022 impactent les comptes communaux 2023, nous avons choisi de retenir une progression de 3 % sur les recettes fiscales 2023, ramenée à 1 % supplémentaire pour les exercices 2024 et 2025.

Revenus de transfert

Ces revenus enregistrent une augmentation importante en 2023, liée à la mise en activité sur une année complète de l'ancien collège de Vigner (bâtiment V), générant une augmentation du loyer perçu de l'éorén. Parallèlement, on remarque une augmentation des intérêts et des amortissements pour la même raison. Rappelons le principe qui veut que l'éorén dédommage la commune pour l'utilisation de ses bâtiments scolaires (amortissement, intérêts et entretien) et qu'elle répercute ensuite l'ensemble des charges du syndicat aux communes membres en fonction du nombre d'élèves scolarisés.

Revenus extraordinaires

Un prélèvement de CHF 250'000.00 à la réserve de politique conjoncturelle a été inscrit au budget 2022 afin d'atténuer l'impact de la diminution des recettes fiscales consécutive à la crise sanitaire. Au vu des résultats projetés pour les années suivantes, nous avons prévu à ce stade de ne pas effectuer de prélèvement supplémentaire et de garder le solde projeté, soit CHF 250'797.00, afin de soulager nos comptes en cas de complications à futur.

Compte des investissements

Conformément à la fonction de base du PFT, le Conseil communal s'est chargé de définir les projets d'investissements nécessaires au bon fonctionnement de notre Commune durant la période sous référence.

Le tableau qui vous est présenté en page suivante inventorie les intentions politiques en termes d'investissements à ce jour. Il reprend de manière chiffrée différents éléments retenus dans le plan de législature 2021-2024.

Cette projection nous permet de constater que notre capacité d'investissement s'améliore dès 2023 suite à l'amortissement du collège de Vigner (bâtiment V), combiné au retour de résultats bénéficiaires. La marge d'autofinancement est en effet composée du résultat de l'exercice et des amortissements légaux.

Toutefois, les dépenses prévues pour les exercices 2022 et 2023 dépassent notre capacité d'investissement. Afin de pouvoir financer les projets d'envergure que sont les réfections de la RC5 et des rues de la Maigroge et Daniel-Dardel, il est nécessaire que lesdits projets soient retirés du calcul déterminant le respect du frein à l'endettement, selon les termes de l'article 8, alinéa 7 du nouveau règlement communal sur les finances. Pour ce faire, le présent budget doit être adopté à la majorité des deux-tiers des membres du Conseil général présents lors de la séance qui lui est consacrée.

Rappelons également que les dépenses liées à des investissements du patrimoine financier – immeubles de rendement – ne sont pas soumises au mécanisme du frein à l'endettement.

Investissements 2022 à 2025 sous le nouveau règlement communal sur les finances

Montants en violet à sortir du calcul du frein selon article 8 alinéa 7 du règlement communal sur les finances

Libellé	Voté le :	Montant du crédit d'engagement (globalité)	Montant du crédit budgétaire (tranche annuelle)			
			2022	2023	2024	2025
Bâtiments PA						
Réfection Hôtel communal	28/03/19	1'976'000.00	1'000.00			
Sécurité publique						
Véhicule automobile ASP	à voter	45'000.00		45'000.00		
Culture, Sports, Loisirs et Eglises						
Réfection du Temple - part STB	à voter	1'000'000.00	400'000.00	600'000.00		
Remplacement roue du Moulin et vanne chenal	à voter	35'000.00	1'000.00			
Création de terrains de Beach-volley	à voter	-	-			
Fourches réaménagement	à voter	-	-			
Port - aménagement pêcherie	à voter	-	-			
Port - aménagements divers	à voter	-	-			
Fourches - zone multisports	à voter	-	-			
Etude réf. bâtiment polyvalent (capitainerie)	à voter	50'000.00		50'000.00		
Construction d'un pumptrack	à voter	-				
Aménagements pour manifestations centre village	à voter	-				
Trafic						
Routes - extension et renforcement	à voter	360'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00	90'000.00
EP - extension et renforcement	à voter	200'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00	50'000.00
Route et chemins Chauderons	21/12/17	803'000.00			200'000.00	200'000.00
Eclairage public Chauderons	21/12/17	42'900.00			10'000.00	10'000.00
Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	658'900.00	1'000.00			
Aménagement RC5 (zone 30, trottoirs, EP, capes...)	à voter	3'000'000.00	900'000.00	2'000'000.00		
RC5 - signalisation routière Route du Brel	à voter	330'000.00	262'000.00			
RC5 - signal. routière Rte Brel - partic. Etat NE	-	-131'000.00	-131'000.00			
Arrêts bus - mise en conformité selon Lhand	à voter	100'000.00	50'000.00	50'000.00		
Zone de rencontre étape 3	à voter	1'500'000.00		800'000.00	700'000.00	
Réfect. Chemin des Deleynes	à voter	280'000.00		280'000.00		
Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	700'000.00	200'000.00	300'000.00	200'000.00	
Approvisionnement en eau						
Extension et renforcement réseau - contrat Eli10	à voter	280'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00	70'000.00
Aménagements Chauderons	21/12/17	78'300.00			20'000.00	20'000.00
Extension réseau CEN	08/03/16	293'000.00	73'000.00			
Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	13'200.00	1'000.00			
Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	565'000.00	300'000.00	265'000.00		
Réfect. Chemin des Deleynes	à voter	16'000.00		16'000.00		
Traitement des eaux usées						
Aménagements Chauderons	21/12/17	793'400.00			200'000.00	200'000.00
Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	101'900.00	1'000.00			
Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	1'115'000.00	400'000.00	715'000.00		
Réf. rues Maigroge & Daniel-Dardel - partic. Etat NE	-	-		-280'000.00		
Réfect. Chemin des Deleynes	à voter	30'000.00		30'000.00		
Traitement des eaux claires						
Aménagements Chauderons	21/12/17	78'400.00			20'000.00	20'000.00
Gestion des déchets						
Puçage des conteneurs enterrés	à voter	60'000.00	60'000.00			
Déplacement Ecopoint BLS	à voter	40'000.00	40'000.00			
Aménagement du territoire						
Création nouveau plan aménagement local (PAL)	à voter	650'000.00	160'000.00	110'000.00	50'000.00	30'000.00
Economie publique						
Electricité - extension et renforcement	à voter	800'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00
Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	86'000.00	1'000.00			
Extension du Réseau de chaleur de Vigner	11/06/20	1'350'000.00	700'000.00	150'000.00		
Aménagements Chauderons	21/12/17	78'400.00			20'000.00	20'000.00
Remplacement compteurs électriques	à voter	250'000.00	125'000.00	125'000.00		
Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	380'000.00	150'000.00	230'000.00		
Réfect. Chemin des Deleynes	à voter	100'000.00		100'000.00		
Plan communal des énergies	à voter	-	-	-		
Plan cadastre électricité	à voter	-	-	-		
Plan directeur de l'électricité	à voter	-	-	-		
Étude faisabilité Free Heating	à voter	-	-	-		
Etude projet déploiement CAD	à voter	-	-	-		
Microgrid déploiement RdH et Grand'Rue 30	à voter	-	-	-		
Pose de bornes électriques vélos	à voter	80'000.00	50'000.00	30'000.00		
Taxes de raccordement (équipement)	-	-200'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
Patrimoine financier - non retenu dans le total soumis						
Réfection Vigner 3	Compét. CC	1'170'000.00	870'000.00			
Réfection Rive-de-l'Herbe - centre médical	Compét. CC	4'600'000.00	3'000'000.00	1'500'000.00		
TOTAUX :		23'758'400	7'975'000	7'476'000	1'780'000	860'000
Totaux hors PF et sortis du calcul:		11'029'400	2'155'000	2'466'000	1'580'000	860'000
Montant retenu dans calcul du frein (85 %) :			1'831'750	2'096'100	1'343'000	731'000
Capacité d'investissement :			1'879'300	2'314'815	2'484'066	2'351'236
			OK	OK	OK	OK

CONCLUSION

Par essence, un PFT ne peut prendre en compte que les éléments connus au moment de sa rédaction. Même s'il est appelé à évoluer, le PFT 2023-2025 fournit des indications utiles à la conduite de l'action politique. Il démontre la pertinence du processus de maîtrise et de consolidation des finances, engagé depuis l'entrée en force de la LFinEC, et souligne la nécessité de maintenir une gestion rigoureuse des dépenses communales afin de maîtriser les défis financiers à venir.

Dès lors, le Conseil communal vous remercie de bien vouloir prendre en considération le présent plan financier et des tâches 2023-2025.

Veillez croire, Monsieur le président, Madame la Conseillère générale, Monsieur le Conseiller général, à l'expression de notre parfaite considération.

Saint-Blaise, le 8 novembre 2021

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

le président

le secrétaire

A. Jeanneret

C. Guinand

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



6 - Contrôle des crédits



Contrôle des objets d'investissements - compte 2021

Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2020	Rec. cum. 31.12.2020	Dépenses 2021	Recettes 2021	Dép. cum. 31.12.2021	Rec. cum. 31.12.2021	Disponible 31.12.2021	Date clôture
PA		45'552'400	0	45'552'400	28'367'419	-41'424	7'632'680	-23'213	36'000'100	-64'637	9'552'300	
Administration Générale		4'686'000	0	4'686'000	175'396	-41'424	1'663'906	0	1'839'302	-41'424	2'846'698	
02 Services généraux		4'686'000	0	4'686'000	175'396	-41'424	1'663'906	0	1'839'302	-41'424	2'846'698	
029 Immeubles administratifs, non mention..		4'686'000	0	4'686'000	175'396	-41'424	1'663'906	0	1'839'302	-41'424	2'846'698	
0290 Immeubles administratifs		4'686'000	0	4'686'000	175'396	-41'424	1'663'906	0	1'839'302	-41'424	2'846'698	
201701.03 Réfection auditoire de Vigner	27.10.2016	CG	2'000'000	0	2'000'000	0	-41'424	0	0	0	-41'424	2'000'000
201701.04 CAD - part Hôtel communal	27.10.2016	CG	130'000	0	130'000	28'110	0	0	28'110	0	101'890	
201701.05 Réfection cuisine de Vigner	27.10.2016	CG	95'000	0	95'000	24'561	0	24'561	0	49'121	0	45'879
201906.01 Rénovation de l'Hôtel communal	28.03.2019	CG	1'886'000	0	1'886'000	122'725	0	1'324'974	0	1'447'700	0	438'300
201906.02 Hôtel communal - constr. ascenseur	28.03.2019	CG	50'000	0	50'000	0	0	54'914	0	54'914	0	-4'914
201906.03 Hôtel communal - mobilier et équipem.	28.03.2019	CG	40'000	0	40'000	0	0	0	0	0	40'000	
202003.01 Equip. scénique et audio. audit. Vigner	11.06.2020	CG	485'000	0	485'000	0	0	259'457	0	259'457	0	225'543
Formation		30'806'000	0	30'806'000	24'424'611	0	4'913'960	0	29'338'571	0	1'467'429	
21 Scolarité obligatoire		30'806'000	0	30'806'000	24'424'611	0	4'913'960	0	29'338'571	0	1'467'429	
217 Bâtiments scolaires		30'806'000	0	30'806'000	24'424'611	0	4'913'960	0	29'338'571	0	1'467'429	
2170 Bâtiments scolaires		30'806'000	0	30'806'000	24'424'611	0	4'913'960	0	29'338'571	0	1'467'429	
201701.01 Construction des collèges de Vigner	27.10.2016	CG	29'756'000	0	29'756'000	24'104'611	0	4'781'076	0	28'885'687	0	870'313
201904.01 Mobilier collèges de Vigner	13.12.2018	CG	1'050'000	0	1'050'000	320'000	0	132'884	0	452'884	0	597'116
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		55'000	0	55'000	0	0	17'754	0	17'754	0	37'246	
34 Sports et loisirs		55'000	0	55'000	0	0	17'754	0	17'754	0	37'246	
341 Sports		55'000	0	55'000	0	0	17'754	0	17'754	0	37'246	
3410 Sports		55'000	0	55'000	0	0	17'754	0	17'754	0	37'246	
202105.01 Aménagement d'un fitness urbain	24.06.2021	CG	55'000	0	55'000	0	0	17'754	0	17'754	0	37'246
Transports		6'476'800	0	6'476'800	3'379'600	0	581'775	-23'213	3'961'375	-23'213	2'515'425	
61 Circulation routière		6'476'800	0	6'476'800	3'379'600	0	581'775	-23'213	3'961'375	-23'213	2'515'425	
615 Routes communales		6'476'800	0	6'476'800	3'379'600	0	581'775	-23'213	3'961'375	-23'213	2'515'425	
6150 Routes communales		4'457'800	0	4'457'800	1'324'890	0	581'775	-23'213	1'906'665	-23'213	2'551'135	



Contrôle des objets d'investissements - compte 2021

Libellé du crédit	Date crédit		Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2020	Rec. cum. 31.12.2020	Dépenses 2021	Recettes 2021	Dép. cum. 31.12.2021	Rec. cum. 31.12.2021	Disponible 31.12.2021	Date clôture	
201713.01	Aménagements Chauderons - routes	21.12.2017	CG	803'000	0	803'000	0	0	0	0	0	803'000		
201713.02	Aménagements Chauderons - EP	21.12.2017	CG	42'900	0	42'900	1'804	0	0	1'804	0	41'096		
201908.02	Réam. Temple-Gd'Rue - routes	28.03.2019	CG	2'580'000	0	2'580'000	1'116'011	0	469'044	-23'213	1'585'055	-23'213	994'945	
201908.03	Réam. Temple-Gd'Rue - EP	28.03.2019	CG	58'000	0	58'000	72'217	0	9'360	0	81'577	0	-23'577	
202004.01	Réfection mur parking CFF P+R	11.06.2020	CG	175'000	0	175'000	134'858	0	8'269	0	143'127	0	31'873	
202006.01	Place de la gare CFF - routes	10.12.2020	CG	500'100	0	500'100	0	0	39'486	0	39'486	0	460'614	
202006.02	Place de la gare CFF - mobilier urbain	10.12.2020	CG	92'600	0	92'600	0	0	0	0	0	0	92'600	
202006.03	Place de la gare CFF - éclairage public	10.12.2020	CG	66'200	0	66'200	0	0	0	0	0	0	66'200	
202102.01	Réfect. routes communales 2021	10.12.2020	CG	90'000	0	90'000	0	0	47'848	0	47'848	0	42'152	31.12.2021
202102.02	Extension et renforcement EP 2021	10.12.2020	CG	50'000	0	50'000	0	0	7'768	0	7'768	0	42'232	31.12.2021
6155	Places de stationnement			2'019'000	0	2'019'000	2'054'710	0	0	0	2'054'710	0	-35'710	
201701.02	Construction parking souterrain Vigner	27.10.2016	CG	2'019'000	0	2'019'000	2'054'710	0	0	0	2'054'710	0	-35'710	
	Prot. de l'environnem. et aménag. du territoire			1'503'200	0	1'503'200	218'909	0	160'183	0	379'093	0	1'124'107	
71	Approvisionnement en eau			529'500	0	529'500	218'909	0	160'183	0	379'093	0	150'407	
710	Approvisionnement en eau			529'500	0	529'500	218'909	0	160'183	0	379'093	0	150'407	
7100	Approvisionnement en eau			529'500	0	529'500	218'909	0	160'183	0	379'093	0	150'407	
201607.01	Extension réseau CEN	08.03.2016	CG	293'000	0	293'000	55'736	0	158'006	0	213'743	0	79'257	
201713.03	Aménag. Chauderons - eau boisson	21.12.2017	CG	78'300	0	78'300	0	0	0	0	0	0	78'300	
201908.04	Réam. zone rencontre Temple-Gd'Rue	28.03.2019	CG	138'000	0	138'000	163'173	0	0	0	163'173	0	-25'173	
202006.04	Place de la gare CFF - eau de boisson	10.12.2020	CG	13'200	0	13'200	0	0	0	0	0	0	13'200	
202101.01	Ext. et renforc. réseau eau 2021	10.12.2020	CG	7'000	0	7'000	0	0	2'177	0	2'177	0	4'823	31.12.2021
72	Traitement des eaux usées			973'700	0	973'700	0	0	0	0	0	0	973'700	
720	Traitement des eaux usées			973'700	0	973'700	0	0	0	0	0	0	973'700	
7200	Traitement des eaux usées			895'300	0	895'300	0	0	0	0	0	0	895'300	
201713.04	Amén. Chauderons - PGEE mesure 4	21.12.2017	CG	793'400	0	793'400	0	0	0	0	0	0	793'400	
202006.05	Place de la gare CFF - épuration	10.12.2020	CG	101'900	0	101'900	0	0	0	0	0	0	101'900	
7203	Traitement des eaux claires			78'400	0	78'400	0	0	0	0	0	0	78'400	
201713.05	Amén. Chauderons - eaux claires	21.12.2017	CG	78'400	0	78'400	0	0	0	0	0	0	78'400	
	Economie publique			2'025'400	0	2'025'400	168'903	0	295'102	0	464'005	0	1'561'395	
87	Combustibles et énergie			2'025'400	0	2'025'400	168'903	0	295'102	0	464'005	0	1'561'395	
871	Electricité			675'400	0	675'400	168'903	0	148'134	0	317'037	0	358'363	
8711	Réseau électrique			675'400	0	675'400	168'903	0	148'134	0	317'037	0	358'363	
201713.06	Aménagements Chauderons - électricité	21.12.2017	CG	78'400	0	78'400	0	0	0	0	0	0	78'400	
201908.05	Réam. zone rencontre Temple-Gd'Rue	28.03.2019	CG	256'000	0	256'000	168'903	0	44'940	0	213'843	0	42'157	
202006.06	Place de la gare CFF - électricité	10.12.2020	CG	86'000	0	86'000	0	0	11'970	0	11'970	0	74'030	



Contrôle des objets d'investissements - compte 2021

Libellé du crédit	Date crédit		Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2020	Rec. cum. 31.12.2020	Dépenses 2021	Recettes 2021	Dép. cum. 31.12.2021	Rec. cum. 31.12.2021	Disponible 31.12.2021	Date clôture	
202101.02	Ext. et renforc. réseau élec. 2021	10.12.2020	CG	200'000	0	200'000	0	0	72'632	0	72'632	0	127'368	31.12.2021
202106.01	Photovoltaïque Vigner V	25.03.2021	CG	55'000	0	55'000	0	0	18'592	0	18'592	0	36'408	
873	Energie non électrique			1'350'000	0	1'350'000	0	0	146'968	0	146'968	0	1'203'032	
8731	Chauffage à distance			1'350'000	0	1'350'000	0	0	146'968	0	146'968	0	1'203'032	
202005.01	Ext. réseau chaleur de Vigner	11.06.2020	CG	1'350'000	0	1'350'000	0	0	146'968	0	146'968	0	1'203'032	

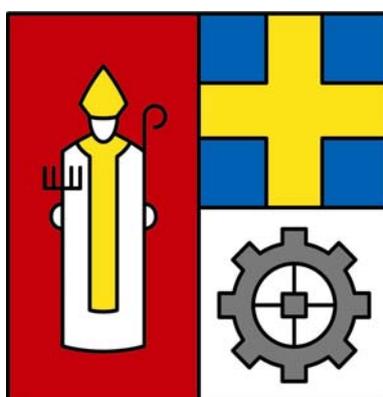


Contrôle des objets d'investissements - compte 2021

Libellé du crédit	Date crédit	Dépenses votées	Recettes estimées	Crédit net	Dép. cum. 31.12.2020	Rec. cum. 31.12.2020	Dépenses 2021	Recettes 2021	Dép. cum. 31.12.2021	Rec. cum. 31.12.2021	Disponible 31.12.2021	Date clôture	
PF		5'400'000	0	5'400'000	0	0	262'816	0	262'816	0	5'137'184		
Finances et impôts		5'400'000	0	5'400'000	0	0	262'816	0	262'816	0	5'137'184		
96	Admin. de la fortune et de la dette	5'400'000	0	5'400'000	0	0	262'816	0	262'816	0	5'137'184		
963	Biens-fonds du patrimoine financier	5'400'000	0	5'400'000	0	0	262'816	0	262'816	0	5'137'184		
9630	Biens-fonds du patrimoine financier	5'400'000	0	5'400'000	0	0	262'816	0	262'816	0	5'137'184		
202103.01	Transform. et assainissement Vigner 3	10.12.2020	CC	800'000	0	800'000	0	0	144'688	0	144'688	0	655'312
202104.01	Transform. et assainissement RdH	10.12.2020	CC	4'600'000	0	4'600'000	0	0	118'128	0	118'128	0	4'481'872

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



7 - Indicateurs financiers

7. INDICATEURS FINANCIERS

Le MCH2 introduit la publication, pour les comptes et le budget, d'indicateurs financiers harmonisés visant à mesurer la santé financière des communes. Cet instrument est appelé à devenir un outil de pilotage primordial pour les autorités quant au suivi financier de leur commune (*RLFinEC art. 57 et annexe 3*).

Quatre de ces indicateurs sont prioritaires et obligatoires.

Ces indicateurs sont les suivants :

1) *Taux d'endettement net = dette nette (n-2) x100 / revenus fiscaux (n)*

	BU 2022	BU 2021	Cptes 2020	Cptes 2019
Taux d'endettement net 27'996'472 / 11'142'800	250,98 %	193,31 %	229,80 %	174,16 %

Valeurs indicatives :

<100% = bon / de 100 à 150% = suffisant / >150% = mauvais

2) *Degré d'autofinancement = autofinancement (n) x 100 / investissements nets (n)*

	BU 2022	BU 2021	Cptes 2020	Cptes 2019
Degré d'autofinancement 1'622'000 / 4'105'000	39,51 %	6,04%	29,53 %	59,48 %

Valeurs indicatives :

>100% = haute conjoncture / de 80% à 100% = cas normal / <80% = récession

3) *Part des charges d'intérêts = charges d'intérêts nets (n) x 100 / revenus courants (n)*

	BU 2022	BU 2021	Cptes 2020	Cptes 2019
Part des charges d'intérêts 518'700 / 19'091'200	2,72 %	2,66 %	2,26 %	1,00 %

<4% = bon / de 4 % à 9% = suffisant / >9% = mauvais

4) *Degré de couverture des revenus déterminants*

= solde du compte de résultats (n) x 100 / revenus déterminants (n)

	BU 2022	BU 2021	Cptes 2020	Cptes 2019
Degré de couverture -307'600 / 19'341'200	-1,59 %	-4,28 %	0,98 %	10,05 %

0% et plus : résultat équilibré / excédentaire

-0,1% à -2,5% : déficit modéré

< -2,5% : déficit exagéré

Différents indicateurs complémentaires figurent à la page suivante.

Budget 2022

Commune de Saint-Blaise

	Désignation	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019
90	<i>Taux d'endettement net (%)</i>	250.98	193.31	151.50	50.26
91	<i>Degré d'autofinancement</i>	39.51	6.04	11.68	21.65
92	<i>Part des charges d'intérêts</i>	2.72	2.66	2.21	1.36
93	<i>Degré de couverture des revenus dét..</i>	-1.59	-4.28	0.00	1.31
94	<i>Dette brute par rapport aux revenus</i>	262.25	221.13	200.88	94.65
95	<i>Proportion des investissements</i>	19.51	44.35	47.72	32.02
96	<i>Part du service de la dette</i>	14.66	14.71	12.47	9.16
97	<i>Dette nette par habitant en francs</i>	8'586.57	6'320.85	5'495.57	1'847.24
98	<i>Taux d'autofinancement</i>	8.50	4.49	9.38	8.41
99	<i>Poids des intérêts passifs</i>	6.24	6.56	5.21	3.53

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



8.1 - Comptes de résultats détaillés





Classification fonctionnelle (résumé)

		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Pge	0 Administration Générale	1'751'100.00	1'429'000.00	322'100.00	2'207'538.09	-456'438.09
54	0110 Législatif	35'500.00	44'500.00	-9'000.00	44'090.00	-8'590.00
54	0120 Exécutif	170'000.00	176'100.00	-6'100.00	187'182.20	-17'182.20
54-56	0210 Admin finances et contributions	-108'500.00	-350'800.00	242'300.00	66'809.71	-175'309.71
56-58	0220 Services généraux, autres	1'303'900.00	1'320'400.00	-16'500.00	1'184'880.38	119'019.62
58-60	0290 Immeubles administratifs	350'200.00	238'800.00	111'400.00	724'575.80	-374'375.80
1	Ordre et sécurité publique	378'300.00	466'700.00	-88'400.00	423'225.36	-44'925.36
62	1110 Police	101'500.00	185'400.00	-83'900.00	143'192.90	-41'692.90
62	1400 Police des habitants	23'400.00	29'500.00	-6'100.00	-1'564.70	24'964.70
64	1406 Office régional de l'état civil	0.00	0.00	0.00	25'566.50	-25'566.50
64	1500 Service du feu	196'900.00	194'500.00	2'400.00	0.00	196'900.00
64	1501 Police du feu	9'600.00	9'400.00	200.00	28'737.88	-19'137.88
64	1506 Service du feu, organisation régionale	0.00	0.00	0.00	179'942.75	-179'942.75
64	1610 Défense militaire	3'000.00	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
66	1620 Protection civile	43'900.00	44'900.00	-1'000.00	-1'317.97	45'217.97
66	1626 Organisations régionales de protection civile	0.00	0.00	0.00	45'668.00	-45'668.00
2	Formation	3'996'700.00	3'928'300.00	68'400.00	2'980'165.98	1'016'534.02
68	2111 Cycle 1	944'300.00	991'700.00	-47'400.00	977'906.10	-33'606.10
68	2120 Cycle 2	1'279'600.00	1'249'900.00	29'700.00	1'207'943.45	71'656.55
68	2130 Cycle 3	1'456'500.00	1'357'100.00	99'400.00	1'366'833.30	89'666.70
68-74	2170 Bâtiments scolaires	-27'600.00	-7'100.00	-20'500.00	-883'997.52	856'397.52
74	2180 Structures d'accueil parascolaire	275'000.00	265'000.00	10'000.00	262'578.10	12'421.90
74-76	2192 Ecoles obligatoires, autres	22'100.00	22'000.00	100.00	2'560.00	19'540.00
76	2300 Formation professionnelle initiale	46'800.00	49'700.00	-2'900.00	46'342.55	457.45
3	Culture, Sports, Loisirs et Eglises	708'300.00	809'700.00	-101'400.00	841'281.61	-132'981.61
78	3110 Musées et arts plastiques	1'600.00	1'500.00	100.00	1'527.90	72.10
78	3120 Conserv. monuments hist. et protect. paysage	52'500.00	58'700.00	-6'200.00	148'525.98	-96'025.98
78	3220 Concerts et théâtre	94'900.00	103'100.00	-8'200.00	87'938.60	6'961.40
78 - 80	3290 Culture, non mentionné ailleurs	85'400.00	87'400.00	-2'000.00	67'887.97	17'512.03
80	3321 Antennes collectives, télé-réseau	1'000.00	2'000.00	-1'000.00	4'534.78	-3'534.78
80-82	3410 Sports	251'900.00	258'200.00	-6'300.00	283'213.53	-31'313.53
82-84	3411 Port	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
84	3420 Loisirs	184'000.00	259'700.00	-75'700.00	205'057.60	-21'057.60
84-86	3500 Paroisse protestante	17'000.00	17'100.00	-100.00	16'712.85	287.15
86	3501 Eglise catholique	20'000.00	22'000.00	-2'000.00	25'882.40	-5'882.40
4	Santé	133'000.00	140'400.00	-7'400.00	132'726.64	273.36
88	4220 Services de sauvetage	132'800.00	140'300.00	-7'500.00	132'653.34	146.66
88	4340 Contrôle des denrées alimentaires	200.00	100.00	100.00	73.30	126.70
5	Sécurité sociale	2'197'800.00	2'166'400.00	31'400.00	2'007'883.49	189'916.51
90	5120 Réductions de primes	566'200.00	547'700.00	18'500.00	502'838.45	63'361.55
90	5230 Foyers pour invalides	400.00	400.00	0.00	0.00	400.00
90-92	5316 Agences régionales AVS	16'900.00	18'100.00	-1'200.00	16'069.15	830.85
92	5330 Prestations aux retraités	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
92	5410 Allocations familiales	44'000.00	47'800.00	-3'800.00	42'770.50	1'229.50
92	5430 Avance et recouvrement des pensions alimentaires	7'900.00	6'800.00	1'100.00	5'810.50	2'089.50
92-94	5451 Crèches et garderies	360'400.00	360'500.00	-100.00	301'177.32	59'222.68
94	5510 Assurance chômage	38'200.00	35'000.00	3'200.00	37'407.70	792.30
94	5590 Chômage, non mentionné ailleurs	80'800.00	76'800.00	4'000.00	90'594.75	-9'794.75
94	5720 Aide matérielle légale	863'100.00	848'300.00	14'800.00	784'009.22	79'090.78
94	5790 Assistance, non mentionné ailleurs	33'900.00	33'800.00	100.00	32'738.90	1'161.10
94-98	5796 Guichets sociaux régionaux	175'700.00	180'900.00	-5'200.00	172'717.00	2'983.00
98	5920 Actions d'entraide dans le pays	10'300.00	10'300.00	0.00	12'970.00	-2'670.00



Classification fonctionnelle (résumé)

		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Pge	6 Trafic	1'548'300.00	1'645'700.00	-97'400.00	2'739'714.76	-1'191'414.76
100-102	6150 Routes communales	796'900.00	861'200.00	-64'300.00	1'924'970.23	-1'128'070.23
102	6155 Places de stationnement	-27'100.00	-10'200.00	-16'900.00	-33'659.39	6'559.39
102	6190 Routes, autres	23'500.00	24'800.00	-1'300.00	21'715.25	1'784.75
104	6220 Trafic régional	752'100.00	766'800.00	-14'700.00	813'712.85	-61'612.85
104	6290 Transports publics, non mentionné ailleurs	-300.00	-200.00	-100.00	8'968.60	-9'268.60
104	6310 Navigation	3'200.00	3'300.00	-100.00	4'007.22	-807.22
7	Protection environnement et aménagement	322'000.00	308'700.00	13'300.00	326'811.92	-4'811.92
106-108	7100 Approvisionnement en eau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
108	7200 Traitement des eaux usées	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
110	7203 Traitement des eaux claires	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
110-112	7301 Gestion des déchets ménages	91'200.00	92'700.00	-1'500.00	105'368.00	-14'168.00
112	7303 Gestion des déchets entreprises	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
112	7410 Corrections de cours d'eau	5'000.00	10'000.00	-5'000.00	5'621.35	-621.35
112	7500 Protection des espèces et du paysage	1'500.00	1'500.00	0.00	1'573.70	-73.70
112	7610 Protection de l'air et du climat	7'500.00	6'800.00	700.00	6'752.35	747.65
112-114	7690 Autre lutte contre la pollution de l'environnement	3'900.00	3'600.00	300.00	3'555.60	344.40
114	7710 Cimetières, crématoires	36'200.00	25'500.00	10'700.00	46'956.20	-10'756.20
114	7791 Toilettes publiques	13'300.00	13'600.00	-300.00	14'127.24	-827.24
114	7900 Aménagement du territoire (en général)	133'200.00	131'000.00	2'200.00	108'359.48	24'840.52
116	7907 Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)	30'200.00	24'000.00	6'200.00	34'498.00	-4'298.00
8	Economie publique	-165'900.00	-128'800.00	-37'100.00	-7'548.87	-158'351.13
118	8120 Améliorations structurelles	2'700.00	2'200.00	500.00	718.60	1'981.40
118	8140 Améliorations de la production végétale	8'400.00	8'600.00	-200.00	7'829.70	570.30
118-120	8200 Sylviculture	31'100.00	33'600.00	-2'500.00	25'930.28	5'169.72
120	8400 Tourisme	6'700.00	13'200.00	-6'500.00	247.10	6'452.90
120	8500 Industrie, artisanat et commerce	0.00	0.00	0.00	170'182.70	-170'182.70
120-122	8711 Usine électrique - réseau électrique	-184'800.00	-156'400.00	-28'400.00	-181'777.83	-3'022.17
122	8720 Pétrole et gaz	-30'000.00	-30'000.00	0.00	-30'679.42	679.42
122	8730 Réseau de chaleur de Vigner	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finances et impôts	-10'562'000.00	-9'967'900.00	-594'100.00	-11'861'514.40	1'299'514.40
124	9100 Impôts communaux généraux	-10'759'800.00	-10'250'500.00	-509'300.00	-11'786'625.23	1'026'825.23
124	9101 Impôts spéciaux	-377'000.00	-409'400.00	32'400.00	-377'085.05	85.05
124	9300 Péréquation financière et compensation des charges	1'078'700.00	1'120'100.00	-41'400.00	1'158'686.00	-79'986.00
124-126	9610 Intérêts	-337'900.00	-318'600.00	-19'300.00	-232'442.45	-105'457.55
126-130	9630 Biens-fonds du patrimoine financier	-164'000.00	-105'800.00	-58'200.00	-164'181.84	181.84
130	9690 Patrimoine financier, autres	0.00	0.00	0.00	-458'312.73	458'312.73
130	9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2	-2'000.00	-3'700.00	1'700.00	-1'553.10	-446.90
	Excédent des charges/revenus (-)	307'600.00	798'200.00	-490'600.00	-209'715.42	517'315.42

ADMINISTRATION GENERALE - CHARGES NETTES

	Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
LEGISLATIF ET EXECUTIF	205'186.75	216'657.95	203'704.15	231'272.20	220'600.00	205'500.00
SERVICE FINANCIER	359'944.73	229'505.16	-1'912'533.08	66'809.71	-350'800.00	-108'500.00
ADMINISTRATION	984'958.81	1'141'494.44	1'122'112.20	1'184'880.38	1'320'400.00	1'303'900.00
IMMEUBLES ADMIN.	149'321.60	192'863.30	679'796.72	724'575.80	238'800.00	350'200.00
TOTAL	1'699'411.89	1'780'520.85	93'079.99	2'207'538.09	1'429'000.00	1'751'100.00

02100 Administration des finances et des contributions

31811.01 Montant déterminé par le service des contributions de l'Etat de Neuchâtel et soumis à de sensibles variations.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Administration Générale		1'751'100	1'429'000	322'100	2'207'538.09	-456'438
	Charges	2'362'000	2'274'100	87'900	3'141'880.94	-779'881
	Revenus	-610'900	-845'100	234'200	-934'342.85	323'443
01	Législatif et exécutif	205'500	220'600	-15'100	231'272.20	-25'772
	Charges	209'800	220'600	-10'800	235'772.20	-25'972
	Revenus	-4'300	0	-4'300	-4'500.00	200
01100	Conseil général	35'500	44'500	-9'000	44'090.00	-8'590
30	Charges de personnel	14'500	14'900	-400	13'810.00	690
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	12'000	12'500	-500	11'310.00	690
30009.00	Remboursement salaire		-100	100		0
30100.00	Salaires du personnel	2'500	2'500	0	2'500.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	21'100	29'600	-8'500	30'330.00	-9'230
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0		500
31020.00	Imprimés	1'000	6'500	-5'500	5'824.05	-4'824
31050.00	Denrées alimentaires	2'000	2'000	0	1'103.00	897
31051.00	Frais de réception	2'500	2'500	0	3'173.40	-673
31300.03	Téléphones			0	96.95	-97
31320.02	Honoraires de révision	15'000	18'000	-3'000	20'047.60	-5'048
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	85.00	15
43	Revenus divers	-100		-100	-50.00	-50
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-100		-100	-50.00	-50
01200	Conseil communal	170'000	176'100	-6'100	187'182.20	-17'182
30	Charges de personnel	141'200	138'900	2'300	139'852.40	1'348
30000.02	Honoraires du Conseil communal	32'400	32'400	0	32'400.00	0
30000.03	Jetons de présence du Conseil communal	24'000	24'000	0	24'000.00	0
30000.04	Vacations du Conseil communal	74'400	74'400	0	74'400.00	0
30009.00	Remboursement salaire		-4'000	4'000		0
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	7'000	8'500	-1'500	6'187.70	812
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'500	2'800	-300	2'041.20	459
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100		100	84.50	16
30591.10	Cotisations contrat-formation		800	-800		0
30592.00	Cotisations LAE	200		200	175.10	25
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	600		600	563.90	36
31	Biens, services et charges d'expl.	33'000	37'200	-4'200	51'779.80	-18'780
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100	300	-200		100
31050.00	Denrées alimentaires	16'000	16'000	0	12'786.65	3'213
31051.00	Frais de réception	14'000	14'000	0	37'136.15	-23'136
31090.00	Autres charges matériel et marchandises	500	500	0	540.00	-40
31130.00	Matériel informatique	1'000	5'000	-4'000		1'000
31300.05	Cotisations	1'400	1'400	0	1'317.00	83
43	Revenus divers	-4'200		-4'200	-4'450.00	250
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-4'200		-4'200	-4'450.00	250
02	Services généraux	1'545'600	1'208'400	337'200	1'976'265.89	-430'666
	Charges	2'152'200	2'053'500	98'700	2'906'108.74	-753'909
	Revenus	-606'600	-845'100	238'500	-929'842.85	323'243
02100	Service financier	-108'500	-350'800	242'300	66'809.71	-175'310
31	Biens, services et charges d'expl.	166'000	178'000	-12'000	147'047.43	18'953
31300.04	Frais de poursuites	13'000	16'000	-3'000	11'711.50	1'289
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	500	500	0	407.50	93
31331.00	Frais participation Bordereau Unique	48'000	46'000	2'000	47'127.10	873
31810.00	Pertes sur créances effectives	500	500	0	454.40	46
31811.01	ADB, remises et NVA s. impôt PP	100'000	108'000	-8'000	87'340.05	12'660
31811.02	ADB, remises et NVA s. impôt PM	3'000	4'000	-1'000	6.48	2'994

02100 Administration des finances et des contributions

48940.00 Afin de limiter l'impact de la baisse des recettes fiscales de l'exercice en raison de la crise sanitaire, le Conseil communal a pris la décision d'effectuer un prélèvement de CHF 250'000.00 à la réserve de politique conjoncturelle (maximum autorisé de 50 %). Comme le solde de cette dernière se montera à CHF 500'797.00 avant prélèvement, cette opération respecte tous les termes légaux et réglementaires en la matière (LFinEC art. 50, RFinEC art. 40, règlement communal sur les finances art. 19).

02200 Administration

30100.00 Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
	918'204.20	859'862.20	890'033.80	943'900.00	976'100.00

Le budget 2021 tient compte d'un effectif de 7 personnes à plein temps, d'une collaboratrice à 90 %, d'une collaboratrice à 60 %, d'un collaborateur à 20 % et d'une réserve pour une augmentation de poste de 20 %, dédiée à renforcer au besoin, le département de l'aménagement du territoire.

Des augmentations, sous la forme d'un échelon discrétionnaire ont été octroyées à certains collaborateurs.

30550.00 Importante augmentation de notre prime d'assurance pour indemnité journalière (maladie) due à un fort taux de sinistralité sur la période considérée dans le calcul.

31310.00 Honoraires pour projet de fusion des communes de la Paroisse élargie passé dans les comptes de fonctionnement sur décision du Conseil communal.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31811.03	ADB, remises et NVA s. ISIS	1'000	3'000	-2'000	0.40	1'000
36	Charges de transfert	10'000	13'000	-3'000	48'189.82	-38'190
36110.18	Gestion du contentieux	10'000	13'000	-3'000	8'967.82	1'032
36500.00	Réévaluations, participations PA			0	39'222.00	-39'222
42	Taxes	-34'500	-41'800	7'300	-28'027.54	-6'472
42100.01	Rappels S.I.	-1'400	-1'300	-100	-1'421.90	22
42600.00	Remboursements de tiers	-100	-500	400		-100
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-13'000	-13'000	0	-12'082.76	-917
42900.01	Relances ADB, NVA & plus-values	-20'000	-27'000	7'000	-14'522.88	-5'477
44	Revenus financiers			0	-100'400.00	100'400
44900.00	Réévaluations PA			0	-100'400.00	100'400
48	Revenus extraordinaires	-250'000	-500'000	250'000		-250'000
48940.00	Prélèvement sur la réserve de politique budgétai..	-250'000	-500'000	250'000		-250'000
02200	Administration (général)	1'303'900	1'320'400	-16'500	1'184'880.38	119'020
30	Charges de personnel	1'252'700	1'194'000	58'700	1'128'691.00	124'009
30100.00	Salaires du personnel	976'100	943'900	32'200	890'033.80	86'066
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	-6'520.00	6'520
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-1'389.00	1'389
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	8'600	9'100	-500	6'534.00	2'066
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	64'200	61'900	2'300	58'199.70	6'000
30509.00	Rembt cotis patronales AVS, AI, APG, AC, ...			0	-17.95	18
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	128'900	123'800	5'100	118'451.75	10'448
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	2'100	1'900	200	1'733.75	366
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	20'500	19'900	600	18'646.35	1'854
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	34'900	11'300	23'600	31'811.45	3'089
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	900	900	0	772.10	128
30591.10	Cotisations contrat-formation		5'500	-5'500		0
30592.00	Cotisations LAE	1'800	1'800	0	1'598.60	201
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	5'700		5'700	5'149.25	551
30900.00	Formation et perfection. du personnel	5'000	10'000	-5'000	-1'201.25	6'201
30990.00	Autres charges du personnel	4'000	4'000	0	4'888.45	-888
31	Biens, services et charges d'expl.	249'400	329'200	-79'800	263'004.69	-13'605
31000.00	Matériel de bureau	10'000	15'000	-5'000	3'042.45	6'958
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12'000	15'000	-3'000	2'379.35	9'621
31020.00	Imprimés	9'000	10'000	-1'000	7'526.55	1'473
31020.01	Photocopies	11'000	14'000	-3'000	12'468.65	-1'469
31020.02	Publications et annonces	35'000	35'000	0	34'120.05	880
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	700	800	-100	484.00	216
31050.00	Denrées alimentaires	8'000	7'000	1'000	7'754.25	246
31051.00	Frais de réception	6'000	6'000	0	4'544.50	1'456
31100.00	Meubles et appareils de bureau	500	30'000	-29'500	7'936.25	-7'436
31130.00	Matériel informatique	16'000	48'500	-32'500	11'840.30	4'160
31300.00	Prestations de services de tiers	22'500	38'000	-15'500	70'757.50	-48'258
31300.01	Frais postaux	14'000	14'000	0	14'278.44	-278
31300.03	Téléphones	2'800	5'000	-2'200	1'330.45	1'470
31300.05	Cotisations	200	200	0	170.00	30
31310.00	Planifications et projections de tiers	12'000		12'000		12'000
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'000	3'000	0		3'000
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	7'500	7'500	0	7'377.65	122
31340.00	Primes d'assurances	9'500	9'000	500	9'301.20	199
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	100	200	-100	78.00	22
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	2'000	3'000	-1'000	1'291.65	708
31530.00	Entretien de matériel informatique	26'500	26'500	0	25'170.55	1'329
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	36'500	36'000	500	36'778.65	-279
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	3'200	4'500	-1'300	3'595.60	-396
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	100	100	0	6.50	94
31810.00	Pertes sur créances effectives	400	400	0		400
31920.00	Indemnisation de droits	400		400	317.75	82
31920.01	Droits d'auteurs	500	500	0	454.40	46
36	Charges de transfert	400	400	0	400.00	0
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	400	400	0	400.00	0

02200 Administration (suite)	
49100.01	Marguiller Paroisse : forfait perçu pour l'exploitation du temple.
49100.05	Eau : frais d'administration calculés à raison de CHF 10.00 par abonné et par an (740 abonnés). Ces frais étaient jusque-là imputés à hauteur de CHF 25.00. La diminution est en lien avec l'économie de ressources consacrées au réseau suite au transfert de sa gestion à Eli10 dès 2021.
49100.06	Traitement eaux usées : frais d'administration calculés à raison de CHF 15.00 par abonné et par an (706 abonnés).
49100.07	Port : frais d'administration calculés à raison de CHF 150.00 par emplacement loué (492 emplacements).
49100.08	Gestion des déchets : frais d'administration calculés à raison de CHF 25.00 par ménage (1'510) et CHF 25.00 par entreprise (265).
49100.09	Paroisse : forfait perçu pour la gestion administrative de la Paroisse.
49100.10	Captage de Vigner : forfait perçu pour la gestion administrative du captage de Vigner.
49100.11	Guichet Social Régional : forfaits perçus pour la gestion administrative du GSR.

2901 Hôtel communal Grand'Rue 33-35						
30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		55'439.85	50'079.75	50'740.65	51'200.00	51'700.00
Imputation du traitement du chef des infrastructures à hauteur de 10% et du concierge de l'hôtel communal à hauteur de 50 %.						
31010.00	Création et pose de signalétique suite aux travaux de rénovation de l'hôtel communal (CHF 10'000.00).					
31010.01	Augmentation induite par l'achat d'un stock de produits nécessaires à l'entretien du bâtiment rénové.					
31100.00	Enveloppe de CHF 25'000.00 attribuée en cas d'acquisition de meubles et appareils imprévus lors de l'élaboration de la demande de crédit dédiée à la réfection du bâtiment.					
31200.01	Frais de chauffage estimés dans l'attente du premier décompte effectif suite au remplacement de la chaudière au mazout par une chaudière à pellets.					
31200.02	Estimation à la hausse des coûts d'électricité suite à l'emménagement dans le bâtiment du personnel du service social régional (SSREDL).					
33004.00	Amortissements en augmentation suite à l'exploitation du bâtiment sur une année entière.					
39400.00	Intérêts en augmentation suite à l'exploitation du bâtiment sur une année entière.					
44700.00	Loyers versés par l'agence AVS/AI, le Guichet Accord et le service social régional pour l'utilisation des locaux. Augmentation de recettes locatives liées à l'emménagement du personnel du SSREDL.					



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
39	Imputations internes		5'800	-5'800		0
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.		5'800	-5'800		0
42	Taxes	-22'400	-21'100	-1'300	-24'596.81	2'197
42100.00	Emoluments administratifs	-5'800	-6'500	700	-5'669.65	-130
42100.03	Sanctions de plans	-12'000	-10'000	-2'000	-13'572.16	1'572
42500.00	Ventes	-100	-100	0	-20.00	-80
42600.00	Remboursements de tiers	-4'500	-4'500	0	-5'335.00	835
46	Revenus de transfert	-9'300	-11'000	1'700	-5'078.50	-4'222
46110.00	Dédommag. des cantons et des concordats	-3'100	-3'100	0	-3'128.50	29
46120.01	Cornaux - honoraires techniques	-100	-100	0		-100
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-6'100	-7'800	1'700	-1'950.00	-4'150
49	Imputations internes	-166'900	-176'900	10'000	-177'540.00	10'640
49100.01	Marguiller Paroisse	-13'200	-13'200	0	-13'200.00	0
49100.05	Frais administration appro. en eau	-7'400	-18'000	10'600	-18'000.00	10'600
49100.06	Frais administration eaux usées	-10'600	-10'300	-300	-10'290.00	-310
49100.07	Frais administration port	-73'800	-73'800	0	-73'800.00	0
49100.08	Frais administration déchets	-44'300	-44'000	-300	-44'650.00	350
49100.09	Frais administration - Paroisse	-2'000	-2'000	0	-2'000.00	0
49100.10	Frais administration - captage de Vigner	-1'200	-1'200	0	-1'200.00	0
49100.11	Frais administration - GSR	-14'400	-14'400	0	-14'400.00	0
02901	Hôtel communal Grand'Rue 33-35	267'200	218'600	48'600	724'575.80	-457'376
30	Charges de personnel	67'900	66'400	1'500	61'903.10	5'997
30100.00	Salaires du personnel	51'700	51'200	500	50'740.65	959
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	470.00	-470
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-5'229.10	5'229
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	1'800	1'700	100	1'620.00	180
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	3'400	3'400	0	3'317.20	83
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	6'700	6'700	0	6'545.40	155
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	800	1'100	-300	1'145.25	-345
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'100	1'100	0	1'060.95	39
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	1'900	700	1'200	1'804.05	96
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100	100	0	44.15	56
30591.10	Cotisations contrat-formation		300	-300		0
30592.00	Cotisations LAE	100	100	0	91.00	9
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	300		300	293.55	6
31	Biens, services et charges d'expl.	115'000	125'800	-10'800	63'249.05	51'751
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	12'000	12'000	0	1'142.85	10'857
31010.01	Produits de nettoyage	8'000	1'200	6'800	1'731.05	6'269
31100.00	Meubles et appareils de bureau	25'000	25'000	0		25'000
31200.01	Chauffage	13'000	7'000	6'000	11'444.20	1'556
31200.02	Electricité	7'000	2'000	5'000	6'337.45	663
31200.03	Eau	1'200	700	500	669.45	531
31200.04	Déchets	400	400	0	355.20	45
31310.00	Planifications et projections de tiers	1'000	2'000	-1'000		1'000
31340.00	Primes d'assurances	5'000	4'000	1'000	2'866.05	2'134
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	24'000	35'100	-11'100	12'269.05	11'731
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	5'000	1'000	4'000	131.90	4'868
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	13'400	35'400	-22'000	26'301.85	-12'902
33	Amortissements patrimoine administr.	130'000	70'800	59'200	74'396.70	55'603
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	126'000	70'800	55'200	74'396.70	51'603
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	4'000		4'000		4'000
38	Charges extraordinaires			0	1'080'000.00	-1'080'000
38920.00	Attributions aux réserves provenant de l'envelop..			0	1'080'000.00	-1'080'000
39	Imputations internes	72'800	49'800	23'000	39'226.95	33'573
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	72'800	49'800	23'000	39'226.95	33'573
44	Revenus financiers	-53'100	-28'800	-24'300	-28'800.00	-24'300
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-53'100	-28'800	-24'300	-28'800.00	-24'300

2902 Auditoire de Vigner

Le nouvel auditoire de Vigner devrait être achevé au cours de l'été 2022. Les charges liées à son exploitation ont été estimées.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
48	Revenus extraordinaires	-65'400	-65'400	0	-565'400.00	500'000
48920.00	Prélèvements sur les réserves provenant de l'en..			0	-500'000.00	500'000
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-65'400	-65'400	0	-65'400.00	0
02902	Auditoire de Vigner	83'000	20'200	62'800	0.00	83'000
31	Biens, services et charges d'expl.	38'800	20'000	18'800		38'800
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	10'000	10'000	0		10'000
31010.01	Produits de nettoyage	5'000	5'000	0		5'000
31090.00	Autres charges matériel et marchandises	1'000	1'000	0		1'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	3'000	0		3'000
31200.01	Chauffage	4'000	100	3'900		4'000
31200.02	Electricité	2'000	100	1'900		2'000
31200.03	Eau	500	100	400		500
31300.00	Prestations de services de tiers	5'000	100	4'900		5'000
31300.03	Téléphones	100	100	0		100
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	100	100	0		100
31340.00	Primes d'assurances	2'000	100	1'900		2'000
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	100	900		1'000
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	5'000	100	4'900		5'000
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0		100
33	Amortissements patrimoine administr.	28'800	200	28'600		28'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	15'400	100	15'300		15'400
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	13'400	100	13'300		13'400
39	Imputations internes	20'400	100	20'300		20'400
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	20'400	100	20'300		20'400
44	Revenus financiers	-5'000	-100	-4'900		-5'000
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-5'000	-100	-4'900		-5'000

ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
SECURITE COMMUNALE	119'944.50	188'212.95	180'089.95	143'192.90	185'400.00	101'500.00
QUESTIONS JURIDIQUES	14'548.60	25'557.90	21'697.25	24'001.80	29'500.00	23'400.00
POLICE DU FEU	32'492.30	39'165.70	14'438.61	28'737.88	203'900.00	206'500.00
SERVICE DU FEU ORG. REG.	174'227.20	178'389.75	182'401.95	179'942.75	0.00	0.00
DEFENSE MILITAIRE	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
PROTECTION CIVILE	-2'545.00	-803.60	3'733.13	-1'317.97	44'900.00	45'400.00
PROTECTION CIVILE ORG. REG.	45'234.00	45'178.00	44'954.00	45'668.00	0.00	0.00
TOTAL	386'901.60	478'700.70	450'314.89	423'225.36	466'700.00	379'800.00

11100 Police

30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		193'031.15	196'636.50	183'039.80	184'600.00	128'100.00

Imputation du traitement du chef des infrastructures à hauteur de 10%, de l'agent de sécurité publique (ASP), à hauteur de 100 % et d'un patrouilleur scolaire à temps partiel.

Jusqu'à fin 2021, le traitement du chef d'exploitation est imputé dans les différents chapitres sur des bases historiques. Nous avons profité de l'arrivée du nouveau chef des infrastructures, suite au départ en retraite de l'ancien chef d'exploitation, pour adapter cette imputation au temps réel consacré dans chaque domaine, sur la base d'une estimation annuelle. Vous trouverez ci-après le détail de ces données.

Chef d'exploitation	%
Hôtel communal - 2901	10 %
Sécurité communale - 11100	50 %
Port - 34110	20 %
Loisirs - 34200	10 %
Routes communales - 61500	10 %
TOTAL :	100 %

Chef des infrastructures	%
Hôtel communal - 2901	10 %
Sécurité communale - 11100	10 %
Port - 34110	20 %
Loisirs - 34200	10 %
Routes communales - 61500	50 %
TOTAL :	100 %

30520.00 Diminution liée à la baisse des charges salariales – voir ci-dessus.

42700.00 Montant des amendes perçues communiqué par l'Etat de Neuchâtel en annexe de son budget.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Ordre et sécurité publics, défense		378'300	466'700	-88'400	423'225.36	-44'925
Charges		490'200	567'000	-76'800	530'778.81	-40'579
Revenus		-111'900	-100'300	-11'600	-107'553.45	-4'347
11	Sécurité publique	101'500	185'400	-83'900	143'192.90	-41'693
Charges		182'300	255'300	-73'000	219'742.70	-37'443
Revenus		-80'800	-69'900	-10'900	-76'549.80	-4'250
11100	Sécurité communale	101'500	185'400	-83'900	143'192.90	-41'693
30	Charges de personnel	165'000	231'400	-66'400	205'687.70	-40'688
30100.00	Salaires du personnel	128'100	184'600	-56'500	183'039.80	-54'940
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	1'010.00	-1'010
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-26'145.35	26'145
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	5'100	4'400	700	3'240.00	1'860
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	8'000	12'200	-4'200	11'994.10	-3'994
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	14'700	21'600	-6'900	21'160.80	-6'461
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	300	400	-100	362.15	-62
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'600	3'900	-1'300	3'837.20	-1'237
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	4'300	2'200	2'100	5'642.10	-1'342
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	159.40	41
30591.10	Cotisations contrat-formation		1'000	-1'000		0
30592.00	Cotisations LAE	400	400	0	328.60	71
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	800		800	1'058.90	-259
30900.00	Formation et perfection. du personnel	500	500	0		500
31	Biens, services et charges d'expl.	17'300	23'900	-6'600	14'055.00	3'245
31010.03	Equipement	2'000	6'200	-4'200	1'798.60	201
31020.01	Photocopies	1'300		1'300	1'266.25	34
31051.00	Frais de réception	200	200	0		200
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'500	5'000	-2'500	95.00	2'405
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	800	1'000	-200	976.45	-176
31130.00	Matériel informatique	500	2'000	-1'500		500
31300.03	Téléphones	1'200	1'400	-200	1'066.45	134
31300.10	Frais de surveillance	3'500	4'000	-500	2'100.15	1'400
31300.11	Notifications commandements de payer	2'000	2'000	0	2'578.35	-578
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	600	400	200	544.60	55
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	2'000	1'000	1'000	2'114.95	-115
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	500	500	0	484.65	15
31990.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0	1'029.55	-830
42	Taxes	-39'500	-32'600	-6'900	-34'210.00	-5'290
42100.00	Emoluments administratifs			0	-20.00	20
42700.00	Amendes	-39'000	-32'000	-7'000	-33'145.00	-5'855
42700.08	Dépôts de plaques d'immatriculation	-500	-600	100	-1'045.00	545
46	Revenus de transfert	-41'300	-37'300	-4'000	-42'339.80	1'040
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuites	-40'000	-36'000	-4'000	-41'181.00	1'181
46120.11	Lignièrès & Enges - honoraires sécurité	-1'300	-1'300	0	-1'158.80	-141
14	Questions juridiques	23'400	29'500	-6'100	24'001.80	-602
Charges		42'400	47'500	-5'100	43'125.65	-726
Revenus		-19'000	-18'000	-1'000	-19'123.85	124
14000	Police des habitants	23'400	29'500	-6'100	-1'564.70	24'965
31	Biens, services et charges d'expl.	14'200	20'200	-6'000	12'768.65	1'431
31050.00	Denrées alimentaires	200	200	0		200
31320.01	Consultations juridiques	14'000	20'000	-6'000	12'768.65	1'231
36	Charges de transfert	28'200	27'300	900	4'790.50	23'410
36010.04	Documents d'identité - part Etat	5'500	5'500	0	4'790.50	710
36120.01	Emoluments état civil de district	22'700	21'800	900		22'700
42	Taxes	-19'000	-18'000	-1'000	-19'123.85	124
42100.00	Emoluments administratifs	-19'000	-18'000	-1'000	-19'123.85	124



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
14060	Office régional de l'état civil	0	0	0	25'566.50	-25'567
36	Charges de transfert			0	25'566.50	-25'567
36120.01	Emoluments état civil de district			0	25'566.50	-25'567
15	Service du feu	206'500	203'900	2'600	208'680.63	-2'181
	Charges	213'700	211'100	2'600	215'880.63	-2'181
	Revenus	-7'200	-7'200	0	-7'200.00	0
15000	Service du feu	196'900	194'500	2'400	0.00	196'900
33	Amortissements patrimoine administr.	7'200	7'200	0		7'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	7'200	7'200	0		7'200
36	Charges de transfert	193'000	189'900	3'100		193'000
36120.23	Part communale au SSCL	193'000	189'900	3'100		193'000
39	Imputations internes	3'900	4'600	-700		3'900
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	3'900	4'600	-700		3'900
48	Revenus extraordinaires	-7'200	-7'200	0		-7'200
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-7'200	-7'200	0		-7'200
15010	Police du feu	9'600	9'400	200	28'737.88	-19'138
30	Charges de personnel	8'400	8'400	0	5'405.35	2'995
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	5'000	5'000	0	2'120.00	2'880
30100.00	Salaires du personnel	3'000	3'000	0	3'000.00	0
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	200	200	0	196.95	3
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	100	100	0	63.00	37
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)		50	-50	2.60	-3
30592.00	Cotisations LAE	50	50	0	5.40	45
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	50		50	17.40	33
31	Biens, services et charges d'expl.	1'200	1'000	200	19'420.00	-18'220
31300.01	Frais postaux	200	300	-100	44.95	155
31510.03	Entretien des bornes hydrantes			0	19'140.20	-19'140
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	500	700	-200	234.85	265
31990.00	Autres charges d'exploitation	500		500		500
33	Amortissements patrimoine administr.			0	7'200.00	-7'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA			0	7'200.00	-7'200
39	Imputations internes			0	3'912.53	-3'913
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.			0	3'912.53	-3'913
48	Revenus extraordinaires			0	-7'200.00	7'200
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA			0	-7'200.00	7'200
15060	Service du feu, organisation régionale	0	0	0	179'942.75	-179'943
36	Charges de transfert			0	179'942.75	-179'943
36120.23	Part communale au SSCL			0	179'942.75	-179'943
16	Défense	46'900	47'900	-1'000	47'350.03	-450
	Charges	51'800	53'100	-1'300	52'029.83	-230
	Revenus	-4'900	-5'200	300	-4'679.80	-220
16100	Défense militaire	3'000	3'000	0	3'000.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	3'000	3'000	0	3'000.00	0
31600.01	Location du stand tir de Plaines-Roches	3'000	3'000	0	3'000.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
16200	Protection civile	43'900	44'900	-1'000	-1'317.97	45'218
31	Biens, services et charges d'expl.	3'200	3'400	-200	2'300.65	899
31200.02	Electricité	1'200	1'500	-300	891.10	309
31200.03	Eau	200	200	0	159.20	41
31200.04	Déchets	200	200	0		200
31340.00	Primes d'assurances	500	500	0	443.90	56
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	806.45	194
31990.00	Autres charges d'exploitation	100		100		100
33	Amortissements patrimoine administr.	700	700	0	700.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	700	700	0	700.00	0
36	Charges de transfert	44'500	46'000	-1'500		44'500
36110.20	Part au centre OPC (protection civile)	44'500	46'000	-1'500		44'500
39	Imputations internes	400		400	361.18	39
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	400		400	361.18	39
49	Imputations internes	-4'900	-5'200	300	-4'679.80	-220
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-4'900	-5'200	300	-4'679.80	-220
16260	Organisations régionales de protection civile	0	0	0	45'668.00	-45'668
36	Charges de transfert			0	45'668.00	-45'668
36110.20	Part au centre OPC (protection civile)			0	45'668.00	-45'668

FORMATION - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
CYCLE 1	888'599.50	878'202.85	932'034.80	977'906.10	991'700.00	944'300.00
CYCLE 2	1'303'734.65	1'273'293.90	1'268'777.95	1'207'943.45	1'249'900.00	1'279'600.00
CYCLE 3	1'161'972.15	1'268'584.15	1'287'188.45	1'366'833.30	1'357'100.00	1'456'500.00
BATIMENTS SCOLAIRES	33'588.00	-23'751.50	814'839.23	-883'997.52	-7'100.00	-27'600.00
ACCUEIL PARASCOLAIRE	220'722.25	228'909.70	259'651.45	262'578.10	265'000.00	275'000.00
ECOLE OBLIG. - AUTRES	393'566.75	14'805.65	19'863.25	2'560.00	22'000.00	22'100.00
FORMATION PROFESSION.	36'589.70	54'441.75	54'558.35	46'342.55	49'700.00	46'800.00
TOTAL	4'038'773.00	3'694'486.50	4'636'913.48	2'980'165.98	3'928'300.00	3'996'700.00

21110 Cycle 1

36120.05 Ecolage : CHF 8'507.20 par élève et par an, 111 élèves (2021 : CHF 8'334.00 par élève, 119 élèves).

21200 Cycle 2

30100.00 Traitements du responsable de la chorale, de l'aide-chorale et des surveillants de devoirs. Les traitements en lien avec la chorale sont remboursés par l'écorén, au chiffre 46120.12.

36120.05 Ecolage : CHF 8'943.55 par élève et par an, 140 élèves (2021 : CHF 8'977.95 par élève, 136 élèves).

46120.12 Voir commentaire sous chiffre 30100.00.

21300 Cycle 3

36120.05 Ecolage : CHF 12'430.45 par élève et par an, 115 élèves (2021 : CHF 12'447.65 par élève, 107 élèves).

21702 Bâtiments scolaires – collège de la Rive de l'Herbe cycle 2

Les charges financières et d'exploitation ainsi que les revenus locatifs du bâtiment ont été calculés sur une durée de quatre mois, de janvier à avril 2022, le bâtiment étant ensuite appelé à être transféré au patrimoine financier suite à l'emménagement des élèves dans le centre scolaire de Vigner.

30100.00 La conciergerie du bâtiment sera assurée par un prestataire jusqu'au début des travaux de réfection, prévus au début du mois de mai 2022. La charge de ce mandat est enregistrée sous compte 314400.00.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Formation		3'996'700	3'928'300	68'400	2'980'165.98	1'016'534
Charges		6'198'300	5'803'200	395'100	5'375'438.38	822'862
Revenus		-2'201'600	-1'874'900	-326'700	-2'395'272.40	193'672
21	Scolarité obligatoire	3'949'900	3'878'600	71'300	2'933'823.43	1'016'077
Charges		6'151'500	5'753'500	398'000	5'329'095.83	822'404
Revenus		-2'201'600	-1'874'900	-326'700	-2'395'272.40	193'672
21110	Cycle 1	944'300	991'700	-47'400	977'906.10	-33'606
36	Charges de transfert	944'300	991'700	-47'400	977'906.10	-33'606
36120.05	Participation au Syndicat scolaire éorén	944'300	991'700	-47'400	977'906.10	-33'606
21200	Cycle 2	1'279'600	1'249'900	29'700	1'207'943.45	71'657
30	Charges de personnel	36'100	38'000	-1'900	34'091.40	2'009
30100.00	Salaires du personnel	34'000	36'000	-2'000	32'271.40	1'729
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	1'400	1'400	0	1'255.90	144
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	500	500	0	401.70	98
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)		50	-50	16.45	-16
30592.00	Cotisations LAE	100	50	50	34.45	66
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	100		100	111.50	-12
31	Biens, services et charges d'expl.	6'100	6'000	100	1'493.00	4'607
31300.21	Orthophonie, logopédie	6'000	6'000	0	1'408.00	4'592
31340.00	Primes d'assurances	100		100	85.00	15
36	Charges de transfert	1'252'100	1'221'000	31'100	1'187'078.00	65'022
36120.05	Participation au Syndicat scolaire éorén	1'252'100	1'221'000	31'100	1'187'078.00	65'022
42	Taxes	-5'500	-6'000	500	-5'463.75	-36
42310.00	Part. parents aux devoirs surveillés	-5'500	-6'000	500	-5'463.75	-36
46	Revenus de transfert	-9'200	-9'100	-100	-9'255.20	55
46120.12	Eorén - honoraires Chorale	-9'200	-9'100	-100	-9'255.20	55
21300	Cycle 3	1'456'500	1'357'100	99'400	1'366'833.30	89'667
31	Biens, services et charges d'expl.	27'000	25'200	1'800	25'041.00	1'959
31300.22	Abonnements TN - participation	27'000	25'200	1'800	25'041.00	1'959
36	Charges de transfert	1'429'500	1'331'900	97'600	1'341'792.30	87'708
36120.05	Participation au Syndicat scolaire éorén	1'429'500	1'331'900	97'600	1'341'792.30	87'708
21701	Pavillons scolaires	0	0	0	0.00	0
21702	Collège de la Rive-de-l'Herbe	-27'500	-17'700	-9'800	-42'478.32	14'978
30	Charges de personnel		16'800	-16'800	29'804.35	-29'804
30100.00	Salaires du personnel		13'100	-13'100	22'382.85	-22'383
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation			0	972.00	-972
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.		900	-900	1'463.20	-1'463
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension		1'700	-1'700	2'879.20	-2'879
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents		400	-400	655.00	-655
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA		300	-300	468.05	-468
30550.00	Cotis patronales assurances indemn. journ.		200	-200	795.75	-796
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)		50	-50	19.25	-19
30591.10	Cotisations contrat-formation		100	-100		0
30592.00	Cotisations LAE		50	-50	39.90	-40
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..			0	129.15	-129
31	Biens, services et charges d'expl.	26'800	46'100	-19'300	74'313.00	-47'513
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	500	800	-300	646.45	-146
31010.01	Produits de nettoyage	900	1'200	-300	2'484.95	-1'585

21703 Bâtiments scolaires – collège de Vigner bâtiment V

30100.00	Imputation du traitement d'un concierge à plein temps, engagé en date du 1 ^{er} octobre 2021, et de l'apprenti agent d'exploitation, à hauteur de 25 %.
31010.01	Augmentation induite par l'achat d'un stock de produits nécessaires à l'entretien du bâtiment rénové.
31110.00	Acquisition nécessaire de machines et outils pour l'entretien courant du bâtiment.
33004.00	Augmentation liée à la mise en activité du bâtiment prévue dès le mois de mai 2022 alors que le budget 2021 tablait sur une durée d'exploitation de cinq mois.
33006.00	Amortissement du nouveau mobilier imputé sous compte 33004.00 en 2021.
39400.00	Intérêt calcul au taux effectif consécutif aux emprunts liés à la construction des nouveaux collèges, soit 1,1521 %.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31200.01	Chauffage	8'000	9'000	-1'000	15'488.20	-7'488
31200.02	Electricité	4'500	7'000	-2'500	10'356.05	-5'856
31200.03	Eau	600	700	-100	1'407.75	-808
31200.04	Déchets	700	1'200	-500	1'917.20	-1'217
31310.00	Planifications et projections de tiers			0	3'177.55	-3'178
31340.00	Primes d'assurances	4'000	5'100	-1'100	5'250.65	-1'251
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	6'700	20'000	-13'300	33'261.10	-26'561
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	800	800	0		800
31530.00	Entretien de matériel informatique	100	300	-200	323.10	-223
33	Amortissements patrimoine administr.	13'100	51'800	-38'700	88'700.00	-75'600
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	13'100	51'800	-38'700	88'700.00	-75'600
39	Imputations internes	8'100	28'300	-20'200	49'060.53	-40'961
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	8'100	28'300	-20'200	49'060.53	-40'961
46	Revenus de transfert	-62'400	-108'900	46'500	-195'656.20	133'256
46120.03	Eorén - loyer Rive de l'Herbe	-62'400	-108'900	46'500	-195'656.20	133'256
48	Revenus extraordinaires	-13'100	-51'800	38'700	-88'700.00	75'600
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-13'100	-51'800	38'700	-88'700.00	75'600
21703	Collège de Vigner - bâtiment V	-100	-41'300	41'200	-841'519.20	841'419
30	Charges de personnel	85'400	42'300	43'100	42'571.60	42'828
30100.00	Salaires du personnel	67'300	33'200	34'100	28'807.00	38'493
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	4'020.00	-4'020
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	4'500	2'200	2'300	1'891.20	2'609
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	7'700	4'200	3'500	4'172.80	3'527
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	1'200	1'000	200	846.40	354
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'500	700	800	605.00	895
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	2'400	400	2'000	1'028.40	1'372
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100	100	0	25.00	75
30591.10	Cotisations contrat-formation		200	-200		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	51.80	148
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	400		400	167.00	233
30990.00	Autres charges du personnel	100	100	0	957.00	-857
31	Biens, services et charges d'expl.	170'600	96'800	73'800	77'719.80	92'880
31010.01	Produits de nettoyage	18'000	4'000	14'000	1'078.65	16'921
31010.03	Equipement	3'000	3'000	0	267.15	2'733
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	20'000	5'000	15'000		20'000
31200.01	Chauffage	40'000	40'000	0	40'077.80	-78
31200.02	Electricité	12'000	8'000	4'000	7'677.65	4'322
31200.03	Eau	4'000	3'000	1'000	5'257.95	-1'258
31200.04	Déchets	1'000	1'000	0	418.65	581
31200.05	Gaz	100	300	-200		100
31300.03	Téléphones	1'000	1'000	0	498.85	501
31340.00	Primes d'assurances	16'000	11'500	4'500	12'206.50	3'794
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	48'500	13'000	35'500	10'260.50	38'240
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	7'000	7'000	0	-23.90	7'024
33	Amortissements patrimoine administr.	419'000	319'700	99'300	148'477.55	270'522
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	394'600	316'500	78'100	145'300.00	249'300
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	24'400		24'400		24'400
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles		3'200	-3'200	3'177.55	-3'178
39	Imputations internes	111'200		111'200		111'200
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	111'200		111'200		111'200
44	Revenus financiers	-14'300	-12'600	-1'700	-9'448.65	-4'851
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-100	-100	0	-1'519.20	1'419
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-14'200	-12'500	-1'700	-7'929.45	-6'271
46	Revenus de transfert	-726'400	-441'900	-284'500	-215'239.50	-511'161
46120.04	Eorén - location Collège Vigner	-726'400	-441'900	-284'500	-212'061.95	-514'338
46120.10	Location Collège Vigner - part commune STB			0	-3'177.55	3'178
48	Revenus extraordinaires	-45'600	-45'600	0	-885'600.00	840'000

21704 Bâtiments scolaires – collège de Vigner bâtiment A

- 30100.00 Imputation du traitement d'un concierge à plein temps et de l'apprenti agent d'exploitation, à hauteur de 25 %.
- 46120.05 Jusqu'à l'établissement d'une convention entre l'éorén et la commune de Saint-Blaise, les coûts du bâtiment sont remboursés par l'éorén sur le principe des charges effectives. Le chapitre ne grève dès lors pas le résultat financé par l'impôt.

21705 Bâtiments scolaires – collège de Vigner bâtiment B

- 30100.00 Imputation du traitement du concierge de l'hôtel communal, à hauteur de 50 % et de l'apprenti agent d'exploitation, à hauteur de 25 %.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
48920.00	Prélèvements sur les réserves provenant de l'en..			0	-840'000.00	840'000
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-45'600	-45'600	0	-45'600.00	0
21704	Collège de Vigner - bâtiment A	0	22'500	-22'500	0.00	0
30	Charges de personnel	87'800	71'200	16'600	23'169.15	64'631
30100.00	Salaires du personnel	68'500	56'200	12'300	16'834.90	51'665
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	1'170.00	-1'170
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation			0	648.00	-648
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	4'500	3'700	800	1'039.00	3'461
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	7'900	6'400	1'500	1'919.60	5'980
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	1'500	1'500	0	492.70	1'007
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'500	1'200	300	332.25	1'168
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	2'500	700	1'800	598.75	1'901
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	13.85	186
30591.10	Cotisations contrat-formation		400	-400		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	28.35	172
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	300		300	91.75	208
30900.00	Formation et perfection. du personnel	500	500	0		500
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0		200
31	Biens, services et charges d'expl.	42'400	41'900	500	46'107.95	-3'708
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	3'000	1'000	7'682.15	-3'682
31010.01	Produits de nettoyage	5'000	5'000	0	4'435.75	564
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	2'000	1'000	8'526.95	-5'527
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	500	800	-300	209.00	291
31200.01	Chauffage	15'000	15'000	0	12'158.15	2'842
31200.02	Electricité	5'200	5'200	0	5'057.40	143
31200.03	Eau	1'400	1'900	-500	1'040.90	359
31200.04	Déchets	300		300	143.60	156
31300.03	Téléphones	500	1'000	-500	315.10	185
31340.00	Primes d'assurances	3'500	4'000	-500	3'421.35	79
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	1'726.00	274
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	2'000	2'000	0	1'391.60	608
33	Amortissements patrimoine administr.	156'300	152'400	3'900	103'500.00	52'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	137'800	137'800	0	91'900.00	45'900
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	18'500	14'600	3'900	11'600.00	6'900
39	Imputations internes	52'600	54'500	-1'900	45'465.60	7'134
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	52'600	54'500	-1'900	45'465.60	7'134
46	Revenus de transfert	-339'100	-297'500	-41'600	-218'242.70	-120'857
46120.05	Eorén - loyer Vigner - bâtiment A	-334'500	-292'900	-41'600	-218'242.70	-116'257
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-4'600	-4'600	0		-4'600
21705	Collège de Vigner - bâtiment B	0	12'700	-12'700	0.00	0
30	Charges de personnel	57'000	99'300	-42'300	121'440.20	-64'440
30100.00	Salaires du personnel	42'600	76'700	-34'100	94'868.85	-52'269
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	1'700	1'600	100		1'700
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	2'900	5'100	-2'200	6'128.50	-3'229
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	5'000	9'400	-4'400	11'534.10	-6'534
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	800	2'200	-1'400	2'780.15	-1'980
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'000	1'700	-700	1'960.55	-961
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	1'600	1'000	600	3'377.65	-1'778
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	81.25	119
30591.10	Cotisations contrat-formation		500	-500		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	167.90	32
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	300		300	541.25	-241
30900.00	Formation et perfection. du personnel	500	500	0		500
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0		200
31	Biens, services et charges d'expl.	47'600	61'800	-14'200	48'380.35	-780
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	3'000	1'000	6'878.00	-2'878
31010.01	Produits de nettoyage	4'000	5'000	-1'000	4'225.05	-225
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	8'526.95	-6'527
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	800	800	0	555.00	245

21705 Bâtiments scolaires – collège de Vigner bâtiment B

- 33004.00 Augmentation des amortissements suite à l'activation dans ce chapitre du crédit lié au concours des collèges de Vigner (CHF 323'467.65) et du crédit en lien avec les crédits d'étude (CHF 1'525'115.20). Il a en effet été convenu que ces crédits s'amortiraient dès la mise en activité des nouveaux collèges. La charge est remboursée par l'éorén, conformément aux engagements pris par le syndicat.
- 39400.00 Augmentation de la charge d'intérêts suite à l'activation de deux crédits – voir ci-dessus.
- 46120.06 Jusqu'à l'établissement d'une convention entre l'éorén et la commune de Saint-Blaise, les coûts du bâtiment sont remboursés par l'éorén sur le principe des charges effectives. Le chapitre ne grève dès lors pas le résultat financé par l'impôt.

21706 Bâtiments scolaires – collège de Vigner bâtiment C

- 30100.00 Imputation du traitement d'un concierge à plein temps et de l'apprenti agent d'exploitation, à hauteur de 25 %.
- 46120.07 Jusqu'à l'établissement d'une convention entre l'éorén et la commune de Saint-Blaise, les coûts du bâtiment sont remboursés par l'éorén sur le principe des charges effectives. Le chapitre ne grève dès lors pas le résultat financé par l'impôt.

21800 Subventions de l'accueil parascolaire

- 36360.01 Adaptation de cette ligne budgétaire au coût 2021.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31200.01	Chauffage	18'000	27'800	-9'800	12'158.15	5'842
31200.02	Electricité	6'000	9'300	-3'300	5'057.50	943
31200.03	Eau	1'800	3'400	-1'600	1'284.80	515
31300.03	Téléphones	500	1'000	-500		500
31340.00	Primes d'assurances	6'500	5'000	1'500	6'415.05	85
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	1'565.15	435
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	2'000	2'500	-500	1'714.70	285
33	Amortissements patrimoine administr.	340'100	282'300	57'800	239'900.00	100'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	316'600	261'200	55'400	226'200.00	90'400
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	23'500	21'100	2'400	13'700.00	9'800
39	Imputations internes	118'100	102'300	15'800	102'406.75	15'693
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	118'100	102'300	15'800	102'406.75	15'693
46	Revenus de transfert	-562'800	-533'000	-29'800	-512'127.30	-50'673
46120.06	Eorén - loyer Vigner - bâtiment B	-562'800	-533'000	-29'800	-512'127.30	-50'673
21706	Collège de Vigner - bâtiment C	0	16'700	-16'700	0.00	0
30	Charges de personnel	127'800	73'400	54'400	35'061.80	92'738
30100.00	Salaires du personnel	99'100	57'500	41'600	27'563.50	71'537
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	6'600	3'800	2'800	1'741.95	4'858
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	12'900	7'000	5'900	3'188.00	9'712
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	1'800	1'600	200	806.60	993
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'100	1'300	800	556.90	1'543
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	3'600	700	2'900	980.55	2'619
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	22.80	177
30591.10	Cotisations contrat-formation		400	-400		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	47.65	152
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	600		600	153.85	446
30900.00	Formation et perfection. du personnel	500	500	0		500
30990.00	Autres charges du personnel	200	200	0		200
31	Biens, services et charges d'expl.	40'600	46'900	-6'300	43'421.80	-2'822
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000	3'000	0	5'706.00	-2'706
31010.01	Produits de nettoyage	4'000	5'000	-1'000	4'282.50	-283
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	2'000	0	8'527.05	-6'527
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	500	500	0		500
31200.01	Chauffage	15'000	18'800	-3'800	12'158.15	2'842
31200.02	Electricité	6'000	6'300	-300	5'057.45	943
31200.03	Eau	1'500	2'300	-800	773.75	726
31300.03	Téléphones	500	1'000	-500		500
31340.00	Primes d'assurances	4'100	4'000	100	4'035.65	64
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	1'565.05	435
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	2'000	2'000	0	1'316.20	684
33	Amortissements patrimoine administr.	191'300	197'200	-5'900	122'800.00	68'500
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	164'800	164'800	0	109'800.00	55'000
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	26'500	32'400	-5'900	13'000.00	13'500
39	Imputations internes	63'500	67'700	-4'200	54'244.05	9'256
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	63'500	67'700	-4'200	54'244.05	9'256
46	Revenus de transfert	-423'200	-368'500	-54'700	-255'527.65	-167'672
46120.07	Eorén - loyer Vigner - bâtiment C	-423'200	-368'500	-54'700	-255'527.65	-167'672
21800	Subventions de l'accueil parascolaire	275'000	265'000	10'000	262'578.10	12'422
36	Charges de transfert	275'000	265'000	10'000	262'578.10	12'422
36360.01	Subventions de l'accueil parascolaire	275'000	265'000	10'000	262'578.10	12'422
21920	Ecoles obligatoires, autres	22'100	22'000	100	2'560.00	19'540
31	Biens, services et charges d'expl.	22'000	22'000	0	560.00	21'440
31051.00	Frais de réception	3'000	3'000	0		3'000
31300.08	Prix scolaire	1'000	1'000	0	560.00	440

23000 Formation professionnelle initiale

36110.05 Charge faisant partie de la facture sociale et communiquée par l'Etat.

36370.00 Subvention d'écolage aux étudiants saint-blaisois inscrits à l'Académie de Meuron.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	18'000	18'000	0		18'000
36	Charges de transfert	100		100	2'000.00	-1'900
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	100		100	2'000.00	-1'900
21929	Fonds du prix Nicole Thorens	0	0	0	0.00	0
35	Attrib. fonds et financements spéciaux			0	11.45	-11
35020.00	Attrib. aux legs et fond. capitaux de tiers			0	11.45	-11
44	Revenus financiers			0	-11.45	11
44000.00	Intérêts des disponibilités			0	-11.45	11
23	Formation professionnelle initiale	46'800	49'700	-2'900	46'342.55	457
	Charges	46'800	49'700	-2'900	46'342.55	457
	Revenus	0	0	0	0.00	0
23000	Formation professionnelle initiale	46'800	49'700	-2'900	46'342.55	457
36	Charges de transfert	46'800	49'700	-2'900	46'342.55	457
36110.05	Part communale aux bourses d'études	44'500	43'500	1'000	44'092.55	407
36370.00	Subventions aux personnes physiques	2'300	6'200	-3'900	2'250.00	50

CULTURE, SPORTS, LOISIRS, ET EGLISES - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
CULTURE	173'304.00	168'583.20	152'965.38	157'354.47	192'000.00	181'900.00
CONSERV. MONUM. HISTOR.	15'017.60	51'278.25	59'493.07	148'525.98	58'700.00	52'500.00
TELERESEAU	0.00	0.00	-673'374.72	4'534.78	2'000.00	1'000.00
SPORTS	213'925.35	198'593.95	187'723.55	215'511.93	187'100.00	187'100.00
PATINOIRES	81'760.40	86'778.80	83'669.30	67'701.60	71'100.00	64'800.00
LOISIRS	841'329.05	-454'706.80	226'370.12	205'057.60	259'700.00	184'000.00
EGLISES	40'958.75	39'561.20	44'169.15	42'595.25	39'100.00	37'000.00
TOTAL	1'366'295.15	90'088.60	81'015.85	841'281.61	809'700.00	708'300.00
PORT	*41'608.97	*30'949.78	*55'215.24	*75'338.91	*42'200.00	*28'900.00

*Bénéfice, **Perte

32200 Concerts et théâtre

39400.00 Suppression des intérêts historiquement calculés sur les participations au syndicat du théâtre.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Culture, Sport et loisirs, Eglise		708'300	809'700	-101'400	841'281.61	-132'982
Charges		1'547'700	1'622'100	-74'400	1'847'441.93	-299'742
Revenus		-839'400	-812'400	-27'000	-1'006'160.32	166'760
31	Héritage culturel	54'100	60'200	-6'100	150'053.88	-95'954
Charges		55'700	61'800	-6'100	235'859.13	-180'159
Revenus		-1'600	-1'600	0	-85'805.25	84'205
31100	Musées et arts plastiques	1'600	1'500	100	1'527.90	72
36	Charges de transfert	1'600	1'500	100	1'527.90	72
36360.03	Subv. musée de la vigne et du vin	1'600	1'500	100	1'527.90	72
31200	Conserv monum. hist., prot. paysage	52'500	58'700	-6'200	148'525.98	-96'026
31	Biens, services et charges d'expl.	18'500	20'600	-2'100	85'036.15	-66'536
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	2'000	3'000	-1'000	10'139.95	-8'140
31430.19	Entretien des fontaines	8'000	10'000	-2'000	33'113.90	-25'114
31440.03	Entretien du Temple	8'500	7'600	900	41'782.30	-33'282
33	Amortissements patrimoine administr.	1'700	5'900	-4'200	6'300.00	-4'600
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	100	4'300	-4'200	4'700.00	-4'600
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	1'600	1'600	0	1'600.00	0
36	Charges de transfert	33'000	32'700	300	32'812.70	187
36120.13	Attribution à la réserve du Temple	33'000	32'700	300	32'812.70	187
39	Imputations internes	900	1'100	-200	25'977.13	-25'077
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	900	1'100	-200	977.13	-77
39800.01	Attribution à la réserve du Temple			0	25'000.00	-25'000
48	Revenus extraordinaires	-1'600	-1'600	0	-1'600.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-1'600	-1'600	0	-1'600.00	0
31209	Réserve du temple	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.			0	0.85	-1
31300.02	Frais bancaires			0	0.85	-1
35	Attrib. fonds et financements spéciaux			0	84'204.40	-84'204
35020.00	Attrib. aux legs et fond. capitaux de tiers			0	84'204.40	-84'204
44	Revenus financiers			0	-115.25	115
44000.00	Intérêts des disponibilités			0	-115.25	115
49	Imputations internes			0	-84'090.00	84'090
49800.01	Attribution à la réserve du Temple			0	-84'090.00	84'090
32	Culture, autres	180'300	190'500	-10'200	155'826.57	24'473
Charges		181'500	200'000	-18'500	156'596.57	24'903
Revenus		-1'200	-9'500	8'300	-770.00	-430
32200	Concerts et théâtre (général)	94'900	103'100	-8'200	87'938.60	6'961
36	Charges de transfert	94'900	98'000	-3'100	87'938.60	6'961
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	79'500	82'700	-3'200	79'841.60	-342
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	15'400	15'300	100	8'097.00	7'303
39	Imputations internes		5'100	-5'100		0
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.		5'100	-5'100		0
32900	Culture, autres	85'400	87'400	-2'000	67'887.97	17'512

32900 Culture

31051.00 L'organisation des festivités du 1er août 2022 est confiée à la commune d'Hauterive, comme c'est le cas une année sur deux. La participation au feu d'artifice organisé sur le territoire altaripien est comptabilisée au poste 31051.00 « Frais de réception ».

42500.00 Produit des ventes de nourriture et de boissons lors de la manifestation du 1^{er} août lorsque cette dernière est organisée par Saint-Blaise (années impaires).

33210 Téléréseau

Le téléreau communal a été vendu à la société Ello Communications S.A. en date du 31 mars 2020 suite à une décision du Conseil général de Saint-Blaise, en date du 12 décembre 2019.

34100 Sports

30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		55'431.90	46'974.35	47'831.20	48'000.00	47'300.00

Le 15 % des traitements du personnel de la voirie est affecté à ce chapitre. Diminution liée au départ de l'apprenti voyer, en fin de formation.

33006.00 Amortissement du nouveau fitness urbain, construit dans la zone portuaire.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31	Biens, services et charges d'expl.	35'700	46'900	-11'200	25'549.05	10'151
31050.00	Denrées alimentaires	4'000	13'200	-9'200	2'333.00	1'667
31051.00	Frais de réception	31'000	33'000	-2'000	23'114.60	7'885
31200.02	Electricité	200	200	0		200
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	500	500	0	101.45	399
36	Charges de transfert	50'000	50'000	0	39'390.25	10'610
36360.00	Subv. organ. privées à but non lucratif	50'000	50'000	0	39'390.25	10'610
39	Imputations internes	900		900	3'718.67	-2'819
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	900		900	3'718.67	-2'819
42	Taxes	-1'200	-9'500	8'300	-770.00	-430
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-1'200	-1'500	300	-770.00	-430
42500.00	Ventes		-8'000	8'000		0
33	Médias	1'000	2'000	-1'000	4'534.78	-3'535
	Charges	1'000	2'000	-1'000	6'576.75	-5'577
	Revenus	0	0	0	-2'041.97	2'042
33210	Télé-réseau	1'000	2'000	-1'000	4'534.78	-3'535
31	Biens, services et charges d'expl.	1'000	2'000	-1'000	6'576.75	-5'577
31340.00	Primes d'assurances			0	3'276.75	-3'277
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'000	2'000	-1'000	3'300.00	-2'300
42	Taxes			0	-2'041.97	2'042
42401.30	Taxe télé-réseau (abonnement)			0	57.01	-57
42401.31	Redevances d'utilisation télé-réseau			0	-2'098.98	2'099
34	Sports et loisirs	435'900	517'900	-82'000	488'271.13	-52'371
	Charges	963'100	1'046'600	-83'500	999'939.73	-36'840
	Revenus	-527'200	-528'700	1'500	-511'668.60	-15'531
34100	Sports (général)	251'900	258'200	-6'300	283'213.53	-31'314
30	Charges de personnel	61'700	61'800	-100	62'076.80	-377
30100.00	Salaires du personnel	47'300	48'000	-700	47'831.20	-531
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	1'000	1'000	0	830.25	170
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	3'200	3'200	0	3'127.90	72
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	6'000	5'900	100	5'779.80	220
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	900	1'500	-600	1'400.70	-501
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	1'100	1'100	0	1'000.80	99
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	1'700	600	1'100	1'701.40	-1
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100	100	0	42.15	58
30591.10	Cotisations contrat-formation		300	-300		0
30592.00	Cotisations LAE	100	100	0	85.65	14
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	300		300	276.95	23
31	Biens, services et charges d'expl.	58'900	63'100	-4'200	91'593.55	-32'694
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	20'750.90	-19'751
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	1'000		1'000		1'000
31200.01	Chauffage	7'500	8'500	-1'000	6'519.20	981
31200.02	Electricité	3'700	3'700	0	3'334.85	365
31200.03	Eau	8'500	8'000	500	9'718.80	-1'219
31340.00	Primes d'assurances	2'100	2'300	-200	1'946.60	153
31370.00	Impôts et taxes	2'600	2'600	0	2'509.50	91
31400.00	Entretien de terrains	25'000	27'000	-2'000	40'647.30	-15'647
31440.01	Entretien des vestiaires (Fourches)	4'000	5'000	-1'000	2'488.20	1'512
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	3'500	5'000	-1'500	3'678.20	-178
33	Amortissements patrimoine administr.	43'800	38'300	5'500	38'300.00	5'500
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	38'300	38'300	0	38'300.00	0
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	5'500		5'500		5'500
36	Charges de transfert	91'100	96'700	-5'600	93'028.80	-1'929

34110 Port						
30100.00 & 30109.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		122'625.90	103'837.70	112'528.95	131'200.00	133'600.00

Le 100 % du traitement du garde-port (0.7 EPT), le 100 % du traitement du cantonnier du port (0.7 EPT), le 10 % des traitements du personnel de la voirie, et le 20 % du traitement du chef des infrastructures sont affectés à ce chapitre.

- 31010.00 Acquisition prévue de guirlandes lumineuses visant à augmenter le cachet, la sécurité et l'attractivité du port.
- 31110.00 Il est prévu d'acheter un aspirateur à algues afin d'améliorer tant l'attractivité que l'hygiène du port. Le coût de cet appareil est estimé à CHF 10'000.00.
- 31440.00 N'est prévu que l'entretien courant du bâtiment en 2021, ce dernier ayant bénéficié de différentes améliorations importantes au cours des derniers exercices. Une réflexion globale est en cours au sujet d'une réfection complète du bâtiment, prévue pour l'année 2024, au plus tôt.
- 35100.00 Attribution du bénéfice à la réserve du port.
- 39100.00 Frais d'administration du port calculés à raison de CHF 150.00 par emplacement loué (492 emplacements) et contribution du port à l'entretien général des rives, fixée à 6% des revenus (chiffre d'affaires). Ce montant est versé au chapitre 34200 « Loisirs » par le biais d'une imputation interne.
- 39400.00 Intérêts de 1.5512 % (estimation du taux moyen de la dette consolidée au 01.01.2022) sur la valeur au bilan des équipements, du bâtiment polyvalent, des installations portuaires et du véhicule, diminuée de la réserve.
- 42401.50 Recettes adaptées en fonction des taxes perçues en 2021.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	400	400	0	286.30	114
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	13'000	11'800	1'200	14'755.55	-1'756
36120.08	Syndicat des patinoires	64'800	71'100	-6'300	67'701.60	-2'902
36120.14	Part communale association Skatepark	900	900	0	893.00	7
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	12'000	12'500	-500	9'392.35	2'608
39	Imputations internes	18'200	20'100	-1'900	17'536.68	663
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	18'200	20'100	-1'900	17'536.68	663
44	Revenus financiers	-11'900	-11'900	0	-9'422.30	-2'478
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-11'900	-11'900	0	-9'422.30	-2'478
48	Revenus extraordinaires	-9'900	-9'900	0	-9'900.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-9'900	-9'900	0	-9'900.00	0
34110	Port	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	182'900	176'200	6'700	166'201.35	16'699
30100.00	Salaires du personnel	160'500	159'400	1'100	149'557.05	10'943
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	8'280.00	-8'280
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.	-26'900	-28'200	1'300	-36'731.10	9'831
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	4'400	3'000	1'400	2'596.05	1'804
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	10'600	10'500	100	9'801.20	799
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	20'600	20'400	200	19'069.40	1'531
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	2'500	3'800	-1'300	3'705.80	-1'206
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	3'400	3'400	0	3'133.75	266
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	5'800	1'900	3'900	5'328.40	472
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	128.60	71
30591.10	Cotisations contrat-formation		1'000	-1'000		0
30592.00	Cotisations LAE	300	300	0	267.75	32
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	1'000		1'000	864.45	136
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0	200.00	300
31	Biens, services et charges d'expl.	112'900	109'600	3'300	70'516.35	42'384
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	7'500	2'500	5'000	681.80	6'818
31010.01	Produits de nettoyage	2'500	2'500	0	1'193.70	1'306
31100.00	Meubles et appareils de bureau	3'500	500	3'000	3'100.50	400
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	12'500	2'500	10'000	456.00	12'044
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	1'000	400	600	1'003.65	-4
31130.00	Matériel informatique	500	500	0	150.00	350
31200.01	Chauffage	5'000	5'800	-800	4'278.05	722
31200.02	Electricité	7'000	8'000	-1'000	3'094.75	3'905
31200.03	Eau	6'600	8'000	-1'400	4'998.70	1'601
31200.04	Déchets	9'000	8'000	1'000	8'684.90	315
31300.03	Téléphones	300	400	-100	194.30	106
31340.00	Primes d'assurances	4'700	5'000	-300	4'355.50	345
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	300	500	-200	185.40	115
31430.01	Entretien du port	25'000	38'000	-13'000	19'093.80	5'906
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	14'000	14'000	0	13'176.30	824
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	10'000	9'500	500	3'778.75	6'221
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	2'000	2'000	0	331.50	1'669
31810.00	Pertes sur créances effectives	1'500	1'500	0	1'758.75	-259
33	Amortissements patrimoine administr.	26'700	26'600	100	26'700.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	21'600	21'600	0	21'600.00	0
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	5'100	5'000	100	5'100.00	0
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	28'900	42'200	-13'300	75'338.91	-46'439
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	28'900	42'200	-13'300	75'338.91	-46'439
39	Imputations internes	112'700	109'700	3'000	112'241.64	458
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	100'700	102'000	-1'300	100'073.05	627
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	12'000	7'700	4'300	12'168.59	-169
42	Taxes	-448'600	-454'700	6'100	-437'883.91	-10'716
42401.50	Taxe d'amarrage	-375'000	-380'000	5'000	-374'414.76	-585
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-9'200	-9'000	-200	-9'350.00	150
42401.52	Location cabanons du port	-7'200	-7'500	300	-7'300.00	100
42401.53	Location garages du port	-2'100	-2'100	0	-2'160.00	60

34200		Loisirs				
30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		132'098.55	118'607.70	118'457.55	120'600.00	118'200.00

Le 25 % des traitements du personnel de la voirie et le 10 % du traitement du chef des infrastructures sont affectés à ce chapitre.

31600.00 Location payée au Fonds Junier, propriétaire d'une partie du Pré Brenier, à raison de CHF 1.10 par m² et par an.

49100.00 Imputation interne correspondant à la contribution du port à l'entretien général des rives, fixée dès 2013 à 6% du chiffre d'affaires du port. Voir commentaire sous chiffre 34110 39100.00.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
42401.54	Location bâtiment polyvalent du port	-20'000	-18'000	-2'000	-13'070.00	-6'930
42401.55	Taxe d'utilisation de la grue	-11'000	-11'000	0	-10'667.75	-332
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-12'000	-12'000	0	-11'429.65	-570
42500.00	Ventes	-100	-100	0		-100
42600.00	Remboursements de tiers	-12'000	-15'000	3'000	-9'491.75	-2'508
44	Revenus financiers	-5'500	-6'500	1'000	-5'138.34	-362
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-5'500	-6'500	1'000	-5'138.34	-362
48	Revenus extraordinaires	-3'100	-3'100	0	-3'100.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-3'100	-3'100	0	-3'100.00	0
49	Imputations internes	-6'900		-6'900	-4'876.00	-2'024
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-6'900		-6'900	-4'876.00	-2'024
34200	Loisirs (général)	184'000	259'700	-75'700	205'057.60	-21'058
30	Charges de personnel	145'600	146'600	-1'000	140'365.40	5'235
30100.00	Salaires du personnel	118'200	120'600	-2'400	118'457.55	-258
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-5'229.10	5'229
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	1'800	1'700	100	1'383.75	416
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	6'100	6'100	0	6'028.60	71
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	11'700	11'600	100	11'380.20	320
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	1'500	2'400	-900	2'358.80	-859
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'000	2'000	0	1'928.65	71
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	3'300	1'100	2'200	3'277.95	22
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100	100	0	80.35	20
30591.10	Cotisations contrat-formation		800	-800		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	165.80	34
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	700		700	532.85	167
31	Biens, services et charges d'expl.	52'300	124'600	-72'300	78'993.70	-26'694
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	229.70	770
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	6'500	40'000	-33'500		6'500
31200.02	Electricité	1'000	1'300	-300	237.30	763
31200.03	Eau	4'000	1'100	2'900	12'323.15	-8'323
31340.00	Primes d'assurances	2'600	3'400	-800	2'143.60	456
31370.00	Impôts et taxes	2'700	2'700	0	2'667.00	33
31400.00	Entretien de terrains	23'500	29'100	-5'600	17'594.45	5'906
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	3'000	3'000	0	24'861.25	-21'861
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	3'000	9'000	-6'000	4'242.90	-1'243
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	1'000	30'000	-29'000	10'694.35	-9'694
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	4'000	4'000	0	4'000.00	0
33	Amortissements patrimoine administr.	15'600	15'600	0	15'600.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	15'600	15'600	0	15'600.00	0
36	Charges de transfert	3'000	3'000	0	2'629.80	370
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	3'000	3'000	0	2'629.80	370
39	Imputations internes	8'800	12'500	-3'700	8'816.75	-17
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	8'800	12'500	-3'700	8'816.75	-17
44	Revenus financiers	-14'400	-14'400	0	-15'075.00	675
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-14'400	-14'400	0	-15'075.00	675
49	Imputations internes	-26'900	-28'200	1'300	-26'273.05	-627
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-26'900	-28'200	1'300	-26'273.05	-627
35	Eglises et affaires religieuses	37'000	39'100	-2'100	42'595.25	-5'595
	Charges	346'400	311'700	34'700	448'469.75	-102'070
	Revenus	-309'400	-272'600	-36'800	-405'874.50	96'475
35000	Paroisse protestante	17'000	17'100	-100	16'712.85	287
36	Charges de transfert	17'000	17'100	-100	16'712.85	287
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	17'000	17'100	-100	16'712.85	287

35001 Paroisse Hauterive – La Tène – Saint-Blaise

Voir commentaires en regard de l'annexe dédiée à la Paroisse, pages couleur sable.

35010 Eglise catholique

36360.00 Subvention calculée sur la base des frais supportés par la commune pour la Paroisse protestante, au prorata du nombre des paroissiens catholiques.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
35001	Paroisse Hauterive - La Tène - Saint-Blaise	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	15'600	15'900	-300	15'265.80	334
30100.00	Salaires du personnel	14'700	14'700	0	14'603.50	97
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	500	700	-200	457.30	43
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	200	300	-100	146.30	54
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	50	50	0	6.10	44
30591.10	Cotisations contrat-formation		100	-100		0
30592.00	Cotisations LAE	50	50	0	12.35	38
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	100		100	40.25	60
31	Biens, services et charges d'expl.	134'900	98'300	36'600	231'618.70	-96'719
31200.02	Electricité	6'500	7'000	-500	5'132.95	1'367
31200.03	Eau	700	600	100	653.15	47
31200.04	Déchets	300	300	0		300
31300.00	Prestations de services de tiers	400	400	0		400
31300.09	Frais d'inhumation	15'000	13'000	2'000	18'590.45	-3'590
31340.00	Primes d'assurances	4'000	4'000	0	3'899.60	100
31430.04	Entretien du cimetière	103'000	70'000	33'000	136'597.50	-33'598
31440.03	Entretien du Temple	5'000	3'000	2'000	66'745.05	-61'745
33	Amortissements patrimoine administr.	78'700	78'700	0	78'700.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	78'700	78'700	0	78'700.00	0
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	59'000	58'500	500		59'000
35020.00	Attrib. aux legs et fond. capitaux de tiers	59'000	58'500	500		59'000
36	Charges de transfert	6'000	6'000	0	6'000.00	0
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	6'000	6'000	0	6'000.00	0
39	Imputations internes	15'200	15'200	0	74'290.00	-59'090
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	15'200	15'200	0	15'200.00	0
39800.01	Attribution à la réserve du Temple			0	59'090.00	-59'090
42	Taxes	-900	-800	-100	-1'080.00	180
42400.05	Redevances pour inhumation	-900	-800	-100	-1'080.00	180
44	Revenus financiers	-200	-100	-100	-274.00	74
44700.05	Location du Temple	-200	-100	-100	-274.00	74
46	Revenus de transfert	-229'600	-193'000	-36'600	-325'820.50	96'221
46120.20	Paroisse - part de la commune de Saint-Blaise	-96'300	-84'700	-11'600	-139'781.45	43'481
46120.21	Paroisse - part de la commune d'Hauterive	-76'000	-66'900	-9'100	-111'945.50	35'946
46120.22	Paroisse - part de la commune de La Tène	-57'300	-41'400	-15'900	-74'093.55	16'794
48	Revenus extraordinaires	-78'700	-78'700	0	-78'700.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-78'700	-78'700	0	-78'700.00	0
35010	Eglise catholique	20'000	22'000	-2'000	25'882.40	-5'882
36	Charges de transfert	20'000	22'000	-2'000	25'882.40	-5'882
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	20'000	22'000	-2'000	25'882.40	-5'882

SANTÉ - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
SERVICES DE SAUVETAGE	93'900.35	128'705.25	132'786.39	132'653.34	140'300.00	132'800.00
SERVICE MEDICAL DES ECOLES	3'404.90	8'685.60	0.00	0.00	0.00	0.00
SERVICE DENTAIRE SCOLAIRE	4'772.00	2'250.00	0.00	0.00	0.00	0.00
CONTR. DENREES ALIMENTAIRES	244.25	114.80	118.85	73.30	100.00	200.00
TOTAL	102'321.50	139'755.65	132'905.24	132'726.64	131'100.00	133'000.00

42200 Services de sauvetage

33200.00 Soutien à la SSBL pour l'acquisition d'une nouvelle embarcation entièrement amorti à fin 2021.

43300 Service médical des écoles

Dès 2019, l'intégralité des charges du chapitre est prise en charge par l'éorén et refacturée dans le coût de l'élève.

43310 Service dentaire scolaire

Dès 2019, l'intégralité des charges du chapitre est prise en charge par l'éorén et refacturée dans le coût de l'élève.

43400 Contrôle des denrées alimentaires

30900.00 Cours de formation annuel dispensé à la contrôleuse de champignons.

31300.05 Cotisation versée à l'Association suisse des organes officiels de contrôle des champignons.

31320.00 Indemnités versées à la contrôleuse.

46120.00 Récupérations perçues auprès des autres communes pour le contrôle des champignons.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Santé		133'000	140'400	-7'400	132'726.64	273
	Charges	134'100	141'600	-7'500	133'238.34	862
	Revenus	-1'100	-1'200	100	-511.70	-588
42	Soins ambulatoires	132'800	140'300	-7'500	132'653.34	147
	Charges	132'800	140'300	-7'500	132'653.34	147
	Revenus	0	0	0	0.00	0
42200	Services de sauvetage	132'800	140'300	-7'500	132'653.34	147
33	Amortissements patrimoine administr.		8'000	-8'000	8'000.00	-8'000
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles		8'000	-8'000	8'000.00	-8'000
36	Charges de transfert	132'800	132'300	500	124'535.40	8'265
36120.17	ECAP - missions de secours	1'300	1'200	100	1'174.30	126
36120.19	Part communale service d'ambulances	130'500	130'500	0	122'218.05	8'282
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	1'000	600	400	1'143.05	-143
39	Imputations internes			0	117.94	-118
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.			0	117.94	-118
43	Prévention de la santé	200	100	100	73.30	127
	Charges	1'300	1'300	0	585.00	715
	Revenus	-1'100	-1'200	100	-511.70	-588
43400	Contrôle des denrées alimentaires	200	100	100	73.30	127
30	Charges de personnel	400	400	0		400
30900.00	Formation et perfection. du personnel	400	400	0		400
31	Biens, services et charges d'expl.	900	900	0	585.00	315
31300.05	Cotisations	100	100	0	85.00	15
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	800	800	0	500.00	300
46	Revenus de transfert	-1'100	-1'200	100	-511.70	-588
46120.00	Dédommag. des communes et des syndicats	-1'100	-1'200	100	-511.70	-588

SECURITE SOCIALE - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
MALADIE ET ACCIDENT	509'350.85	505'707.00	429'946.15	502'838.45	547'700.00	566'200.00
INVALIDITE	0.00	0.00	0.00	0.00	400.00	400.00
VIEILLESSE ET SURVIVANTS	17'236.10	17'661.35	17'169.15	16'069.15	18'100.00	16'900.00
FAMILLE ET JEUNESSE	263'379.00	383'368.15	377'595.02	349'758.32	415'100.00	412'300.00
CHOMAGE	105'698.90	98'601.15	105'492.75	128'002.45	111'800.00	119'000.00
AIDE SOCIALE ET ASILE	1'053'776.35	1'035'074.90	966'065.65	989'465.12	1'063'000.00	1'072'700.00
ACTIONS D'ENTRAIDE	250.00	650.00	1'600.00	21'750.00	10'300.00	10'300.00
TOTAL	1'949'691.20	2'041'062.55	1'897'868.72	2'007'883.49	2'166'400.00	2'197'800.00

51200 Réductions de primes

36110.02 Charge faisant partie de la facture sociale. Chiffre communiqué par l'Etat de Neuchâtel.

53160 Agences régionales AVS

36120.00 Participation de la commune de Saint-Blaise à l'agence AVS/AI de l'Entre-deux-Lacs, y compris les charges salariales, location des locaux, etc.

53161 Agence régionale AVS/AI de l'Entre-deux-Lacs

Ce chapitre fait l'objet d'une annexe en fin de cahier (pages bleues) comprenant un rapport d'analyse des principales variations.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Prévoyance sociale		2'197'800	2'166'400	31'400	2'007'883.49	189'917
Charges		3'625'600	3'617'500	8'100	3'409'936.89	215'663
Revenus		-1'427'800	-1'451'100	23'300	-1'402'053.40	-25'747
51	Maladie et accident	566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
Charges		566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
Revenus		0	0	0	0.00	0
51200	Réductions de primes	566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
36	Charges de transfert	566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
36110.02	Subsides LAMal	566'200	547'700	18'500	502'838.45	63'362
52	Invalidité	400	400	0	0.00	400
Charges		400	400	0	0.00	400
Revenus		0	0	0	0.00	0
52300	Foyers pour invalides	400	400	0	0.00	400
36	Charges de transfert	400	400	0	0.00	400
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	400	400	0	0.00	400
53	Vieillesse et survivants	16'900	18'100	-1'200	16'069.15	831
Charges		220'000	224'100	-4'100	202'542.35	17'458
Revenus		-203'100	-206'000	2'900	-186'473.20	-16'627
53160	Agences régionales AVS	16'900	18'100	-1'200	16'069.15	831
36	Charges de transfert	16'900	18'100	-1'200	16'069.15	831
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	16'900	18'100	-1'200	16'069.15	831
53161	Agence AVS/AI de l'Entre-deux-Lacs	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	138'100	141'100	-3'000	134'753.35	3'347
30100.00	Salaires du personnel	110'300	110'100	200	108'222.70	2'077
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	-2'720.00	2'720
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation		700	-700	594.00	-594
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	7'300	7'300	0	7'104.10	196
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	14'200	14'200	0	13'837.60	362
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	300	300	0	214.75	85
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'400	2'400	0	2'272.90	127
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	1'500	4'000	-2'500	3'863.60	-2'364
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	100	100	0	94.10	6
30591.10	Cotisations contrat-formation		700	-700		0
30592.00	Cotisations LAE	200	200	0	195.35	5
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	700		700	627.75	72
30900.00	Formation et perfection. du personnel	600	600	0		600
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0	446.50	54
31	Biens, services et charges d'expl.	19'100	19'000	100	17'045.35	2'055
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	624.15	1'376
31020.01	Photocopies	3'500	3'400	100	3'577.00	-77
31100.00	Meubles et appareils de bureau	300	300	0		300
31200.04	Déchets	200	200	0		200
31300.01	Frais postaux	2'700	2'700	0	2'536.40	164
31300.03	Téléphones	800	800	0	707.80	92
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	9'600	9'600	0	9'600.00	0
39	Imputations internes	4'800	4'800	0	4'800.00	0
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	4'800	4'800	0	4'800.00	0
46	Revenus de transfert	-162'000	-164'900	2'900	-156'598.70	-5'401



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
46110.05	Subside CCNC pour gestion agence AVS/AI	-40'000	-39'800	-200	-40'298.20	298
46120.40	ARAVS - part de la commune de Saint-Blaise	-16'900	-18'100	1'200	-16'069.15	-831
46120.41	ARAVS - part de la commune d'Hauterive	-16'600	-17'100	500	-15'878.00	-722
46120.42	ARAVS - part de la commune de La Tène	-31'600	-32'500	900	-30'130.70	-1'469
46120.43	ARAVS - part de la commune du Landeron	-31'100	-31'400	300	-29'677.35	-1'423
46120.44	ARAVS - part de la commune de Cressier	-10'100	-10'500	400	-9'610.65	-489
46120.45	ARAVS - part de la commune de Cornaux	-8'700	-8'600	-100	-8'310.45	-390
46120.46	ARAVS - part de la commune de Lignièrès	-6'100	-5'900	-200	-5'795.80	-304
46120.47	ARAVS - part de la commune d'Enges	-900	-1'000	100	-828.40	-72
53308	Fonds Albert Junier	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	2'100	2'100	0	78.20	2'022
31300.02	Frais bancaires	100	100	0	78.20	22
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	2'000	2'000	0		2'000
36	Charges de transfert	31'500	31'500	0	29'796.30	1'704
36360.04	Fête de Noël des Aînés	5'000	5'000	0		5'000
36360.05	Cadeaux de Noël des Aînés	1'500	1'500	0	29'796.30	-28'296
36360.06	Croisière des Aînés	25'000	25'000	0		25'000
44	Revenus financiers	-5'400	-5'400	0	-4'878.75	-521
44000.00	Intérêts des disponibilités	-100	-100	0		-100
44070.01	Gains sur actions et parts sociales	-600	-600	0	-978.75	379
44630.00	Entreprises publiques s. forme SA ou droit privé	-800	-800	0		-800
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-3'900	-3'900	0	-3'900.00	0
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-28'200	-28'200	0	-24'995.75	-3'204
45020.00	Prélèvements sur legs et fondat. capitaux de tiers	-28'200	-28'200	0	-24'995.75	-3'204
53309	Fonds Dardel-Perregaux	0	0	0	0.00	0
36	Charges de transfert	7'500	7'500	0		7'500
36360.04	Fête de Noël des Aînés	2'500	2'500	0		2'500
36360.06	Croisière des Aînés	5'000	5'000	0		5'000
44	Revenus financiers	-100	-100	0		-100
44000.00	Intérêts des disponibilités	-100	-100	0		-100
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-7'400	-7'400	0		-7'400
45020.00	Prélèvements sur legs et fondat. capitaux de tiers	-7'400	-7'400	0		-7'400
54	Famille et jeunesse	412'300	415'100	-2'800	349'758.32	62'542
	Charges	412'300	415'100	-2'800	349'758.32	62'542
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54100	Allocations familiales	44'000	47'800	-3'800	42'770.50	1'230
36	Charges de transfert	44'000	47'800	-3'800	42'770.50	1'230
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	44'000	47'800	-3'800	42'770.50	1'230
54300	Avance et recouvr. pensions alim.	7'900	6'800	1'100	5'810.50	2'090
36	Charges de transfert	7'900	6'800	1'100	5'810.50	2'090
36110.14	Avance sur contributions d'entretien	7'900	6'800	1'100	5'810.50	2'090
54510	Crèches et garderies	360'400	360'500	-100	301'177.32	59'223
33	Amortissements patrimoine administr.	300	300	0	300.00	0
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	300	300	0	300.00	0
36	Charges de transfert	360'000	360'000	0	300'753.49	59'247
36360.02	Subventions de l'accueil préscolaire (crèches)	360'000	360'000	0	300'753.49	59'247

57200 Aide matérielle légale

36110.06 Les montants présentés au titre de l'aide matérielle tiennent compte d'effets liés à la pandémie de COVID-19. Ces derniers ont été réévalués par l'Etat lors du processus budgétaire 2022 et revus à la baisse par rapport aux premières prévisions, faites en 2020 pour le budget 2021, au vu de l'évolution actuelle de la situation. Néanmoins une certaine incertitude demeure, qui impose la prudence en termes de répercussions sur les charges communales.

Il est intéressant de relever l'évolution des dépenses sociales dans le Canton au cours de ces dernières années. Alors que la tendance était à la hausse depuis la création de la Facture sociale en 2015, les dépenses nettes se sont ensuite stabilisées à partir de 2017, puis elles ont diminué en 2018 et 2019. Ces résultats ont été obtenus grâce à une conjoncture favorable, ainsi qu'aux réformes menées dans le cadre de la redéfinition des prestations sociales et aux efforts consentis pour renforcer l'intégration professionnelle. Durant l'année 2020, malgré la pandémie, les dépenses sont restées stables car les mesures fédérales et cantonales prises en amont ont empêché un recours accru aux prestations de la Facture sociale.

L'augmentation au budget 2022 est liée à l'augmentation du nombre de bénéficiaires et du montant des aides découlant de la pandémie, sachant que s'amorcera la fin des diverses aides fédérales et cantonales. Elle s'explique également par la fin des forfaits fédéraux, qui arrivent à échéance pour un nombre important de bénéficiaires issus du domaine de l'asile.

57960 Guichets sociaux régionaux

36120.00 Participation de la commune de Saint-Blaise au Service Social Régional de l'Entre-Deux-Lacs, y compris les charges salariales, location des locaux, etc. Voir compte 57961 46120.30 et 57962 46120.50.

57961 GSR de l'Entre-deux-Lacs

Ce chapitre fait l'objet d'une annexe en fin de cahier (pages bleues) comprenant un rapport d'analyse des principales variations.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
39	Imputations internes	100	200	-100	123.83	-24
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	100	200	-100	123.83	-24
55	Chômage	119'000	111'800	7'200	128'002.45	-9'002
	Charges	119'000	111'800	7'200	128'002.45	-9'002
	Revenus	0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	38'200	35'000	3'200	37'407.70	792
36	Charges de transfert	38'200	35'000	3'200	37'407.70	792
36110.03	Part sur financement LACI	38'200	35'000	3'200	37'407.70	792
55900	Chômage, autres	80'800	76'800	4'000	90'594.75	-9'795
36	Charges de transfert	80'800	76'800	4'000	90'594.75	-9'795
36110.08	Mesures d'intégration socio-profes.	80'800	76'800	4'000	90'594.75	-9'795
57	Aide sociale et domaine de l'asile	1'072'700	1'063'000	9'700	989'465.12	83'235
	Charges	2'297'400	2'308'100	-10'700	2'205'045.32	92'355
	Revenus	-1'224'700	-1'245'100	20'400	-1'215'580.20	-9'120
57200	Aide matérielle légale	863'100	848'300	14'800	784'009.22	79'091
36	Charges de transfert	863'100	848'300	14'800	791'590.22	71'510
36110.06	Aide sociale	850'400	835'000	15'400	782'907.57	67'492
36110.17	Lutte contre les abus	12'700	13'300	-600	8'682.65	4'017
46	Revenus de transfert			0	-7'581.00	7'581
46130.00	Dédommagements des assurances sociales pu..			0	-7'581.00	7'581
57900	Assistance, autres	33'900	33'800	100	32'738.90	1'161
31	Biens, services et charges d'expl.	100	100	0	85.00	15
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	85.00	15
36	Charges de transfert	33'800	33'700	100	32'653.90	1'146
36110.10	Social privé	33'800	33'700	100	32'653.90	1'146
57960	Guichets sociaux régionaux	175'700	180'900	-5'200	172'717.00	2'983
36	Charges de transfert	175'700	180'900	-5'200	172'717.00	2'983
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	175'700	180'900	-5'200	172'717.00	2'983
57961	Service social régional de l'Entre-deux-Lacs	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	841'000	834'400	6'600	814'067.00	26'933
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	10'800	10'800	0	10'800.00	0
30100.00	Salaires du personnel	659'800	644'800	15'000	634'556.95	25'243
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	-1'550.00	1'550
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-12'080.40	12'080
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	5'200	2'600	2'600	2'592.00	2'608
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	43'200	42'100	1'100	41'523.85	1'676
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	86'500	83'900	2'600	82'099.20	4'401
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	1'400	1'300	100	1'251.00	149
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	13'800	13'600	200	13'283.00	517
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	7'900	23'100	-15'200	22'577.90	-14'678
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	600	600	0	550.60	49
30591.10	Cotisations contrat-formation		3'800	-3'800		0
30592.00	Cotisations LAE	1'300	1'300	0	1'139.15	161
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	4'000		4'000	3'669.50	331
30900.00	Formation et perfection. du personnel	5'000	5'000	0	11'827.50	-6'828
30990.00	Autres charges du personnel	1'500	1'500	0	1'826.75	-327

Ce chapitre fait l'objet d'une annexe en fin de cahier (pages bleues) comprenant un rapport d'analyse des principales variations.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
31	Biens, services et charges d'expl.	100'100	105'900	-5'800	93'956.20	6'144
31000.00	Matériel de bureau	8'000	8'000	0	7'931.15	69
31020.01	Photocopies	5'000	6'000	-1'000	4'061.30	939
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	500	500	0	412.00	88
31050.00	Denrées alimentaires	2'500	2'500	0	1'099.20	1'401
31100.00	Meubles et appareils de bureau	6'000	6'000	0	1'728.00	4'272
31130.00	Matériel informatique	5'000	9'000	-4'000	5'800.10	-800
31200.04	Déchets	200	200	0		200
31300.01	Frais postaux	5'200	6'000	-800	4'664.00	536
31300.02	Frais bancaires	400	400	0		400
31300.03	Téléphones	5'500	5'500	0	5'564.35	-64
31300.05	Cotisations	800	800	0	490.00	310
31320.01	Consultations juridiques	2'000	2'000	0	3'550.60	-1'551
31530.00	Entretien de matériel informatique	35'000	35'000	0	34'655.50	345
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	24'000	24'000	0	24'000.00	0
36	Charges de transfert	92'000	92'000	0	99'183.70	-7'184
36110.02	Subsides LAMal			0	17'364.70	-17'365
36110.19	Part du GSR aux frais de personnel des autres ..	92'000	92'000	0	81'819.00	10'181
39	Imputations internes	4'800	4'800	0	4'800.00	0
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	4'800	4'800	0	4'800.00	0
46	Revenus de transfert	-1'037'900	-1'037'100	-800	-1'012'006.90	-25'893
46120.30	SSREDL - part de la commune de Saint-Blaise	-152'700	-154'500	1'800	-148'934.05	-3'766
46120.31	SSREDL - part de la commune d'Hauterive	-141'500	-148'600	7'100	-138'012.25	-3'488
46120.32	SSREDL - part de la commune de La Tène	-268'700	-259'900	-8'800	-262'027.90	-6'672
46120.33	SSREDL - part de la commune du Landeron	-229'100	-232'300	3'200	-223'388.85	-5'711
46120.34	SSREDL - part de la commune de Cressier	-100'800	-108'900	8'100	-98'247.20	-2'553
46120.35	SSREDL - part de la commune de Cornaux	-88'500	-79'200	-9'300	-86'264.20	-2'236
46120.36	SSREDL - part de la commune de Lignières	-46'200	-43'200	-3'000	-45'003.35	-1'197
46120.37	SSREDL - part de la commune d'Enges	-10'400	-10'500	100	-10'129.10	-271
57962	Guichet Accord de l'Entre-deux-Lacs	0	0	0	0.00	0
30	Charges de personnel	161'000	182'000	-21'000	173'731.60	-12'732
30100.00	Salaires du personnel	128'100	141'100	-13'000	139'109.75	-11'010
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	-70.00	70
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-6'669.60	6'670
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	500	2'000	-1'500	1'944.00	-1'444
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	8'500	9'300	-800	9'132.50	-633
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	17'100	18'700	-1'600	18'292.80	-1'193
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	300	300	0	275.55	24
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	2'700	3'100	-400	2'921.10	-221
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	1'600	5'100	-3'500	4'966.00	-3'366
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	200	200	0	120.90	79
30591.10	Cotisations contrat-formation		900	-900		0
30592.00	Cotisations LAE	300	300	0	250.85	49
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	700		700	807.20	-107
30900.00	Formation et perfection. du personnel	500	500	0	2'190.00	-1'690
30990.00	Autres charges du personnel	500	500	0	460.55	39
31	Biens, services et charges d'expl.	21'000	21'200	-200	17'460.70	3'539
31000.00	Matériel de bureau	2'000	2'000	0	475.45	1'525
31020.01	Photocopies	4'200	4'400	-200	3'882.05	318
31100.00	Meubles et appareils de bureau	2'000	2'000	0	637.80	1'362
31200.04	Déchets	200	200	0		200
31300.01	Frais postaux	1'800	1'800	0	1'662.50	138
31300.03	Téléphones	1'200	1'200	0	1'202.90	-3
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	9'600	9'600	0	9'600.00	0
39	Imputations internes	4'800	4'800	0	4'800.00	0
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	4'800	4'800	0	4'800.00	0
46	Revenus de transfert	-186'800	-208'000	21'200	-195'992.30	9'192
46110.06	Subvention cantonale guichet Accord	-30'000	-30'000	0	-33'912.00	3'912
46120.50	Accord - part de la commune de Saint-Blaise	-23'000	-26'400	3'400	-23'782.95	783
46120.51	Accord - part de la commune d'Hauterive	-21'400	-25'600	4'200	-22'146.20	746



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
46120.52 Accord - part de la commune de La Tène	-40'600	-44'600	4'000	-41'997.50	1'398
46120.53 Accord - part de la commune du Landeron	-34'600	-39'800	5'200	-35'740.80	1'141
46120.54 Accord - part de la commune de Cressier	-15'200	-18'800	3'600	-15'760.65	561
46120.55 Accord - part de la commune de Cornaux	-13'400	-13'600	200	-13'859.50	460
46120.56 Accord - part de la commune de Lignièrès	-7'000	-7'400	400	-7'187.70	188
46120.57 Accord - part de la commune d'Enges	-1'600	-1'800	200	-1'605.00	5
59 Domaine social, non mentionné ailleurs	10'300	10'300	0	21'750.00	-11'450
Charges	10'300	10'300	0	21'750.00	-11'450
Revenus	0	0	0	0.00	0
59200 Actions d'entraide dans le pays	10'300	10'300	0	12'970.00	-2'670
36 Charges de transfert	10'300	10'300	0	12'970.00	-2'670
36360.00 Subv. organis. privées à but non lucratif	10'300	10'300	0	12'970.00	-2'670
59300 Actions d'entraide à l'étranger	0	0	0	8'780.00	-8'780
36 Charges de transfert			0	8'780.00	-8'780
36360.00 Subv. organis. privées à but non lucratif			0	8'780.00	-8'780

TRAFIC - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
ROUTES COMMUNALES	588'284.33	972'121.77	233'290.45	1'924'970.23	861'200.00	796'900.00
PLACES DE STATIONNEMENT	-70'198.10	-30'011.35	-49'003.49	-33'659.39	-10'200.00	-27'100.00
ROUTES, AUTRES	19'861.10	26'583.15	27'584.40	21'715.25	24'800.00	23'500.00
TRANSPORTS PUBLICS	780'299.50	748'901.55	734'022.85	822'681.45	766'600.00	751'800.00
NAVIGATION	2'652.70	2'446.10	2'311.34	4'007.22	3'300.00	3'200.00
TOTAL	1'320'899.53	1'720'041.22	948'205.55	2'739'714.76	1'645'700.00	1'548'300.00

61500 Routes communales

30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		178'767.70	153'403.75	155'958.35	145'100.00	205'200.00

Le 45 % des traitements du personnel de la voirie et le 50 % du traitement du chef des infrastructures sont affectés à ce chapitre. L'effectif du personnel de la voirie comprend 4 cantonniers à plein temps.

Jusqu'à fin 2021, le traitement du chef d'exploitation est imputé dans les différents chapitres sur des bases historiques. Nous avons profité de l'arrivée du nouveau chef des infrastructures, suite au départ en retraite de l'ancien chef d'exploitation, pour adapter cette imputation au temps réel consacré dans chaque domaine, sur la base d'une estimation annuelle. Vous trouverez ci-après le détail de ces données.

Chef d'exploitation	%
Hôtel communal - 2901	10 %
Sécurité communale - 11100	50 %
Port - 34110	20 %
Loisirs - 34200	10 %
Routes communales - 61500	10 %
TOTAL :	100 %

Chef des infrastructures	%
Hôtel communal - 2901	10 %
Sécurité communale - 11100	10 %
Port - 34110	20 %
Loisirs - 34200	10 %
Routes communales - 61500	50 %
TOTAL :	100 %

30520.00 Augmentation liée à la nouvelle répartition de traitement. Voir commentaire ci-dessus.

31090.00 Acquisition sur deux ans (2021 et 2022) de nouvelles décorations lumineuses de Noël. Enveloppe annuelle de CHF 15'000.00.

33001.00 Diminution des amortissements et intérêts suite à l'amortissement complet du crédit de 2001 relatif à la réfection de la rue des Lavannes ainsi qu'à celui des crédits annuels de réfections antérieurs à 2015.

39400.00 Voir commentaire ci-dessus.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Trafic et télécommunications		1'548'300	1'645'700	-97'400	2'739'714.76	-1'191'415
Charges		1'776'400	1'841'700	-65'300	2'964'968.43	-1'188'568
Revenus		-228'100	-196'000	-32'100	-225'253.67	-2'846
61	Circulation routière	793'300	875'800	-82'500	1'913'026.09	-1'119'726
Charges		978'700	1'043'300	-64'600	2'118'954.76	-1'140'255
Revenus		-185'400	-167'500	-17'900	-205'928.67	20'529
61500	Routes communales	796'900	861'200	-64'300	1'924'970.23	-1'128'070
30	Charges de personnel	268'400	191'400	77'000	201'947.60	66'452
30100.00	Salaires du personnel	205'200	145'100	60'100	155'958.35	49'242
30108.00	Vacances et heures supplémentaires			0	1'470.00	-1'470
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.			0	-8'530.25	8'530
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	3'800	3'000	800	2'490.75	1'309
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	13'500	10'300	3'200	10'197.75	3'302
30509.00	Rembt cotis patronales AVS, AI, APG, AC, ...			0	-197.75	198
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	26'700	19'400	7'300	19'087.20	7'613
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	2'700	4'100	-1'400	4'226.05	-1'526
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	4'300	3'300	1'000	3'262.30	1'038
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	7'300	1'900	5'400	5'546.05	1'754
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	300	200	100	135.65	164
30591.10	Cotisations contrat-formation		1'000	-1'000		0
30592.00	Cotisations LAE	400	300	100	279.10	121
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	1'200		1'200	901.55	298
30900.00	Formation et perfection. du personnel	2'000	2'000	0	2'023.40	-23
30990.00	Autres charges du personnel	1'000	800	200	5'097.45	-4'097
31	Biens, services et charges d'expl.	249'900	300'600	-50'700	245'192.70	4'707
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'500	3'200	300	3'351.05	149
31010.01	Produits de nettoyage	500	400	100		500
31010.02	Carburants	9'500	10'000	-500	8'712.95	787
31090.00	Autres charges matériel et marchandises	15'000	15'000	0		15'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	10'000	10'000	0	4'947.70	5'052
31110.02	Signalisation routière	39'000	74'000	-35'000	12'213.50	26'787
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	3'000	3'000	0	3'268.05	-268
31200.02	Electricité	29'000	29'000	0	29'678.45	-678
31200.03	Eau	500	500	0	295.20	205
31200.04	Déchets	13'000	12'000	1'000	13'138.40	-138
31310.00	Planifications et projections de tiers	8'000	5'000	3'000	19'396.75	-11'397
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes		7'000	-7'000	15'140.70	-15'141
31340.00	Primes d'assurances	9'200	7'300	1'900	9'170.00	30
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	3'000	2'200	800	3'347.95	-348
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	40'000	59'300	-19'300	65'046.30	-25'046
31410.01	Entretien hivernal des routes	16'000	16'000	0	264.00	15'736
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	10'000	9'000	1'000	11'008.85	-1'009
31510.02	Entretien éclairage public (EP)	35'000	32'000	3'000	40'777.40	-5'777
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	5'500	5'500	0	5'435.45	65
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	200	200	0		200
33	Amortissements patrimoine administr.	231'900	297'800	-65'900	247'800.00	-15'900
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	148'000	203'100	-55'100	163'400.00	-15'400
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	62'800	66'200	-3'400	59'000.00	3'800
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	5'400	5'400	0	5'400.00	0
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	15'700	22'100	-6'400	20'000.00	-4'300
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA		1'000	-1'000		0
36	Charges de transfert	400	400	0		400
36010.03	Permis de fouille - part Etat	400	400	0		400
38	Charges extraordinaires			0	1'240'000.00	-1'240'000
38920.00	Attributions aux réserves provenant de l'envelop..			0	1'240'000.00	-1'240'000
39	Imputations internes	74'900	100'900	-26'000	42'534.78	32'365
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	74'900	100'900	-26'000	42'534.78	32'365
42	Taxes	-9'200	-6'200	-3'000	-12'887.25	3'687
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-1'200	-1'200	0		-1'200

61550 Places de stationnement

31510.00 CHF 10'000.00 ont été budgétés afin de réparer le portique d'entrée du parking du port.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
42600.00	Remboursements de tiers	-8'000	-5'000	-3'000	-12'887.25	4'887
44	Revenus financiers	-9'000	-11'000	2'000	-7'416.50	-1'584
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-9'000	-11'000	2'000	-7'416.50	-1'584
46	Revenus de transfert		-2'300	2'300	-20'607.00	20'607
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB			0	-18'307.00	18'307
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis		-2'300	2'300	-2'300.00	2'300
48	Revenus extraordinaires	-5'400	-5'400	0	-5'400.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-5'400	-5'400	0	-5'400.00	0
49	Imputations internes	-5'000	-5'000	0	-6'194.10	1'194
49100.02	Nettoyage captage de Vigner	-5'000	-5'000	0	-5'000.00	0
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.			0	-1'194.10	1'194
61550	Places de stationnement	-27'100	-10'200	-16'900	-33'659.39	6'559
30	Charges de personnel			0	700.00	-700
30990.00	Autres charges du personnel			0	700.00	-700
31	Biens, services et charges d'expl.	41'800	37'300	4'500	32'577.65	9'222
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'000	5'000	-3'000	2'531.00	-531
31310.00	Planifications et projections de tiers	1'000	2'000	-1'000		1'000
31340.00	Primes d'assurances			0	1'462.10	-1'462
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	500	2'000	-1'500		500
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	12'000	2'000	10'000	2'279.05	9'721
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	26'300	26'300	0	26'305.50	-6
33	Amortissements patrimoine administr.	51'300	50'500	800	50'600.00	700
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	4'300	4'300	0	4'300.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	41'100	40'300	800	40'400.00	700
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	5'900	5'900	0	5'900.00	0
39	Imputations internes	33'000	36'000	-3'000	32'286.78	713
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	33'000	36'000	-3'000	32'286.78	713
42	Taxes	-152'000	-134'000	-18'000	-149'823.82	-2'176
42400.06	Taxes parking de Vigner	-15'000		-15'000	-1'535.82	-13'464
42400.07	Locations places de parc	-68'000	-65'000	-3'000	-71'180.00	3'180
42400.08	Taxes horodateurs	-55'000	-55'000	0	-63'029.90	8'030
42400.09	Vignettes parking port	-2'500	-3'500	1'000	-2'250.00	-250
42400.10	Vignettes parking bateaux	-11'500	-10'500	-1'000	-11'800.00	300
42400.11	Recharge borne électromobilité			0	-28.10	28
49	Imputations internes	-1'200		-1'200		-1'200
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-1'200		-1'200		-1'200
61900	Routes, autres	23'500	24'800	-1'300	21'715.25	1'785
33	Amortissements patrimoine administr.	1'800	4'800	-3'000	1'800.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	1'800	4'800	-3'000	1'800.00	0
36	Charges de transfert	24'800	23'100	1'700	23'097.65	1'702
36120.17	ECAP - missions de secours	19'400	17'700	1'700	17'712.65	1'687
36120.22	Exploitation station vélos Ntelroule	5'400	5'400	0	5'385.00	15
39	Imputations internes	500	500	0	417.60	82
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	500	500	0	417.60	82
42	Taxes	-3'600	-3'600	0	-3'600.00	0
42401.65	Sponsoring vélos Neuchâtelroule	-3'600	-3'600	0	-3'600.00	0
62	Transports publics	751'800	766'600	-14'800	822'681.45	-70'881
	Charges	794'500	795'100	-600	842'006.45	-47'506
	Revenus	-42'700	-28'500	-14'200	-19'325.00	-23'375

62200 Trafic régional

36110.11 Nous avons édité ci-dessous, tel quel, le commentaire rédigé par l'Etat de Neuchâtel au sujet des transports publics à l'appui de son budget 2022. À noter une diminution de la charge communale budgétée de CHF 14'700.00, en lien avec une marge de prudence de CHF 46'400.00 que nous avons appliqué au budget 2021 dans le cadre de la pandémie de COVID-19.

Transports publics

Les indemnités versées aux entreprises de transports publics augmenteront, principalement en raison de l'impact de la pandémie sur la fréquentation des transports publics. Des améliorations de desserte sont néanmoins prévues, par exemple pour la ligne CarPostal de l'Entre-deux-Lacs (2 paires de courses) et la relation ferroviaire entre Gorgier et Yverdon (2 paires de courses). La reconnaissance en grande ligne de la relation Neuchâtel - Chaux-de-Fonds à la demi-heure continue de limiter la hausse de ces indemnités. Une demande de soutien à la Confédération pour limiter l'impact de la COVID- 19 en 2022 est d'ores et déjà prévue par la Conférence des cantons mais ne peut pas encore être chiffrée.

62900 Cartes journalières des CFF

31300.00 Au vu de la décision de bon nombre de communes voisines de ne plus proposer de cartes journalières CFF à leur population, nous avons choisi d'acheter trois cartes par jour au lieu de deux jusqu'à présent. Ceci afin de faire face à une hausse de la demande tout en maintenant une offre suffisante pour les habitants de Saint-Blaise. Parallèlement, le tarif des cartes « last minute » a été revu à la hausse, de CHF 24.00 à CHF 30.00.

42500.10 Voir commentaire ci-dessus.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
62200	Trafic régional	752'100	766'800	-14'700	813'712.85	-61'613
31	Biens, services et charges d'expl.	100	100	0	100.00	0
31300.05	Cotisations	100	100	0	100.00	0
36	Charges de transfert	752'000	766'700	-14'700	813'612.85	-61'613
36110.11	Transports publics (pot commun)	748'600	763'300	-14'700	809'976.90	-61'377
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	3'400	3'400	0	3'635.95	-236
62900	Cartes journalières des CFF	-700	-500	-200	8'675.00	-9'375
31	Biens, services et charges d'expl.	42'000	28'000	14'000	28'000.00	14'000
31300.00	Prestations de services de tiers	42'000	28'000	14'000	28'000.00	14'000
42	Taxes	-42'700	-28'500	-14'200	-19'325.00	-23'375
42500.10	Vente cartes CFF	-42'700	-28'500	-14'200	-19'325.00	-23'375
62901	Missions secours Ferroviaire / Aéronef	400	300	100	293.60	106
36	Charges de transfert	400	300	100	293.60	106
36120.17	ECAP - missions de secours	400	300	100	293.60	106
63	Transports, autres	3'200	3'300	-100	4'007.22	-807
	Charges	3'200	3'300	-100	4'007.22	-807
	Revenus	0	0	0	0.00	0
63100	Navigation	3'200	3'300	-100	4'007.22	-807
31	Biens, services et charges d'expl.	1'200	1'200	0	1'948.00	-748
31300.05	Cotisations	200	200	0	200.00	0
31430.02	Entretien du débarcadère	1'000	1'000	0	1'748.00	-748
33	Amortissements patrimoine administr.	1'900	1'900	0	1'900.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	1'900	1'900	0	1'900.00	0
39	Imputations internes	100	200	-100	159.22	-59
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	100	200	-100	159.22	-59

ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT DU TERRITOIRE - CHARGES NETTES

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
GESTION DECHETS MENAGES	82'244.00	88'014.00	90'572.00	105'368.00	92'700.00	91'200.00
CORRECTIONS DE COURS D'EAU	1'814.90	0.00	1'103.00	5'621.35	10'000.00	5'000.00
PROTECTION DU PAYSAGE	13'214.75	1'612.25	1'625.80	1'573.70	1'500.00	1'500.00
LUTTE CONTRE LA POLLUTION	30'801.60	13'553.40	11'720.15	10'307.95	10'400.00	11'400.00
CIMETIERE	5'836.45	34'109.25	42'710.10	46'956.20	25'500.00	36'200.00
TOILETTES PUBLIQUES	140'013.35	12'441.80	11'412.46	14'127.24	13'600.00	13'300.00
R&D PROTECT. ENVIRONNEMENT	0.00	5'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	24'083.30	173'734.60	156'836.35	108'359.48	131'000.00	133'200.00
CONFERENCES REGIONALES	18'416.70	27'719.80	23'119.20	34'498.00	24'000.00	30'200.00
TOTAL	316'425.05	356'185.10	339'099.06	326'811.92	308'700.00	322'000.00
APPROVISIONNEMENT EN EAU	**45'778.58	*41'642.68	*22'651.98	*11'306.96	*14'600.00	**44'600.00
TRAITEMENT DES EAUX USEES	*167'730.20	*32'463.75	*132'119.41	*200'940.27	*95'800.00	*104'100.00
RAMASSAGE ET INCINERATION DECHETS	*44'024.38	*15'335.51	**19'125.75	**70'358.76	0.00	0.00

*Bénéfice, **Perte

71000 Approvisionnement en eau

Les coûts d'exploitation du réseau d'eau sont pris en charge par la société Eli10 SA, à partir du 1^{er} janvier 2021, suite à la signature d'un contrat de droit public de concession d'exploitation du réseau d'eau, le 12 novembre 2020.

33003.00	Amortissements en baisse suite à l'amortissement complet ou partiel de différents crédits en 2022 : restauration des fontaines, assainissement de la station de pompage de Ruau et assainissement du réservoir des Râpes rondes.
36120.11	La rétribution versée par la commune à Eli10 est fixée de telle manière à couvrir ses coûts d'exploitation y compris les coûts d'administration tant qu'ils concernent l'exploitation du réseau d'eau de Saint-Blaise. Ladite rétribution correspond aux coûts d'exploitation effectifs d'Eli10, selon ses comptes annuels. La commune est en droit de mandater, à ses frais, un organe de révision afin de procéder à un contrôle de la comptabilité du réseau. Les coûts budgétés pour 2022 comprennent différents postes liés à la reprise de la gestion. Ce centre de charges devrait diminuer lors des exercices suivants.
37010.01	Une redevance cantonale est perçue sur l'eau potable à raison de CHF 0.70 le m ³ . Il appartient aux communes de percevoir cette redevance auprès des consommateurs par le biais de leurs factures d'eau. La somme collectée est ensuite reversée au Service de l'énergie et de l'environnement.
39100.00	Frais d'administration calculés à raison de CHF 10.00 par abonné et par an (740 abonnés). Ces frais étaient jusque-là imputés à hauteur de CHF 25.00. La diminution est en lien avec l'économie de ressources consacrées au réseau suite au transfert de sa gestion à Eli10 SA – voir commentaire ci-dessus.
39400.00	Intérêts de 1.5512 % (estimation du taux moyen de la dette consolidée au 01.01.2022) sur la valeur au bilan du réseau, des pompes et des réservoirs et de l'automatisation. Augmentation compensée au compte n° 49400.00 et concernant la valorisation de la réserve au bilan.
42401.01	Taxe de base désormais perçue par Eli10 dans le cadre du contrat de concession.
42401.02	Facturation de l'eau consommée à Eli10 SA, conformément aux termes du contrat de concession.
45100.00	Prélèvement du déficit à la réserve. Les exercices à venir devraient présenter un meilleur résultat, voir commentaire sous compte n° 36120.11. Si tel n'était pas le cas, il conviendrait alors de prévoir une augmentation de tarif.
47010.01	Voir commentaire sous chiffre n° 37010.01.
49400.00	Voir commentaire sous chiffre n° 39400.00.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Protection environnement et aménagement		322'000	308'700	13'300	326'811.92	-4'812
Charges		2'291'000	2'219'200	71'800	2'325'497.32	-34'497
Revenus		-1'969'000	-1'910'500	-58'500	-1'998'685.40	29'685
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges		737'100	706'300	30'800	712'042.08	25'058
Revenus		-737'100	-706'300	-30'800	-712'042.08	-25'058
71000	Approvisionnement en eau (général)	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	5'200	217'100	-211'900	205'743.95	-200'544
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures		1'000	-1'000	658.45	-658
31010.04	Produit de chloration		2'000	-2'000	1'315.00	-1'315
31110.01	Compteurs (acquisition)		3'000	-3'000		0
31200.02	Electricité		18'000	-18'000	18'947.35	-18'947
31200.03	Eau		30'000	-30'000	5'603.95	-5'604
31300.00	Prestations de services de tiers	100	400	-300		100
31300.03	Téléphones		600	-600	576.00	-576
31300.30	Contrôle de l'eau potable		2'500	-2'500	2'414.20	-2'414
31310.00	Planifications et projections de tiers		2'000	-2'000		0
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes		5'000	-5'000	9'479.00	-9'479
31340.00	Primes d'assurances		1'100	-1'100	977.15	-977
31370.00	Impôts et taxes		800	-800	432.00	-432
31430.16	Entretien du réseau d'eau		90'000	-90'000	96'239.40	-96'239
31430.17	Entretien des réservoirs		13'000	-13'000	29'329.30	-29'329
31430.18	Entretien des stations de pompage		22'000	-22'000	17'913.00	-17'913
31430.19	Entretien des fontaines		3'000	-3'000	8'513.75	-8'514
31510.01	Entretien des compteurs		2'000	-2'000	13'145.40	-13'145
31510.03	Entretien des bornes hydrantes	5'000	20'000	-15'000		5'000
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds		200	-200	200.00	-200
31810.00	Pertes sur créances effectives	100	500	-400		100
33	Amortissements patrimoine administr.	86'800	113'400	-26'600	112'000.00	-25'200
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	86'800	113'400	-26'600	112'000.00	-25'200
35	Attrib. fonds et financements spéciaux		14'600	-14'600	11'306.96	-11'307
35100.00	Attributions aux financements spéciaux		14'600	-14'600	11'306.96	-11'307
36	Charges de transfert	300'000	12'500	287'500	9'953.55	290'046
36120.11	Mandat de gestion réseau Eli10	300'000		300'000		300'000
36120.12	Mandat de facturation Eli10		8'500	-8'500	8'294.65	-8'295
36120.15	Frais de gestion de la CEN-E		4'000	-4'000	1'658.90	-1'659
37	Subventions redistribuées	147'000	155'000	-8'000	146'551.30	449
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	147'000	155'000	-8'000	146'551.30	449
39	Imputations internes	27'400	22'500	4'900	31'980.77	-4'581
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	7'400	18'000	-10'600	18'000.00	-10'600
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	20'000	4'500	15'500	13'980.77	6'019
42	Taxes	-360'100	-377'100	17'000	-358'734.33	-1'366
42401.01	Taxe de base eau (compteur)		-101'000	101'000	-101'834.30	101'834
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-360'000	-276'000	-84'000	-256'795.01	-103'205
42401.99	Autres taxes services à financements spéciaux	-100	-100	0	-105.02	5
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-44'600		-44'600		-44'600
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-44'600		-44'600		-44'600
46	Revenus de transfert	-1'500	-3'000	1'500		-1'500
46110.07	Subvention de l'ECAP pour bornes hydrantes	-1'500	-3'000	1'500		-1'500
47	Subventions à redistribuer	-147'000	-155'000	8'000	-146'623.40	-377
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-147'000	-155'000	8'000	-146'623.40	-377
49	Imputations internes	-13'200		-13'200	-12'178.80	-1'021
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-13'200		-13'200	-12'178.80	-1'021

72000 Traitement des eaux usées

31430.20	Afin de limiter les conséquences liées aux orages violents que nous avons connus ces dernières années, décision a été prise d'accorder un soin particulier aux vidanges des grilles et des dépotoirs.
36120.09	Le coût ordinaire annuel correspond à la part de Saint-Blaise aux charges nettes de la Châtellenie de Thielle. L'augmentation modérée est due à des charges d'amortissement en hausse suite au renforcement de la STEP et la réhabilitation des collecteurs, compensées par la fin de la prise en charge du passage au principe d'échéance, calculée sur dix ans, de 2011 à 2021.
39100.00	Frais d'administration calculés à raison de CHF 15.00 par abonné et par an (706 abonnés).
39300.01	Charge nette du chapitre "Evacuation des eaux claires".
39400.00	Intérêts de 1.5512 % (estimation du taux moyen de la dette consolidée au 01.01.2022) sur la valeur au bilan des ouvrages réalisés pour l'évacuation des eaux usées, diminuée de la réserve. Augmentation compensée au compte n° 49400.00 et concernant la valorisation de la réserve au bilan.
49400.00	Voir commentaire sous chiffre n° 39400.00.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
71005	Captage de Vigner	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	105'500	104'800	700	121'490.45	-15'990
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	200	200	0	987.65	-788
31010.04	Produit de chloration	2'200	2'600	-400	1'972.60	227
31200.02	Electricité	69'000	68'000	1'000	69'488.00	-488
31200.03	Eau	1'000	1'000	0	246.75	753
31300.03	Téléphones	300	300	0	267.40	33
31300.30	Contrôle de l'eau potable	2'500	2'500	0	2'414.25	86
31340.00	Primes d'assurances	300	200	100	293.50	7
31430.18	Entretien des stations de pompage	30'000	30'000	0	45'820.30	-15'820
33	Amortissements patrimoine administr.	27'600	27'600	0	27'600.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	27'600	27'600	0	27'600.00	0
34	Charges financières	8'200	8'800	-600	9'240.35	-1'040
34010.00	Intérêts passifs engagements financiers	8'200	8'800	-600	9'240.35	-1'040
36	Charges de transfert	15'000	15'000	0	20'734.40	-5'734
36120.15	Frais de gestion de la CEN-E	15'000	15'000	0	20'734.40	-5'734
39	Imputations internes	14'400	15'000	-600	15'440.35	-1'040
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	6'200	6'200	0	6'200.00	0
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	8'200	8'800	-600	9'240.35	-1'040
44	Revenus financiers	-33'400	-33'400	0	-33'461.40	61
44700.06	Location des terrains du captage de Vigner	-33'400	-33'400	0	-33'461.40	61
46	Revenus de transfert	-137'300	-137'800	500	-161'044.15	23'744
46120.15	Captage de Vigner - part commune de St-Blaise	6'000	6'000	0	16'439.35	-10'439
46120.16	Captage de Vigner - part commune de La Tène	-143'300	-143'800	500	-177'483.50	34'184
72	Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
	Charges	745'100	729'600	15'500	750'071.56	-4'972
	Revenus	-745'100	-729'600	-15'500	-750'071.56	4'972
72000	Traitement des eaux usées (général)	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	71'300	68'300	3'000	60'475.55	10'824
31090.00	Autres charges matériel et marchandises	200	200	0		200
31200.02	Electricité	800	800	0	789.50	11
31300.03	Téléphones	200	200	0		200
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	25'000	25'000	0	16'527.20	8'473
31370.00	Impôts et taxes			0	365.00	-365
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	40'000	32'000	8'000	41'011.65	-1'012
31430.21	Entretien des stations de pompage (EU)	5'000	10'000	-5'000	1'782.20	3'218
31810.00	Pertes sur créances effectives	100	100	0		100
33	Amortissements patrimoine administr.	39'800	47'000	-7'200	39'800.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	39'800	47'000	-7'200	39'800.00	0
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	104'100	95'800	8'300	200'940.27	-96'840
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	104'100	95'800	8'300	200'940.27	-96'840
36	Charges de transfert	445'100	444'000	1'100	373'271.55	71'828
36120.09	Syndicat pour l'épuration (Châtellenie)	420'100	419'000	1'100	348'553.15	71'547
36120.12	Mandat de facturation Eli10	25'000	25'000	0	24'718.40	282
39	Imputations internes	57'700	44'900	12'800	50'840.23	6'860
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	10'600	10'300	300	10'290.00	310
39300.01	Imputations internes pour eaux claires	27'100	29'600	-2'500	24'743.96	2'356
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	20'000	5'000	15'000	15'806.27	4'194
42	Taxes	-700'000	-700'000	0	-712'544.40	12'544
42401.10	Taxe d'épuration	-700'000	-700'000	0	-712'544.40	12'544
49	Imputations internes	-18'000		-18'000	-12'783.20	-5'217
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-18'000		-18'000	-12'783.20	-5'217

72030 Traitement des eaux claires

- 39400.00 Intérêts sur la valeur au bilan des ouvrages réalisés pour l'évacuation des eaux claires.
- 49300.01 Charge nette du chapitre "Evacuation des eaux claires" prise à nouveau en charge par la taxe d'épuration.

73010 Gestion des déchets ménages

La prise en charge du déficit de ce chapitre par l'impôt est fixée à 25 %.

30100.00	Traitements	2018	2019	2020	2021 (budget)	2022 (budget)
		18'477.40	15'658.45	15'943.55	16'000.00	15'800.00

Le 5 % des traitements du personnel de la voirie est affecté à ce chapitre.

- 39100.00 Frais d'administration calculés à raison de CHF 25.00 par contrat et par an (1'508 contrats).
- 42401.20 Taxe déchets ménage 2022 : **83.00 CHF** (2021 : 86.00 CHF), la baisse de la taxe est liée à l'amortissement complet des conteneurs enterrés en cours d'exercice, voir diminution du poste n° 33003.00, ainsi qu'à l'augmentation de la rétrocession Vadec, voir augmentation du poste n° 42600.18.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
72030	Traitement des eaux claires	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	3'400	4'900	-1'500	802.50	2'598
31200.02	Electricité	100	100	0		100
31300.03	Téléphones	300	300	0		300
31420.00	Entretien ouvrages aménagement des eaux	3'000	4'500	-1'500	802.50	2'198
33	Amortissements patrimoine administr.	19'000	19'100	-100	19'000.00	0
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	19'000	19'100	-100	19'000.00	0
39	Imputations internes	4'700	5'600	-900	4'941.46	-241
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	4'700	5'600	-900	4'941.46	-241
49	Imputations internes	-27'100	-29'600	2'500	-24'743.96	-2'356
49300.01	Imputation épuration	-27'100	-29'600	2'500	-24'743.96	-2'356
73	Gestion des déchets	91'200	92'700	-1'500	105'368.00	-14'168
	Charges	569'100	558'400	10'700	633'039.76	-63'940
	Revenus	-477'900	-465'700	-12'200	-527'671.76	49'772
73010	Gestion des déchets ménages	91'200	92'700	-1'500	105'368.00	-14'168
30	Charges de personnel	20'800	20'800	0	20'691.95	108
30100.00	Salaires du personnel	15'800	16'000	-200	15'943.55	-144
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	400	400	0	276.75	123
30500.00	Cotis patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	1'100	1'100	0	1'040.85	59
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	2'000	2'000	0	1'926.60	73
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	300	500	-200	467.55	-168
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	400	400	0	334.30	66
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	600	200	400	566.90	33
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	50	50	0	14.00	36
30591.10	Cotisations contrat-formation		100	-100		0
30592.00	Cotisations LAE	50	50	0	29.20	21
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation professio..	100		100	92.25	8
31	Biens, services et charges d'expl.	208'100	201'100	7'000	257'092.97	-48'993
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	6'000	6'000	0	3'010.45	2'990
31300.40	Ramassage des déchets urbains	54'000	53'000	1'000	54'088.95	-89
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	81'000	81'000	0	80'295.60	704
31300.43	Récupération du papier	45'800	41'000	4'800	50'882.60	-5'083
31300.44	Recyclage et collecte du verre	8'300	8'000	300	8'759.60	-460
31300.45	Récupération de la ferraille	2'200	1'800	400	2'234.90	-35
31340.00	Primes d'assurances	300	300	0	207.25	93
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	2'000	2'000	0	47'632.00	-45'632
31810.00	Pertes sur créances effectives	2'000	2'000	0	2'924.30	-924
31990.00	Autres charges d'exploitation	6'500	6'000	500	7'057.32	-557
33	Amortissements patrimoine administr.	51'700	58'000	-6'300	58'000.00	-6'300
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	51'700	58'000	-6'300	58'000.00	-6'300
36	Charges de transfert	102'300	102'600	-300	102'179.90	120
36120.10	Syndicat de la déchetterie (Châtellenie)	102'300	102'600	-300	102'179.90	120
39	Imputations internes	38'600	37'900	700	39'996.64	-1'397
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	37'700	37'700	0	37'525.00	175
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	900	200	700	2'471.64	-1'572
42	Taxes	-279'100	-278'200	-900	-264'458.44	-14'642
42401.20	Taxe déchets ménages	-219'100	-229'200	10'100	-207'457.44	-11'643
42500.04	Vente du papier	-5'000		-5'000		-5'000
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-55'000	-49'000	-6'000	-57'001.00	2'001
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux			0	-51'645.43	51'645
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux			0	-51'645.43	51'645
46	Revenus de transfert	-12'700	-13'200	500	-13'319.59	620

73030 Gestion des déchets entreprises

- 39100.00 Frais d'administration calculés à raison de CHF 25.00 par contrat et par an (264 contrats).
- 42401.21 Taxe déchets entreprises 2022 : **130.00 CHF** (2021 : 140.00 CHF). Baisse de la taxe liée au nombre croissant d'entreprises assujetties.
- 45100.00 Prélèvement à la réserve correspondant à 20 % de cette dernière au dernier exercice clôturé.

75000 Protection des espèces et du paysage

- 36110.00 Contribution à la qualité du paysage (CQP). Charge nouvelle introduite dès 2016. Exigence de la loi sur la promotion de l'agriculture (LPAgr), du 28 janvier 2009, qui demande à l'Etat d'appliquer les mesures d'encouragement prévues par la législation fédérale pour la préservation, la promotion et le développement de paysages cultivés diversifiés.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
46040.01	Récupération du verre	-11'000	-11'500	500	-11'655.85	656
46120.13	Hauterive - part collecte papier	-1'700	-1'700	0	-1'663.74	-36
49	Imputations internes	-38'500	-36'300	-2'200	-43'170.00	4'670
49300.02	Imputation déchets entreprises	-31'900	-29'800	-2'100	-35'348.00	3'448
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-400	-100	-300	-320.00	-80
49500.00	Imputations internes amort. planif. et non planif.	-6'200	-6'400	200	-7'502.00	1'302
73030	Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	102'900	95'400	7'500	104'783.30	-1'883
31300.40	Ramassage des déchets urbains	55'000	52'000	3'000	56'037.00	-1'037
31300.41	Incinération des déchets urbains (Vadec)	47'500	43'000	4'500	47'076.60	423
31810.00	Pertes sur créances effectives	400	400	0	1'669.70	-1'270
39	Imputations internes	44'700	42'600	2'100	50'295.00	-5'595
39100.00	Imputations internes pour prestations de services	6'600	6'300	300	7'125.00	-525
39300.00	Imputations internes pour frais adm. et d'expl.	31'900	29'800	2'100	35'348.00	-3'448
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.		100	-100	320.00	-320
39500.00	Imputations internes pour amortissements planif..	6'200	6'400	-200	7'502.00	-1'302
42	Taxes	-140'600	-134'500	-6'100	-111'264.97	-29'335
42401.21	Taxe de base déchets entreprises	-32'600	-35'500	2'900	65.00	-32'665
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-101'000	-93'000	-8'000	-102'860.97	1'861
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-7'000	-6'000	-1'000	-8'469.00	1'469
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-7'000	-3'500	-3'500	-18'713.33	11'713
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-7'000	-3'500	-3'500	-18'713.33	11'713
46	Revenus de transfert			0	-25'100.00	25'100
46320.00	Subventions des communes et des syndicats int..			0	-25'100.00	25'100
74	Aménagements	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
	Charges	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
	Revenus	0	0	0	0.00	0
74100	Corrections de cours d'eau	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
31	Biens, services et charges d'expl.	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
31420.00	Entretien ouvrages aménagement des eaux	5'000	10'000	-5'000	5'621.35	-621
75	Protection des espèces et du paysage	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
	Charges	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
	Revenus	0	0	0	0.00	0
75000	Protection des espèces et du paysage	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
36	Charges de transfert	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	1'500	1'500	0	1'573.70	-74
76	Lutte contre la pollution de l'environnement	11'400	10'400	1'000	10'307.95	1'092
	Charges	11'400	10'400	1'000	10'307.95	1'092
	Revenus	0	0	0	0.00	0
76100	Protection de l'air et du climat	7'500	6'800	700	6'752.35	748
36	Charges de transfert	7'500	6'800	700	6'752.35	748
36120.17	ECAP - missions de secours	7'500	6'800	700	6'752.35	748
76900	Autre lutte contre la pollution de l'environnement	3'900	3'600	300	3'555.60	344
36	Charges de transfert	3'900	3'600	300	3'555.60	344

77100 Cimetières, crématoires

36120.00 Part de Saint-Blaise à la réfection du chemin du bas du cimetière, criblé de nombreux nids de poules. Le coût de ces travaux est devisé à CHF 38'000.00. Le chemin du haut devra subir une réfection identique, à un prix comparable, au cours de l'exercice 2023.

79000 Aménagement du territoire

31320.00 Honoraires d'urbanisme dans le cadre de différents projets à venir et en cours, parmi lesquels l'élaboration du nouveau plan d'aménagement local (PAL), la réfection de la RC5, le plan de circulation, ainsi que divers honoraires.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
36120.17	ECAP - missions de secours	3'900	3'600	300	3'555.60	344
77	Protection de l'environnement, autres	49'500	39'100	10'400	61'083.44	-11'583
	Charges	58'400	48'000	10'400	69'983.44	-11'583
	Revenus	-8'900	-8'900	0	-8'900.00	0
77100	Cimetières, crématoires	36'200	25'500	10'700	46'956.20	-10'756
33	Amortissements patrimoine administr.	6'000	6'000	0	6'000.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	6'000	6'000	0	6'000.00	0
36	Charges de transfert	36'200	25'500	10'700	46'956.20	-10'756
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	36'200	25'500	10'700	46'956.20	-10'756
48	Revenus extraordinaires	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
77910	Toilettes publiques	13'300	13'600	-300	14'127.24	-827
31	Biens, services et charges d'expl.	11'700	11'800	-100	12'589.65	-890
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	300	700	-400		300
31200.01	Chauffage	100	100	0	69.20	31
31200.02	Electricité	1'000	1'000	0	812.65	187
31200.03	Eau	1'000	1'000	0	4'134.20	-3'134
31340.00	Primes d'assurances	300	300	0	205.40	95
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	2'000	2'000	0	534.60	1'465
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	7'000	6'700	300	6'833.60	166
33	Amortissements patrimoine administr.	2'900	2'900	0	2'900.00	0
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	2'900	2'900	0	2'900.00	0
39	Imputations internes	1'600	1'800	-200	1'537.59	62
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	1'600	1'800	-200	1'537.59	62
48	Revenus extraordinaires	-2'900	-2'900	0	-2'900.00	0
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-2'900	-2'900	0	-2'900.00	0
79	Aménagement du territoire	163'400	155'000	8'400	142'857.48	20'543
	Charges	163'400	155'000	8'400	142'857.48	20'543
	Revenus	0	0	0	0.00	0
79000	Aménagement du territoire (général)	133'200	131'000	2'200	108'359.48	24'841
30	Charges de personnel	2'500	2'500	0	1'830.00	670
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	2'500	2'500	0	1'830.00	670
31	Biens, services et charges d'expl.	104'300	104'300	0	83'439.15	20'861
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	430.80	69
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'000	1'000	0	310.70	689
31050.00	Denrées alimentaires	800	800	0	437.05	363
31300.05	Cotisations	2'000	2'000	0	1'953.30	47
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	100'000	100'000	0	80'307.30	19'693
33	Amortissements patrimoine administr.	21'800	19'300	2'500	19'300.00	2'500
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	2'100	2'100	0	2'100.00	0
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	19'700	17'200	2'500	17'200.00	2'500
36	Charges de transfert	2'000	2'000	0	1'136.20	864
36110.15	Sanction de plan SAT	1'500	1'500	0	1'136.20	364
36110.16	Frais d'exploit. diff. numérique - plans	500	500	0		500
39	Imputations internes	2'600	2'900	-300	2'654.13	-54
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	2'600	2'900	-300	2'654.13	-54

79070 Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)

36340.01 Montant revu à la hausse, en fonction des derniers exercices clôturés.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
79070	Conférences régionales (ACN - RUN - COMUL)	30'200	24'000	6'200	34'498.00	-4'298
31	Biens, services et charges d'expl.	3'200	3'200	0	3'098.90	101
31300.06	Cotisation ACN	3'200	3'200	0	3'098.90	101
36	Charges de transfert	27'000	20'800	6'200	31'399.10	-4'399
36120.16	Part comm. ass. Région de l'Entre-deux-Lacs	2'000	2'000	0	1'631.00	369
36340.01	Part communale RUN et RNL	25'000	18'800	6'200	29'768.10	-4'768

ECONOMIE PUBLIQUE - REVENUS NETS

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
AMELIORATIONS STRUCTURELLES	186.20	449.20	554.40	718.60	2'200.00	2'700.00
AMELIOR. PRODUCTION VEGETALE	8'390.53	7'685.65	7'907.90	7'829.70	8'600.00	8'400.00
SYLVICULTURE	23'974.10	21'752.05	34'838.54	25'930.28	33'600.00	31'100.00
TOURISME	22'743.35	10'509.15	13'455.10	247.10	13'200.00	6'700.00
INDUSTRIE, ARTISANAT, COMMERCE	0.00	0.00	0.00	170'182.70	0.00	0.00
RESEAU ELECTRIQUE	-127'022.30	-188'540.90	-143'729.61	-181'777.83	-156'400.00	-184'800.00
PETROLE ET GAZ	-30'586.90	-30'558.99	-35'814.46	-30'679.42	-30'000.00	-30'000.00
TOTAL	-102'315.02	-178'703.84	-122'788.13	-7'548.87	-128'800.00	-165'900.00

81200 Améliorations structurelles

35100.00 Attribution à la réserve pour les ouvrages d'améliorations foncières de la taxe de drainage perçue, augmentée de la part communale.

81400 Améliorations de la production végétale

42600.00 Contribution des propriétaires pour la garde de leurs vignes (vignes situées au nord de la ligne CFF).

82000 Sylviculture

Le budget est établi par l'inspecteur forestier sur la base des possibilités d'exploitation.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
Economie publique		-165'900	-128'800	-37'100	-7'548.87	-158'351
Charges		590'700	575'700	15'000	597'288.65	-6'589
Revenus		-756'600	-704'500	-52'100	-604'837.52	-151'762
81	Agriculture	11'100	10'800	300	8'548.30	2'552
Charges		17'200	17'400	-200	14'634.95	2'565
Revenus		-6'100	-6'600	500	-6'086.65	-13
81200	Améliorations structurelles	2'700	2'200	500	718.60	1'981
31	Biens, services et charges d'expl.	2'000	2'000	0		2'000
31400.00	Entretien de terrains	2'000	2'000	0		2'000
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	5'400	5'400	0	5'380.40	20
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	5'400	5'400	0	5'380.40	20
42	Taxes	-2'700	-2'700	0	-2'690.20	-10
42400.01	Taxe de drainage	-2'700	-2'700	0	-2'690.20	-10
49	Imputations internes	-2'000	-2'500	500	-1'971.60	-28
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-2'000	-2'500	500	-1'971.60	-28
81400	Améliorations de la production végétale	8'400	8'600	-200	7'829.70	570
30	Charges de personnel	2'500	2'800	-300	2'070.00	430
30990.01	Indemnités aux garde-vignes	2'500	2'800	-300	2'070.00	430
31	Biens, services et charges d'expl.	7'300	7'200	100	7'184.55	115
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	100	500	-400		100
31300.05	Cotisations	100	100	0	30.00	70
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	7'000	6'500	500	7'115.05	-115
31340.00	Primes d'assurances	100	100	0	39.50	61
42	Taxes	-1'400	-1'400	0	-1'424.85	25
42600.00	Remboursements de tiers	-1'400	-1'400	0	-1'424.85	25
82	Sylviculture	31'100	33'600	-2'500	25'930.28	5'170
Charges		56'200	55'100	1'100	55'045.33	1'155
Revenus		-25'100	-21'500	-3'600	-29'115.05	4'015
82000	Sylviculture	31'100	33'600	-2'500	25'930.28	5'170
31	Biens, services et charges d'expl.	25'200	24'800	400	25'746.53	-547
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	300	300	0	60.00	240
31090.01	Frais de vente	100	100	0	59.70	40
31090.02	Escompte sur vente de bois	100	100	0	100.53	-1
31300.05	Cotisations	1'000	1'000	0	875.85	124
31300.50	Frais de façonnage et débardage	18'400	18'000	400	21'378.85	-2'979
31370.00	Impôts et taxes	300	300	0	243.60	56
31450.00	Entretien des forêts	1'000	1'000	0		1'000
31450.01	Entretien de la dévestiture	4'000	4'000	0	3'028.00	972
35	Attrib. fonds et financements spéciaux			0	100.00	-100
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre			0	100.00	-100
36	Charges de transfert	28'200	28'300	-100	26'530.50	1'670
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	3'800	3'800	0	3'685.00	115
36120.20	Part au cantonnement forestier	24'400	24'500	-100	22'845.50	1'555
39	Imputations internes	2'800	2'000	800	2'668.30	132
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	2'800	2'000	800	2'668.30	132
42	Taxes	-15'300	-11'600	-3'700	-21'738.25	6'438
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.			0	-360.00	360
42500.01	Vente de bois de service	-3'300	-3'000	-300	-3'869.35	569

84000 Tourisme

- 36110.12 Contributions aux organisations touristiques. La cotisation versée à Tourisme neuchâtelois est de CHF 3.00 par habitant et par an.
- 42400.04 La taxe de nuitée se monte actuellement à CHF 16.00.

87110 Réseau électrique

Le Conseil général a voté le transfert de la gestion de notre réseau de distribution électrique (GRD) à Eli10 dès le 1^{er} janvier 2017, dans le cadre d'une convention signée avec cette société dont notre commune est actionnaire.

En sa qualité de propriétaire du réseau, la commune perçoit, par le biais du GRD, les coûts de capital, à savoir les amortissements comptables et les intérêts calculés sur les valeurs patrimoniales du réseau.

Dès le 1^{er} janvier 2017, l'ensemble des charges de fonctionnement (usage, entretien, exploitation) sont prises en charge par Eli10 qui perçoit également les revenus du réseau et de la fourniture d'énergie.

- 33003.00 Augmentation des amortissements en lien avec les crédits récents à charge du chapitre.



Budget 2022

Classification fonctionnelle	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
42500.03 Vente de bois de feu	-12'000	-8'600	-3'400	-17'508.90	5'509
46 Revenus de transfert	-8'800	-9'900	1'100	-6'386.00	-2'414
46300.00 Subventions de la Confédération	-5'100	-3'300	-1'800	-5'135.00	35
46310.00 Subventions des cantons et des concordats	-1'200	-2'700	1'500	-1'251.00	51
46320.00 Subventions des communes et des syndicats int..	-2'500	-3'900	1'400		-2'500
49 Imputations internes	-1'000		-1'000	-990.80	-9
49400.00 Imputations internes int. et charges fin.	-1'000		-1'000	-990.80	-9
84 Tourisme	6'700	13'200	-6'500	247.10	6'453
Charges	25'200	27'600	-2'400	20'122.40	5'078
Revenus	-18'500	-14'400	-4'100	-19'875.30	1'375
84000 Tourisme	6'700	13'200	-6'500	247.10	6'453
31 Biens, services et charges d'expl.	15'200	17'600	-2'400	10'336.40	4'864
31200.02 Electricité	4'000	5'500	-1'500	2'442.50	1'558
31200.03 Eau	1'400	1'400	0	1'111.60	288
31300.00 Prestations de services de tiers	500	500	0	74.90	425
31300.03 Téléphones	3'000	4'000	-1'000	2'717.45	283
31300.05 Cotisations	200	200	0	163.10	37
31370.01 Taxe de séjour	500	400	100	464.00	36
31430.00 Entretien d'autres ouvrages de génie civil	1'400	1'400	0	955.00	445
31530.00 Entretien de matériel informatique	2'000	2'000	0	253.85	1'746
31580.00 Entretien des immobilisations incorporelles	2'200	2'200	0	2'154.00	46
36 Charges de transfert	10'000	10'000	0	9'786.00	214
36110.12 Subventions à organisations touristiques	10'000	10'000	0	9'786.00	214
42 Taxes	-18'500	-14'400	-4'100	-19'875.30	1'375
42400.02 Taxe de séjour	-500	-400	-100	-464.00	-36
42400.04 Taxe nuitée borne Eurorelais	-18'000	-14'000	-4'000	-19'411.30	1'411
85 Industrie, artisanat et commerce	0	0	0	170'182.70	-170'183
Charges	0	0	0	170'182.70	-170'183
Revenus	0	0	0	0.00	0
85000 Industrie, artisanat et commerce	0	0	0	170'182.70	-170'183
36 Charges de transfert			0	170'182.70	-170'183
36350.00 Subventions aux entreprises privées			0	170'182.70	-170'183
87 Combustibles et énergie	-214'800	-186'400	-28'400	-212'457.25	-2'343
Charges	492'100	475'600	16'500	337'303.27	154'797
Revenus	-706'900	-662'000	-44'900	-549'760.52	-157'139
87110 Usine électrique - réseau électrique	-184'800	-156'400	-28'400	-181'777.83	-3'022
31 Biens, services et charges d'expl.			0	583.36	-583
31300.00 Prestations de services de tiers			0	583.36	-583
33 Amortissements patrimoine administr.	268'500	262'100	6'400	260'399.50	8'101
33003.00 Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	268'500	262'100	6'400	260'399.50	8'101
34 Charges financières			0	4'490.20	-4'490
34090.00 Autres intérêts passifs			0	4'490.20	-4'490
35 Attrib. fonds et financements spéciaux	29'000	29'000	0	29'168.40	-168
35110.00 Attributions aux fonds du capital propre	29'000	29'000	0	29'168.40	-168
39 Imputations internes	48'400	52'500	-4'100	42'661.81	5'738
39400.00 Imputations internes pour int. et charges fin.	48'400	52'500	-4'100	42'661.81	5'738

87310 Réseau de chaleur de Vigner

En date du 11 juin 2020, le Conseil général a accepté l'arrêté sanctionnant l'extension du réseau de chaleur de Vigner, visant à assurer le chauffage de différents bâtiments à partir de la chaudière à pellets installée dans le bâtiment Vigner V (ancien collège).

Le déploiement de ce réseau a eu lieu à l'automne 2021. Le budget 2022 de ce nouveau chapitre a été établi en s'appuyant à la fois sur les calculs prévisionnels de notre ingénieur-conseil et sur l'expérience de la commune de Lignières, qui exploite depuis plusieurs années un chauffage à distance de dimension importante.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
42	Taxes	-529'000	-500'000	-29'000	-518'273.40	-10'727
42401.45	Dédom. Eli10 pour int. et amort. réseau	-500'000	-471'000	-29'000	-489'105.00	-10'895
42401.46	Redevances à vocation énergétique	-29'000	-29'000	0	-29'168.40	168
49	Imputations internes	-1'700		-1'700	-807.70	-892
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-1'700		-1'700	-807.70	-892
87200	Pétrole et gaz	-30'000	-30'000	0	-30'679.42	679
42	Taxes	-30'000	-30'000	0	-30'679.42	679
42400.03	Redevance gaz (Viteos)	-30'000	-30'000	0	-30'679.42	679
87310	Réseau de chaleur de Vigner	0	0	0	0.00	0
31	Biens, services et charges d'expl.	118'700	83'900	34'800		118'700
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'000	3'000	0		3'000
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'000	3'000	0		3'000
31110.01	Compteurs (acquisition)	2'000	2'000	0		2'000
31200.02	Electricité	7'000	7'000	0		7'000
31200.03	Eau	1'000	1'000	0		1'000
31200.06	Achat de bois (pellets)	60'000	44'000	16'000		60'000
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	7'000	3'200	3'800		7'000
31332.00	Contrat de prestation informatique	500	500	0		500
31340.00	Primes d'assurances	3'500	3'500	0		3'500
31430.05	Entretien du réseau de chaleur	30'000	15'000	15'000		30'000
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	1'000	1'000	0		1'000
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	500	500	0		500
31810.00	Pertes sur créances effectives	100	100	0		100
31990.00	Autres charges d'exploitation	100	100	0		100
33	Amortissements patrimoine administr.	15'000	18'000	-3'000		15'000
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	15'000	18'000	-3'000		15'000
39	Imputations internes	12'500	30'100	-17'600		12'500
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	12'500	30'100	-17'600		12'500
42	Taxes	-141'200	-127'000	-14'200		-141'200
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-20'000	-15'000	-5'000		-20'000
42401.70	Taxe sur la consommation d'énergie	-121'200	-112'000	-9'200		-121'200
46	Revenus de transfert	-5'000	-5'000	0		-5'000
46300.00	Subventions de la Confédération	-5'000	-5'000	0		-5'000

FINANCES ET IMPOTS - REVENUS NETS

	Comptes 2017 CHF	Comptes 2018 CHF	Comptes 2019 CHF	Comptes 2020 CHF	Budget 2021 CHF	Budget 2022 CHF
Coefficient communal	67 %	66 %	66 %	64 %	64 %	66 %
IMPOTS GENERAUX	12'282'835.50	12'255'230.55	11'693'492.95	11'786'625.23	10'250'500.00	10'759'800.00
IMPOTS SPECIAUX	116'179.75	197'018.35	139'387.10	377'085.05	409'400.00	377'000.00
PEREQUATION FINANCIERE	-1'522'708.00	-1'522'709.00	-1'617'905.00	-1'158'686.00	-1'120'100.00	-1'078'700.00
INTERETS	370'700.39	310'022.21	345'867.20	232'442.45	318'600.00	337'900.00
BIENS-FONDS DU P.F.	139'440.84	148'091.94	84'272.43	622'494.57	105'800.00	164'000.00
TAXE SUR LE CO2	2'128.40	3'907.25	3'625.95	1'553.10	3'700.00	2'000.00
TOTAL	11'388'576.88	11'391'561.30	10'649'190.63	11'861'514.40	9'967'900.00	10'562'000.00

91000 Impôts communaux généraux

40000.00 L'arrêté voté par le Conseil général en date du 10 décembre 2020 fixe, à son article 2, le coefficient d'impôt communal pour 2022 sur la même base qu'en 2019, soit au taux de 66 % conformément au barème unique de référence prévu aux articles 40 et 53 LCdir. Au vu du résultat déficitaire projeté malgré un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle à hauteur de CHF 250'000.00, votre Exécutif a décidé de se conformer à cet arrêté en retenant pour 2022 un coefficient de **66 %**.

Sachant qu'un point d'impôt représente pour Saint-Blaise la somme d'environ CHF 150'000.00, une reconduction de baisse temporaire de 2 points – de 66 % à 64 % - comme ce fut le cas en 2020 et 2021 aurait péjoré le résultat de l'exercice 2022 de CHF 300'000.00 supplémentaires. En prenant cette décision, le Conseil communal pense agir avec sagesse au vu des nombreuses incertitudes menaçant notre économie et des coûts financiers futurs qu'entraîneront inmanquablement les nombreux investissements en cours.

L'impôt sur le revenu des personnes physiques se calcule, au budget, sur la base des revenus fiscaux encaissés au 30 septembre de l'année de son élaboration (2021). Cas échéant, il convient de tenir compte de l'évolution des recettes entre début octobre et fin décembre de l'année précédente (2020) et d'appliquer cette augmentation afin d'estimer les revenus fiscaux annuels, servant de base pour la projection de l'année suivante. Toutefois, il aurait été hasardeux de procéder ainsi cette année, considérant les particularités enregistrées au cours de l'exercice 2020 sur le front fiscal qu'ont été les effets de la pandémie et le déploiement des dernières mesures de la réforme fiscale.

Les revenus 2022 ont ainsi été calculés en retenant les entrées fiscales 2021 au 30 septembre, auxquelles a été ajoutée une marge de progression raisonnable de CHF 40'000.00. Ce montant a alors été majoré de deux points, puis de 0,73 %, correspondant à l'amélioration entre 2021 et 2022 prévue par l'Etat de Neuchâtel dans son budget en matière de revenus fiscaux des personnes physiques.

40001.00 Montant revu à la baisse suite aux conséquences économiques de la pandémie sur les taxations 2020.

40010.00 La fortune de nos concitoyens semble, à ce jour, avoir bien résisté aux conséquences économiques de la pandémie. Ce poste de revenus affiche ainsi une relative stabilité. Amélioration liée à la majoration de deux points du coefficient fiscal communal.

40020.00 Amélioration liée à la majoration de deux points du coefficient fiscal communal, ainsi qu'aux augmentations enregistrées ces dernières années.

40030.00 Adaptation de ce poste de recettes à la moyenne des derniers exercices clôturés. Montant impossible à prévoir par principe, l'encaissement étant lié à des décisions personnelles.

40050.00 Montant versé par l'Etat aux communes en fonction de la masse salariale enregistrée sur les territoires où les employés frontaliers ont exercé leur activité. Amélioration, depuis quelques années, en lien avec l'implémentation de nouvelles entreprises sur le territoire communal.

40100.00 Les revenus liés à l'impôt des personnes morales ont été revus sensiblement à la hausse. D'une part, il apparaît que les effets de la pandémie sur la conjoncture et les entreprises n'ont pas été aussi dramatiques que les hypothèses élaborées par l'Etat le prévoient, d'autre part le SECO prévoit pour 2022 un taux de croissance nettement supérieur à la moyenne dont nous avons partiellement tenu compte dans le calcul de ce poste.

40107.00 Montant adapté à la baisse sur la base de la moyenne des derniers exercices clôturés.

40110.00 Voir commentaire sous chiffre n° 40100.00.

40190.00 Reliquats issus de l'ancienne méthode de répartition.

40191.00 Montant adapté en tenant compte de la situation au 30.09.2021.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Finances et impôts		-10'562'000	-9'967'900	-594'100	-11'861'514.40	1'299'514
Charges		1'912'100	1'928'400	-16'300	1'940'723.44	-28'623
Revenus		-12'474'100	-11'896'300	-577'800	..-13'802'237.	1'328'138
91	Impôts	-11'136'800	-10'659'900	-476'900	-12'163'710.28	1'026'910
Charges		6'100	6'200	-100	6'090.00	10
Revenus		-11'142'900	-10'666'100	-476'800	..-12'169'800.	1'026'900
91000	Impôts communaux généraux	-10'759'800	-10'250'500	-509'300	-11'786'625.23	1'026'825
40	Revenus fiscaux	-10'759'800	-10'250'500	-509'300	-11'786'625.23	1'026'825
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-7'943'200	-7'816'400	-126'800	-8'554'618.15	611'418
40001.00	Impôts PP - années précédentes	-150'000	-200'000	50'000	-108'175.43	-41'825
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu, PP	-80'000	-80'000	0	-463'640.65	383'641
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP - IFD	13'000	13'000	0	16'044.90	-3'045
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'635'300	-1'438'900	-196'400	-1'641'010.55	5'711
40020.00	Impôts à la source, PP	-206'200	-180'000	-26'200	-211'993.24	5'793
40030.00	Prestations en capital	-99'600	-82'000	-17'600	-102'044.10	2'444
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers ISIS	-135'000	-100'000	-35'000	-145'699.70	10'700
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-143'300	-87'600	-55'700	-123'588.22	-19'712
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-3'000	-1'000	-2'000	-2'377.98	-622
40107.00	Tax. rectific. PM à la baisse - années précéd.	10'000	40'000	-30'000	8'804.88	1'195
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-61'700	-37'100	-24'600	-65'770.63	4'071
40190.00	IPM part au fonds en prop. population	-15'000		-15'000	-29'384.78	14'385
40191.00	IPM part au fonds en prop. nombre d'emplois	-310'000	-280'000	-30'000	-363'171.58	53'172
40320.00	Taxe sur les divertissements	-500	-500	0		-500
91010	Impôts spéciaux	-377'000	-409'400	32'400	-377'085.05	85
36	Charges de transfert	6'100	6'200	-100	6'090.00	10
36010.02	Taxe des chiens - part Etat	6'100	6'200	-100	6'090.00	10
40	Revenus fiscaux	-383'000	-415'500	32'500	-383'105.05	105
40210.00	Impôts fonciers PM	-136'000	-140'000	4'000	-135'829.45	-171
40210.01	Impôts fonciers PP	-231'000	-260'000	29'000	-230'965.60	-34
40330.00	Taxe des chiens	-16'000	-15'500	-500	-16'310.00	310
42	Taxes	-100	-100	0	-70.00	-30
42500.09	Vente de médailles pour chiens	-100	-100	0	-70.00	-30
93	Péréquation financière et compensation des ..	1'078'700	1'120'100	-41'400	1'158'686.00	-79'986
Charges		1'092'300	1'131'200	-38'900	1'169'819.00	-77'519
Revenus		-13'600	-11'100	-2'500	-11'133.00	-2'467
93000	Péréquation financière et compensation des cha..	1'078'700	1'120'100	-41'400	1'158'686.00	-79'986
36	Charges de transfert	1'092'300	1'131'200	-38'900	1'169'819.00	-77'519
36227.00	Péréquation financière intercommunale	944'700	1'022'100	-77'400	1'080'520.00	-135'820
36228.01	Compensation des charges scolaires	128'400	109'100	19'300	89'299.00	39'101
36228.02	Compensation des charges préscolaires	19'200		19'200		19'200
46	Revenus de transfert	-13'600	-11'100	-2'500	-11'133.00	-2'467
46219.00	Péréquation financière et compensation des cha..	-200	-200	0	-186.00	-14
46228.02	Compensation des charges préscolaires		-2'300	2'300	-6'530.00	6'530
46228.03	Compensation des charges parascolaires	-13'400	-8'600	-4'800	-4'417.00	-8'983
96	Administration de la fortune et de la dette	-501'900	-424'400	-77'500	-854'937.02	353'037
Charges		813'700	791'000	22'700	764'814.44	48'886
Revenus		-1'315'600	-1'215'400	-100'200	-1'619'751.46	304'151
96100	Intérêts	-337'900	-318'600	-19'300	-232'442.45	-105'458

91010	Impôts spéciaux
--------------	------------------------

40210.01	Montant adapté aux recettes 2020, premier exercice enregistrant le nouvel impôt foncier des personnes physiques provenant de propriétaires réalisant un revenu grâce à des immeubles de rendement, sans y résider eux-mêmes. Rappelons que le taux communal de Saint-Blaise a été établi à 1,5‰ et que l'Etat autorise un maximum de 1,6‰.
----------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

93000	Péréquation financière et compensation des charges
--------------	-----------------------------------------------------------

36227.00	Après l'adoption, en 2019, par le Grand Conseil, de la révision du volet des charges de la péréquation financière intercommunale, la péréquation horizontale se compose de la péréquation des ressources avec un taux de réduction des écarts de 40%, de la compensation des charges scolaires et des structures d'accueil préscolaires et parascolaires. La péréquation des ressources est fondée sur les indicateurs fiscaux des exercices 2018, 2019 et 2020, dont les comptes sont bouclés. Ainsi les montants qui nous sont communiqués par l'Etat pour l'élaboration du budget 2022 sont les montants définitifs approuvés par le Conseil d'État en date du 8 septembre 2021.
	La compensation des charges structurelles a été abandonnée au profit d'une compensation verticale des charges de centres supportées par les villes, principalement dans les domaines de la culture, des loisirs et des sports. Elle est complétée par une allocation temporaire transitoire versée à la Ville de La Chaux-de- Fonds.

96100	Intérêts
--------------	-----------------

34010.00	Augmentation liée à la mise en activité du bâtiment scolaire Vigner V. En effet, dès l'emménagement des élèves, l'éorén dédommage la commune pour les intérêts et amortissement liés à la valeur des collèges.
39400.00	Augmentation compensée au compte n° 49400.00.
44011.01	Montant adapté à la hausse sur la base de la moyenne des derniers exercices clôturés.

96300	Biens-fonds du patrimoine financier
--------------	--------------------------------------------

Chaque bâtiment du patrimoine financier a été identifié par un chapitre dédié sous MCH2 (voir chapitres 96301 à 96308).

Il est ainsi possible d'analyser spécifiquement la rentabilité d'un immeuble en particulier, chaque chapitre reprenant aussi bien les frais fixes tels qu'assurances, amortissements et intérêts que les charges variables que sont l'entretien, l'électricité et le chauffage.

Le chapitre générique 96300 enregistre encore les charges et revenus des vignes, des jardins, des terrains agricoles, des terrains en droit de superficie et des autres terrains.

39400.00	Diminution liée à la baisse du taux moyen d'intérêt.
----------	------------------------------------------------------

96301	Immeuble Grand'Rue 28
--------------	------------------------------

44300.00	Baisse de revenus provisoire suite au déménagement du personnel du Service social régional dans l'hôtel communal. Vacance des locaux de six mois retenue dans le calcul.
----------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31	Biens, services et charges d'expl.	3'500	3'500	0	3'582.57	-83
31300.02	Frais bancaires	3'500	3'500	0	3'582.57	-83
34	Charges financières	594'800	549'700	45'100	539'618.12	55'182
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	100	100	0		100
34000.01	Intérêts rémunérateurs sur Impôts PP	10'000	10'000	0	425.54	9'574
34000.02	Intérêts rémunérateurs sur Impôts PM	3'000	3'000	0	222.28	2'778
34010.00	Intérêts passifs engagements financiers	578'700	533'600	45'100	538'970.30	39'730
34100.00	Pertes de change sur actions et parts sociales PF	3'000	3'000	0		3'000
39	Imputations internes	49'300	7'700	41'600	39'482.00	9'818
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	49'300	7'700	41'600	39'482.00	9'818
44	Revenus financiers	-166'500	-153'900	-12'600	-216'481.66	49'982
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	2'000	500	1'500	1'976.00	24
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-80'000	-70'000	-10'000	-101'562.04	21'562
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-2'000	-2'000	0	-1'670.23	-330
44011.03	Intérêts ISIS	-500	-500	0	-147.04	-353
44200.00	Dividendes	-86'000	-81'900	-4'100	-92'303.00	6'303
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes			0	-117.60	118
44620.00	Syndicats intercommunaux			0	-22'657.75	22'658
49	Imputations internes	-819'000	-725'600	-93'400	-598'643.48	-220'357
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-819'000	-725'600	-93'400	-598'643.48	-220'357
96300	Biens-fonds du patrimoine financier	-50'600	-39'100	-11'500	-64'190.98	13'591
34	Charges financières	8'300	8'300	0	9'066.15	-766
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	500	500	0		500
34393.00	Impôts et taxes PF	7'300	7'300	0	7'318.15	-18
34394.00	Primes d'assurances PF	200	200	0	139.80	60
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	300	300	0	1'608.20	-1'308
39	Imputations internes	18'700	30'200	-11'500	17'720.61	979
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	18'700	30'200	-11'500	17'720.61	979
44	Revenus financiers	-77'600	-77'600	0	-90'977.74	13'378
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-1'200	-1'200	0	-14'452.80	13'253
44300.01	Location des vignes	-1'700	-1'600	-100	-1'753.40	53
44300.02	Location des jardins	-20'500	-20'500	0	-20'569.10	69
44300.03	Location des autres terrains	-5'600	-5'600	0	-5'605.20	5
44300.04	Redevances des droits de superficie	-41'400	-41'500	100	-41'431.24	31
44300.05	Location des terrains agricoles	-7'200	-7'200	0	-7'166.00	-34
96301	Immeuble Grand'Rue 28	-43'700	-15'300	-28'400	-55'269.67	11'570
30	Charges de personnel	1'000	1'100	-100	960.00	40
30100.00	Salaires du personnel	1'000	1'000	0	960.00	40
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)		50	-50		0
30592.00	Cotisations LAE		50	-50		0
34	Charges financières	9'500	44'400	-34'900	8'010.15	1'490
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	5'000	40'000	-35'000	4'422.70	577
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	100	100	0		100
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	500	500	0		500
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34391.03	Eau PF	800	800	0	798.25	2
34394.00	Primes d'assurances PF	2'800	2'800	0	2'789.20	11
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
39	Imputations internes	19'600	22'000	-2'400	18'560.18	1'040
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	19'600	22'000	-2'400	18'560.18	1'040
44	Revenus financiers	-73'800	-82'800	9'000	-82'800.00	9'000
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-72'800	-81'800	9'000	-81'840.00	9'040
44390.00	Remboursement de charges	-1'000	-1'000	0	-960.00	-40

96302 Immeuble Grand'Rue 29

34310.00 Suite à un changement de locataire, intervenu en 2021, il est prévu de procéder à un rafraîchissement de la peinture de l'appartement.

96303 Immeuble Grand'Rue 30

44300.00 Augmentation des revenus locatifs en lien avec la signature d'un nouveau bail à loyer avec la banque Raiffeisen pour la location des locaux qu'elle occupe.

96305 Immeuble Vigner 3

Compte tenu de la vacance des trois appartements de l'immeuble pour cause de réfection complète du bâtiment, seuls quelques charges inévitables ont été budgétées.



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
96302	Immeuble Grand'Rue 29	-9'400	-13'900	4'500	-16'555.04	7'155
34	Charges financières	10'800	5'700	5'100	4'091.45	6'709
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	7'500	2'500	5'000	2'069.75	5'430
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	100	100	0		100
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	500	500	0		500
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34391.02	Electricité PF	200	200	0	120.35	80
34391.03	Eau PF	1'200	1'200	0	937.40	263
34394.00	Primes d'assurances PF	1'000	1'000	0	963.95	36
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
39	Imputations internes	5'900	6'500	-600	5'513.51	386
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	5'900	6'500	-600	5'513.51	386
44	Revenus financiers	-26'100	-26'100	0	-26'160.00	60
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-26'100	-26'100	0	-26'160.00	60
96303	Immeuble Grand'Rue 30	-42'900	-29'900	-13'000	-30'685.30	-12'215
34	Charges financières	5'900	5'800	100	6'291.95	-392
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	3'000	3'000	0	2'755.50	245
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	100	100	0		100
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	500	500	0		500
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF			0	1'520.00	-1'520
34391.03	Eau PF	200	200	0	218.90	-19
34394.00	Primes d'assurances PF	1'800	1'800	0	1'797.55	2
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
39	Imputations internes	27'000	30'300	-3'300	25'621.60	1'378
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	27'000	30'300	-3'300	25'621.60	1'378
44	Revenus financiers	-75'800	-66'000	-9'800	-62'598.85	-13'201
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-75'800	-66'000	-9'800	-62'598.85	-13'201
96304	Immeuble Moulins 15	-11'900	-17'200	5'300	-2'146.40	-9'754
34	Charges financières	12'600	6'500	6'100	22'660.35	-10'060
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	10'000	4'000	6'000	19'945.70	-9'946
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	100	100	0		100
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	500	500	0		500
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100	1'540.00	-1'440
34391.03	Eau PF	400	400	0		400
34394.00	Primes d'assurances PF	1'300	1'300	0	1'174.65	125
39	Imputations internes	6'300	7'100	-800	5'985.25	315
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	6'300	7'100	-800	5'985.25	315
44	Revenus financiers	-30'800	-30'800	0	-30'792.00	-8
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-30'800	-30'800	0	-30'792.00	-8
96305	Immeuble Vigner 3	12'300	15'000	-2'700	17'321.53	-5'022
34	Charges financières	1'700	22'400	-20'700	26'340.75	-24'641
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	100	2'000	-1'900	5'583.20	-5'483
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	100	100	0		100
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	100	500	-400		100
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
34391.01	Chauffage PF	100	3'000	-2'900	3'214.50	-3'115
34391.03	Eau PF	100	800	-700	761.30	-661
34394.00	Primes d'assurances PF	800	800	0	776.10	24
34396.00	Planifications et projections de tiers PF	100	15'000	-14'900	16'005.65	-15'906
39	Imputations internes	10'600	9'800	800	8'240.78	2'359

96307 Buvette du port

44300.00 Augmentation du loyer perçu pour l'exploitation du restaurant suite à la signature d'un avenant au contrat de bail en date du 3 décembre 2020.

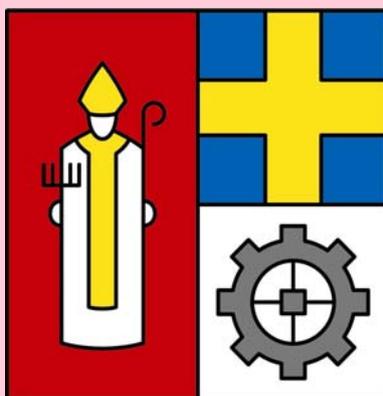


Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	10'600	9'800	800	8'240.78	2'359
44	Revenus financiers		-17'200	17'200	-17'260.00	17'260
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF		-17'200	17'200	-17'260.00	17'260
96307	Buvette du port	-20'900	-7'600	-13'300	-11'585.79	-9'314
34	Charges financières	12'600	14'500	-1'900	11'991.80	608
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	12'000	14'000	-2'000	5'543.85	6'456
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100	5'000.00	-4'900
34394.00	Primes d'assurances PF	300	300	0	472.95	-173
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes PF			0	975.00	-975
39	Imputations internes	6'500	7'300	-800	6'147.41	353
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	6'500	7'300	-800	6'147.41	353
44	Revenus financiers	-40'000	-29'400	-10'600	-29'725.00	-10'275
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-40'000	-29'400	-10'600	-29'725.00	-10'275
96308	Bâtiment du sauvetage (SSBL)	2'200	2'200	0	-1'070.19	3'270
34	Charges financières	6'700	6'600	100	3'573.55	3'126
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	3'000	3'000	0	738.50	2'262
34313.00	Entretien de biens meubles PF	200	200	0		200
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
34391.01	Chauffage PF	900	900	0	739.75	160
34391.02	Electricité PF	1'000	1'100	-100	825.30	175
34391.03	Eau PF	800	800	0	577.35	223
34394.00	Primes d'assurances PF	700	600	100	692.65	7
39	Imputations internes	1'500	1'600	-100	1'356.26	144
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	1'500	1'600	-100	1'356.26	144
44	Revenus financiers	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-6'000	-6'000	0	-6'000.00	0
96310	Rive-de-l'Herbe	900	0	900	0.00	900
34	Charges financières	100		100		100
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	100		100		100
39	Imputations internes	800		800		800
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	800		800		800
96900	Patrimoine financier, autres	0	0	0	-458'312.73	458'313
44	Revenus financiers			0	-458'312.73	458'313
44110.00	Gains prov. des ventes des immos corp. PF			0	-458'312.73	458'313
97	Redistributions	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
97100	Redistributions liées à la taxe sur le CO2	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
46	Revenus de transfert	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
46990.00	Redistribution taxe CO2	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



8.2 - Compte des investissements

Saint-Blaise Budget des investissements 2022

Crédits d'engagement					Crédits budgétaires	
No compte	Libellé	Crédit voté		Dépenses au 31.12.2020	Dépenses prév. au 31.12.2021	Dépenses / Recettes 2022
		Date	Montant			
20190601	Bâtiments PA Réfection Hôtel communal	28/03/19	1'976'000.00	122'725.00	1'975'000.00	1'000.00
	Culture, Sports, Loisirs et Eglises Réfection du Temple - part STB	à voter	1'000'000.00	-	-	400'000.00
	Remplacement roue du Moulin et vanne chenal	à voter	35'000.00	-	34'000.00	1'000.00
	Trafic Routes - extension et renforcement	à voter	90'000.00	-	-	90'000.00
	EP - extension et renforcement	à voter	50'000.00	-	-	50'000.00
20200601	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	658'900.00	-	657'900.00	1'000.00
	Aménagement RC5 (zone 30, trottoirs, EP, capes...)	à voter	3'000'000.00	-	100'000.00	900'000.00
	RC5 - signalisation routière Route du Brel	à voter	330'000.00	-	-	262'000.00
	RC5 - signal. routière Rte Brel - partic. Etat NE	-	-	-	-	-131'000.00
	Arrêts bus - mise en conformité selon Lhand	à voter	100'000.00	-	-	50'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	700'000.00	-	-	200'000.00
	Approvisionnement en eau Extension et renforcement réseau - contrat Eli10	à voter	70'000.00	-	-	70'000.00
20160701	Extension réseau CEN	08/03/16	293'000.00	55'736.00	220'000.00	73'000.00
20200604	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	13'200.00	-	12'200.00	1'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	565'000.00	-	-	300'000.00
	Traitement des eaux usées Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	101'900.00	-	100'900.00	1'000.00
	Réfect. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	1'115'000.00	-	-	400'000.00
	Gestion des déchets Puçage des conteneurs enterrés	à voter	60'000.00	-	-	60'000.00
	Déplacement Ecopoint BLS	à voter	40'000.00	-	-	40'000.00
	Aménagement du territoire Nouveau PAL - réalisation et approbation	à voter	650'000.00	-	300'000.00	160'000.00
	Economie publique Electricité - extension et renforcement	à voter	200'000.00	-	-	200'000.00
20200501	Extension du Réseau de chaleur de Vigner	11/06/20	1'350'000.00	-	500'000.00	700'000.00
20200606	Réaménagement place de la gare CFF	05/11/20	86'000.00	-	85'000.00	1'000.00
	Remplacement compteurs électriques	à voter	250'000.00	-	-	125'000.00
	Réf. rues Maigroge & Daniel-Dardel	à voter	380'000.00	-	-	150'000.00
	Pose de bornes électriques vélos	à voter	80'000.00	-	-	50'000.00
	Taxes de raccordement (équipement)	-	-50'000.00	-	-	-50'000.00
	Patrimoine financier Réfection Vigner 3	compétence CC	1'170'000.00	-	300'000.00	870'000.00
20210401	Réfection Rive-de-l'Herbe - centre médical	compétence CC	4'600'000.00	-	100'000.00	3'000'000.00
	TOTAUX :		18'914'000.00	178'461.00	4'385'000.00	7'975'000.00

Déduction invest. PF et objets non soumis au calcul du frein à l'endettement

-5'820'000.00

Montant brut soumis aux règles de calcul du frein à l'endettement

2'155'000.00

Investissements nets soumis au mécanisme du frein à l'endettement (85%)

1'831'750.00

Montant des investissements autorisé par le mécanisme du frein à l'endettement :

1'971'700.00



Investissements PA par nature

Classification par nature	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
DEPENSES	4'155'000.00	13'545'900.00	9'390'900.00	9'912'631.16	5'757'631.16
50 Immobilisations corporelles	3'995'000.00	13'295'900.00	9'300'900.00	9'888'335.01	5'893'335.01
52 Immobilisations incorporelles	160'000.00	250'000.00	90'000.00	24'296.15	-135'703.85
RECETTES	-50'000.00	-50'000.00	0.00	14'798.85	64'798.85
61 Remboursements	-50'000.00	-50'000.00	0.00	14'798.85	64'798.85

Investissements PF par nature

Classification par nature	Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
DEPENSES	3'870'000.00	960'000.00	-2'910'000.00	0.00	-3'870'000.00
70 Immobilisations corporelles	3'870'000.00	960'000.00	-2'910'000.00	0.00	-3'870'000.00



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
	Administration Générale	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
	Charges	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
02	Services généraux	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
	Charges	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
0290	Immeubles administratifs	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
	Charges	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
50	Immobilisations corporelles	1'000	3'860'000	-3'859'000	156'098.40	-155'098
50400.00	Bâtiments	1'000	3'405'000	-3'404'000	156'098.40	-155'098
50600.00	Biens mobiliers	0	455'000	-455'000	0.00	0



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
	Formation	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
	Charges	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
21	Scolarité obligatoire	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
	Charges	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
2170	Bâtiments scolaires	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
	Charges	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
50	Immobilisations corporelles	0	5'756'000	-5'756'000	7'695'902.61	-7'695'903
50400.00	Bâtiments	0	5'756'000	-5'756'000	7'540'096.61	-7'540'097
50600.00	Biens mobiliers	0	0	0	155'806.00	-155'806



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Culture, Sport et loisirs, Eglise		401'000	300'000	101'000	0.00	401'000
Charges		401'000	300'000	101'000	0.00	401'000
31	Héritage culturel	1'000	0	1'000	0.00	1'000
	Charges	1'000	0	1'000	0.00	1'000
3120	Conserv. monuments hist.et prot. paysage	1'000	0	1'000	0.00	1'000
	Charges	1'000	0	1'000	0.00	1'000
50	Immobilisations corporelles	1'000	0	1'000	0.00	1'000
50350.00	Autres travaux de génie civil	1'000	0	1'000	0.00	1'000
35	Eglises et affaires religieuses	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000
	Charges	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000
3500	Paroisse protestante	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000
	Charges	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000
50	Immobilisations corporelles	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000
50400.00	Bâtiments	400'000	300'000	100'000	0.00	400'000



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
Trafic et télécommunications		1'422'000	1'331'800	90'200	1'400'117.05	21'883
	Charges	1'422'000	1'331'800	90'200	1'396'988.30	25'012
	Revenus	0	0	0	3'128.75	-3'129
61	Circulation routière	1'422'000	1'331'800	90'200	1'400'117.05	21'883
	Charges	1'422'000	1'331'800	90'200	1'396'988.30	25'012
	Revenus	0	0	0	3'128.75	-3'129
6150	Routes communales	1'422'000	1'321'800	100'200	1'364'406.65	57'593
	Charges	1'422'000	1'321'800	100'200	1'361'277.90	60'722
	Revenus	0	0	0	3'128.75	-3'129
50	Immobilisations corporelles	1'422'000	1'321'800	100'200	1'361'277.90	60'722
50100.00	Routes / voies de communication	1'191'000	1'258'900	-67'900	1'289'060.70	-98'061
50600.00	Biens mobiliers	181'000	0	181'000	0.00	181'000
50600.01	Biens mobiliers - Eclairage Public	50'000	62'900	-12'900	72'217.20	-22'217
61	Remboursements	0	0	0	3'128.75	-3'129
61100.01	Taxes de raccordement - routes	0	0	0	3'128.75	-3'129
6155	Places de stationnement	0	10'000	-10'000	35'710.40	-35'710
	Charges	0	10'000	-10'000	35'710.40	-35'710
50	Immobilisations corporelles	0	10'000	-10'000	35'710.40	-35'710
50300.01	Parking souterrain de Vigner	0	10'000	-10'000	0.00	0
50400.00	Bâtiments	0	0	0	35'710.40	-35'710



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
	Protection environnement et aménagement	1'105'000	792'100	312'900	249'024.25	855'976
	Charges	1'105'000	792'100	312'900	243'205.40	861'795
	Revenus	0	0	0	5'818.85	-5'819
71	Approvisionnement en eau	444'000	220'200	223'800	222'645.45	221'355
	Charges	444'000	220'200	223'800	218'909.25	225'091
	Revenus	0	0	0	3'736.20	-3'736
7100	Approvisionnement en eau	444'000	220'200	223'800	222'645.45	221'355
	Charges	444'000	220'200	223'800	218'909.25	225'091
	Revenus	0	0	0	3'736.20	-3'736
50	Immobilisations corporelles	444'000	220'200	223'800	218'909.25	225'091
50310.00	Génie civil - alimentation eau	444'000	220'200	223'800	218'909.25	225'091
61	Remboursements	0	0	0	3'736.20	-3'736
61301.01	Taxes de raccordement - eau de boisson	0	0	0	3'736.20	-3'736
72	Traitement des eaux usées	401'000	321'900	79'100	2'082.65	398'917
	Charges	401'000	321'900	79'100	0.00	401'000
	Revenus	0	0	0	2'082.65	-2'083
7200	Traitement des eaux usées (en général)	401'000	301'900	99'100	533.95	400'466
	Charges	401'000	301'900	99'100	0.00	401'000
	Revenus	0	0	0	533.95	-534
50	Immobilisations corporelles	401'000	301'900	99'100	0.00	401'000
50320.00	Génie civil - traitement des eaux usées	401'000	301'900	99'100	0.00	401'000
61	Remboursements	0	0	0	533.95	-534
61302.01	Taxes de raccordement - eaux usées	0	0	0	533.95	-534
7203	Traitement des eaux claires	0	20'000	-20'000	1'548.70	-1'549
	Charges	0	20'000	-20'000	0.00	0
	Revenus	0	0	0	1'548.70	-1'549
50	Immobilisations corporelles	0	20'000	-20'000	0.00	0
50320.00	Génie civil - traitement des eaux usées	0	20'000	-20'000	0.00	0
61	Remboursements	0	0	0	1'548.70	-1'549
61303.01	Taxes de raccordement - eaux claires	0	0	0	1'548.70	-1'549
73	Gestion des déchets	100'000	0	100'000	0.00	100'000
	Charges	100'000	0	100'000	0.00	100'000
7301	Gestion des déchets ménages	100'000	0	100'000	0.00	100'000
	Charges	100'000	0	100'000	0.00	100'000
50	Immobilisations corporelles	100'000	0	100'000	0.00	100'000
50600.00	Biens mobiliers	100'000	0	100'000	0.00	100'000
79	Aménagement du territoire	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704
	Charges	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704
7900	Aménagement du territoire (en général)	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704
	Charges	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704
52	Immobilisations incorporelles	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704
52900.00	Autres immobilisations incorporelles	160'000	250'000	-90'000	24'296.15	135'704



Budget 2022

Classification fonctionnelle		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
	Economie publique	1'176'000	1'456'000	-280'000	426'287.70	749'712
	Charges	1'226'000	1'506'000	-280'000	420'436.45	805'564
	Revenus	-50'000	-50'000	0	5'851.25	-55'851
87	Combustibles et énergie	1'176'000	1'456'000	-280'000	426'287.70	749'712
	Charges	1'226'000	1'506'000	-280'000	420'436.45	805'564
	Revenus	-50'000	-50'000	0	5'851.25	-55'851
8711	Usine électrique - réseau électrique	476'000	256'000	220'000	426'287.70	49'712
	Charges	526'000	306'000	220'000	420'436.45	105'564
	Revenus	-50'000	-50'000	0	5'851.25	-55'851
50	Immobilisations corporelles	526'000	306'000	220'000	420'436.45	105'564
50340.00	Génie civil - électricité	526'000	306'000	220'000	420'436.45	105'564
61	Remboursements	-50'000	-50'000	0	5'851.25	-55'851
61300.00	Rembours. pour invest. ouvrages génie civil	-50'000	-50'000	0	0.00	-50'000
61304.01	Taxes de raccordement - électricité	0	0	0	5'851.25	-5'851
8731	Réseau de chaleur de Vigner	700'000	1'200'000	-500'000	0.00	700'000
	Charges	700'000	1'200'000	-500'000	0.00	700'000
50	Immobilisations corporelles	700'000	1'200'000	-500'000	0.00	700'000
50350.00	Autres travaux de génie civil	700'000	1'200'000	-500'000	0.00	700'000

COMMUNE DE SAINT-BLAISE

BUDGET 2022



8.3. Comptes par nature



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
CHARGES		20'928'100	20'590'500	337'600	22'267'193.13	-1'339'093
30	Charges de personnel	3'885'300	3'772'000	113'300	3'576'148.90	309'151
30000.00	Jetons de présence CG et Commissions	30'300	30'800	-500	26'060.00	4'240
30000.02	Honoraires du Conseil communal	32'400	32'400	0	32'400.00	0
30000.03	Jetons de présence du Conseil communal	24'000	24'000	0	24'000.00	0
30000.04	Vacations du Conseil communal	74'400	74'400	0	74'400.00	0
30009.00	Remboursement salaire	0	-4'100	4'100	0.00	0
30100.00	Salaires du personnel	2'933'800	2'858'700	75'100	2'737'243.35	196'557
30108.00	Vacances et heures supplémentaires	0	0	0	5'560.00	-5'560
30109.00	Remb. salaires personnel admin. et exploit.	-26'900	-28'200	1'300	-102'003.90	75'104
30400.00	Alloc. pour enfants et alloc. de formation	34'300	31'200	3'100	25'721.55	8'578
30500.00	Cotis patronales AVS,AI,APG,AC,frais adm.	196'700	193'900	2'800	181'829.45	14'871
30509.00	Rembt cotis patronales AVS,AI,APG,AC,...	0	0	0	-215.70	216
30520.00	Cotis patronales aux caisses de pension	368'600	356'900	11'700	341'324.45	27'276
30530.00	Cotis patronales assurances-accidents	18'400	24'300	-5'900	22'722.20	-4'322
30540.00	Cotis patronales caisses comp. pour ALFA	63'700	63'100	600	58'256.25	5'444
30550.00	Cotis patronales assurances indém. journ.	80'900	55'100	25'800	93'866.90	-12'967
30591.00	Cotisations FFPP (fonds form. prof.)	3'700	3'700	0	2'413.80	1'286
30591.10	Cotisations contrat-formation	0	17'900	-17'900	0.00	0
30592.00	Cotisations LAE	6'350	6'100	250	4'993.95	1'356
30593.00	Fonds d'encouragement à la formation profes..	17'950	0	17'950	16'090.25	1'860
30900.00	Formation et perfection. du personnel	15'500	20'500	-5'000	14'839.65	660
30990.00	Autres charges du personnel	8'700	8'500	200	14'576.70	-5'877
30990.01	Indemnités aux garde-vignes	2'500	2'800	-300	2'070.00	430
31	Biens, services et charges d'expl.	2'730'300	3'059'400	-329'100	2'853'477.25	-123'177
31000.00	Matériel de bureau	23'000	28'000	-5'000	12'504.00	10'496
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	71'500	72'500	-1'000	57'006.50	14'494
31010.01	Produits de nettoyage	47'900	29'300	18'600	19'431.65	28'468
31010.02	Carburants	9'500	10'000	-500	8'712.95	787
31010.03	Equipement	5'000	9'200	-4'200	2'065.75	2'934
31010.04	Produit de chloration	2'200	4'600	-2'400	3'287.60	-1'088
31020.00	Imprimés	10'000	16'500	-6'500	13'350.60	-3'351
31020.01	Photocopies	25'000	27'800	-2'800	25'255.25	-255
31020.02	Publications et annonces	35'000	35'000	0	34'120.05	880
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	1'200	1'300	-100	896.00	304
31050.00	Denrées alimentaires	33'500	41'700	-8'200	25'513.15	7'987
31051.00	Frais de réception	56'700	58'700	-2'000	67'968.65	-11'269
31090.00	Autres charges matériel et marchandises	16'700	16'700	0	540.00	16'160
31090.01	Frais de vente	100	100	0	59.70	40
31090.02	Escompte sur vente de bois	100	100	0	100.53	-1
31100.00	Meubles et appareils de bureau	37'300	63'800	-26'500	13'402.55	23'897
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	65'500	74'500	-9'000	31'079.65	34'420
31110.01	Compteurs (acquisition)	2'000	5'000	-3'000	0.00	2'000
31110.02	Signalisation routière	39'000	74'000	-35'000	12'213.50	26'787
31120.00	Uniformes, vêtements, linges, rideaux	6'600	6'500	100	6'012.15	588
31130.00	Matériel informatique	23'000	65'000	-42'000	17'790.40	5'210
31200.01	Chauffage	125'600	132'100	-6'500	114'351.10	11'249
31200.02	Electricité	173'200	189'000	-15'800	174'392.90	-1'193
31200.03	Eau	35'900	64'900	-29'000	49'679.30	-13'779
31200.04	Déchets	25'500	23'700	1'800	24'657.95	842
31200.05	Gaz	100	300	-200	0.00	100
31200.06	Achat de bois (pellets)	60'000	44'000	16'000	0.00	60'000
31300.00	Prestations de services de tiers	70'500	67'400	3'100	99'415.76	-28'916
31300.01	Frais postaux	23'900	24'800	-900	23'186.29	714
31300.02	Frais bancaires	4'000	4'000	0	3'661.62	338
31300.03	Téléphones	18'200	23'800	-5'600	14'538.00	3'662
31300.04	Frais de poursuites	13'000	16'000	-3'000	11'711.50	1'289
31300.05	Cotisations	6'100	6'100	0	5'384.25	716
31300.06	Cotisation ACN	3'200	3'200	0	3'098.90	101
31300.08	Prix scolaire	1'000	1'000	0	560.00	440
31300.09	Frais d'inhumation	15'000	13'000	2'000	18'590.45	-3'590
31300.10	Frais de surveillance	3'500	4'000	-500	2'100.15	1'400
31300.11	Notifications commandements de payer	2'000	2'000	0	2'578.35	-578
31300.21	Orthophonie, logopédie	6'000	6'000	0	1'408.00	4'592



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
31300.22	Abonnements TN - participation	27'000	25'200	1'800	25'041.00	1'959
31300.30	Contrôle de l'eau potable	2'500	5'000	-2'500	4'828.45	-2'328
31300.40	Ramassage des déchets urbains	109'000	105'000	4'000	110'125.95	-1'126
31300.41	Incinération des déchets urbains (Vadec)	47'500	43'000	4'500	47'076.60	423
31300.42	Compostage (ramassage et traitement)	81'000	81'000	0	80'295.60	704
31300.43	Récupération du papier	45'800	41'000	4'800	50'882.60	-5'083
31300.44	Recyclage et collecte du verre	8'300	8'000	300	8'759.60	-460
31300.45	Récupération de la ferraille	2'200	1'800	400	2'234.90	-35
31300.50	Frais de façonnage et débardage	18'400	18'000	400	21'378.85	-2'979
31310.00	Planifications et projections de tiers	22'000	11'000	11'000	22'574.30	-574
31320.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes	140'400	148'100	-7'700	129'476.75	10'923
31320.01	Consultations juridiques	16'000	22'000	-6'000	16'319.25	-319
31320.02	Honoraires de révision	15'000	18'000	-3'000	20'047.60	-5'048
31331.00	Frais participation Bordereau Unique	48'000	46'000	2'000	47'127.10	873
31332.00	Contrat de prestation informatique	3'500	3'500	0	0.00	3'500
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	7'500	7'500	0	7'377.65	122
31340.00	Primes d'assurances	78'500	70'900	7'600	72'172.30	6'328
31370.00	Impôts et taxes	5'600	6'400	-800	6'217.10	-617
31370.01	Taxe de séjour	500	400	100	464.00	36
31370.02	Taxes routières vhc service (plaques)	4'000	3'300	700	4'155.95	-156
31400.00	Entretien de terrains	50'500	58'100	-7'600	58'241.75	-7'742
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	40'500	61'300	-20'800	65'046.30	-24'546
31410.01	Entretien hivernal des routes	16'000	16'000	0	264.00	15'736
31420.00	Entretien ouvrages aménagement des eaux	8'000	14'500	-6'500	6'423.85	1'576
31430.00	Entretien d'autres ouvrages de génie civil	3'400	4'400	-1'000	11'094.95	-7'695
31430.01	Entretien du port	25'000	38'000	-13'000	19'093.80	5'906
31430.02	Entretien du débarcadère	1'000	1'000	0	1'748.00	-748
31430.04	Entretien du cimetière	103'000	70'000	33'000	136'597.50	-33'598
31430.05	Entretien du réseau de chaleur	30'000	15'000	15'000	0.00	30'000
31430.16	Entretien du réseau d'eau	0	90'000	-90'000	96'239.40	-96'239
31430.17	Entretien des réservoirs	0	13'000	-13'000	29'329.30	-29'329
31430.18	Entretien des stations de pompage	30'000	52'000	-22'000	63'733.30	-33'733
31430.19	Entretien des fontaines	8'000	13'000	-5'000	41'627.65	-33'628
31430.20	Entretien des canaux, égoûts	40'000	32'000	8'000	41'011.65	-1'012
31430.21	Entretien des stations de pompage (EU)	5'000	10'000	-5'000	1'782.20	3'218
31430.30	Entretien des conteneurs enterrés	2'000	2'000	0	47'632.00	-45'632
31440.00	Entretien terrains bâtis et bâtiments PA	106'200	94'200	12'000	100'025.45	6'175
31440.01	Entretien des vestiaires (Fourches)	4'000	5'000	-1'000	2'488.20	1'512
31440.03	Entretien du Temple	13'500	10'600	2'900	108'527.35	-95'027
31450.00	Entretien des forêts	1'000	1'000	0	0.00	1'000
31450.01	Entretien de la dévestiture	4'000	4'000	0	3'028.00	972
31510.00	Entretien machines, appareils et outils	67'800	55'400	12'400	33'026.30	34'774
31510.01	Entretien des compteurs	0	2'000	-2'000	13'145.40	-13'145
31510.02	Entretien éclairage public (EP)	35'000	32'000	3'000	40'777.40	-5'777
31510.03	Entretien des borneshydrantes	5'000	20'000	-15'000	19'140.20	-14'140
31530.00	Entretien de matériel informatique	63'600	63'800	-200	60'403.00	3'197
31580.00	Entretien des immobilisations incorporelles	40'200	39'900	300	39'652.15	548
31590.00	Entretien d'autres biens meublés	3'000	32'000	-29'000	11'025.85	-8'026
31600.00	Loyers et fermages des biens-fonds	92'400	114'600	-22'200	105'442.80	-13'043
31600.01	Location du stand tir de Plaines-Roches	3'000	3'000	0	3'000.00	0
31610.00	Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	7'000	6'700	300	6'833.60	166
31620.00	Mensualités de leasing opérationnel	3'200	4'500	-1'300	3'595.60	-396
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	300	300	0	6.50	294
31710.00	Excursions, voyages scolaires et camps	20'000	20'000	0	0.00	20'000
31810.00	Pertes sur créances effectives	6'100	7'500	-1'400	10'107.15	-4'007
31811.01	ADB, remises et NVA s. impôt PP	100'000	108'000	-8'000	87'340.05	12'660
31811.02	ADB, remises et NVA s. impôt PM	3'000	4'000	-1'000	6.48	2'994
31811.03	ADB, remises et NVA s. ISIS	1'000	3'000	-2'000	0.40	1'000
31920.00	Indemnisation de droits	400	0	400	317.75	82
31920.01	Droits d'auteurs	500	500	0	454.40	46
31990.00	Autres charges d'exploitation	7'500	6'400	1'100	8'086.87	-587
33	Amortissements patrimoine administr.	2'279'300	2'184'100	95'200	1'806'673.75	472'626
33001.00	Amort. planifiés, routes/voies comm. PA	152'300	207'400	-55'100	167'700.00	-15'400
33003.00	Amort. planifiés, autres ouvrages génie civil PA	575'000	622'400	-47'400	584'199.50	-9'200
33004.00	Amort. planifiés, terrains bâtis PA	1'387'400	1'221'300	166'100	954'696.70	432'703
33006.00	Amort. planifiés, biens meubles PA	142'500	101'200	41'300	69'300.00	73'200
33009.00	Amort. planifiés, autres immob. corp. PA	2'100	3'100	-1'000	2'100.00	0
33200.00	Amort. planifiés, immob. incorporelles	20'000	28'700	-8'700	28'677.55	-8'678



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
34	Charges financières	671'200	672'700	-1'500	645'374.82	25'825
34000.00	Intérêts passifs des engagements courants	100	100	0	0.00	100
34000.01	Intérêts rémunérateurs sur Impôts PP	10'000	10'000	0	425.54	9'574
34000.02	Intérêts rémunérateurs sur Impôts PM	3'000	3'000	0	222.28	2'778
34010.00	Intérêts passifs engagements financiers	586'900	542'400	44'500	548'210.65	38'689
34090.00	Autres intérêts passifs	0	0	0	4'490.20	-4'490
34100.00	Pertes de change sur actions et parts sociale..	3'000	3'000	0	0.00	3'000
34310.00	Entretien courant par des tiers PF	41'100	69'000	-27'900	41'059.20	41
34311.00	Matériel d'exploitation et fournitures PF	500	500	0	0.00	500
34312.00	Acquisition de biens meubles PF	2'100	2'500	-400	0.00	2'100
34313.00	Entretien de biens meubles PF	1'400	1'400	0	0.00	1'400
34390.00	Autres charges des biens-fonds PF	500	0	500	8'060.00	-7'560
34391.01	Chauffage PF	1'000	3'900	-2'900	3'954.25	-2'954
34391.02	Electricité PF	1'200	1'300	-100	945.65	254
34391.03	Eau PF	3'500	4'200	-700	3'293.20	207
34393.00	Impôts et taxes PF	7'300	7'300	0	7'318.15	-18
34394.00	Primes d'assurances PF	8'900	8'800	100	8'806.85	93
34396.00	Planifications et projections de tiers PF	100	15'000	-14'900	16'005.65	-15'906
34397.00	Honoraires conseillers externes, spécialistes ..	0	0	0	975.00	-975
34399.00	Autres charges des biens-fonds PF	600	300	300	1'608.20	-1'008
35	Attrib. fonds et financements spéciaux	226'400	245'500	-19'100	406'450.79	-180'051
35020.00	Attrib. aux legs et fond. capitaux de tiers	59'000	58'500	500	84'215.85	-25'216
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	133'000	152'600	-19'600	287'586.14	-154'586
35110.00	Attributions aux fonds du capital propre	34'400	34'400	0	34'648.80	-249
36	Charges de transfert	9'856'300	9'492'500	363'800	9'513'573.83	342'726
36010.02	Taxe des chiens - part Etat	6'100	6'200	-100	6'090.00	10
36010.03	Permis de fouille - part Etat	400	400	0	0.00	400
36010.04	Documents d'identité - part Etat	5'500	5'500	0	4'790.50	710
36110.00	Dédommagements à cantons et concordats	5'300	5'300	0	5'258.70	41
36110.02	Subsides LAMal	566'200	547'700	18'500	520'203.15	45'997
36110.03	Part sur financement LACI	38'200	35'000	3'200	37'407.70	792
36110.05	Part communale aux bourses d'études	44'500	43'500	1'000	44'092.55	407
36110.06	Aide sociale	850'400	835'000	15'400	782'907.57	67'492
36110.08	Mesures d'intégration socio-profes.	80'800	76'800	4'000	90'594.75	-9'795
36110.09	Alloc. familiales pers. sans activité lucrative	44'000	47'800	-3'800	42'770.50	1'230
36110.10	Social privé	33'800	33'700	100	32'653.90	1'146
36110.11	Transports publics (pot commun)	748'600	763'300	-14'700	809'976.90	-61'377
36110.12	Subventions à organisations touristiques	10'000	10'000	0	9'786.00	214
36110.14	Avance sur contributions d'entretien	7'900	6'800	1'100	5'810.50	2'090
36110.15	Sanction de plan SAT	1'500	1'500	0	1'136.20	364
36110.16	Frais d'exploit. diff. numérique - plans	500	500	0	0.00	500
36110.17	Lutte contre les abus	12'700	13'300	-600	8'682.65	4'017
36110.18	Gestion du contentieux	10'000	13'000	-3'000	8'967.82	1'032
36110.19	Part du GSR aux frais de personnel des autre..	92'000	92'000	0	81'819.00	10'181
36110.20	Part au centre OPC (protection civile)	44'500	46'000	-1'500	45'668.00	-1'168
36120.00	Dédom. à communes et syndicats intercom.	229'200	224'900	4'300	236'028.65	-6'829
36120.01	Emoluments état civil de district	22'700	21'800	900	25'566.50	-2'867
36120.05	Participation au Syndicat scolaire éorén	3'625'900	3'544'600	81'300	3'506'776.40	119'124
36120.06	Syndicat du théâtre neuchâtelois	79'500	82'700	-3'200	79'841.60	-342
36120.07	Syndicat d'athlétisme (SIAALN)	13'000	11'800	1'200	14'755.55	-1'756
36120.08	Syndicat des patinoires	64'800	71'100	-6'300	67'701.60	-2'902
36120.09	Syndicat pour l'épuration (Châtellenie)	420'100	419'000	1'100	348'553.15	71'547
36120.10	Syndicat de la déchetterie (Châtellenie)	102'300	102'600	-300	102'179.90	120
36120.11	Mandat de gestion réseau Eli10	300'000	0	300'000	0.00	300'000
36120.12	Mandat de facturation Eli10	25'000	33'500	-8'500	33'013.05	-8'013
36120.13	Attribution à la réserve du Temple	33'000	32'700	300	32'812.70	187
36120.14	Part communale association Skatepark	900	900	0	893.00	7
36120.15	Frais de gestion de la CEN-E	15'000	19'000	-4'000	22'393.30	-7'393
36120.16	Part comm. ass. Région de l'Entre-deux-Lacs	2'000	2'000	0	1'631.00	369
36120.17	ECAP - missions de secours	32'500	29'600	2'900	29'488.50	3'012
36120.19	Part communale service d'ambulances	130'500	130'500	0	122'218.05	8'282
36120.20	Part au cantonnement forestier	24'400	24'500	-100	22'845.50	1'555
36120.22	Exploitation station vélos Ntelroule	5'400	5'400	0	5'385.00	15
36120.23	Part communale au SSCL	193'000	189'900	3'100	179'942.75	13'057



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	3'400	3'400	0	3'635.95	-236
36227.00	Péréquation financière intercommunale	944'700	1'022'100	-77'400	1'080'520.00	-135'820
36228.01	Compensation des charges scolaires	128'400	109'100	19'300	89'299.00	39'101
36228.02	Compensation des charges préscolaires	19'200	0	19'200	0.00	19'200
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	400	400	0	400.00	0
36340.01	Part communale RUN et RNL	25'000	18'800	6'200	29'768.10	-4'768
36350.00	Subventions aux entreprises privées	0	0	0	170'182.70	-170'183
36360.00	Subv. organis. privées à but non lucratif	135'200	137'200	-2'000	132'997.70	2'202
36360.01	Subventions de l'accueil parascolaire	275'000	265'000	10'000	262'578.10	12'422
36360.02	Subventions de l'accueil préscolaire (crèches)	360'000	360'000	0	300'753.49	59'247
36360.03	Subv. musée de la vigne et du vin	1'600	1'500	100	1'527.90	72
36360.04	Fête de Noël des Aînés	7'500	7'500	0	0.00	7'500
36360.05	Cadeaux de Noël des Aînés	1'500	1'500	0	29'796.30	-28'296
36360.06	Croisière des Aînés	30'000	30'000	0	0.00	30'000
36370.00	Subventions aux personnes physiques	2'300	6'200	-3'900	2'250.00	50
36500.00	Réévaluations, participations PA	0	0	0	39'222.00	-39'222
37	Subventions redistribuées	147'000	155'000	-8'000	146'551.30	449
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	147'000	155'000	-8'000	146'551.30	449
38	Charges extraordinaires	0	0	0	2'320'000.00	-2'320'000
38920.00	Attributions aux réserves provenant de l'envel..	0	0	0	2'320'000.00	-2'320'000
39	Imputations internes	1'132'300	1'009'300	123'000	998'942.49	133'358
39100.00	Imputations internes pour prestations de servi..	198'800	210'100	-11'300	208'813.05	-10'013
39300.00	Imputations internes pour frais adm. et d'expl.	31'900	29'800	2'100	35'348.00	-3'448
39300.01	Imputations internes pour eaux claires	27'100	29'600	-2'500	24'743.96	2'356
39400.00	Imputations internes pour int. et charges fin.	868'300	733'400	134'900	638'445.48	229'855
39500.00	Imputations internes pour amortissements pla..	6'200	6'400	-200	7'502.00	-1'302
39800.01	Attribution à la réserve du Temple	0	0	0	84'090.00	-84'090
	PRODUITS	-20'620'500	-19'792'300	-828'200-22'476'908.55		1'856'409
40	Revenus fiscaux	-11'142'800	-10'666'000	-476'800-12'169'730.28		1'026'930
40000.00	Impôts sur le revenu, PP - année fiscale	-7'943'200	-7'816'400	-126'800	-8'554'618.15	611'418
40001.00	Impôts PP - années précédentes	-150'000	-200'000	50'000	-108'175.43	-41'825
40002.00	Rappels d'impôts sur le revenu, PP	-80'000	-80'000	0	-463'640.65	383'641
40006.00	Imputation forfaitaire d'impôt PP - IFD	13'000	13'000	0	16'044.90	-3'045
40010.00	Impôts sur la fortune, PP - année fiscale	-1'635'300	-1'438'900	-196'400	-1'641'010.55	5'711
40020.00	Impôts à la source, PP	-206'200	-180'000	-26'200	-211'993.24	5'793
40030.00	Prestations en capital	-99'600	-82'000	-17'600	-102'044.10	2'444
40050.00	Impôts sur le revenu travailleurs frontaliers IS..	-135'000	-100'000	-35'000	-145'699.70	10'700
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-143'300	-87'600	-55'700	-123'588.22	-19'712
40101.00	Impôts sur le bénéfice PM - années précédentes	-3'000	-1'000	-2'000	-2'377.98	-622
40107.00	Tax. rectific. PM à la baisse - années précéd.	10'000	40'000	-30'000	8'804.88	1'195
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-61'700	-37'100	-24'600	-65'770.63	4'071
40190.00	IPM part au fonds en prop. population	-15'000	0	-15'000	-29'384.78	14'385
40191.00	IPM part au fonds en prop. nombre d'emplois	-310'000	-280'000	-30'000	-363'171.58	53'172
40210.00	Impôts fonciers PM	-136'000	-140'000	4'000	-135'829.45	-171
40210.01	Impôts fonciers PP	-231'000	-260'000	29'000	-230'965.60	-34
40320.00	Taxe sur les divertissements	-500	-500	0	0.00	-500
40330.00	Taxe des chiens	-16'000	-15'500	-500	-16'310.00	310
41	Patentes et concessions	0	0	0	0.00	0
42	Taxes	-2'997'100	-2'933'800	-63'300	-2'780'587.46	-216'513
42100.00	Emoluments administratifs	-24'800	-24'500	-300	-24'813.50	14
42100.01	Rappels S.I.	-1'400	-1'300	-100	-1'421.90	22
42100.03	Sanctions de plans	-12'000	-10'000	-2'000	-13'572.16	1'572
42310.00	Part. parents aux devoirs surveillés	-5'500	-6'000	500	-5'463.75	-36
42400.00	Taxes d'util. et taxes pour prest. de serv.	-22'400	-17'700	-4'700	-1'130.00	-21'270
42400.01	Taxe de drainage	-2'700	-2'700	0	-2'690.20	-10
42400.02	Taxe de séjour	-500	-400	-100	-464.00	-36



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
42400.03	Redevance gaz (Viteos)	-30'000	-30'000	0	-30'679.42	679
42400.04	Taxe nuitée borne Eurorelais	-18'000	-14'000	-4'000	-19'411.30	1'411
42400.05	Redevances pour inhumation	-900	-800	-100	-1'080.00	180
42400.06	Taxes parking de Vigner	-15'000	0	-15'000	-1'535.82	-13'464
42400.07	Locations places de parc	-68'000	-65'000	-3'000	-71'180.00	3'180
42400.08	Taxes horodateurs	-55'000	-55'000	0	-63'029.90	8'030
42400.09	Vignettes parking port	-2'500	-3'500	1'000	-2'250.00	-250
42400.10	Vignettes parking bateaux	-11'500	-10'500	-1'000	-11'800.00	300
42400.11	Recharge borne électromobilité	0	0	0	-28.10	28
42401.01	Taxe de base eau (compteur)	0	-101'000	101'000	-101'834.30	101'834
42401.02	Taxe sur la consommation d'eau	-360'000	-276'000	-84'000	-256'795.01	-103'205
42401.10	Taxe d'épuration	-700'000	-700'000	0	-712'544.40	12'544
42401.20	Taxe déchets ménages	-219'100	-229'200	10'100	-207'457.44	-11'643
42401.21	Taxe de base déchets entreprises	-32'600	-35'500	2'900	65.00	-32'665
42401.22	Taxe déchets entreprises au poids	-101'000	-93'000	-8'000	-102'860.97	1'861
42401.30	Taxe télé-réseau (abonnement)	0	0	0	57.01	-57
42401.31	Redevances d'utilisation télé-réseau	0	0	0	-2'098.98	2'099
42401.45	Dédom. Eli10 pour int. et amort. réseau	-500'000	-471'000	-29'000	-489'105.00	-10'895
42401.46	Redevances à vocation énergétique	-29'000	-29'000	0	-29'168.40	168
42401.50	Taxe d'amarrage	-375'000	-380'000	5'000	-374'414.76	-585
42401.51	Taxe d'hivernage des bateaux	-9'200	-9'000	-200	-9'350.00	150
42401.52	Location cabanons du port	-7'200	-7'500	300	-7'300.00	100
42401.53	Location garages du port	-2'100	-2'100	0	-2'160.00	60
42401.54	Location bâtiment polyvalent du port	-20'000	-18'000	-2'000	-13'070.00	-6'930
42401.55	Taxe d'utilisation de la grue	-11'000	-11'000	0	-10'667.75	-332
42401.56	Taxe visiteurs (port)	-12'000	-12'000	0	-11'429.65	-570
42401.65	Sponsoring vélos Neuchâtelroule	-3'600	-3'600	0	-3'600.00	0
42401.70	Taxe sur la consommation d'énergie	-121'200	-112'000	-9'200	0.00	-121'200
42401.99	Autres taxes services à financements spéciaux	-100	-100	0	-105.02	5
42500.00	Ventes	-200	-8'200	8'000	-20.00	-180
42500.01	Vente de bois de service	-3'300	-3'000	-300	-3'869.35	569
42500.03	Vente de bois de feu	-12'000	-8'600	-3'400	-17'508.90	5'509
42500.04	Vente du papier	-5'000	0	-5'000	0.00	-5'000
42500.09	Vente de médailles pour chiens	-100	-100	0	-70.00	-30
42500.10	Vente cartes CFF	-42'700	-28'500	-14'200	-19'325.00	-23'375
42600.00	Remboursements de tiers	-26'000	-26'400	400	-29'138.85	3'139
42600.01	Remboursements frais de poursuites	-13'000	-13'000	0	-12'082.76	-917
42600.18	Rétrocession Vadec ménages	-55'000	-49'000	-6'000	-57'001.00	2'001
42600.19	Rétrocession Vadec entreprises	-7'000	-6'000	-1'000	-8'469.00	1'469
42700.00	Amendes	-39'000	-32'000	-7'000	-33'145.00	-5'855
42700.08	Dépôts de plaques d'immatriculation	-500	-600	100	-1'045.00	545
42900.01	Relances ADB, NVA & plus-values	-20'000	-27'000	7'000	-14'522.88	-5'477
43	Revenus divers	-4'300	0	-4'300	-4'500.00	200
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-4'300	0	-4'300	-4'500.00	200
44	Revenus financiers	-648'900	-614'100	-34'800	-1'235'549.62	586'650
44000.00	Intérêts des disponibilités	-200	-200	0	-126.70	-73
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	2'000	500	1'500	1'976.00	24
44011.01	Intérêts sur impôts PP	-80'000	-70'000	-10'000	-101'562.04	21'562
44011.02	Intérêts sur impôts PM	-2'000	-2'000	0	-1'670.23	-330
44011.03	Intérêts ISIS	-500	-500	0	-147.04	-353
44070.01	Gains sur actions et parts sociales	-600	-600	0	-978.75	379
44110.00	Gains prov. des ventes des immos corp. PF	0	0	0	-458'312.73	458'313
44200.00	Dividendes	-86'000	-81'900	-4'100	-92'303.00	6'303
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-252'700	-258'500	5'800	-268'828.65	16'129
44300.01	Location des vignes	-1'700	-1'600	-100	-1'753.40	53
44300.02	Location des jardins	-20'500	-20'500	0	-20'569.10	69
44300.03	Location des autres terrains	-5'600	-5'600	0	-5'605.20	5
44300.04	Redevances des droits de superficie	-41'400	-41'500	100	-41'431.24	31
44300.05	Location des terrains agricoles	-7'200	-7'200	0	-7'166.00	-34
44390.00	Remboursement de charges	-1'000	-1'000	0	-960.00	-40
44400.00	Adaptations des titres aux valeurs marchandes	0	0	0	-117.60	118
44620.00	Syndicats intercommunaux	0	0	0	-22'657.75	22'658
44630.00	Entreprises publiques s. forme SA ou droit pri..	-800	-800	0	0.00	-800
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-102'900	-76'700	-26'200	-71'271.34	-31'629
44700.05	Location du Temple	-200	-100	-100	-274.00	74
44700.06	Location des terrains du captage de Vigner	-33'400	-33'400	0	-33'461.40	61



Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecarts	Comptes 2020	Ecarts
44720.00	Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-14'200	-12'500	-1'700	-7'929.45	-6'271
44900.00	Réévaluations PA	0	0	0	-100'400.00	100'400
45	Prélèv. sur fonds et financem. spéciaux	-87'200	-39'100	-48'100	-95'354.51	8'155
45020.00	Prélèvements sur legs et fondat. capitaux de ..	-35'600	-35'600	0	-24'995.75	-10'604
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	-51'600	-3'500	-48'100	-70'358.76	18'759
46	Revenus de transfert	-3'972'000	-3'597'400	-374'600	-3'391'120.79	-580'879
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	0	0	0	-18'307.00	18'307
46040.01	Récupération du verre	-11'000	-11'500	500	-11'655.85	656
46110.00	Dédommag. des cantons et des concordats	-3'100	-3'100	0	-3'128.50	29
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuit..	-40'000	-36'000	-4'000	-41'181.00	1'181
46110.05	Subside CCNC pour gestion agence AVS/AI	-40'000	-39'800	-200	-40'298.20	298
46110.06	Subvention cantonale guichet Accord	-30'000	-30'000	0	-33'912.00	3'912
46110.07	Subvention de l'ECAP pour bornes hydrantes	-1'500	-3'000	1'500	0.00	-1'500
46120.00	Dédommag. des communes et des syndicats	-1'100	-1'200	100	-511.70	-588
46120.01	Cornaux - honoraires techniques	-100	-100	0	0.00	-100
46120.03	Eorén - loyer Rive de l'Herbe	-62'400	-108'900	46'500	-195'656.20	133'256
46120.04	Eorén - location Collège Vigner	-726'400	-441'900	-284'500	-212'061.95	-514'338
46120.05	Eorén - loyer Vigner - bâtiment A	-334'500	-292'900	-41'600	-218'242.70	-116'257
46120.06	Eorén - loyer Vigner - bâtiment B	-562'800	-533'000	-29'800	-512'127.30	-50'673
46120.07	Eorén - loyer Vigner - bâtiment C	-423'200	-368'500	-54'700	-255'527.65	-167'672
46120.10	Location Collège Vigner - part commune STB	0	0	0	-3'177.55	3'178
46120.11	Lignièrès & Enges - honoraires sécurité	-1'300	-1'300	0	-1'158.80	-141
46120.12	Eorén - honoraires Chorale	-9'200	-9'100	-100	-9'255.20	55
46120.13	Hauterive - part collecte papier	-1'700	-1'700	0	-1'663.74	-36
46120.15	Captage de Vigner - part commune de St-Blai..	6'000	6'000	0	16'439.35	-10'439
46120.16	Captage de Vigner - part commune de La Tè..	-143'300	-143'800	500	-177'483.50	34'184
46120.20	Paroisse - part de la commune de Saint-Blaise	-96'300	-84'700	-11'600	-139'781.45	43'481
46120.21	Paroisse - part de la commune d'Hauterive	-76'000	-66'900	-9'100	-111'945.50	35'946
46120.22	Paroisse - part de la commune de La Tène	-57'300	-41'400	-15'900	-74'093.55	16'794
46120.30	SSREDL - part de la commune de Saint-Blaise	-152'700	-154'500	1'800	-148'934.05	-3'766
46120.31	SSREDL - part de la commune d'Hauterive	-141'500	-148'600	7'100	-138'012.25	-3'488
46120.32	SSREDL - part de la commune de La Tène	-268'700	-259'900	-8'800	-262'027.90	-6'672
46120.33	SSREDL - part de la commune du Landeron	-229'100	-232'300	3'200	-223'388.85	-5'711
46120.34	SSREDL - part de la commune de Cressier	-100'800	-108'900	8'100	-98'247.20	-2'553
46120.35	SSREDL - part de la commune de Cornaux	-88'500	-79'200	-9'300	-86'264.20	-2'236
46120.36	SSREDL - part de la commune de Lignièrès	-46'200	-43'200	-3'000	-45'003.35	-1'197
46120.37	SSREDL - part de la commune d'Enges	-10'400	-10'500	100	-10'129.10	-271
46120.40	ARAVS - part de la commune de Saint-Blaise	-16'900	-18'100	1'200	-16'069.15	-831
46120.41	ARAVS - part de la commune d'Hauterive	-16'600	-17'100	500	-15'878.00	-722
46120.42	ARAVS - part de la commune de La Tène	-31'600	-32'500	900	-30'130.70	-1'469
46120.43	ARAVS - part de la commune du Landeron	-31'100	-31'400	300	-29'677.35	-1'423
46120.44	ARAVS - part de la commune de Cressier	-10'100	-10'500	400	-9'610.65	-489
46120.45	ARAVS - part de la commune de Cornaux	-8'700	-8'600	-100	-8'310.45	-390
46120.46	ARAVS - part de la commune de Lignièrès	-6'100	-5'900	-200	-5'795.80	-304
46120.47	ARAVS - part de la commune d'Enges	-900	-1'000	100	-828.40	-72
46120.50	Accord - part de la commune de Saint-Blaise	-23'000	-26'400	3'400	-23'782.95	783
46120.51	Accord - part de la commune d'Hauterive	-21'400	-25'600	4'200	-22'146.20	746
46120.52	Accord - part de la commune de La Tène	-40'600	-44'600	4'000	-41'997.50	1'398
46120.53	Accord - part de la commune du Landeron	-34'600	-39'800	5'200	-35'740.80	1'141
46120.54	Accord - part de la commune de Cressier	-15'200	-18'800	3'600	-15'760.65	561
46120.55	Accord - part de la commune de Cornaux	-13'400	-13'600	200	-13'859.50	460
46120.56	Accord - part de la commune de Lignièrès	-7'000	-7'400	400	-7'187.70	188
46120.57	Accord - part de la commune d'Enges	-1'600	-1'800	200	-1'605.00	5
46130.00	Dédommagements des assurances sociales ..	0	0	0	-7'581.00	7'581
46219.00	Péréquation financière et compensation des ..	-200	-200	0	-186.00	-14
46228.02	Compensation des charges préscolaires	0	-2'300	2'300	-6'530.00	6'530
46228.03	Compensation des charges parascolaires	-13'400	-8'600	-4'800	-4'417.00	-8'983
46300.00	Subventions de la Confédération	-10'100	-8'300	-1'800	-5'135.00	-4'965
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	-1'200	-2'700	1'500	-1'251.00	51
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-10'700	-14'700	4'000	-4'250.00	-6'450
46320.00	Subventions des communes et des syndicats..	-2'500	-3'900	1'400	-25'100.00	22'600
46990.00	Redistribution taxe CO2	-2'000	-3'700	1'700	-1'553.10	-447
47	Subventions à redistribuer	-147'000	-155'000	8'000	-146'623.40	-377
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-147'000	-155'000	8'000	-146'623.40	-377

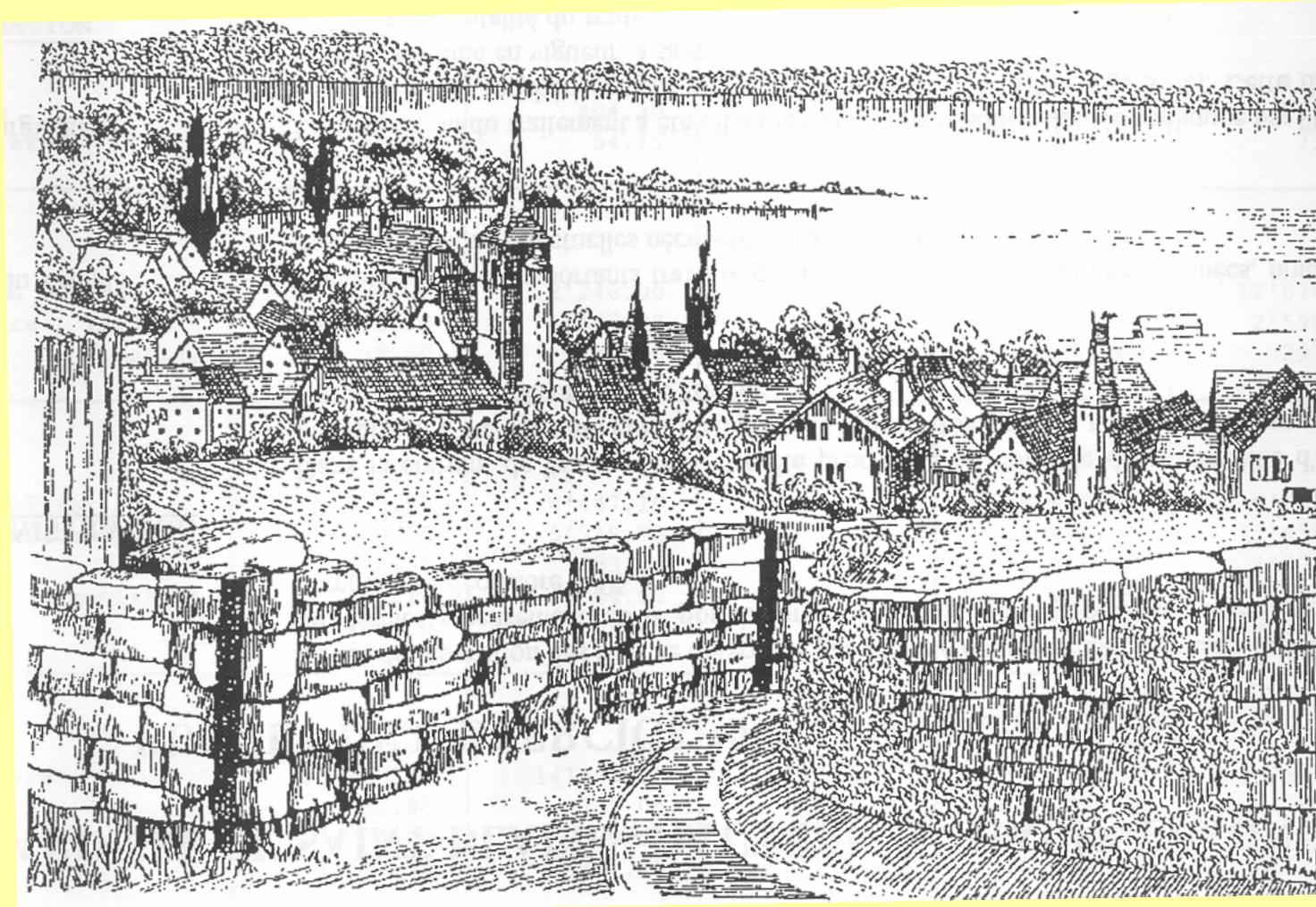


Budget 2022

Classification par nature		Budget 2022	Budget 2021	Ecart	Comptes 2020	Ecart
48	Revenus extraordinaires	-488'900	-777'600	288'700	-1'654'500.00	1'165'600
48920.00	Prélèvements sur les réserves provenant de l'..	0	0	0	-1'340'000.00	1'340'000
48940.00	Prélèvement sur la réserve de politique budg..	-250'000	-500'000	250'000	0.00	-250'000
48950.00	Prélèv. réserve retraitem. PA	-238'900	-277'600	38'700	-314'500.00	75'600
49	Imputations internes	-1'132'300	-1'009'300	-123'000	-998'942.49	-133'358
49100.00	Imputations internes pour prestations de servi..	-26'900	-28'200	1'300	-26'273.05	-627
49100.01	Marguillier Paroisse	-13'200	-13'200	0	-13'200.00	0
49100.02	Nettoyage captage de Vigner	-5'000	-5'000	0	-5'000.00	0
49100.05	Frais administration appro. en eau	-7'400	-18'000	10'600	-18'000.00	10'600
49100.06	Frais administration eaux usées	-10'600	-10'300	-300	-10'290.00	-310
49100.07	Frais administration port	-73'800	-73'800	0	-73'800.00	0
49100.08	Frais administration déchets	-44'300	-44'000	-300	-44'650.00	350
49100.09	Frais administration - Paroisse	-2'000	-2'000	0	-2'000.00	0
49100.10	Frais administration - captage de Vigner	-1'200	-1'200	0	-1'200.00	0
49100.11	Frais administration - GSR	-14'400	-14'400	0	-14'400.00	0
49300.01	Imputation épuration	-27'100	-29'600	2'500	-24'743.96	-2'356
49300.02	Imputation déchets entreprises	-31'900	-29'800	-2'100	-35'348.00	3'448
49400.00	Imputations internes int. et charges fin.	-868'300	-733'400	-134'900	-638'445.48	-229'855
49500.00	Imputations internes amort. planif. et non pla..	-6'200	-6'400	200	-7'502.00	1'302
49800.01	Attribution à la réserve du Temple	0	0	0	-84'090.00	84'090

PAROISSE DE SAINT-BLAISE - HAUTERIVE -

LA TENE BUDGET DE L'EXERCICE 2022



PAROISSE DE SAINT-BLAISE - HAUTERIVE – LA TENE

BUDGET DE L'EXERCICE 2022 - COMMENTAIRES

REPARTITION

La clé de répartition des frais se détermine par période de quatre ans, en début de législature, sur la base du dernier recensement de la population avant la nouvelle période législative.
Recensement pris en compte au 31 décembre 2019.

FRAIS D'ADMINISTRATION

Administration :

Les frais relatifs aux indemnités du secrétaire, du caissier et les frais d'administration sont groupés sous cette rubrique.

TEMPLE

Frais d'entretien du Temple :

Il est prévu de n'honorer que des factures ayant trait à l'entretien courant du Temple par le biais des comptes de résultats.
Une réfection complète du bâtiment devrait faire l'objet d'un rapport présenté aux législatifs concernés au cours de l'année 2022.

CIMETIERE

Entretien du cimetière :

Outre l'entretien courant du cimetière, il est prévu de procéder à la réfection du chemin du bas, criblé de nombreux nids de poules. Le coût de ces travaux est devisé à CHF 38'000.00. Le chemin du haut devra subir une réfection identique, à un prix comparable, au cours de l'exercice 2023.

PAROISSE DE SAINT-BLAISE - HAUTERIVE - LA TENE BUDGET DE L'EXERCICE 2022

<i>REPARTITION</i>	<i>SAINT-BLAISE</i>	<i>HAUTERIVE</i>	<i>LA TENE</i>	<i>BUDGET 2022</i>	<i>COMPTES 2020</i>	<i>BUDGET 2021</i>
Temple, cultes et réserve	55.89%	44.11%		100%	100%	100%
Autres chapitres	30.55%	24.11%	45.34%	100%	100%	100%
<i>DEPENSES</i>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
<u>FRAIS D'ADMINISTRATION</u>						
Administration	611.00	482.20	906.80	2'000.00	2'000.00	2'000.00
<u>TEMPLE</u>						
Frais d'entretien du Temple	2'878.35	2'271.65		5'150.00	66'745.05	3'150.00
Assurance immobilière	1'341.35	1'058.65		2'400.00	2'510.50	2'400.00
Assurances RC, dégâts d'eau et choses	670.70	529.30		1'200.00	1'128.10	1'200.00
Electricité Temple	3'632.85	2'867.15		6'500.00	5'132.95	7'000.00
<u>CULTE</u>						
Prestations du marguillier	7'377.50	5'822.50		13'200.00	13'200.00	13'200.00
Traitement des organistes & prest. occasionnelles	8'439.40	6'660.60		15'100.00	14'603.50	15'100.00
Charges sociales (AVS, AC)	503.00	397.00		900.00	662.30	1'200.00
<u>CIMETIERE</u>						
Entretien du cimetière	31'512.35	24'869.45	46'768.20	103'150.00	136'597.50	70'150.00
Consommation d'eau	213.85	168.75	317.40	700.00	653.15	600.00
Assurance immobilière	91.65	72.35	136.00	300.00	222.20	300.00
Assurance RC et dégâts d'eau	30.55	24.10	45.35	100.00	38.80	100.00
Frais d'inhumations	4'582.50	3'616.50	6'801.00	15'000.00	18'590.45	13'000.00
Montants à reporter	61'885.05	48'840.20	54'974.75	165'700.00	262'084.50	129'400.00

PAROISSE DE SAINT-BLAISE - HAUTERIVE – LA TENE

BUDGET DE L'EXERCICE 2022 - COMMENTAIRES

RESERVE

Réserve du Temple :

Compte tenu des travaux de rénovation prévus en 2022 et estimés à hauteur de CHF 3'000'000.-, le Conseil de Paroisse a décidé l'augmentation de la contribution des communes de CHF 5.00 à CHF 10.00 par habitant, dès 2018 et jusqu'à nouvel avis.

RECETTES

Inhumations :

Emoluments perçus pour l'inhumation de défunts non domiciliés sur le territoire de la Paroisse.

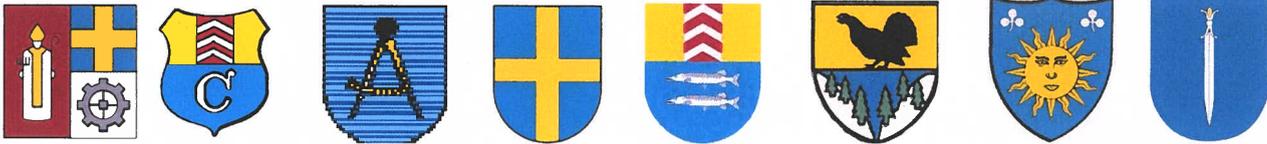
PAROISSE DE SAINT-BLAISE - HAUTERIVE - LA TENE BUDGET DE L'EXERCICE 2022

<i>REPARTITION</i>	<i>SAINT-BLAISE</i>	<i>HAUTERIVE</i>	<i>LA TENE</i>	<i>BUDGET 2022</i>	<i>COMPTES 2020</i>	<i>BUDGET 2021</i>
Temple, culte et réserve	55.89%	44.11%		100%	100%	100%
Autres chapitres	30.55%	24.11%	45.34%	100%	100%	100%
<i>DEPENSES</i>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Montants reportés	61'885.05	48'840.20	54'974.75	165'700.00	262'084.50	129'400.00
<u>DIVERS</u>						
Subvention à l'Ecole de Musique	1'833.00	1'446.60	2'720.40	6'000.00	6'000.00	6'000.00
<u>RESERVE</u>						
Réserve du Temple	32'975.10	26'024.90		59'000.00	59'090.00	58'500.00
<i>TOTAL DES DEPENSES</i>	96'693.15	76'311.70	57'695.15	230'700.00	327'174.50	193'900.00
<i>RECETTES</i>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Location du Temple	111.80	88.20		200.00	274.00	100.00
Redevances pour inhumations	274.95	217.00	408.05	900.00	1'080.00	800.00
Récupérations diverses	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Autres recettes (Temple)	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
Autres recettes (Cimetière)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>TOTAL DES RECETTES</i>	386.75	305.20	408.05	1'100.00	1'354.00	900.00
<i>DEPENSES NETTES</i>	96'306.40	76'006.50	57'287.10	229'600.00	325'820.50	193'000.00



Guichet social régional de l'Entre-deux-Lacs

Budget de l'exercice 2022



GSR de l'Entre-deux-Lacs Commentaires à l'appui du budget 2022

Tout au long de l'année 2021, notre service a été très impliqué dans la mise en place du nouveau logiciel LIANE qui devra, si tout va bien, s'implémenter dès le début novembre 2021. Plusieurs de nos collaborateurs sont intervenus lors de formations octroyées à l'ensemble du personnel des autres GSR cantonaux. Cette expérience enrichissante nous permettra d'être également bien outillés pour réaliser la bascule vers le nouveau système informatique.

Les groupes de travail concernant le suivi différencié harmonisé ont été suspendus, ils seront repris dans le courant de l'année 2022.

Si l'avancement des travaux du bâtiment Grand-Rue 35 le permet, l'ensemble de notre service emménagera dans les nouveaux locaux ; ce déménagement donnera lieu à une nouvelle organisation, notamment au niveau de la répartition des tâches dans le domaine administratif (par exemple, une seule unité d'accueil pour tout le GSR, etc.).

Principales variations au budget 2022

Service Social Régional de l'Entre-deux-Lacs (SSREDL)

30100.00	Traitements du personnel :	Augmentation liée à l'octroi d'un échelon automatique ainsi qu'à la reclassification du poste de Cheffe de service du GSR.
30550.00	Assur. indemn. journalière :	Economie réalisée grâce à la baisse du taux de cotisation à l'assurance maladie en lien avec à une sinistralité basse au cours des derniers exercices.
30591.10	Cotis contrat-formation :	Charge déplacée au compte n° 30593.00 sur consigne du service des communes de l'Etat de Neuchâtel (SCOM).
30593.00	Fonds d'encouragement... :	Voir commentaire sous compte 30591.10.

Agence Régionale AVS/AI (ARAVS)

30550.00	Assur. indemn. journalière :	Economie réalisée grâce à la baisse du taux de cotisation à l'assurance maladie en lien avec à une sinistralité basse au cours des derniers exercices.
30591.10	Cotis contrat-formation :	Charge déplacée au compte n° 30593.00 sur consigne du Service des communes de l'Etat de Neuchâtel (SCOM).
30593.00	Fonds d'encouragement... :	Voir commentaire sous compte 30591.10.

Guichet Accord

30100.00	Traitements du personnel :	Diminution de la masse salariale suite au remplacement d'une collaboratrice au bénéfice de nombreuses années d'activité.
30550.00	Assur. indemn. journalière :	Economie réalisée grâce à la baisse du taux de cotisation à l'assurance maladie en lien avec à une sinistralité basse au cours des derniers exercices.
30591.10	Cotis contrat-formation :	Charge déplacée au compte n° 30593.00 sur consigne du Service des communes de l'Etat de Neuchâtel (SCOM).
30593.00	Fonds d'encouragement... :	Voir commentaire sous compte 30591.10.

Saint-Blaise, le 1^{er} septembre 2021

Commune de Saint-Blaise

L'administrateur

La responsable du GSR-EDL

Y. Ehret

G. Di Munno

AGENCE REGIONALE AVS DE L'ENTRE-DEUX-LACS BUDGET DE L'EXERCICE 2022

<i>REPARTITION</i>	<i>Saint-Blaise</i>	<i>Hauterive</i>	<i>La Tène</i>	<i>Le Landeron</i>	<i>Cressier</i>	<i>Cornaux</i>	<i>Lignières</i>	<i>Enges</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Comptes 2020</i>
Population au 31.12.2020	15.93%	12.90%	25.34%	22.71%	9.26%	7.76%	4.79%	1.30%	100%	100%	100%
Dossiers ouverts au 31.12.2020	11.70%	14.41%	26.48%	28.33%	7.27%	6.53%	5.17%	0.12%	100%	100%	100%
<i>DEPENSES</i>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Frais d'administration											
Administration (50%)	382.45	309.50	608.10	545.05	222.25	186.35	115.05	31.25	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Administration (50%)	280.80	345.80	635.45	679.80	174.40	156.65	124.15	2.95	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Ressources humaines											
Traitements (50%)	8'787.85	7'112.30	13'973.65	12'524.75	5'107.60	4'281.95	2'644.20	717.70	55'150.00	55'050.00	54'111.35
Traitements (50%)	6'452.30	7'946.50	14'602.50	15'621.30	4'007.20	3'599.70	2'852.60	67.90	55'150.00	55'050.00	54'111.35
Charges sociales (50%)	2'127.25	1'721.65	3'382.55	3'031.85	1'236.40	1'036.50	640.05	173.75	13'350.00	14'950.00	13'042.10
Charges sociales (50%)	1'561.90	1'923.60	3'534.80	3'781.40	970.00	871.35	690.50	16.45	13'350.00	14'950.00	13'042.05
Frais de personnel (50%)	87.65	70.95	139.35	124.90	50.95	42.70	26.35	7.15	550.00	550.00	223.25
Frais de personnel (50%)	64.30	79.25	145.65	155.80	39.95	35.90	28.45	0.70	550.00	550.00	223.25
Charges d'exploitation											
Fournitures de bureau (50%)	159.35	128.95	253.40	227.10	92.60	77.65	47.95	13.00	1'000.00	1'000.00	312.10
Fournitures de bureau (50%)	117.00	144.10	264.80	283.25	72.65	65.25	51.70	1.25	1'000.00	1'000.00	312.05
Photocopies (50%)	278.90	225.70	443.40	397.45	162.05	135.85	83.90	22.75	1'750.00	1'700.00	1'788.50
Photocopies (50%)	204.80	252.15	463.35	495.70	127.15	114.20	90.50	2.15	1'750.00	1'700.00	1'788.50
Achat mobilier et produit (50%)	23.90	19.35	38.00	34.05	13.90	11.65	7.20	1.95	150.00	150.00	0.00
Achat mobilier et produit (50%)	17.55	21.60	39.70	42.50	10.90	9.80	7.75	0.20	150.00	150.00	0.00
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	294.70	238.60	468.75	420.15	171.35	143.65	88.70	24.10	1'850.00	1'850.00	1'622.10
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	216.45	266.55	489.85	524.00	134.40	120.75	95.70	2.30	1'850.00	1'850.00	1'622.10
Location bureaux+mobilier (50%)	764.85	619.00	1'216.20	1'090.10	444.55	372.70	230.15	62.45	4'800.00	4'800.00	4'800.00
Location bureaux+mobilier (50%)	561.55	691.65	1'270.95	1'359.60	348.75	313.30	248.30	5.90	4'800.00	4'800.00	4'800.00
TOTAL DEPENSES	22'383.55	22'117.20	41'970.45	41'338.75	13'387.05	11'575.90	8'073.20	1'153.90	162'000.00	164'900.00	156'598.70
<i>RECETTES</i>	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Subvention cantonale (50%)	3'186.95	2'579.25	5'067.50	4'542.05	1'852.25	1'552.85	958.90	260.25	20'000.00	19'900.00	20'149.10
Subvention cantonale (50%)	2'339.95	2'881.75	5'295.55	5'665.00	1'453.20	1'305.40	1'034.50	24.65	20'000.00	19'900.00	20'149.10
TOTAL RECETTES	5'526.90	5'461.00	10'363.05	10'207.05	3'305.45	2'858.25	1'993.40	284.90	40'000.00	39'800.00	40'298.20
DEPENSES NETTES	16'856.65	16'656.20	31'607.40	31'131.70	10'081.60	8'717.65	6'079.80	869.00	122'000.00	125'100.00	116'300.50
Nombre d'habitants au 31.12.2020 :	3'257	2'636	5'179	4'642	1'893	1'587	980	266	20'440		
Dossiers ouverts au 31.12.2020 :	95	117	215	230	59	53	42	1	812		

SERVICE SOCIAL REGIONAL DE L'ENTRE-DEUX-LACS BUDGET DE L'EXERCICE 2022

REPARTITION	<i>Saint-Blaise</i>	<i>Hauterive</i>	<i>La Tène</i>	<i>Le Landeron</i>	<i>Cressier</i>	<i>Cornaux</i>	<i>Lignières</i>	<i>Enges</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Budget 2021</i>	<i>Comptes 2020</i>
Population au 31.12.2020	15.93%	12.90%	25.34%	22.71%	9.26%	7.76%	4.79%	1.30%	100%	100%	100%
Dossiers ouverts au 31.12.2020	13.41%	14.43%	26.49%	21.39%	10.19%	9.34%	4.07%	0.68%	100%	100%	100%
DEPENSES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Frais d'administration											
Administration (50%)	382.45	309.50	608.10	545.05	222.25	186.35	115.05	31.25	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Administration (50%)	321.90	346.35	635.65	513.40	244.50	224.10	97.80	16.30	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Vacations (50%)	860.50	696.40	1'368.25	1'226.35	500.10	419.25	258.90	70.25	5'400.00	5'400.00	5'400.00
Vacations (50%)	724.25	779.30	1'430.20	1'155.20	550.10	504.25	220.05	36.65	5'400.00	5'400.00	5'400.00
Ressources humaines											
Traitements (50%)	52'567.80	42'544.85	83'588.65	74'921.50	30'552.85	25'614.05	15'817.10	4'293.20	329'900.00	322'400.00	317'278.50
Traitements (50%)	44'248.05	47'608.65	87'375.90	70'572.85	33'606.10	30'805.60	13'442.45	2'240.40	329'900.00	322'400.00	317'278.45
Charges sociales (50%)	13'058.30	10'568.50	20'764.15	18'611.15	7'589.60	6'362.75	3'929.10	1'066.45	81'950.00	86'150.00	77'527.90
Charges sociales (50%)	10'991.60	11'826.40	21'704.90	17'530.90	8'348.05	7'652.40	3'339.20	556.55	81'950.00	86'150.00	77'527.90
Frais de personnel (50%)	517.85	419.15	823.45	738.10	301.00	252.35	155.80	42.30	3'250.00	3'250.00	6'827.15
Frais de personnel (50%)	435.90	469.00	860.80	695.25	331.05	303.50	132.45	22.05	3'250.00	3'250.00	6'827.10
Part frais de personnel (50%)	7'329.75	5'932.30	11'655.30	10'446.75	4'260.20	3'571.55	2'205.50	598.65	46'000.00	46'000.00	40'909.50
Part frais de personnel (50%)	6'169.85	6'638.35	12'183.35	9'840.40	4'685.90	4'295.40	1'874.35	312.40	46'000.00	46'000.00	40'909.50
Charges d'exploitation											
Fournitures de bureau (50%)	637.40	515.85	1'013.50	908.40	370.45	310.55	191.80	52.05	4'000.00	4'000.00	3'965.60
Fournitures de bureau (50%)	536.55	577.25	1'059.40	855.70	407.45	373.50	163.00	27.15	4'000.00	4'000.00	3'965.55
Photocopies (50%)	398.35	322.40	633.45	567.75	231.55	194.10	119.85	32.55	2'500.00	3'000.00	2'030.65
Photocopies (50%)	335.30	360.80	662.15	534.80	254.65	233.45	101.85	17.00	2'500.00	3'000.00	2'030.65
Achat mobilier et produit (50%)	876.40	709.30	1'393.55	1'249.05	509.35	427.05	263.70	71.60	5'500.00	7'500.00	864.00
Achat mobilier et produit (50%)	737.75	793.70	1'456.70	1'176.55	560.25	513.60	224.10	37.35	5'500.00	7'500.00	864.00
Maintenance SACSO	5'577.00	4'513.70	8'868.15	7'948.65	3'241.45	2'717.45	1'678.10	455.50	35'000.00	35'000.00	34'655.50
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	1'362.35	1'102.65	2'166.35	1'941.75	791.85	663.85	409.95	111.25	8'550.00	8'950.00	19'472.50
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	1'146.80	1'233.85	2'264.50	1'829.05	870.95	798.40	348.40	58.05	8'550.00	8'950.00	19'472.45
Location bureaux+mobilier (50 %)	1'912.15	1'547.55	3'040.50	2'725.25	1'111.35	931.70	575.35	156.15	12'000.00	12'000.00	12'000.00
Location bureaux+mobilier (50 %)	1'609.55	1'731.75	3'178.25	2'567.05	1'222.40	1'120.55	488.95	81.50	12'000.00	12'000.00	12'000.00
TOTAL DEPENSES	152'737.80	141'547.55	268'735.20	229'100.90	100'763.40	88'475.75	46'152.80	10'386.60	1'037'900.00	1'037'100.00	1'012'006.90

Nombre d'habitants au 31.12.2020 :	3'257	2'636	5'179	4'642	1'893	1'587	980	266	20'440
Dossiers ouverts au 31.12.2020 :	79	85	156	126	60	55	24	4	589

GUICHET ACCORD BUDGET DE L'EXERCICE 2022

REPARTITION	Saint-Blaise	Hauterive	La Tène	Le Landeron	Cressier	Cornaux	Lignières	Enges	Budget 2022	Budget 2021	Comptes 2020
Population au 31.12.2020	15.93%	12.90%	25.34%	22.71%	9.26%	7.76%	4.79%	1.30%	100%	100%	100%
Dossiers ouverts au 31.12.2020	13.41%	14.43%	26.49%	21.39%	10.19%	9.34%	4.07%	0.68%	100%	100%	100%
DEPENSES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Frais d'administration											
Administration (50%)	382.45	309.50	608.10	545.05	222.25	186.35	115.05	31.25	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Administration (50%)	321.90	346.35	635.65	513.40	244.50	224.10	97.80	16.30	2'400.00	2'400.00	2'400.00
Ressources humaines											
Traitements (50%)	10'206.00	8'260.05	16'228.70	14'546.00	5'931.85	4'972.95	3'070.90	833.55	64'050.00	70'550.00	69'554.90
Traitements (50%)	8'590.80	9'243.20	16'964.00	13'701.70	6'524.60	5'980.90	2'609.85	434.95	64'050.00	70'550.00	69'554.85
Charges sociales (50%)	2'541.55	2'056.95	4'041.35	3'622.30	1'477.15	1'238.40	764.75	207.55	15'950.00	19'950.00	15'985.65
Charges sociales (50%)	2'139.30	2'301.80	4'224.45	3'412.05	1'624.80	1'489.40	649.90	108.30	15'950.00	19'950.00	15'985.65
Frais de personnel (50%)	79.70	64.50	126.70	113.55	46.30	38.80	23.95	6.50	500.00	500.00	1'325.30
Frais de personnel (50%)	67.05	72.15	132.45	106.95	50.95	46.70	20.35	3.40	500.00	500.00	1'325.25
Charges d'exploitation											
Fournitures de bureau (50%)	159.35	128.95	253.40	227.10	92.60	77.65	47.95	13.00	1'000.00	1'000.00	237.75
Fournitures de bureau (50%)	134.15	144.30	264.85	213.90	101.85	93.40	40.75	6.80	1'000.00	1'000.00	237.70
Photocopies (50%)	334.60	270.80	532.10	476.90	194.50	163.05	100.70	27.35	2'100.00	2'200.00	1'941.05
Photocopies (50%)	281.70	303.05	556.20	449.25	213.90	196.10	85.55	14.25	2'100.00	2'200.00	1'941.00
Achat mobilier et produit (50%)	159.35	128.95	253.40	227.10	92.60	77.65	47.95	13.00	1'000.00	1'000.00	318.90
Achat mobilier et produit (50%)	134.15	144.30	264.85	213.90	101.85	93.40	40.75	6.80	1'000.00	1'000.00	318.90
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	254.95	206.35	405.40	363.35	148.20	124.25	76.70	20.80	1'600.00	1'600.00	1'432.70
Téléphone, frais postaux, div. (50%)	214.60	230.90	423.75	342.30	163.00	149.40	65.20	10.85	1'600.00	1'600.00	1'432.70
Location bureaux+mobilier (50 %)	764.85	619.00	1'216.20	1'090.10	444.55	372.70	230.15	62.45	4'800.00	4'800.00	4'800.00
Location bureaux+mobilier (50 %)	643.80	692.70	1'271.30	1'026.85	488.95	448.20	195.60	32.60	4'800.00	4'800.00	4'800.00
TOTAL DEPENSES	27'410.25	25'523.80	48'402.85	41'191.75	18'164.40	15'973.40	8'283.85	1'849.70	186'800.00	208'000.00	195'992.30
RECETTES	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
Subvention cantonale (50%)	2'390.10	1'934.45	3'800.65	3'406.55	1'389.20	1'164.65	719.20	195.20	15'000.00	15'000.00	16'956.00
Subvention cantonale (50%)	2'011.85	2'164.70	3'972.85	3'208.85	1'528.00	1'400.70	611.20	101.85	15'000.00	15'000.00	16'956.00
TOTAL RECETTES	4'401.95	4'099.15	7'773.50	6'615.40	2'917.20	2'565.35	1'330.40	297.05	30'000.00	30'000.00	33'912.00
DEPENSES NETTES	23'008.30	21'424.65	40'629.35	34'576.35	15'247.20	13'408.05	6'953.45	1'552.65	156'800.00	178'000.00	162'080.30

Nombre d'habitants au 31.12.2020 :	3'257	2'636	5'179	4'642	1'893	1'587	980	266	20'440
Dossiers ouverts au 31.12.2020 :	79	85	156	126	60	55	24	4	589