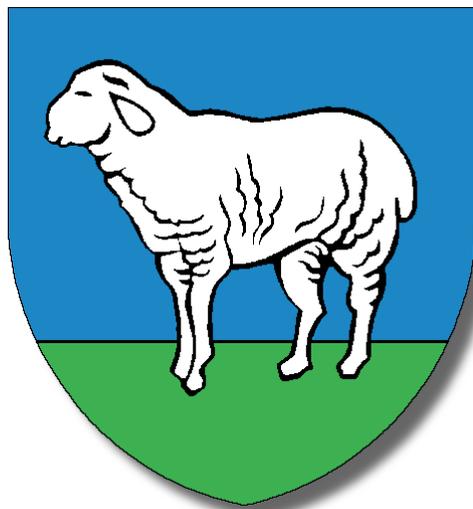


COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



BUDGET 2023

**Commune de
La Côte-aux-Fées**

**Séance du Conseil général
du lundi 19 décembre 2022**

Budget 2023

RAPPORT DU CONSEIL COMMUNAL AU CONSEIL GENERAL DE LA COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FEES

relatif au budget 2023

Monsieur le Président,
Madame et Messieurs les Conseillers généraux,

Conformément aux dispositions:

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

de la loi sur les communes du 21 décembre 1964 ;

Nous soumettons à votre approbation le budget pour l'exercice 2023.

INTRODUCTION

Un budget a été établi par le Conseil communal et soumis à la Commission financière en date du 5 décembre 2022.

A ce jour, le budget qui vous est soumis présente un déficit de Fr. 318'170.00.

Conformément à notre règlement communal des finances, la limite de déficit correspond à 20% du capital propre du dernier exercice bouclé, soit un plafond maximum de Fr. 321'811.76.

Le résultat budgétaire, qui présente un déficit de Fr. 318'170.00 est inférieur à la limite autorisée de Fr. 3'641.76.

Les commentaires sont intégrés dans l'exemplaire du budget 2023.

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Les charges et revenus ont été estimés sur la base des chiffres figurant au budget 2022 ainsi que sur la situation des différentes rubriques des comptes 2022.

L'évolution des différents chapitres s'explique de la manière suivante:

0. ADMINISTRATION GENERALE

01. Législatif et exécutif

Ce chapitre est stable et ne nécessite pas de commentaire particulier.

02. Services généraux - Administration

- Le taux d'occupation du personnel communal est de 1,65 EPT contre 1,55 en 2022. Il ne sera pas engagé de nouvelle apprentie en 2023. Le taux a été légèrement augmenté afin de palier la mise au courant des nouvelles charges de travail après le départ à la retraite d'une employée.

11. Sécurité publique

- Pas de commentaire particulier pour ce chapitre.

14. Police des habitants

- Pas de changement majeur dans ce chapitre qui présente un léger bénéfice, principalement dû à la rentrée financière relative aux notifications de poursuites.

15. Service du feu

- Pas de changement majeur dans ce chapitre.

16. Protection civile

- Pas de changement majeur dans ce chapitre.

2. FORMATION

21. Scolarité obligatoire

- Les charges du cercle scolaire sont réparties selon les 3 cycles avec les coûts moyens par élèves suivants : 1^{er} cycle : Fr. 6'800.00, cycle 2 : Fr. 7'500.00, cycle 3 : Fr. 13'000.00. Il va de soi que les parts par cycle peuvent fortement varier selon les départs et arrivées au contrôle des habitants durant l'année. Les coûts remis par la Commune de Val-de-Travers sont établis sur une situation existante au moment de l'établissement du budget. Au total, nous avons 58 élèves scolarisés. Nous constatons une augmentation pour le cercle scolaire de Fr. 16'700.00.

22. Ecoles spécialisées

- Un élève poursuit un parcours dans un établissement spécialisé.

23. Formation professionnelle initiale

- Ce chapitre regroupe les comptes liés au fonds de formation CCNC, le matériel de cours pour l'apprentie, la cotisation à l'ORFNE (organisme responsable des cours interentreprises) et les bourses d'étude (part versée au Canton).

34. Sports et loisirs

- Pas de changement majeur dans ce chapitre si ce n'est la part pour les sports VDT à Fr. 100.00/habitant. Au vu de l'augmentation de notre population, cela représente une charge supplémentaire de Fr. 3'000.00

4. SANTE

49. Santé publique, non mentionné ailleurs

- L'augmentation de ce chapitre est dû aux changements intervenus dans le service de l'ambulance. La Commune de Val-de-Travers a décidé de remettre son service à une entreprise privée, ce qui présente une charge supplémentaire de Fr. 12'000.00 par rapport au budget prévisionnel de 2022.

5. SECURITE SOCIALE

- Les charges de ce chapitre sont principalement des parts facturées par le canton et en augmentation pour un montant total de Fr. 14'770.00.

6. TRANSPORTS

6150. Routes communales

- Le taux d'occupation du personnel communal est de 2,6 EPT et comprend le personnel des travaux publics, de la STEP, du service de l'eau et de la conciergerie.

7. PROTECTION ENVIRONNEMENT ET AMENAGEMENT

71. Approvisionnement en eau

Les chapitres 7100 "Approvisionnement en eau – réseau La Côte-aux-Fées", 7106 "Approvisionnement en eau – réseau Mont-des-Verrières", 7200 "Protection des eaux" doivent s'auto-financer et n'ont donc aucune influence sur le résultat de l'exercice.

Les chapitre de l'approvisionnement en eau et de Semver boucle tous les deux avec un bénéfice qui sera attribué aux financements spéciaux du bilan.

72. Traitement des eaux usées

Pas de changement majeur dans ce chapitre.

7301 Déchets des ménages : Selon le règlement sur les déchets, le législateur a prévu que la taxe de base des personnes physiques pouvait être prélevée de trois manières différentes, soit par habitant, par ménage avec pondération selon la taille du ménage, ou par logement. Pour notre commune, la taxe de déchets est prélevée sur les ménages selon la taille de ce dernier.

Sous déduction d'une part de 20 à 30% financée par l'impôt, les communes sont tenues de couvrir la totalité des coûts d'élimination des déchets urbains, y compris les déchets spéciaux des ménages, ainsi que les autres frais dus à la gestion de ces déchets, par la perception d'une taxe de base et par la taxe à la quantité (article 22, al.1 LTD).

La taxe au poids entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2012 et a été fixée à Fr.0.40/kg TTC (cf. article 14 du Règlement d'exécution de la loi concernant le traitement des déchets (RLTD)).

Il n'est pas toujours facile de faire comprendre à notre population la limite des déchets encombrants qui sont à charge de la Commune. A relever également la limite entre déchets encombrants des particuliers et des entreprises qui doivent elles, avoir recours à leurs propres filières et dont l'élimination fait partie des frais de l'entreprise selon les lois en vigueur. La taxe facturée aux entreprises ne couvrant que les frais liés aux investissements communaux.

8. ECONOMIE PUBLIQUE

- Pas de changement majeur dans ce domaine.

9. FINANCES ET IMPOTS

9100. Impôts communaux généraux

Ce chapitre est toujours très difficile à estimer étant donné qu'il est étroitement lié aux départs et aux arrivées de contribuables ainsi qu'à la situation économique des personnes morales.

La situation semble stable pour l'instant. Nous constatons que la part pour l'impôt sur les personnes morales reste toujours aussi faible.

La part pour la contribution de la péréquation financière est légèrement augmentée en rapport avec la situation des impôts.

Un prélèvement à la réserve de politique conjoncturelle n'est pas prévu, il sera décidé lors du bouclage des comptes.

On constate que nos immeubles ont une incidence positive sur notre budget :

Immeuble Bolles-du-Temple 27	: Fr. 13'830.00
Immeuble La Crêta 3	: Fr. 20'390.00
Immeuble La Crêta 11	: Fr. 42'140.00

Quant à l'Hôtel de la Poste, on constate qu'il s'autofinance sans plus. La volonté politique étant de conserver un hôtel-restaurant dans le village, le prix de location a été volontairement fixé au minimum afin de ne pas alourdir la gestion du restaurant.

BUDGET DES INVESTISSEMENTS

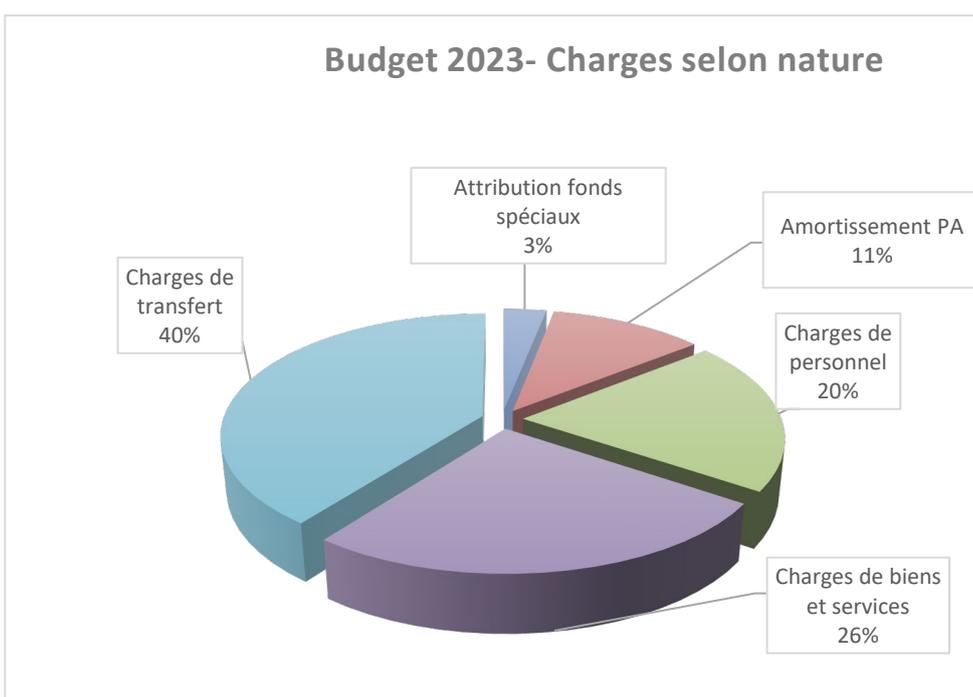
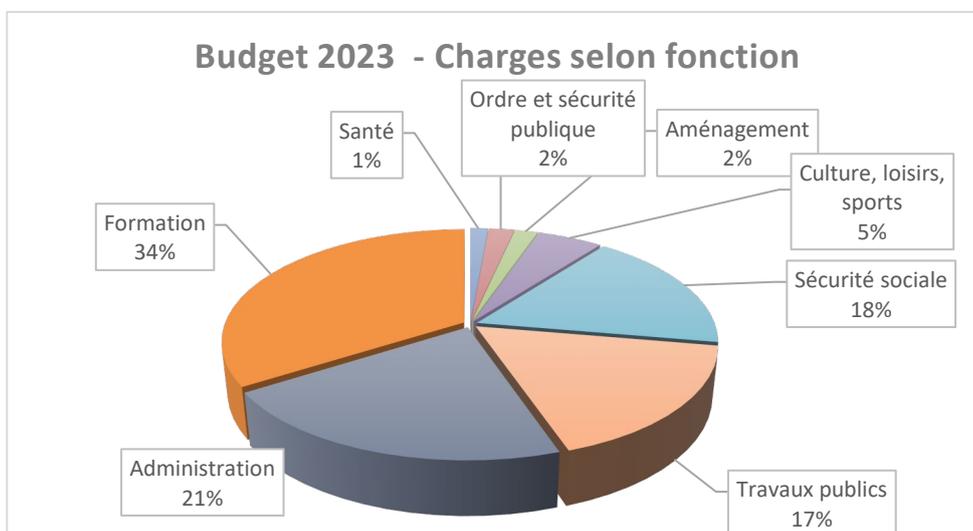
Celui-ci comprend, comme chaque année, le financement des différents crédits votés. Il inclut les projets qui n'ont pas encore été votés par le Conseil général.

Selon la nouvelle loi sur les finances, seules les charges qui seront réellement dépensées doivent figurer dans ce budget des investissements et non la totalité du crédit prévu.

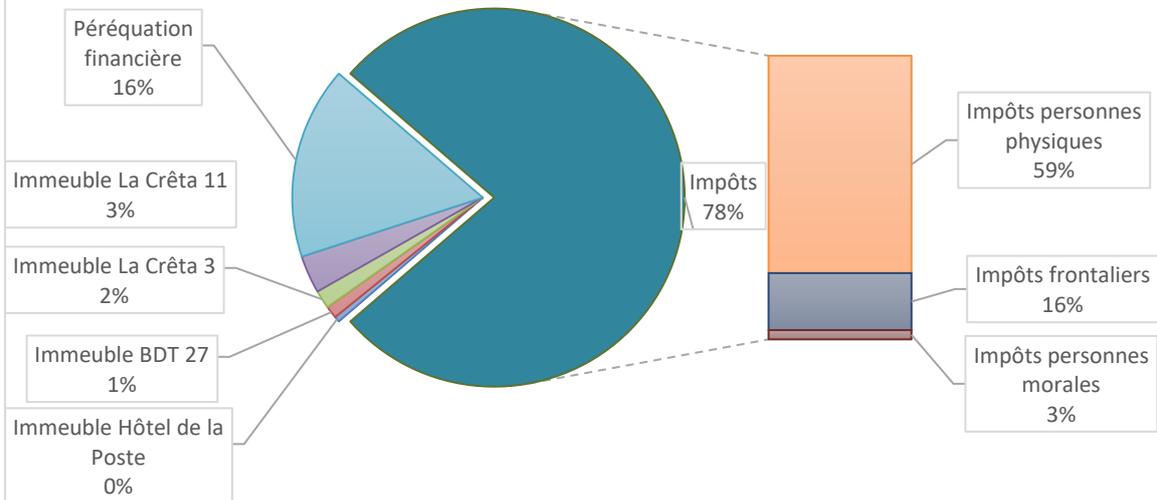
Il ne nous a pas été possible de chiffrer le coût pour les différents travaux qui se réaliseront en même temps que les travaux sur la route cantonale. En effet, l'étude est menée par le canton et les chiffres ne seront disponibles que durant le 1^{er} trimestre 2023. Dès lors une demande de crédit vous sera soumise. Les travaux se réaliseront dans l'année 2024 et n'impacteront, par conséquent, pas le budget 2023.

REPRÉSENTATION GRAPHIQUE DES CHARGES ET DES RECETTES DU BUDGET

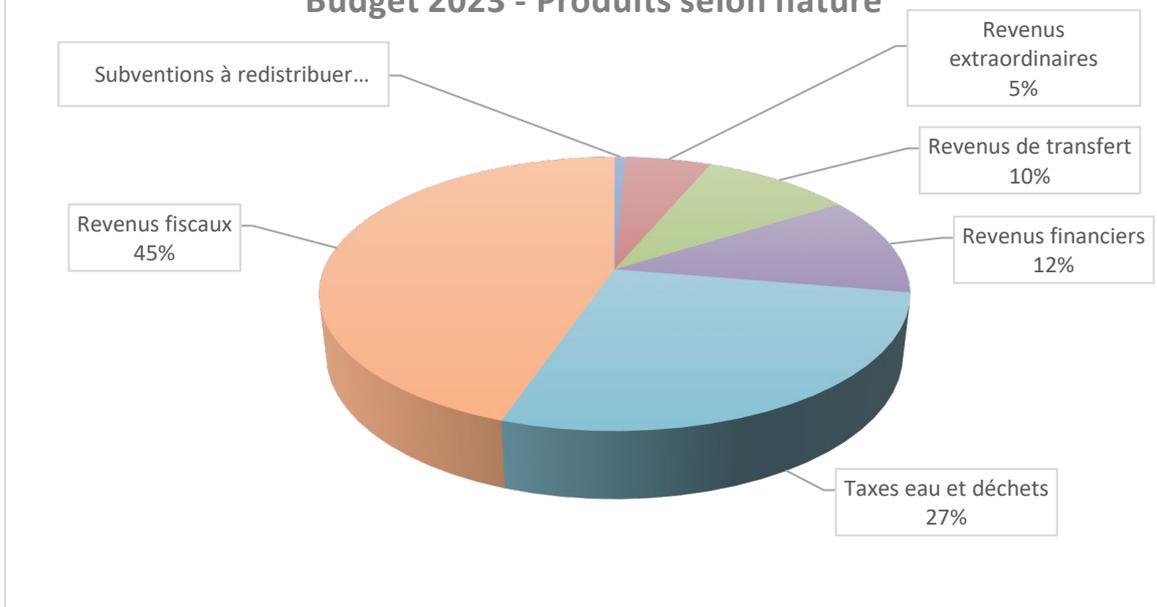
Afin de vous donner une vision globale, nous avons effectué trois graphiques indiquant le pourcentage respectif des principales charges et recettes du budget.



Budget 2023 - Recettes selon fonction



Budget 2023 - Produits selon nature



CONCLUSION

Le déficit budgété pour l'exercice 2023 est une nouvelle fois important. Pour autant, aucun prélèvement n'est prévu dans une quelconque réserve pour diminuer le déficit.

Le Conseil communal n'est pas satisfait de cette situation et est très soucieux de la situation financière de la Commune qui ne cesse de se péjorer. La charge la plus importante étant toujours les coûts liés au cercle scolaire. En effet la part due pour le cercle scolaire représente 82% de l'impôt sur le revenu des personnes physiques.

La situation relative aux impôts des personnes morales n'a pas évolué et le montant perçu reste dérisoire, ce qui n'arrange pas nos finances communales.

Le Conseil communal continuera de miser sur la prudence et chaque dépense sera réfléchi et prise en compte par ordre de priorité.

Nous restons bien volontiers à votre disposition pour répondre aux questions que vous pourriez vous poser sur le budget de l'exercice 2023.

Nous relevons que la limite de déficit correspond à 20% du capital propre du dernier exercice bouclé. Pour le prochain budget en 2024 si le déficit prévu en 2022 s'élève à Fr. 357'162.00 comme prévu est prélevé de la fortune nette, il en résultera un solde de Fr. 1'251'896.83. Par conséquent, la limite du déficit pour le budget 2024 sera seulement de Fr. 250'379.36.

Malgré cette avenir incertain, nous vous demandons d'accepter le budget 2023, tel qu'il vous est présenté.

Veillez croire, Monsieur le Président, Madame et Messieurs les Conseillers généraux, à l'expression de notre considération distinguée.

La Côte-aux-Fées, le 19 décembre 2022.

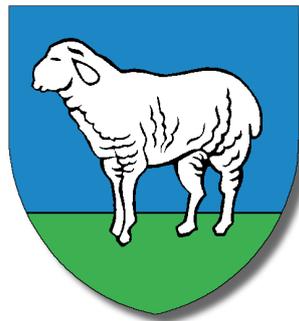
AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL
LE PRESIDENT : LE SECRETAIRE :

Laurent Piaget

Willy Gerber

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



DE FONCTIONNEMENT



Budget 2023

Compte de résultats	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Charges d'exploitation	3'002'450	2'950'092	52'358	3'007'272.51	-4'823
Charges de personnel	531'390	539'790	-8'400	516'826.95	14'563
Charges de biens et services	681'500	729'350	-47'850	735'839.91	-54'340
Amortissements du patrimoine administratif	293'630	293'597	33	321'774.70	-28'145
Attributions aux fonds et financements spé..	80'770	54'175	26'595	129'195.29	-48'425
Charges de transfert	1'041'660	1'007'680	33'980	952'269.46	89'391
Subventions à redistribuer	18'000	18'000	0	15'181.60	2'818
Imputations internes	355'500	307'500	48'000	336'184.60	19'315
Revenus d'exploitation	-2'380'820	-2'285'070	-95'750	-2'299'458.67	-81'361
Revenus fiscaux	-1'093'200	-1'107'000	13'800	-1'079'894.92	-13'305
Patentes et concessions	0	0	0	0.00	0
Taxes	-672'370	-669'170	-3'200	-650'784.08	-21'586
Revenus divers	-4'700	-3'000	-1'700	-3'383.10	-1'317
Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	-51'975.47	51'975
Revenus de transfert	-237'050	-180'400	-56'650	-162'054.90	-74'995
Subventions à redistribuer	-18'000	-18'000	0	-15'181.60	-2'818
Imputations internes	-355'500	-307'500	-48'000	-336'184.60	-19'315
Résultat des activités d'exploitation	621'630	665'022	-43'392	707'813.84	-86'184
Charges financières	117'480	117'080	400	141'163.70	-23'684
Revenus financiers	-285'240	-289'240	4'000	-260'961.11	-24'279
Résultat provenant de financements	-167'760	-172'160	4'400	-119'797.41	-47'963
Résultat opérationnel	453'870	492'862	-38'992	588'016.43	-134'146
Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
Revenus extraordinaires	-135'700	-135'700	0	-235'700.00	100'000
Résultat extraordinaire	-135'700	-135'700	0	-235'700.00	100'000
Total du compte de résultats	318'170	357'162	-38'992	352'316.43	-34'146



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Fonctionnelle	318'170.00	357'161.60	-38'991.60	352'316.43	-34'146.43
Total des Charges	3'119'930.00	3'067'171.60	52'758.40	3'148'436.21	-28'506.21
Total des Revenus	-2'801'760.00	-2'710'010.00	-91'750.00	-2'796'119.78	-5'640.22
0 Administration Générale	369'200.00	371'570.00	-2'370.00	403'928.01	-34'728.01
Charges	448'970.00	443'340.00	5'630.00	466'592.87	-17'622.87
Revenus	-79'770.00	-71'770.00	-8'000.00	-62'664.86	-17'105.14
1 Ordre et sécurité publique	35'350.00	36'500.00	-1'150.00	29'254.30	6'095.70
Charges	63'500.00	63'350.00	150.00	58'415.80	5'084.20
Revenus	-28'150.00	-26'850.00	-1'300.00	-29'161.50	1'011.50
2 Formation	593'480.00	608'460.00	-14'980.00	555'767.85	37'712.15
Charges	680'060.00	695'040.00	-14'980.00	644'607.85	35'452.15
Revenus	-86'580.00	-86'580.00	0.00	-88'840.00	2'260.00
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	89'450.00	84'450.00	5'000.00	86'638.95	2'811.05
Charges	142'750.00	137'750.00	5'000.00	139'738.95	3'011.05
Revenus	-53'300.00	-53'300.00	0.00	-53'100.00	-200.00
4 Santé	24'080.00	12'080.00	12'000.00	4'298.20	19'781.80
Charges	24'080.00	12'080.00	12'000.00	4'298.20	19'781.80
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Sécurité sociale	303'150.00	288'380.00	14'770.00	282'398.56	20'751.44
Charges	303'150.00	288'380.00	14'770.00	282'398.56	20'751.44
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Transports	297'310.00	302'510.00	-5'200.00	324'237.60	-26'927.60
Charges	484'510.00	488'010.00	-3'500.00	507'768.60	-23'258.60
Revenus	-187'200.00	-185'500.00	-1'700.00	-183'531.00	-3'669.00
7 Protection environnement et aménagement	31'330.00	38'301.60	-6'971.60	24'228.63	7'101.37
Charges	824'680.00	788'451.60	36'228.40	845'108.88	-20'428.88
Revenus	-793'350.00	-750'150.00	-43'200.00	-820'880.25	27'530.25
8 Economie publique	-16'250.00	-13'310.00	-2'940.00	21'558.95	-37'808.95
Charges	18'750.00	21'690.00	-2'940.00	47'592.35	-28'842.35
Revenus	-35'000.00	-35'000.00	0.00	-26'033.40	-8'966.60
9 Finances et impôts	-1'408'930.00	-1'371'780.00	-37'150.00	-1'379'994.62	-28'935.38
Charges	129'480.00	129'080.00	400.00	151'914.15	-22'434.15
Revenus	-1'538'410.00	-1'500'860.00	-37'550.00	-1'531'908.77	-6'501.23



0. Administration Générale

01. Législatif et exécutif

01200. Conseil communal

31051.00	Frais de réception	Programmation d'une pièce de théâtre pour la commémoration du 1 ^{er} mars.
----------	--------------------	---

02. Service généraux

02200. Administration (général)

30100.00	Salaires du personnel	Indexation du personnel et fin de contrat de l'apprentie de 3 ^{ème} année au mois d'août 2023.
31320.01	Sauvegarde des archives	Une mise à jour de nos archives est prévue chaque année ainsi que le traitement d'anciens documents.
31332.00	Contrat de prestation informatique	Contrat passé avec le SIEN – Neuchâtel pour les licences et maintenance.
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	Concerne les non-valeurs relatives aux impôts.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Administration Générale		369'200	371'570	-2'370	403'928.01	-34'728
Charges		448'970	443'340	5'630	466'592.87	-17'623
Revenus		-79'770	-71'770	-8'000	-62'664.86	-17'105
01	Législatif et exécutif	63'800	62'000	1'800	60'982.40	2'818
Charges		63'800	62'000	1'800	60'982.40	2'818
Revenus		0	0	0	0.00	0
01100	Conseil général	3'700	3'700	0	3'731.00	-31
Charges de personnel		500	500	0	500.00	0
30000.01	Jetons de présence	500	500	0	500.00	0
Charges de biens et services		3'200	3'200	0	3'231.00	-31
31320.02	Expertise des comptes communaux	3'200	3'200	0	3'231.00	-31
01200	Conseil communal	60'100	58'300	1'800	57'251.40	2'849
Charges de personnel		50'500	50'500	0	50'157.00	343
30000.00	Honoraires	15'000	15'000	0	15'000.00	0
30000.01	Jetons de présence	33'000	33'000	0	32'627.00	373
30500.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	2'500	2'500	0	2'530.00	-30
Charges de biens et services		9'600	7'800	1'800	7'094.40	2'506
31051.00	Frais de réception	5'800	4'000	1'800	4'028.50	1'772
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000	2'000	0	1'735.70	264
31990.00	Autres charges d'exploitation	1'800	1'800	0	1'330.20	470
02	Services généraux	305'400	309'570	-4'170	342'945.61	-37'546
Charges		385'170	381'340	3'830	405'610.47	-20'440
Revenus		-79'770	-71'770	-8'000	-62'664.86	-17'105
02200	Administration (général)	289'060	294'370	-5'310	311'391.51	-22'332
Charges de personnel		228'890	229'890	-1'000	221'938.80	6'951
30100.00	Salaires du personnel	187'000	186'500	500	183'933.95	3'066
30109.00	Remboursement de salaires du personnel			0	-3'987.95	3'988
30500.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	17'300	17'300	0	17'387.30	-87
30592.00	Cotisation LAE	390	390	0	361.40	29
30520.00	Cotisations patronales caisse de pension	21'000	23'000	-2'000	21'331.50	-332
30530.00	Assurances accidents	2'500	2'000	500	2'737.90	-238
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	500	500	0		500
30591.00	Fonds de formation CCNC	200	200	0	174.70	25
Charges de biens et services		81'600	77'600	4'000	93'367.57	-11'768
31000.00	Matériel de bureau	1'800	2'000	-200	1'515.20	285
31020.00	Imprimés, publications	3'000	3'000	0	4'006.65	-1'007
31030.00	Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	520.00	80
31100.00	Meubles, machines et appareils de bureau	2'000	3'000	-1'000	3'226.20	-1'226
31300.01	Frais postaux	3'400	3'400	0	3'425.24	-25
31300.03	Téléphones	1'500	1'600	-100	1'157.90	342
31300.04	Frais de poursuites	2'000	2'000	0	1'004.50	996
31320.01	Sauvegarde des archives	2'400	2'500	-100	2'150.85	249
31331.00	Frais de participation au Bordereau Unique	7'200	7'400	-200	7'030.60	169
31332.00	Contrat de prestation informatique	13'500	15'000	-1'500	12'500.00	1'000
31332.01	Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	2'500	1'600	900	2'565.00	-65
31340.00	Primes d'assurances	5'000	5'300	-300	4'959.05	41
31500.00	Entretien de meubles, machines et appareils	2'000	2'000	0	2'770.50	-771
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	700	700	0	8.20	692
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	30'000	25'000	5'000	42'458.01	-12'458
31990.00	Autres charges d'exploitation	4'000	2'500	1'500	4'069.67	-70
Amortissements du patrimoine administratif		8'340	8'650	-310	8'650.00	-310
33006.01	Amortissement équipement TV	740	1'050	-310	1'050.00	-310



02900. Immeubles administratifs

31440.01	Entretien du bâtiment communal	Seul l'entretien courant est prévu.
----------	--------------------------------	-------------------------------------



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
33006.06 Amortissement assainissement archives	7'600	7'600	0	7'600.00	0
Imputations internes	12'000	12'000	0	12'000.00	0
39100.01 Imputations internes TP	12'000	12'000	0	12'000.00	0
Revenus fiscaux	-1'500	-1'500	0	-2'565.81	1'066
40008.00 ADB, remises et non-valeur	-1'500	-1'500	0	-2'565.81	1'066
Taxes	-4'070	-4'070	0	-4'070.75	1
42600.01 Remboursements divers	-2'000	-2'000	0	-2'208.25	208
42900.00 Autres Taxes	-300	-300	0	-122.00	-178
42900.01 Redevance cantonale sur l'eau potable	-1'770	-1'770	0	-1'740.50	-30
Prélèvements sur les fonds et financements ..			0	-3'728.30	3'728
45100.00 Prélèvements sur les financements spéciaux			0	-3'728.30	3'728
Imputations internes	-36'200	-28'200	-8'000	-14'200.00	-22'000
49100.01 Imputations internes déchets ménages	-10'000	-8'000	-2'000	-8'000.00	-2'000
49100.02 Imputations internes déchets entreprises	-3'200	-3'200	0	-1'200.00	-2'000
49100.03 Imputations internes eau	-23'000	-17'000	-6'000	-5'000.00	-18'000
02900 Immeubles administratifs	16'340	15'200	1'140	31'554.10	-15'214
Charges de biens et services	17'900	15'950	1'950	20'214.10	-2'314
31200.01 Chauffage	8'500	7'500	1'000	9'314.60	-815
31200.02 Electricité	3'500	2'500	1'000	2'688.80	811
31200.05 Eau PA	2'500	2'500	0	2'204.55	295
31340.01 Assurance ECAP	900	950	-50	900.50	-1
31440.01 Entretien bâtiment communal	2'500	2'500	0	5'105.65	-2'606
Amortissements du patrimoine administratif	36'440	37'250	-810	49'440.00	-13'000
33003.05 Amortissement isolation bâtiment communal	5'000	5'750	-750	5'000.00	0
33003.06 Amortissement appart. bâtiment communal	13'000	13'000	0	13'000.00	0
33003.08 Amortissement adaptation bâtiments au CAD	1'440	1'450	-10	1'440.00	0
33003.09 Amortissement démolition anc. porcherie	600	650	-50	13'600.00	-13'000
33003.99 Amortissement réévaluation imm. administratifs	16'400	16'400	0	16'400.00	0
Revenus financiers	-21'600	-21'600	0	-21'700.00	100
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-21'600	-21'600	0	-21'700.00	100
Revenus extraordinaires	-16'400	-16'400	0	-16'400.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-16'400	-16'400	0	-16'400.00	0



1. Ordre et sécurité publique

14. Services généraux

14000. Police des habitants

36010.00	Part état, contrôle des habitants	Concerne les frais liés aux permis de séjours dus à l'état et refacturés aux intéressés dont la recette figure au compte 42100.01.
----------	-----------------------------------	--

15. Service du feu

15000. Service du feu

36120.02	Part communale Service du feu	Il s'agit de la participation due à la Commune de Val-de-Travers.
44700.01	Location hangar du feu	Le montant est facturé à la Commune de Val-de-Travers pour la location du hangar.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Ordre et sécurité publique		35'350	36'500	-1'150	29'254.30	6'096
Charges		63'500	63'350	150	58'415.80	5'084
Revenus		-28'150	-26'850	-1'300	-29'161.50	1'012
11	Sécurité publique	1'300	3'300	-2'000	591.90	708
Charges		1'300	3'300	-2'000	591.90	708
Revenus		0	0	0	0.00	0
11100	Sécurité communale	1'300	3'300	-2'000	591.90	708
Charges de biens et services		1'300	3'300	-2'000	591.90	708
31020.00	Imprimés, publications	300	300	0		300
31300.99	Part communale mens. cadastrale	1'000	3'000	-2'000		1'000
31990.00	Autres charges d'exploitation			0	591.90	-592
14	Questions juridiques	-3'100	-1'700	-1'400	-4'931.45	1'831
Charges		8'900	8'500	400	8'280.05	620
Revenus		-12'000	-10'200	-1'800	-13'211.50	1'212
14000	Police des habitants	-3'100	-1'700	-1'400	-4'931.45	1'831
Charges de transfert		8'900	8'500	400	8'280.05	620
36010.00	Part état, contrôle des habitants	2'500	2'500	0	2'670.90	-171
36010.01	Taxe documents identité	1'500	1'500	0	1'365.10	135
36120.01	Emoluments état civil de district	4'900	4'500	400	4'244.05	656
Taxes		-6'000	-5'500	-500	-6'321.50	322
42100.01	Emoluments contrôle habitants	-6'000	-5'500	-500	-6'321.50	322
Revenus de transfert		-6'000	-4'700	-1'300	-6'890.00	890
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuites	-6'000	-4'700	-1'300	-6'890.00	890
15	Service du feu	22'850	20'500	2'350	20'483.20	2'367
Charges		39'000	37'150	1'850	36'433.20	2'567
Revenus		-16'150	-16'650	500	-15'950.00	-200
15000	Service du feu	22'850	20'500	2'350	20'483.20	2'367
Charges de biens et services		5'700	5'950	-250	5'972.85	-273
31200.01	Chauffage	2'500	3'000	-500	2'409.00	91
31300.05	Cotisations	200	200	0		200
31340.00	Primes d'assurances	750	750	0	785.35	-35
31340.01	Assurance ECAP	250		250	220.65	29
31430.00	Entretien des hydrants	2'000	2'000	0	2'557.85	-558
Charges de transfert		33'300	31'200	2'100	30'460.35	2'840
36120.02	Part communale Service du feu	33'300	31'200	2'100	30'460.35	2'840
Taxes		-6'500	-7'000	500	-6'290.00	-210
42000.00	Taxes d'exemption du feu	-6'500	-7'000	500	-6'290.00	-210
Revenus financiers		-9'650	-9'650	0	-9'660.00	10
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	-850	-850	0	-840.00	-10
44700.01	Location hangar feu	-8'800	-8'800	0	-8'820.00	20
16	Défense	14'300	14'400	-100	13'110.65	1'189
Charges		14'300	14'400	-100	13'110.65	1'189
Revenus		0	0	0	0.00	0
16200	Protection civile	14'300	14'400	-100	13'110.65	1'189



16. Défense

16200. Protection civile

36120.03	Part communale OPC/ Fr. 14.- /hab.	La part communale relative à l'Office de la Protection civile s'élève à Fr. 14.--/habitant.
----------	---------------------------------------	--



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Charges de biens et services	6'100	6'700	-600	5'212.65	887
31200.01 Chauffage	2'600	3'200	-600	2'569.10	31
31200.02 Electricité	1'500	1'500	0	1'052.50	448
31340.00 Primes d'assurances	750	750	0	738.30	12
31340.01 Assurance ECAP	650	650	0	596.50	54
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	500	500	0		500
31990.00 Autres charges d'exploitation	100	100	0	256.25	-156
Charges de transfert	6'700	6'200	500	6'398.00	302
36120.03 Part communale OPC/Fr. 14.-/hab.	6'700	6'200	500	6'398.00	302
Imputations internes	1'500	1'500	0	1'500.00	0
39100.01 Imputations internes TP	1'500	1'500	0	1'500.00	0



2. Formation

21. Scolarité obligatoire

Les comptes 36120.04 de chaque cycle sont modifiés en fonction du nombre d'élèves, selon les chiffres donnés par la Commune de Val-de-Travers. Au total, 58 élèves.

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 1 (1-4H) est de Fr. 6'800.00

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 2 (5-8H) est de Fr. 7'500.00

Le coût moyen d'un élève pour le cycle 3 (9-11H) est de Fr. 13'000.00

21700. Bâtiments scolaires

31440.03	Entretien du collège	Correspond à de l'entretien courant dans le collège.
----------	----------------------	--

21800. Accueil de jour

36140.02	Part parascolaire	Ce poste est une estimation en fonction des enfants qui fréquentent une structure parascolaire selon estimation de la fréquentation en 2022..
----------	-------------------	---



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Formation		593'480	608'460	-14'980	555'767.85	37'712
Charges		680'060	695'040	-14'980	644'607.85	35'452
Revenus		-86'580	-86'580	0	-88'840.00	2'260
21	Scolarité obligatoire	573'930	576'310	-2'380	523'339.60	50'590
Charges		659'210	661'590	-2'380	609'179.60	50'030
Revenus		-85'280	-85'280	0	-85'840.00	560
21110	Cycle 1	197'830	181'130	16'700	161'960.85	35'869
Charges de biens et services		1'830	2'130	-300	779.50	1'051
31300.03	Téléphones	400	500	-100	308.50	92
31360.00	Orthophonie	800	1'000	-200	216.00	584
31990.00	Autres charges d'exploitation	630	630	0	255.00	375
Charges de transfert		151'000	134'000	17'000	116'181.35	34'819
36120.04	Participation cercle scolaire	151'000	134'000	17'000	116'181.35	34'819
Imputations internes		45'000	45'000	0	45'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	45'000	45'000	0	45'000.00	0
21200	Cycle 2	168'000	173'000	-5'000	181'350.55	-13'351
Charges de transfert		168'000	173'000	-5'000	181'350.55	-13'351
36120.04	Participation cercle scolaire	168'000	173'000	-5'000	181'350.55	-13'351
21300	Cycle 3	177'000	186'000	-9'000	141'901.30	35'099
Charges de transfert		177'000	186'000	-9'000	141'901.30	35'099
36120.04	Participation cercle scolaire	177'000	186'000	-9'000	141'901.30	35'099
21700	Bâtiments scolaires	26'100	34'680	-8'580	35'794.50	-9'695
Charges de biens et services		33'100	41'600	-8'500	43'054.50	-9'955
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'500	4'000	-1'500	1'590.35	910
31200.01	Chauffage	19'000	19'000	0	19'958.75	-959
31200.02	Electricité	2'300	2'300	0	2'275.45	25
31200.05	Eau PA	2'200	2'200	0	256.20	1'944
31340.00	Primes d'assurances	2'000	2'000	0	2'108.25	-108
31340.01	Assurance ECAP	2'100	2'100	0	1'945.65	154
31440.03	Entretien du collège	3'000	10'000	-7'000	14'919.85	-11'920
Amortissements du patrimoine administratif		78'280	78'360	-80	78'580.00	-300
33003.07	Amortissement appartement collège	9'260	9'300	-40	9'260.00	0
33003.99	Amortissement réévaluation imm. administratifs	66'200	66'200	0	66'200.00	0
33006.02	Amortissement chauffage à distance Collège	940	940	0	940.00	0
33006.03	Amortissement fourneau électrique Collège			0	300.00	-300
33006.04	Amortissement paratonnerre Collège	1'020	1'020	0	1'020.00	0
33006.10	Amortissement plafond salle de gym	860	900	-40	860.00	0
Revenus financiers		-19'080	-19'080	0	-19'640.00	560
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-14'400	-14'400	0	-14'400.00	0
44700.02	Location garage Collège	-1'680	-1'680	0	-1'680.00	0
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-3'000	-3'000	0	-3'560.00	560
Revenus extraordinaires		-66'200	-66'200	0	-66'200.00	0
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-66'200	-66'200	0	-66'200.00	0
21800	Accueil de jour	5'000	1'500	3'500	2'332.40	2'668
Charges de transfert		5'000	1'500	3'500	2'332.40	2'668
36140.02	Part parascolaire	5'000	1'500	3'500	2'332.40	2'668



22. Ecoles spécialisées

22220. Ecoles spéciales

36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	Un élève fréquente une école spécialisée dont les coûts sont à la charge de notre Commune.
----------	--	--

23. Formation professionnelle initiale

23000. Formation professionnelle initiale

31010.00	Matériel exploitation, fournitures	Ce poste comprend le matériel didactique ainsi que l'abonnement de transport de l'apprentie.
36110.03	Bourses d'études	Le montant des bourses d'études est défini par l'Etat.
46311.00	Subventions du fonds de formation des apprentis	Subvention versée par l'Etat pour les entreprises qui forment des apprentis basée sur une demi-année.

3. Culture, Sports, Loisirs et Eglises

31. Héritage culturel

31100. Musées et arts plastiques

36360.02	Subvention régionale/3.-/hab.	Musée	Notre participation au Musée régional de Môtiers s'élève à Fr. 3.00/habitant.
----------	-------------------------------	-------	---

32. Culture, autres

32900. Culture, autres

36360.01	Fête nationale JEX 1.00/hab.		Participation de Fr. 1.00 par habitant pour soutenir le premier août régional.
36360.03	Subvention au centre culturel/ Fr. 2.-/hab.		Participation de Fr. 2.00 par habitant pour soutenir le centre culturel du Val-de-Travers.

34. Sports et loisirs

34100. Sports (général)

31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA		Les circuits des Fées sont désormais terminés. Un montant est prévu pour de l'entretien occasionnel.
36120.05	Part pour sports au VDT/Fr. 100.-/hab.		Selon un mandat qui a été décidé avec la Commune de Val-de-Travers, notre participation représente un montant de Fr. 100.00/habitant pour le centre sportif et la piscine des Combes.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
22	Ecoles spécialisées	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
	Charges	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
	Revenus	0	0	0	0.00	0
22220	Ecoles spéciales	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
	Charges de transfert	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
23	Formation professionnelle initiale	5'550	6'150	-600	4'271.25	1'279
	Charges	6'850	7'450	-600	7'271.25	-421
	Revenus	-1'300	-1'300	0	-3'000.00	1'700
23000	Formation professionnelle initiale	5'550	6'150	-600	4'271.25	1'279
	Charges de biens et services	300	1'200	-900	1'279.95	-980
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	300	1'200	-900	1'279.95	-980
	Charges de transfert	6'550	6'250	300	5'991.30	559
36110.03	Bourses d'études	6'550	6'250	300	5'991.30	559
	Revenus de transfert	-1'300	-1'300	0	-3'000.00	1'700
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-1'300	-1'300	0	-3'000.00	1'700



35. Eglises et affaires religieuses

35000. Paroisse protestante

31300.00	Prestations de services tiers	Ce compte comprend les versements pour les prestations des organistes.
----------	-------------------------------	--



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Culture, Sports, Loisirs et Eglises		89'450	84'450	5'000	86'638.95	2'811
	Charges	142'750	137'750	5'000	139'738.95	3'011
	Revenus	-53'300	-53'300	0	-53'100.00	-200
31	Héritage culturel	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
	Charges	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
	Revenus	0	0	0	0.00	0
31100	Musées et arts plastiques	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
	Charges de transfert	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
36360.02	Subvention Musée Régional/3.-/hab.	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
32	Culture, autres	11'500	11'150	350	6'636.20	4'864
	Charges	11'500	11'150	350	6'636.20	4'864
	Revenus	0	0	0	0.00	0
32100	Bibliothèques	4'100	3'900	200	3'884.50	216
	Charges de transfert	4'100	3'900	200	3'884.50	216
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	100	100	0		100
36360.20	Bibliobus/Fr. 8.5/hab.	4'000	3'800	200	3'884.50	116
32900	Culture, autres	7'400	7'250	150	2'751.70	4'648
	Charges de biens et services	5'000	5'000	0	904.70	4'095
31051.01	1er août La Côte-aux-Fées	5'000	5'000	0	904.70	4'095
	Charges de transfert	2'400	2'250	150	1'847.00	553
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	900	900	0	957.00	-57
36360.01	Fête nationale JEX 1.00/hab.	500	450	50		500
36360.03	Subvention au centre culturel/Fr. 2.-/hab.	1'000	900	100	890.00	110
34	Sports et loisirs	56'150	53'150	3'000	56'768.45	-618
	Charges	56'150	53'150	3'000	56'768.45	-618
	Revenus	0	0	0	0.00	0
34100	Sports (général)	56'150	53'150	3'000	56'768.45	-618
	Charges de biens et services	1'500	1'500	0	4'718.45	-3'218
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	1'000	1'000	0	3'588.45	-2'588
31990.00	Autres charges d'exploitation	500	500	0	1'130.00	-630
	Charges de transfert	54'650	51'650	3'000	52'050.00	2'600
36120.05	Part pour sports VDT/Fr. 100.-/hab.	48'000	45'000	3'000	45'700.00	2'300
36360.00	Subvention aux organisations privées à but non ..	400	400	0	100.00	300
36360.04	Subvention téléski la Côte-aux-Fées	3'250	3'250	0	3'250.00	0
36360.14	Subvention pistes de ski de fond	3'000	3'000	0	3'000.00	0
35	Eglises et affaires religieuses	20'300	18'750	1'550	21'363.30	-1'063
	Charges	73'600	72'050	1'550	74'463.30	-863
	Revenus	-53'300	-53'300	0	-53'100.00	-200
35000	Paroisse protestante	20'000	18'450	1'550	21'063.30	-1'063
	Charges de biens et services	15'200	13'650	1'550	16'063.30	-863
31200.01	Chauffage	8'500	6'000	2'500	9'587.00	-1'087
31200.02	Electricité	300	300	0	302.75	-3
31300.00	Prestations de services de tiers	1'000	1'000	0	1'260.00	-260
31340.00	Primes d'assurances	950	950	0	952.30	-2



35000. Paroisse protestante

31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	Entretien courant du Temple et de l'orgue
----------	--	---



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
31340.01 Assurance ECAP	1'550	1'700	-150	1'534.20	16
31440.02 Entretien Eglise	400	700	-300	300.00	100
31510.00 Entretien de machines, appareils et outils	2'500	3'000	-500	2'127.05	373
Amortissements du patrimoine administratif	53'100	53'100	0	53'100.00	0
33003.99 Amortissement réévaluation imm. administratifs	53'100	53'100	0	53'100.00	0
Imputations internes	5'000	5'000	0	5'000.00	0
39100.01 Imputations internes TP	5'000	5'000	0	5'000.00	0
Revenus financiers	-200	-200	0		-200
44700.00 Loyers et fermages, biens-fonds PA	-200	-200	0		-200
Revenus extraordinaires	-53'100	-53'100	0	-53'100.00	0
48950.00 Prélèvements sur la réserve liée au retraitement..	-53'100	-53'100	0	-53'100.00	0
35010 Eglise catholique	300	300	0	300.00	0
Charges de transfert	300	300	0	300.00	0
36360.05 Subvention à la paroisse catholique	300	300	0	300.00	0



4. Santé

42. Soins ambulatoires

42200. Service de sauvetage

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Représente la part pour les missions du grimpeur à raison de Fr. 0.39/habitant.
----------	----------------------------------	---

49. Santé publique, non mentionné ailleurs

49000. Service publique, autres

36120.06	Service des ambulances	Reprise du service de l'ambulance du Val-de-Travers par une entreprise privée d'où l'augmentation de ce poste.
----------	------------------------	--



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Santé		24'080	12'080	12'000	4'298.20	19'782
Charges		24'080	12'080	12'000	4'298.20	19'782
Revenus		0	0	0	0.00	0
42	Soins ambulatoires	180	180	0	164.50	16
Charges		180	180	0	164.50	16
Revenus		0	0	0	0.00	0
42200	Service de sauvetage	180	180	0	164.50	16
Charges de transfert		180	180	0	164.50	16
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	180	180	0	164.50	16
43	Prévention de la santé	6'100	6'100	0	459.00	5'641
Charges		6'100	6'100	0	459.00	5'641
Revenus		0	0	0	0.00	0
43200	Lutte contre les maladies, autres	500	500	0	100.00	400
Charges de transfert		500	500	0	100.00	400
36350.00	Subventions aux entreprises privées	500	500	0	100.00	400
43310	Service dentaire scolaire	500	500	0	0.00	500
Charges de transfert		500	500	0	0.00	500
36370.01	Subventions pour les soins dentaires	500	500	0	0.00	500
43400	Contrôle des denrées alimentaires	5'100	5'100	0	359.00	4'741
Charges de biens et services		5'100	5'100	0	359.00	4'741
31050.00	Denrées alimentaires	100	100	0	100.00	0
31300.00	Prestations de services de tiers	5'000	5'000	0	259.00	4'741
49	Santé publique, non mentionné ailleurs	17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125
Charges		17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125
Revenus		0	0	0	0.00	0
49000	Santé publique, autres	17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125
Charges de transfert		17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125
36120.06	Service des ambulances	17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125



5. Sécurité sociale

51. Maladie et accident

51200. Réductions de primes

36110.04	Subsides LAMal	Montant déterminé par l'Etat.
----------	----------------	-------------------------------

53. Vieillesse et survivants

53300. Prestations aux retraités

31710.00	Excursions des aînés	Coût relatif à la course des personnes âgées une fois par année.
----------	----------------------	--

54. Famille et jeunesse

54100. Allocations familiales

36110.09	Alfa, sans activité lucrative	Montant déterminé par l'Etat.
----------	-------------------------------	-------------------------------

54300. Avance et recouvrement des pensions alimentaires

36110.10	Avance contribution d'entretien	Montant déterminé par l'Etat.
----------	---------------------------------	-------------------------------

54400. Animation de jeunesse

36360.07	Part à Barak	La participation est de Fr. 10.00 par habitant.
----------	--------------	---

54580. Accueil familiale de jour

36140.01	Structure petite enfance	La part est définie en fonction des enfants qui fréquentent les structures d'accueil.
----------	--------------------------	---

55. Chômage

55100. Assurance chômage

36110.05	FIP financement LACI	Montant déterminé par l'Etat.
----------	----------------------	-------------------------------



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Sécurité sociale		303'150	288'380	14'770	282'398.56	20'751
	Charges	303'150	288'380	14'770	282'398.56	20'751
	Revenus	0	0	0	0.00	0
51	Maladie et accident	95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
	Charges	95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
	Revenus	0	0	0	0.00	0
51200	Réductions de primes	95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
Charges de transfert		95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
36110.04	Subsides LAMal	95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
53	Vieillesse et survivants	2'900	2'900	0	2'226.00	674
	Charges	2'900	2'900	0	2'226.00	674
	Revenus	0	0	0	0.00	0
53300	Prestations aux retraités	2'900	2'900	0	2'226.00	674
Charges de biens et services		2'900	2'900	0	2'226.00	674
31710.00	Excursions des aînés	2'900	2'900	0	2'226.00	674
54	Famille et jeunesse	16'970	21'750	-4'780	12'976.90	3'993
	Charges	16'970	21'750	-4'780	12'976.90	3'993
	Revenus	0	0	0	0.00	0
54100	Allocations familiales	6'500	6'150	350	6'514.75	-15
Charges de transfert		6'500	6'150	350	6'514.75	-15
36110.09	Alfa, sans activité lucrative	6'500	6'150	350	6'514.75	-15
54300	Avance et recouvrement des pensions alimentai..	970	1'100	-130	553.55	416
Charges de transfert		970	1'100	-130	553.55	416
36110.10	Avance contribution d'entretien	970	1'100	-130	553.55	416
54440	Animation de jeunesse	4'500	4'500	0	4'570.00	-70
Charges de transfert		4'500	4'500	0	4'570.00	-70
36360.07	Part à Barak	4'500	4'500	0	4'570.00	-70
54510	Crèches et garderies	0	0	0	0.00	0
54580	Accueil familial de jour	5'000	10'000	-5'000	1'338.60	3'661
Charges de transfert		5'000	10'000	-5'000	1'338.60	3'661
36140.01	Structure petite enfance	5'000	10'000	-5'000	1'338.60	3'661
55	Chômage	17'470	16'680	790	18'513.70	-1'044
	Charges	17'470	16'680	790	18'513.70	-1'044
	Revenus	0	0	0	0.00	0
55100	Assurance chômage	5'670	5'350	320	5'559.45	111
Charges de transfert		5'670	5'350	320	5'559.45	111
36110.05	FIP financement LACI	5'670	5'350	320	5'559.45	111

**55200. Prestations aux chômeurs**

36110.07	Intégration socio-professionnelle	Montant déterminé par l'Etat.
----------	-----------------------------------	-------------------------------

57. Aide sociale et domaine de l'asile**57200. Aide matérielle légale**

36110.06	Aide sociale	Montant déterminé par l'Etat.
36110.08	Lutte contre la fraude	Montant déterminé par l'Etat.

57900. Assistance, autres

36110.11	Social Privé	Montant déterminé par l'Etat.
36120.07	Guichet social VDT	Participation versée à la Commune de Val-de-Travers pour le travail effectué au niveau des prestations sociales de nos citoyens.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
55200	Prestations aux chômeurs	11'800	11'330	470	12'954.25	-1'154
	Charges de transfert	11'800	11'330	470	12'954.25	-1'154
36110.07	Intégration socio-professionnelle	11'800	11'330	470	12'954.25	-1'154
55900	Chômage, autres	0	0	0	0.00	0
57	Aide sociale	169'980	167'600	2'380	165'783.66	4'196
	Charges	169'980	167'600	2'380	165'783.66	4'196
	Revenus	0	0	0	0.00	0
57200	Aide matérielle légale	118'930	121'050	-2'120	114'089.51	4'840
	Charges de transfert	118'930	121'050	-2'120	114'089.51	4'840
36110.06	Aide sociale	117'050	119'300	-2'250	112'968.81	4'081
36110.08	Lutte contre la fraude	1'880	1'750	130	1'120.70	759
57900	Assistance, autres	51'050	46'550	4'500	51'694.15	-644
	Charges de transfert	51'050	46'550	4'500	51'694.15	-644
36110.11	Social privé	5'750	4'750	1'000	5'435.45	315
36120.07	Guichet social VDT	45'300	41'800	3'500	46'258.70	-959



6. Transports

61. Circulation routière

61500. Routes communales

30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	Indexation en fonction des directives du règlement sur la fonction publique. Le taux de conciergerie a été revu à la baisse.
31110.02	Signalisation routière	Ce compte concerne l'achat de panneaux de signalisation
31300.00	Prestations de services de tiers	Ce compte comprend principalement les frais de déneigement. Légère augmentation du transporteur au vu des coûts de l'essence.
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	Concerne principalement la remise en état de certaines routes après l'hiver.
31410.01	Entretien de la signalisation routière	Ce compte concerne principalement les marquages routiers.
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	Le véhicule Toyota est désormais payé. Par conséquent, il y a une baisse des coûts de ce poste.
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	Nouvelle part en faveur de la Commune à la suite du dossier de remises des routes cantonales aux Communes.

61900. Routes autres

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Part relative au secours routiers pour un montant à hauteur de Fr. 6.02/habitant
----------	-------------------------------	--



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
Transports		297'310	302'510	-5'200	324'237.60	-26'928
Charges		484'510	488'010	-3'500	507'768.60	-23'259
Revenus		-187'200	-185'500	-1'700	-183'531.00	-3'669
61	Circulation routière	266'280	271'480	-5'200	293'259.05	-26'979
Charges		453'480	456'980	-3'500	476'790.05	-23'310
Revenus		-187'200	-185'500	-1'700	-183'531.00	-3'669
61500	Routes communales	263'480	268'680	-5'200	290'763.80	-27'284
Charges de personnel		251'250	258'650	-7'400	244'231.15	7'019
30100.01	Salaires du personnel d'exploitation	203'200	205'800	-2'600	194'841.30	8'359
30400.00	Allocation complémentaire	3'600	3'300	300	3'200.00	400
30500.00	Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	18'500	19'000	-500	18'062.70	437
30592.00	Cotisation LAE	350	350	0	376.00	-26
30520.00	Cotisations patronales caisse de pension	21'000	25'000	-4'000	23'184.00	-2'184
30530.00	Assurances accidents	2'200	2'500	-300	4'385.45	-2'185
30550.00	Assurances maladie	2'200	2'500	-300		2'200
30591.00	Fonds de formation CCNC	200	200	0	181.70	18
Charges de biens et services		140'200	144'400	-4'200	178'133.65	-37'934
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	3'500	4'000	-500	3'175.10	325
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	3'500	3'500	0	3'893.60	-394
31110.02	Signalisation routière	1'000	2'000	-1'000	993.00	7
31120.00	Acquisition de vêtements, linges, rideaux	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31200.01	Chauffage	6'500	5'000	1'500	7'758.20	-1'258
31200.02	Electricité	800	1'500	-700	456.00	344
31200.03	Eclairage public	12'000	12'000	0	15'391.40	-3'391
31200.05	Eau PA	1'000	1'000	0	853.65	146
31300.00	Prestations de services de tiers	49'000	47'000	2'000	42'968.65	6'031
31300.03	Téléphones	800	900	-100	677.35	123
31340.00	Primes d'assurances	4'000	4'000	0	4'172.55	-173
31340.01	Assurance ECAP	400	600	-200	365.70	34
31410.00	Entretien des routes / voies de communication	30'000	30'000	0	37'733.95	-7'734
31410.01	Entretien signalisation routière	3'000	3'000	0	3'233.35	-233
31440.00	Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	2'500	3'000	-500	2'091.30	409
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	16'000	20'700	-4'700	48'369.85	-32'370
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	4'800	4'800	0	4'800.00	0
31900.00	Autres charges d'exploitation	200	200	0		200
Amortissements du patrimoine administratif		59'230	51'130	8'100	51'930.00	7'300
33001.01	Amortissement trottoir Tattets-Leuba	6'630	6'630	0	6'630.00	0
33001.03	Amortissement route de la STEP	3'650	3'350	300	3'650.00	0
33001.04	Amortissement route St-Olivier	15'900	15'400	500	15'900.00	0
33001.05	Amortissement routes crédit global	20'000	20'000	0	20'000.00	0
33003.01	Amortissement mise à niveau éclairage public	5'750	5'750	0	5'750.00	0
33006.07	Amortissement revêtements bitumineux	7'300		7'300		7'300
Revenus divers		-3'700	-2'000	-1'700	-3'727.00	27
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-3'700	-2'000	-1'700	-3'727.00	27
Revenus de transfert		-15'000	-15'000	0	-14'804.00	-196
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-15'000	-15'000	0	-14'804.00	-196
Imputations internes		-168'500	-168'500	0	-165'000.00	-3'500
49100.00	Imputations internes pour prestations de services	-69'500	-69'500	0	-69'500.00	0
49100.01	Imputations internes déchets ménages	-10'000	-10'000	0	-10'000.00	0
49100.03	Imputations internes eau	-68'000	-68'000	0	-64'500.00	-3'500
49100.05	Imputations internes épuration	-21'000	-21'000	0	-21'000.00	0
61900	Routes autres	2'800	2'800	0	2'495.25	305
Charges de transfert		2'800	2'800	0	2'495.25	305
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	2'800	2'800	0	2'495.25	305





Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
62	Transports publics	31'030	31'030	0	30'978.55	51
	Charges	31'030	31'030	0	30'978.55	51
	Revenus	0	0	0	0.00	0
62200	Trafic régional	30'780	30'780	0	30'756.05	24
	Charges de transfert	30'780	30'780	0	30'756.05	24
36350.01	Subventions entreprises de transports	30'780	30'780	0	30'756.05	24
62310	Somnambus	250	250	0	222.50	28
	Charges de transfert	250	250	0	222.50	28
36360.06	Part communale Somnambus/Fr. 0.50/hab.	250	250	0	222.50	28



7. Protection environnement et aménagement

71. Approvisionnement en eau (général)

71000. Approvisionnement en eau (général)

31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	Nécessaire à l'exploitation de notre station de pompage et du réseau d'eau.
31200.02	Electricité	En baisse étant donné que la station des Combes est à l'arrêt.
31300.00	Prestations de services tiers	Comprend principalement les frais liés aux contrats d'entretien. En 2021, nous avons eu l'étude sur le suivi des sources qui est désormais terminée.
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	Nous espérons ne pas avoir trop de problèmes sur notre réseau d'eau ce qui permet de baisser ce montant.
37010.01	Redevance sur vente d'eau (canton)	Part payée au canton en rapport avec le nombre de m ³ facturés. Le montant est ainsi compensé dans le compte 47010.01.
39100.03	Imputation interne eau Semver	Achat d'eau à Semver pour le village de la Côte-aux-Fées
49100.03	Imputations internes eau	Comprend le travail effectué par notre fontainier pour Semver

Ce service doit être autofinancé.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Protection environnement et aménagement		31'330	38'302	-6'972	24'228.63	7'101
Charges		824'680	788'452	36'228	845'108.88	-20'429
Revenus		-793'350	-750'150	-43'200	-820'880.25	27'530
71	Approvisionnement en eau	0	0	0	0.00	0
Charges		535'050	494'050	41'000	538'993.99	-3'944
Revenus		-535'050	-494'050	-41'000	-538'993.99	3'944
71000	Approvisionnement en eau (général)	0	0	0	0.00	0
Charges de personnel		250	250	0		250
30900.00	Formation et perfectionnement du personnel	250	250	0		250
Charges de biens et services		65'100	75'900	-10'800	58'637.89	6'462
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	4'000	7'000	-3'000	2'665.20	1'335
31110.00	Machines, appareils, véhicules et outils	2'000	3'000	-1'000		2'000
31110.01	Compteurs (acquisition)	4'000	4'000	0	3'211.65	788
31200.02	Electricité	5'000	5'000	0	5'258.50	-259
31300.00	Prestations de services de tiers	13'000	10'000	3'000	22'279.05	-9'279
31300.03	Téléphones	2'000	1'800	200	2'029.89	-30
31340.00	Primes d'assurances	4'400	4'400	0	4'416.80	-17
31340.01	Assurance ECAP	400	400	0	352.45	48
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	30'000	40'000	-10'000	18'349.35	11'651
31990.00	Autres charges d'exploitation	300	300	0	75.00	225
Amortissements du patrimoine administratif		22'100	23'695	-1'595	19'930.00	2'170
33002.01	Amortissement mise en conformité captage		1'295	-1'295	1'330.00	-1'330
33002.04	Amortissement étude ACRG et ass. Bourquin	4'300	4'300	0	4'300.00	0
33002.05	Amortissement renouvellement télégestion	11'700	11'700	0	11'700.00	0
33002.06	Amortissement fuites réseau d'eau	2'600	2'600	0	2'600.00	0
33002.07	Amortissement changement de canalisations	3'500	3'800	-300		3'500
Attributions aux fonds et financements spéci..		16'950	5'055	11'895	5'000.00	11'950
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	16'950	5'055	11'895	5'000.00	11'950
Subventions à redistribuer		18'000	18'000	0	15'181.60	2'818
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	18'000	18'000	0	15'181.60	2'818
Imputations internes		133'600	112'100	21'500	129'058.60	4'541
39100.00	Imputations internes administration	8'500	7'000	1'500		8'500
39100.01	Imputations internes TP	38'500	38'500	0	38'000.00	500
39100.03	Imputation interne eau Semver	85'000	65'000	20'000	89'258.60	-4'259
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	500	500	0	1'800.00	-1'300
39400.03	Impurations internes intérêts eau	1'100	1'100	0		1'100
Taxes		-217'000	-216'000	-1'000	-155'336.77	-61'663
42401.01	Taxe compteurs eau	-57'000	-56'000	-1'000	-49'107.77	-7'892
42500.01	Vente d'eau	-160'000	-160'000	0	-106'229.00	-53'771
Revenus divers		-1'000	-1'000	0	343.90	-1'344
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0	343.90	-1'344
Prélèvements sur les fonds et financements ..				0	-32'633.62	32'634
45000.00	Prélèvements sur les financements spéciaux de..			0	-32'633.62	32'634
Subventions à redistribuer		-18'000	-18'000	0	-15'181.60	-2'818
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-18'000	-18'000	0	-15'181.60	-2'818
Imputations internes		-20'000		-20'000	-25'000.00	5'000
49100.03	Imputations internes eau	-20'000		-20'000	-25'000.00	5'000
71060	Semver	0	0	0	0.00	0
Charges de biens et services		178'100	196'100	-18'000	160'633.44	17'467
31000.00	Matériel de bureau	500	500	0	880.45	-380
31010.00	Matériel d'exploitation, fournitures	15'000	15'000	0	27'679.78	-12'680



71060. Semver

31200.02	Electricité	Augmentation des ventes d'eau à Semver, ce qui implique une consommation plus élevée de l'électricité.
31300.00	Prestations de services de tiers	Comprend principalement les contrats d'entretien.
31430.01	Entretien ouvrage de génie civil	Comprend les travaux d'entretien du réseau, de la station et des hydrantes.
35100.00	Attribution aux financements spéciaux	Ce montant représente le solde de l'exercice. Il sera versé à la réserve qui servira à financer des travaux sur le réseau Semver ou à la station de St-Sulpice.
39100.03	Imputation interne eau Semver	Comprend le travail du fontainier de la Côte-aux-Fées.
42500.01	Vente d'eau	Part facturée sur le réseau de Semver soit La Côte-aux-Fées, Les Verrières et Val-de-Travers. Diminution du prix en 2022.
49100.03	Imputations internes eau	Consommation d'eau prélevée à Semver pour notre Commune.

Ce service doit être autofinancé.

72. Traitement des eaux usées

72000. Traitement des eaux usées (général)

31110.00	Machines, appareils, outils	Différentes machines doivent être remises à niveau à la STEP.
31300.00	Prestations de services de tiers	Ce poste comprend la vidange des dégrilleurs ainsi que le traitement et l'évacuation des boues.
35100.00	Attribution aux financements spéciaux	Représente le solde de l'exercice qui sera versé au bilan.

Ce service doit être autofinancé.



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	8'000	8'000	0	11'404.80	-3'405
31200.02 Electricité	90'000	92'000	-2'000	86'468.30	3'532
31300.00 Prestations de services de tiers	24'500	24'500	0	19'889.20	4'611
31300.03 Téléphones	1'800	1'800	0	779.90	1'020
31340.00 Primes d'assurances	4'500	4'500	0	4'162.30	338
31340.01 Assurance ECAP	250	250	0	222.40	28
31430.01 Entretien ouvrage génie civil	30'000	46'000	-16'000	6'146.31	23'854
31700.00 Frais de déplacement et autres frais	3'000	3'000	0	3'000.00	0
31900.00 Autres charges d'exploitation	550	550	0		550
Attributions aux fonds et financements spéci..	42'950	26'450	16'500	94'052.46	-51'102
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	42'950	26'450	16'500	94'052.46	-51'102
Imputations internes	58'000	36'500	21'500	56'500.00	1'500
39100.01 Imputations internes TP	29'500	29'500	0	26'500.00	3'000
39100.03 Imputation interne eau Semver	20'000		20'000	25'000.00	-5'000
39300.00 Imputations internes pour frais administratifs	8'500	7'000	1'500	5'000.00	3'500
Taxes	-172'000	-172'000	0	-199'545.40	27'545
42401.01 Taxe compteurs eau	-10'000	-10'000	0	-2'610.00	-7'390
42500.01 Vente d'eau	-142'000	-142'000	0	-176'917.50	34'918
42600.01 Remboursements divers	-20'000	-20'000	0	-20'017.90	18
Revenus financiers	-22'050	-22'050	0	-21'950.00	-100
44720.00 Paiements pour utilisation des biens-fonds PA	-2'050	-2'050	0	-1'950.00	-100
44790.00 Autres produits des biens-fonds PA	-20'000	-20'000	0	-20'000.00	0
Revenus de transfert			0	-431.90	432
46310.00 Subventions des cantons et des concordats			0	-431.90	432
Imputations internes	-85'000	-65'000	-20'000	-89'258.60	4'259
49100.03 Imputations internes eau	-85'000	-65'000	-20'000	-89'258.60	4'259
72 Traitement des eaux usées	0	0	0	0.00	0
Charges	142'000	142'000	0	118'968.05	23'032
Revenus	-142'000	-142'000	0	-118'968.05	-23'032
72000 Traitement des eaux usées (général)	0	0	0	0.00	0
Charges de biens et services	72'750	76'950	-4'200	55'574.61	17'175
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	4'500	4'500	0	4'326.95	173
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	10'000	10'000	0		10'000
31200.00 Eau, énergie, combustible	7'300	7'300	0	5'761.20	1'539
31200.02 Electricité	7'200	7'200	0	7'387.95	-188
31300.00 Prestations de services de tiers	32'000	37'000	-5'000	26'066.95	5'933
31300.03 Téléphones	2'000	2'200	-200	1'976.81	23
31340.00 Primes d'assurances	1'200	1'200	0	1'198.75	1
31340.01 Assurance ECAP	450	450	0	402.45	48
31370.03 Taxe sur épuration	2'900	2'900	0	2'961.00	-61
31430.01 Entretien ouvrage génie civil	5'000	4'000	1'000	5'467.55	-468
31900.00 Autres charges d'exploitation	200	200	0	25.00	175
Amortissements du patrimoine administratif	33'980	33'980	0	35'404.70	-1'425
33003.02 Amortissement sondes contrôle PH			0	1'424.70	-1'425
33003.03 Amortissement réhabilitation STEP	32'980	32'980	0	32'980.00	0
33003.04 Amortissement couverture stockeurs STEP	1'000	1'000	0	1'000.00	0
Attributions aux fonds et financements spéci..	2'070	870	1'200	5'188.74	-3'119
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	2'070	870	1'200	5'188.74	-3'119
Imputations internes	33'200	30'200	3'000	22'800.00	10'400
39100.00 Imputations internes administration	6'000	3'000	3'000		6'000
39100.01 Imputations internes TP	21'000	21'000	0	21'000.00	0
39400.00 Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'000	2'000	0	1'800.00	200
39400.05 Impurations internes intérêts épuration	4'200	4'200	0		4'200
Taxes	-142'000	-142'000	0	-118'968.05	-23'032



73. Gestion des déchets

73010. Gestion des déchets ménages

Ce chapitre tient compte de la modification de l'arrêté qui précise que le taux pour le financement par l'impôt est de 20% dès le 1^{er} janvier 2021.

36120.08	Mandat déchets VDT	Représente la part communale versée à la Commune de Val-de-Travers, calculée en fonction du poids et du nombre d'habitants.
----------	--------------------	---



Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42401.10 Taxe épuration	-142'000	-142'000	0	-118'968.05	-23'032
73 Gestion des déchets	12'500	12'200	300	10'676.78	1'823
Charges	125'300	122'800	2'500	127'545.39	-2'245
Revenus	-112'800	-110'600	-2'200	-116'868.61	4'069
73010 Gestion des déchets ménages	12'500	12'200	300	10'676.78	1'823
Charges de biens et services	20'400	22'800	-2'400	19'115.35	1'285
31300.10 Ecopoint	2'000	2'000	0	1'047.20	953
31300.11 Récupération plastique	500	500	0		500
31300.12 Compostage (ramassage et traitement)	6'500	7'000	-500	6'720.65	-221
31300.13 Récupération du carton	5'000	4'900	100	5'001.65	-2
31300.14 Huiles usées	400	400	0	412.45	-12
31300.15 Ramassage encombrants	5'000	7'000	-2'000	4'732.90	267
31300.16 Récupération ferraille	300	500	-200	279.95	20
31990.00 Autres charges d'exploitation	700	500	200	920.55	-221
Attributions aux fonds et financements spéci..	2'000	6'000	-4'000	6'900.00	-4'900
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	2'000	6'000	-4'000	6'900.00	-4'900
Charges de transfert	46'400	40'500	5'900	45'435.80	964
36120.08 Mandat déchets VDT	46'400	40'500	5'900	45'435.80	964
Imputations internes	20'000	18'000	2'000	18'000.00	2'000
39100.00 Imputations internes administration	10'000	8'000	2'000	8'000.00	2'000
39100.01 Imputations internes TP	10'000	10'000	0	10'000.00	0
Taxes	-49'800	-48'600	-1'200	-50'074.37	274
42401.20 Taxe déchets ménages	-38'000	-36'800	-1'200	-38'367.35	367
42401.21 Taxe déchets ménage poids	-11'400	-11'400	0	-11'447.02	47
42500.00 Ventes	-400	-400	0	-260.00	-140
Imputations internes	-26'500	-26'500	0	-28'700.00	2'200
49100.02 Imputations internes déchets entreprises	-26'500	-26'500	0	-28'700.00	2'200
73030 Gestion des déchets entreprises	0	0	0	0.00	0
Attributions aux fonds et financements spéci..	6'800	5'800	1'000	8'194.24	-1'394
35100.00 Attributions aux financements spéciaux	6'800	5'800	1'000	8'194.24	-1'394
Imputations internes	29'700	29'700	0	29'900.00	-200
39100.00 Imputations internes administration	3'200	3'200	0	1'200.00	2'000
39100.02 Imputation interne déchets ménagers	26'500	26'500	0	28'700.00	-2'200
Taxes	-36'500	-35'500	-1'000	-38'094.24	1'594
42401.30 Taxe déchets entreprises base	-13'500	-13'500	0	-13'273.34	-227
42401.31 Taxe déchets entreprises poids	-23'000	-22'000	-1'000	-24'820.90	1'821
75 Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'253.70	446
Charges	3'700	3'700	0	3'253.70	446
Revenus	0	0	0	0.00	0
75000 Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'253.70	446
Charges de transfert	3'700	3'700	0	3'253.70	446
36111.10 Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'253.70	446
76 Chimique	1'650	1'650	0	1'434.95	215
Charges	1'650	1'650	0	1'434.95	215
Revenus	0	0	0	0.00	0



76. Chimique

76100. Protection de l'air et du climat

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Cette part pour le Chimique/Radioprotection représente un montant qui s'élève à Fr. 2.31/habitant.
----------	-------------------------------	--

76900. Lutte contre la pollution de l'environnement

36120.09	Fonds mission de secours ECAP	Cette part pour les problèmes liés aux hydrocarbures représente un montant de Fr. 1.20/habitant.
----------	-------------------------------	--

77. Cimetière, crématoires

77100. Cimetière

31430.01	Entretien ouvrage génie civil	Le jardin du souvenir est désormais terminé. Le montant prévu servira à de l'entretien.
----------	-------------------------------	---

79. Aménagement du territoire

79070. Conférences régionales (Objectif:ne)

36340.00	Subventions aux entreprises publiques	Ce compte comprend les cotisations de Objectif:ne (ARVT et ACN).
----------	---------------------------------------	--



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
76100	Protection de l'air et du climat	1'100	1'100	0	941.40	159
	Charges de transfert	1'100	1'100	0	941.40	159
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	1'100	1'100	0	941.40	159
76900	Lutte contre la pollution de l'environnement	550	550	0	493.55	56
	Charges de transfert	550	550	0	493.55	56
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	550	550	0	493.55	56
77	Protection de l'environnement, autres	12'700	17'700	-5'000	8'176.55	4'523
	Charges	13'200	18'200	-5'000	8'176.55	5'023
	Revenus	-500	-500	0	0.00	-500
77100	Cimetières, crématoires	12'700	17'700	-5'000	8'176.55	4'523
	Charges de biens et services	5'320	10'320	-5'000	296.55	5'023
31200.00	Eau, énergie, combustible	300	300	0	283.20	17
31340.01	Assurance ECAP	20	20	0	13.35	7
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	5'000	10'000	-5'000		5'000
	Amortissements du patrimoine administratif	1'880	1'880	0	1'880.00	0
33000.01	Amortissement drainage cimetière	1'880	1'880	0	1'880.00	0
	Imputations internes	6'000	6'000	0	6'000.00	0
39100.01	Imputations internes TP	6'000	6'000	0	6'000.00	0
	Taxes	-500	-500	0		-500
42400.00	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations de s..	-500	-500	0		-500
79	Aménagement du territoire	780	3'052	-2'272	686.65	93
	Charges	3'780	6'052	-2'272	46'736.25	-42'956
	Revenus	-3'000	-3'000	0	-46'049.60	43'050
79000	Aménagement du territoire (général)	-720	1'552	-2'272	-890.00	170
	Charges de biens et services	2'000	2'000	0	42'299.60	-40'300
31300.00	Prestations de services de tiers	2'000	2'000	0	42'299.60	-40'300
	Amortissements du patrimoine administratif	280	2'552	-2'272	2'860.00	-2'580
33000.03	Amortissement Géomètre Champ Vers-le-Vent	280	2'552	-2'272	2'860.00	-2'580
	Taxes	-3'000	-3'000	0	-46'049.60	43'050
42100.03	Sanctions de plans	-3'000	-3'000	0	-46'049.60	43'050
79070	Conférences régionales (objectif:ne)	1'500	1'500	0	1'576.65	-77
	Charges de transfert	1'500	1'500	0	1'576.65	-77
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	1'500	1'500	0	1'576.65	-77



8. Economie publique

84. Tourisme

84000. Tourisme

36340.00	Subventions aux entreprises publiques	Participation versée à Tourisme neuchâtelois, Fr. 3.00 par habitant
36350.02	Subvention au camping/Fr. 1.-/hab.	Participation communale versée à hauteur de Fr. 1.00 par habitant.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Economie publique		-16'250	-13'310	-2'940	21'558.95	-37'809
Charges		18'750	21'690	-2'940	47'592.35	-28'842
Revenus		-35'000	-35'000	0	-26'033.40	-8'967
81	Agriculture	5'300	8'300	-3'000	25'309.50	-20'010
Charges		5'300	8'300	-3'000	25'309.50	-20'010
Revenus		0	0	0	0.00	0
81200	Améliorations structurelles	5'300	8'300	-3'000	25'309.50	-20'010
Charges de biens et services		5'300	5'300	0	5'309.50	-10
31430.01	Entretien ouvrage génie civil	5'300	5'300	0	5'309.50	-10
Amortissements du patrimoine administratif			3'000	-3'000	20'000.00	-20'000
33000.04	Amortissement Améliorations foncières		3'000	-3'000	20'000.00	-20'000
84	Tourisme	3'450	3'390	60	2'423.00	1'027
Charges		3'450	3'390	60	2'423.00	1'027
Revenus		0	0	0	0.00	0
84000	Tourisme	3'450	3'390	60	2'423.00	1'027
Charges de biens et services		1'500	1'500	0	445.00	1'055
31020.00	Imprimés, publications	1'500	1'500	0	445.00	1'055
Charges de transfert		1'950	1'890	60	1'978.00	-28
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	1'450	1'450	0	1'521.00	-71
36350.02	Subvention camping/Fr. 1.-/hab.	500	440	60	457.00	43
85	Promotion économique et régionale	0	0	0	10'000.00	-10'000
Charges		0	0	0	10'000.00	-10'000
Revenus		0	0	0	0.00	0
85060	Promotion économique et régionale	0	0	0	10'000.00	-10'000
Charges de biens et services				0	10'000.00	-10'000
31990.00	Autres charges d'exploitation			0	10'000.00	-10'000
87	Combustibles et énergie	-25'000	-25'000	0	-16'173.55	-8'826
Charges		10'000	10'000	0	9'859.85	140
Revenus		-35'000	-35'000	0	-26'033.40	-8'967
87100	Electricité (général)	-25'000	-25'000	0	-16'173.55	-8'826
Attributions aux fonds et financements spéci..		10'000	10'000	0	9'859.85	140
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	10'000	10'000	0	9'859.85	140
Taxes		-35'000	-35'000	0	-26'033.40	-8'967
42400.02	Redevance pour l'utilisation du domaine public	-25'000	-25'000	0	-16'173.55	-8'826
42400.04	Redevance à vocation énergétique	-10'000	-10'000	0	-9'859.85	-140



9. Finance et impôts

91. Impôts

91000. Impôts communaux généraux

40000.00	Impôts sur le revenu PP – année fiscale	Nous espérons que la situation soit stable en 2023 au vu de l'augmentation de la population.
46228.01	Compensation des charges scolaires	Cette recette est en augmentation au vu des charges scolaires cantonales.

93. Péréquation financière et compensation des charges

93000. Péréquation financière et compensation des charges

46227.00	Contribution de la péréquation financière	En augmentation au vu de la situation financière de la Commune.
----------	--	--

96. Administration de la fortune et de la dette

96100. Intérêts

34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers	Les emprunts ont été conclus à plus long terme ce qui ne devrait pas affecter ce compte.
----------	--	---

96300. Bien-fonds du patrimoine financier

Globalement, nous constatons que les immeubles du patrimoine financier ont un bon rendement, mis à part l'Hôtel de la poste. Toutefois, l'autorité tient à conserver un restaurant au village et n'a pas la volonté d'augmenter les prix de location, ce qui rendrait le restaurant difficilement exploitable. La location actuelle est de Fr. 2'400.— par mois soit Fr. 1'200.— de loyer et Fr. 1'200.— de charges.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Finances et impôts		-1'408'930	-1'371'780	-37'150	-1'379'994.62	-28'935
Charges		129'480	129'080	400	151'914.15	-22'434
Revenus		-1'538'410	-1'500'860	-37'550	-1'531'908.77	-6'501
91	Impôts	-1'096'700	-1'110'500	13'800	-1'177'329.11	80'629
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-1'096'700	-1'110'500	13'800	-1'177'329.11	80'629
91000	Impôts communaux généraux	-1'096'700	-1'110'500	13'800	-1'177'329.11	80'629
Revenus fiscaux		-1'091'700	-1'105'500	13'800	-1'077'329.11	-14'371
40000.00	Impôts sur le revenu PP - année fiscale	-580'000	-590'000	10'000	-550'213.15	-29'787
40010.00	Impôts sur la fortune PP- année fiscale	-100'000	-100'000	0	-99'321.55	-678
40020.00	Impôts à la source PP	-38'000	-20'000	-18'000	-40'758.30	2'758
40030.00	Prestations en capital	-36'000	-47'000	11'000	-31'873.05	-4'127
40050.00	Impôts sur le revenu / travailleurs frontaliers	-203'000	-205'000	2'000	-214'008.00	11'008
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-20'000	-25'000	5'000	-18'566.45	-1'434
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-13'000	-12'000	-1'000	-16'110.15	3'110
40190.00	IPM part au fonds/proportion de population			0	-696.25	696
40191.00	IPM part au fonds/proportion du nombre EPT	-80'000	-80'000	0	-82'561.60	2'562
40210.00	Impôt foncier	-20'000	-25'000	5'000	-21'462.30	1'462
40330.00	Taxe des chiens	-1'700	-1'500	-200	-1'758.31	58
Revenus financiers		-5'000	-5'000	0		-5'000
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-5'000	-5'000	0		-5'000
Revenus extraordinaires				0	-100'000.00	100'000
48940.00	Prélèvement/réserve de politique conjoncturelle			0	-100'000.00	100'000
93	Péréquation financière et compensation des ..	-214'750	-159'400	-55'350	-136'929.00	-77'821
Charges		0	0	0	0.00	0
Revenus		-214'750	-159'400	-55'350	-136'929.00	-77'821
93000	Péréquation financière et compensation des cha..	-214'750	-159'400	-55'350	-136'929.00	-77'821
Revenus de transfert		-214'750	-159'400	-55'350	-136'929.00	-77'821
46219.00	Allocation d'altitude	9'469		9'469	-8'751.00	18'220
46227.00	Contribution de la péréquation financière	-210'148	-151'600	-58'548	-122'117.00	-88'031
46228.01	Compensation des charges scolaires	-14'071	-7'800	-6'271	-6'061.00	-8'010
96	Administration de la fortune et de la dette	-97'480	-101'880	4'400	-65'736.51	-31'743
Charges		129'480	129'080	400	151'914.15	-22'434
Revenus		-226'960	-230'960	4'000	-217'650.66	-9'309
96100	Intérêts	-12'300	-17'000	4'700	-3'847.77	-8'452
Charges de biens et services		500	500	0	324.45	176
31300.02	Frais bancaires	500	500	0	324.45	176
Charges financières		15'000	14'300	700	16'804.90	-1'805
34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers à c..	15'000	14'300	700	16'804.90	-1'805
Revenus financiers		-8'500	-12'500	4'000	-6'951.12	-1'549
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-500	-500	0	-783.27	283
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-8'000	-12'000	4'000	-6'167.85	-1'832
Imputations internes		-19'300	-19'300	0	-14'026.00	-5'274
49100.03	Imputations internes eau	-1'100	-1'100	0	-1'800.00	700
49100.05	Imputations internes épuration	-4'200	-4'200	0	-1'800.00	-2'400
49400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	-14'000	-14'000	0	-10'426.00	-3'574
96300	Biens-fonds du patrimoine financier	-2'520	-2'520	0	-2'619.00	99



96303. Immeuble La Crêta 3

34319.00	Entretien courant	Seul l'entretien courant est prévu cette année.
44300.03	Location de La Crêta 3	Tous les appartements sont désormais loués.

96304. Immeuble La Crêta 11

34319.00	Entretien courant	Un entretien des tuyaux de chauffage est prévu.
44300.03	Location de La Crêta 11	Tous les appartements sont désormais loués.



Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
Revenus financiers		-2'520	-2'520	0	-2'619.00	99
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-2'520	-2'520	0	-2'619.00	99
96301	Immeuble BDT 27	-13'830	-14'330	500	-4'370.65	-9'459
Charges financières		14'870	14'370	500	12'500.35	2'370
34319.00	Autre entretien courant PF	2'000	2'000	0	483.60	1'516
34391.01	Chauffage PF	8'000	8'000	0	7'420.00	580
34391.02	Electricité PF	1'000	1'000	0	721.65	278
34391.03	Eau PF	2'500	2'000	500	2'563.70	-64
34394.00	Primes d'assurances PF	800	800	0	800.10	0
34394.01	Assurances bâtiments PF	570	570	0	511.30	59
Imputations internes		2'500	2'500	0	2'629.00	-129
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'500	2'500	0	2'629.00	-129
Revenus financiers		-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
44300.01	Location bâtiment BDT 27	-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
96302	Immeuble Hôtel de la Poste	-6'300	-1'500	-4'800	-10'142.75	3'843
Charges financières		21'500	26'300	-4'800	17'757.25	3'743
34319.00	Autre entretien courant PF	3'000	5'000	-2'000	1'096.35	1'904
34391.01	Chauffage PF	13'500	15'000	-1'500	12'695.80	804
34391.03	Eau PF	4'000	5'000	-1'000	3'030.60	969
34394.00	Primes d'assurances PF		300	-300		0
34394.01	Assurances bâtiments PF	1'000	1'000	0	934.50	66
Imputations internes		1'000	1'000	0	900.00	100
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	1'000	1'000	0	900.00	100
Revenus financiers		-28'800	-28'800	0	-28'800.00	0
44300.02	Location Hôtel de la Poste	-28'800	-28'800	0	-28'800.00	0
96303	Immeuble La Crêta 3	-20'390	-18'390	-2'000	-1'257.39	-19'133
Charges financières		21'610	23'610	-2'000	57'668.00	-36'058
34319.00	Autre entretien courant PF	8'000	10'000	-2'000	44'816.00	-36'816
34391.01	Chauffage PF	9'000	9'000	0	8'663.95	336
34391.02	Electricité PF	700	700	0	331.05	369
34391.03	Eau PF	3'000	3'000	0	2'985.70	14
34394.00	Primes d'assurances PF	250	250	0	274.80	-25
34394.01	Assurances bâtiments PF	660	660	0	596.50	64
Imputations internes		2'000	2'000	0	2'091.00	-91
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	2'000	2'000	0	2'091.00	-91
Revenus financiers		-44'000	-44'000	0	-45'402.84	1'403
44300.03	Location La Crêta 3	-44'000	-44'000	0	-45'402.84	1'403
Prélèvements sur les fonds et financements ..				0	-15'613.55	15'614
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux			0	-15'613.55	15'614
96304	Immeuble la Crêta 11	-42'140	-48'140	6'000	-43'498.95	1'359
Charges financières		44'500	38'500	6'000	36'433.20	8'067
34319.00	Autre entretien courant PF	20'000	15'000	5'000	11'639.95	8'360
34391.01	Chauffage PF	13'000	13'000	0	13'100.15	-100
34391.02	Electricité PF	2'500	2'500	0	2'708.25	-208
34391.03	Eau PF	7'000	6'000	1'000	7'124.75	-125
34394.00	Primes d'assurances PF	500	500	0		500
34394.01	Assurances bâtiments PF	1'500	1'500	0	1'860.10	-360
Imputations internes		6'000	6'000	0	4'806.00	1'194





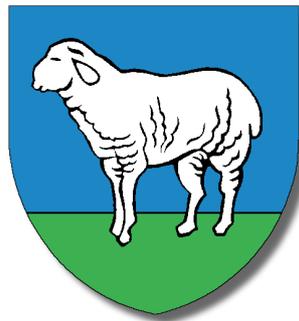
Budget 2023

Classification fonctionnelle		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges fin..	6'000	6'000	0	4'806.00	1'194
	Revenus financiers	-92'640	-92'640	0	-84'738.15	-7'902
44300.04	Locations la Crêta 11	-92'640	-92'640	0	-84'738.15	-7'902
99	Postes non répartis	0	0	0	0.00	0
	Charges	0	0	0	0.00	0
	Revenus	0	0	0	0.00	0
99000	Postes non répartis	0	0	0	0.00	0
99990	Boucllement	0	0	0	0.00	0



Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



PAR NATURE



Budget 2023

Classification par nature	Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
CHARGES	3'119'930	3'067'172	52'758	3'148'436.21	-28'506
Charges de personnel	531'390	539'790	-8'400	516'826.95	14'563
30000.00 Honoraires	15'000	15'000	0	15'000.00	0
30000.01 Jetons de présence	33'500	33'500	0	33'127.00	373
30100.00 Salaires du personnel	187'000	186'500	500	183'933.95	3'066
30100.01 Salaires du personnel d'exploitation	203'200	205'800	-2'600	194'841.30	8'359
30109.00 Remboursement de salaires du personnel	0	0	0	-3'987.95	3'988
30400.00 Allocation complémentaire	3'600	3'300	300	3'200.00	400
30500.00 Cotisations patronales AVS,AI,APG,AC	38'300	38'800	-500	37'980.00	320
30592.00 Cotisation LAE	740	740	0	737.40	3
30520.00 Cotisations patronales caisse de pension	42'000	48'000	-6'000	44'515.50	-2'516
30530.00 Assurances accidents	4'700	4'500	200	7'123.35	-2'423
30550.00 Assurances maladie	2'200	2'500	-300	0.00	2'200
30900.00 Formation et perfectionnement du personnel	750	750	0	0.00	750
30591.00 Fonds de formation CCNC	400	400	0	356.40	44
Charges de biens et services	681'500	729'350	-47'850	735'839.91	-54'340
31000.00 Matériel de bureau	2'300	2'500	-200	2'395.65	-96
31010.00 Matériel d'exploitation, fournitures	29'800	35'700	-5'900	40'717.33	-10'917
31020.00 Imprimés, publications	4'800	4'800	0	4'451.65	348
31030.00 Littérature spécialisée, magazines	600	600	0	520.00	80
31050.00 Denrées alimentaires	100	100	0	100.00	0
31051.00 Frais de réception	5'800	4'000	1'800	4'028.50	1'772
31051.01 1er août La Côte-aux-Fées	5'000	5'000	0	904.70	4'095
31100.00 Meubles, machines et appareils de bureau	2'000	3'000	-1'000	3'226.20	-1'226
31110.00 Machines, appareils, véhicules et outils	23'500	24'500	-1'000	15'298.40	8'202
31110.01 Compteurs (acquisition)	4'000	4'000	0	3'211.65	788
31110.02 Signalisation routière	1'000	2'000	-1'000	993.00	7
31120.00 Acquisition de vêtements, linges, rideaux	1'200	1'200	0	1'200.00	0
31200.00 Eau, énergie, combustible	7'600	7'600	0	6'044.40	1'556
31200.01 Chauffage	47'600	43'700	3'900	51'596.65	-3'997
31200.02 Electricité	110'600	112'300	-1'700	105'890.25	4'710
31200.03 Eclairage public	12'000	12'000	0	15'391.40	-3'391
31200.05 Eau PA	5'700	5'700	0	3'314.40	2'386
31300.00 Prestations de services de tiers	126'500	126'500	0	155'022.45	-28'522
31300.01 Frais postaux	3'400	3'400	0	3'425.24	-25
31300.02 Frais bancaires	500	500	0	324.45	176
31300.03 Téléphones	8'500	8'800	-300	6'930.35	1'570
31300.04 Frais de poursuites	2'000	2'000	0	1'004.50	996
31300.05 Cotisations	200	200	0	0.00	200
31300.10 Ecopoint	2'000	2'000	0	1'047.20	953
31300.11 Récupération plastique	500	500	0	0.00	500
31300.12 Compostage (ramassage et traitement)	6'500	7'000	-500	6'720.65	-221
31300.13 Récupération du carton	5'000	4'900	100	5'001.65	-2
31300.14 Huiles usées	400	400	0	412.45	-12
31300.15 Ramassage encombrants	5'000	7'000	-2'000	4'732.90	267
31300.16 Récupération ferraille	300	500	-200	279.95	20
31300.99 Part communale mens. cadastrale	1'000	3'000	-2'000	0.00	1'000
31320.01 Sauvegarde des archives	2'400	2'500	-100	2'150.85	249
31320.02 Expertise des comptes communaux	3'200	3'200	0	3'231.00	-31
31360.00 Orthophonie	800	1'000	-200	216.00	584
31331.00 Frais de participation au Bordereau Unique	7'200	7'400	-200	7'030.60	169
31332.00 Contrat de prestation informatique	13'500	15'000	-1'500	12'500.00	1'000
31332.01 Frais de connexion au nœud cantonal (SIEN)	2'500	1'600	900	2'565.00	-65
31340.00 Primes d'assurances	23'550	23'850	-300	23'493.65	56
31340.01 Assurance ECAP	6'970	7'120	-150	6'553.85	416
31370.03 Taxe sur épuration	2'900	2'900	0	2'961.00	-61
31410.00 Entretien des routes / voies de communication	30'000	30'000	0	37'733.95	-7'734
31410.01 Entretien signalisation routière	3'000	3'000	0	3'233.35	-233
31430.00 Entretien des hydrants	2'000	2'000	0	2'557.85	-558
31430.01 Entretien ouvrage génie civil	75'300	105'300	-30'000	35'272.71	40'027
31440.00 Entretien des terrains bâtis et bâtiments PA	4'000	4'500	-500	5'679.75	-1'680
31440.01 Entretien bâtiment communal	2'500	2'500	0	5'105.65	-2'606
31440.02 Entretien Eglise	400	700	-300	300.00	100
31440.03 Entretien du collège	3'000	10'000	-7'000	14'919.85	-11'920



Budget 2023

Classification par nature		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
31500.00	Entretien de meubles, machines et appareils	2'000	2'000	0	2'770.50	-771
31510.00	Entretien de machines, appareils et outils	18'500	23'700	-5'200	50'496.90	-31'997
31700.00	Frais de déplacement et autres frais	10'500	10'500	0	9'543.90	956
31710.00	Excursions des aînés	2'900	2'900	0	2'226.00	674
31811.01	Non-valeurs sur débiteurs	30'000	25'000	5'000	42'458.01	-12'458
31990.00	Autres charges d'exploitation	8'980	7'280	1'700	18'653.57	-9'674
Amortissements du patrimoine administra..		293'630	293'597	33	321'774.70	-28'145
33000.01	Amortissement drainage cimetière	1'880	1'880	0	1'880.00	0
33000.03	Amortissement Géomètre Champ Vers-le-Vent	280	2'552	-2'272	2'860.00	-2'580
33000.04	Amortissement Améliorations foncières	0	3'000	-3'000	20'000.00	-20'000
33001.01	Amortissement trottoir Tattets-Leuba	6'630	6'630	0	6'630.00	0
33001.03	Amortissement route de la STEP	3'650	3'350	300	3'650.00	0
33001.04	Amortissement route St-Olivier	15'900	15'400	500	15'900.00	0
33001.05	Amortissement routes crédit global	20'000	20'000	0	20'000.00	0
33002.01	Amortissement mise en conformité captage	0	1'295	-1'295	1'330.00	-1'330
33002.04	Amortissement étude ACRG et ass. Bourquin	4'300	4'300	0	4'300.00	0
33002.05	Amortissement renouvellement télégestion	11'700	11'700	0	11'700.00	0
33002.06	Amortissement fuites réseau d'eau	2'600	2'600	0	2'600.00	0
33002.07	Amortissement changement de canalisations	3'500	3'800	-300	0.00	3'500
33003.01	Amortissement mise à niveau éclairage public	5'750	5'750	0	5'750.00	0
33003.02	Amortissement sondes contrôle PH	0	0	0	1'424.70	-1'425
33003.03	Amortissement réhabilitation STEP	32'980	32'980	0	32'980.00	0
33003.04	Amortissement couverture stockeurs STEP	1'000	1'000	0	1'000.00	0
33003.05	Amortissement isolation bâtiment communal	5'000	5'750	-750	5'000.00	0
33003.06	Amortissement appart. bâtiment communal	13'000	13'000	0	13'000.00	0
33003.07	Amortissement appartement collège	9'260	9'300	-40	9'260.00	0
33003.08	Amortissement adaptation bâtiments au CAD	1'440	1'450	-10	1'440.00	0
33003.09	Amortissement démolition anc. porcherie	600	650	-50	13'600.00	-13'000
33003.99	Amortissement réévaluation imm. administrati..	135'700	135'700	0	135'700.00	0
33006.01	Amortissement équipement TV	740	1'050	-310	1'050.00	-310
33006.02	Amortissement chauffage à distance Collège	940	940	0	940.00	0
33006.03	Amortissement fourneau électrique Collège	0	0	0	300.00	-300
33006.04	Amortissement paratonnerre Collège	1'020	1'020	0	1'020.00	0
33006.06	Amortissement assainissement archives	7'600	7'600	0	7'600.00	0
33006.07	Amortissement revêtements bitumineux	7'300	0	7'300	0.00	7'300
33006.10	Amortissement plafond salle de gym	860	900	-40	860.00	0
Charges financières		117'480	117'080	400	141'163.70	-23'684
34010.00	Intérêts passifs des engagements financiers ..	15'000	14'300	700	16'804.90	-1'805
34319.00	Autre entretien courant PF	33'000	32'000	1'000	58'035.90	-25'036
34391.01	Chauffage PF	43'500	45'000	-1'500	41'879.90	1'620
34391.02	Electricité PF	4'200	4'200	0	3'760.95	439
34391.03	Eau PF	16'500	16'000	500	15'704.75	795
34394.00	Primes d'assurances PF	1'550	1'850	-300	1'074.90	475
34394.01	Assurances bâtiments PF	3'730	3'730	0	3'902.40	-172
Attributions aux fonds et financements sp..		80'770	54'175	26'595	129'195.29	-48'425
35100.00	Attributions aux financements spéciaux	80'770	54'175	26'595	129'195.29	-48'425
Charges de transfert		1'041'660	1'007'680	33'980	952'269.46	89'391
36010.00	Part état, contrôle des habitants	2'500	2'500	0	2'670.90	-171
36010.01	Taxe documents identité	1'500	1'500	0	1'365.10	135
36110.03	Bourses d'études	6'550	6'250	300	5'991.30	559
36110.04	Subsides LAMal	95'830	79'450	16'380	82'898.30	12'932
36110.05	FIP financement LACI	5'670	5'350	320	5'559.45	111
36110.06	Aide sociale	117'050	119'300	-2'250	112'968.81	4'081
36110.07	Intégration socio-professionnelle	11'800	11'330	470	12'954.25	-1'154
36110.08	Lutte contre la fraude	1'880	1'750	130	1'120.70	759
36110.09	Alfa, sans activité lucrative	6'500	6'150	350	6'514.75	-15
36110.10	Avance contribution d'entretien	970	1'100	-130	553.55	416
36110.11	Social privé	5'750	4'750	1'000	5'435.45	315
36111.10	Protection des espèces et du paysage	3'700	3'700	0	3'253.70	446
36120.01	Emoluments état civil de district	4'900	4'500	400	4'244.05	656
36120.02	Part communale Service du feu	33'300	31'200	2'100	30'460.35	2'840
36120.03	Part communale OPC/Fr. 14.-/hab.	6'700	6'200	500	6'398.00	302



Budget 2023

Classification par nature		Budget 2023	Budget 2022	Ecarts	Comptes 2021	Ecarts
36120.04	Participation cercle scolaire	496'000	493'000	3'000	439'433.20	56'567
36120.05	Part pour sports VDT/Fr. 100.-/hab.	48'000	45'000	3'000	45'700.00	2'300
36120.06	Service des ambulances	17'800	5'800	12'000	3'674.70	14'125
36120.07	Guichet social VDT	45'300	41'800	3'500	46'258.70	-959
36120.08	Mandat déchets VDT	46'400	40'500	5'900	45'435.80	964
36120.09	Fonds mission de secours ECAP	4'630	4'630	0	4'094.70	535
36140.00	Dédommagements aux entreprises publiques	14'000	26'000	-12'000	28'157.00	-14'157
36140.01	Structure petite enfance	5'000	10'000	-5'000	1'338.60	3'661
36140.02	Part parascolaire	5'000	1'500	3'500	2'332.40	2'668
36340.00	Subventions aux entreprises publiques	2'950	2'950	0	3'097.65	-148
36350.00	Subventions aux entreprises privées	500	500	0	100.00	400
36350.01	Subventions entreprises de transports	30'780	30'780	0	30'756.05	24
36350.02	Subvention camping/Fr. 1.-/hab.	500	440	60	457.00	43
36360.00	Subvention aux organisations privées à but n..	1'400	1'400	0	1'057.00	343
36360.01	Fête nationale JEX 1.00/hab.	500	450	50	0.00	500
36360.02	Subvention Musée Régional/3.-/hab.	1'500	1'400	100	1'871.00	-371
36360.03	Subvention au centre culturel/Fr. 2.-/hab.	1'000	900	100	890.00	110
36360.04	Subvention télési la Côte-aux-Fées	3'250	3'250	0	3'250.00	0
36360.05	Subvention à la paroisse catholique	300	300	0	300.00	0
36360.06	Part communale Somnambus/Fr. 0.50/hab.	250	250	0	222.50	28
36360.07	Part à Barak	4'500	4'500	0	4'570.00	-70
36360.14	Subvention pistes de ski de fond	3'000	3'000	0	3'000.00	0
36360.20	Bibliobus/Fr. 8.5/hab.	4'000	3'800	200	3'884.50	116
36370.01	Subventions pour les soins dentaires	500	500	0	0.00	500
	Subventions à redistribuer	18'000	18'000	0	15'181.60	2'818
37010.01	Redevances sur vente d'eau (canton)	18'000	18'000	0	15'181.60	2'818
	Charges extraordinaires	0	0	0	0.00	0
	Imputations internes	355'500	307'500	48'000	336'184.60	19'315
39100.00	Imputations internes administration	27'700	21'200	6'500	9'200.00	18'500
39100.01	Imputations internes TP	168'500	168'500	0	165'000.00	3'500
39100.02	Imputation interne déchets ménagers	26'500	26'500	0	28'700.00	-2'200
39100.03	Imputation interne eau Semver	105'000	65'000	40'000	114'258.60	-9'259
39300.00	Imputations internes pour frais administratifs	8'500	7'000	1'500	5'000.00	3'500
39400.00	Imputations internes pour intérêts et charges ..	14'000	14'000	0	14'026.00	-26
39400.03	Impurations internes intérêts eau	1'100	1'100	0	0.00	1'100
39400.05	Impurations internes intérêts épuration	4'200	4'200	0	0.00	4'200
	PRODUITS	-2'801'760	-2'710'010	-91'750	-2'796'119.78	-5'640
	Revenus fiscaux	-1'093'200	-1'107'000	13'800	-1'079'894.92	-13'305
40000.00	Impôts sur le revenu PP - année fiscale	-580'000	-590'000	10'000	-550'213.15	-29'787
40008.00	ADB, remises et non-valeur	-1'500	-1'500	0	-2'565.81	1'066
40010.00	Impôts sur la fortune PP- année fiscale	-100'000	-100'000	0	-99'321.55	-678
40020.00	Impôts à la source PP	-38'000	-20'000	-18'000	-40'758.30	2'758
40030.00	Prestations en capital	-36'000	-47'000	11'000	-31'873.05	-4'127
40050.00	Impôts sur le revenu / travailleurs frontaliers	-203'000	-205'000	2'000	-214'008.00	11'008
40100.00	Impôts sur le bénéfice PM - année fiscale	-20'000	-25'000	5'000	-18'566.45	-1'434
40110.00	Impôts sur le capital PM - année fiscale	-13'000	-12'000	-1'000	-16'110.15	3'110
40190.00	IPM part au fonds/proportion de population	0	0	0	-696.25	696
40191.00	IPM part au fonds/proportion du nombre EPT	-80'000	-80'000	0	-82'561.60	2'562
40210.00	Impôt foncier	-20'000	-25'000	5'000	-21'462.30	1'462
40330.00	Taxe des chiens	-1'700	-1'500	-200	-1'758.31	58
	Patentes et concessions	0	0	0	0.00	0
	Taxes	-672'370	-669'170	-3'200	-650'784.08	-21'586
42000.00	Taxes d'exemption du feu	-6'500	-7'000	500	-6'290.00	-210
42100.01	Emoluments contrôle habitants	-6'000	-5'500	-500	-6'321.50	322
42100.03	Sanctions de plans	-3'000	-3'000	0	-46'049.60	43'050
42400.00	Taxes d'utilisation et taxes pour prestations d..	-500	-500	0	0.00	-500

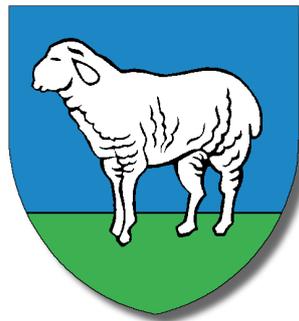


Budget 2023

Classification par nature		Budget 2023	Budget 2022	Ecart	Comptes 2021	Ecart
42400.02	Redevance pour l'utilisation du domaine public	-25'000	-25'000	0	-16'173.55	-8'826
42400.04	Redevance à vocation énergétique	-10'000	-10'000	0	-9'859.85	-140
42401.01	Taxe compteurs eau	-67'000	-66'000	-1'000	-51'717.77	-15'282
42401.10	Taxe épuration	-142'000	-142'000	0	-118'968.05	-23'032
42401.20	Taxe déchets ménages	-38'000	-36'800	-1'200	-38'367.35	367
42401.21	Taxe déchets ménage poids	-11'400	-11'400	0	-11'447.02	47
42401.30	Taxe déchets entreprises base	-13'500	-13'500	0	-13'273.34	-227
42401.31	Taxe déchets entreprises poids	-23'000	-22'000	-1'000	-24'820.90	1'821
42500.00	Ventes	-400	-400	0	-260.00	-140
42500.01	Vente d'eau	-302'000	-302'000	0	-283'146.50	-18'854
42600.01	Remboursements divers	-22'000	-22'000	0	-22'226.15	226
42900.00	Autres Taxes	-300	-300	0	-122.00	-178
42900.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-1'770	-1'770	0	-1'740.50	-30
	Revenus divers	-4'700	-3'000	-1'700	-3'383.10	-1'317
43090.00	Autres revenus d'exploitation	-3'700	-2'000	-1'700	-3'727.00	27
43900.00	Autres revenus	-1'000	-1'000	0	343.90	-1'344
	Revenus financiers	-285'240	-289'240	4'000	-260'961.11	-24'279
44010.00	Intérêts des créances et comptes courants	-500	-500	0	-783.27	283
44011.00	Intérêts moratoires sur impôts	-13'000	-17'000	4'000	-6'167.85	-6'832
44300.00	Loyers et fermages, biens-fonds PF	-2'520	-2'520	0	-2'619.00	99
44300.01	Location bâtiment BDT 27	-31'200	-31'200	0	-19'500.00	-11'700
44300.02	Location Hôtel de la Poste	-28'800	-28'800	0	-28'800.00	0
44300.03	Location La Crêta 3	-44'000	-44'000	0	-45'402.84	1'403
44300.04	Locations la Crêta 11	-92'640	-92'640	0	-84'738.15	-7'902
44399.00	Autres produits des biens-fonds PF	-850	-850	0	-840.00	-10
44700.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-36'200	-36'200	0	-36'100.00	-100
44700.01	Location hangar feu	-8'800	-8'800	0	-8'820.00	20
44700.02	Location garage Collège	-1'680	-1'680	0	-1'680.00	0
44720.00	Paievements pour utilisation des biens-fonds PA	-2'050	-2'050	0	-1'950.00	-100
44790.00	Autres produits des biens-fonds PA	-23'000	-23'000	0	-23'560.00	560
	Prélèvements sur les fonds et financemen..	0	0	0	-51'975.47	51'975
45000.00	Prélèvements sur les financements spéciaux ..	0	0	0	-32'633.62	32'634
45100.00	Prélèvements sur les financements spéciaux	0	0	0	-19'341.85	19'342
	Revenus de transfert	-237'050	-180'400	-56'650	-162'054.90	-74'995
46010.01	Quote-part à la taxe LTVRB	-15'000	-15'000	0	-14'804.00	-196
46110.03	Dédommagements pour notifications poursuit..	-6'000	-4'700	-1'300	-6'890.00	890
46219.00	Allocation d'altitude	9'469	0	9'469	-8'751.00	18'220
46227.00	Contribution de la péréquation financière	-210'148	-151'600	-58'548	-122'117.00	-88'031
46228.01	Compensation des charges scolaires	-14'071	-7'800	-6'271	-6'061.00	-8'010
46310.00	Subventions des cantons et des concordats	0	0	0	-431.90	432
46311.00	Subventions du fonds de formation apprentis	-1'300	-1'300	0	-3'000.00	1'700
	Subventions à redistribuer	-18'000	-18'000	0	-15'181.60	-2'818
47010.01	Redevance cantonale sur l'eau potable	-18'000	-18'000	0	-15'181.60	-2'818
	Revenus extraordinaires	-135'700	-135'700	0	-235'700.00	100'000
48940.00	Prélèvement/réserve de politique conjoncture..	0	0	0	-100'000.00	100'000
48950.00	Prélèvements sur la réserve liée au retraitem..	-135'700	-135'700	0	-135'700.00	0
	Imputations internes	-355'500	-307'500	-48'000	-336'184.60	-19'315
49100.00	Imputations internes pour prestations de servi..	-69'500	-69'500	0	-69'500.00	0
49100.01	Imputations internes déchets ménages	-20'000	-18'000	-2'000	-18'000.00	-2'000
49100.02	Imputations internes déchets entreprises	-29'700	-29'700	0	-29'900.00	200
49100.03	Imputations internes eau	-197'100	-151'100	-46'000	-185'558.60	-11'541
49100.05	Imputations internes épuration	-25'200	-25'200	0	-22'800.00	-2'400
49400.00	Imputations internes pour intérêts et charges ..	-14'000	-14'000	0	-10'426.00	-3'574

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



INVESTISSEMENTS

Commune de La Côte-aux-Fées

INVESTISSEMENTS - BUDGET 2023

No. compte	Libellés	Date du crédit	Montant du crédit	BUDGET 2023 Dépenses	Recettes	Situation présumée à fin 2022 Total dépenses	Total recettes
Patrimoine administratif							
2200	Numérisation de données relatives à l'eau potable	11.02.2019	fr. 27'000.00	fr. 5'000.00		fr. 5'000.00	
61500	Réfection route cantonale à voter en 2023	à voter	chiffre inconnu	fr. 0.00		fr. 0.00	
71000	Réfection station de pompage Les Combes	à voter	fr. 750'000.00	fr. 0.00		fr. 0.00	
71000	Plan général d'alimentation des eaux CAF	22.06.2020	fr. 42'000.00	fr. 15'000.00		fr. 5'000.00	
71060	Plan général d'alimentation des eaux Semver	22.06.2020	fr. 52'000.00	fr. 20'000.00		fr. 5'000.00	
71060	Réfection station de pompage Semver - St-Sulpice	à voter	fr. 300'000.00	fr. 0.00		fr. 0.00	
77100	Désaffectation du cimetière	19.12.2022	fr. 45'000.00	fr. 45'000.00		fr. 0.00	
79000	Révision du PAL	28.06.2022	fr. 160'000.00	fr. 80'000.00		fr. 0.00	
79000	Pré-étude et planification des zones réservées (PAL)	11.02.2019	fr. 25'000.00	fr. 12'000.00		fr. 13'000.00	
TOTAUX :			fr. 1'401'000.00	fr. 177'000.00	0.00	fr. 1'012'000.00	

Le Conseil communal renonce à un plan d'investissements sur 4 ans étant donné que la situation financière ne le permet pas.

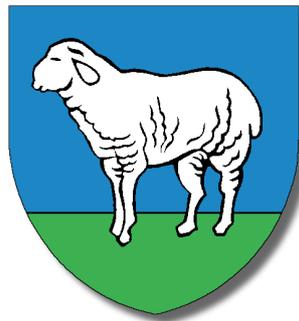


Budget 2023

Classification fonctionnelle	Budget 2023	Budget 2023	Ecart	Comptes 2022	Ecart
Fonctionnelle	177'000.00	162'000.00	15'000.00	0.00	177'000.00
Total des Charges	177'000.00	162'000.00	15'000.00	292'939.65	-115'939.65
Total des Revenus	0.00	0.00	0.00	-292'939.65	292'939.65
0 Administration Générale	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	0.00	5'000.00
Charges	5'000.00	15'000.00	-10'000.00	0.00	5'000.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 Ordre et sécurité publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Formation	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 Culture, Sports, Loisirs et Eglises	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Santé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5 Sécurité sociale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Transports	0.00	70'000.00	-70'000.00	0.00	0.00
Charges	0.00	70'000.00	-70'000.00	42'406.85	-42'406.85
Revenus	0.00	0.00	0.00	-42'406.85	42'406.85
7 Protection environnement et aménagement	172'000.00	77'000.00	95'000.00	0.00	172'000.00
Charges	172'000.00	77'000.00	95'000.00	234'393.85	-62'393.85
Revenus	0.00	0.00	0.00	-234'393.85	234'393.85
8 Economie publique	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Revenus	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9 Finances et impôts	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges	0.00	0.00	0.00	16'138.95	-16'138.95
Revenus	0.00	0.00	0.00	-16'138.95	16'138.95

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS 2023

	Montant de départ	Solde au 31.12.2021	Amortissements 2022	Solde présumé au 31.12.2022	Amortissements 2023	Total rubrique
Immeubles du PA (02900)						
685 Isolation maison de commune (1404012)	5.00% SFr. 100'070.25	SFr. 75'070.25	SFr. 5'000.00	SFr. 70'070.25	SFr. 5'000.00	5'000.00
682 Réfection appart. imm. communal (1404013)	7.80% SFr. 167'651.10	SFr. 89'651.10	SFr. 13'000.00	SFr. 76'651.10	SFr. 13'000.00	13'000.00
727 Démolition ancienne porcherie (1404050)	2.50% SFr. 36'841.10	SFr. 23'241.10	SFr. 600.00	SFr. 22'641.10	SFr. 600.00	600.00
723 Adaptation des bâtiments au CAD (1404023)	5.00% SFr. 28'804.10	SFr. 27'364.10	SFr. 1'440.00	SFr. 25'924.10	SFr. 1'440.00	1'440.00
Maison de commune, réévaluation (1404001)	2.50% SFr. 623'025.85	SFr. 557'425.85	SFr. 16'400.00	SFr. 541'025.85	* SFr. 16'400.00	SFr. 36'440.00
Administration (02200)						
563 Développ. Equip. communaux & TV (1406001)	7.00% SFr. 15'000.00	SFr. 1'790.00	SFr. 1'050.00	SFr. 740.00	SFr. 740.00	740.00
688 Assainissement des archives compl. (1406008)	10.00% SFr. 76'101.55	SFr. 30'501.55	SFr. 7'600.00	SFr. 22'901.55	SFr. 7'600.00	SFr. 8'340.00
Batiment scolaire (21700)						
583 Chauffage à distance collège (1403502)	3.00% SFr. 31'076.20	SFr. 18'570.00	SFr. 940.00	SFr. 17'630.00	SFr. 940.00	940.00
612 Paratonnerre collège (1406004)	5.00% SFr. 20'298.85	SFr. 10'100.00	SFr. 1'020.00	SFr. 9'080.00	SFr. 1'020.00	1'020.00
693 Réfection appartement collège (1404021)	5.00% SFr. 185'109.55	SFr. 138'809.55	SFr. 9'260.00	SFr. 129'549.55	SFr. 9'260.00	9'260.00
725 Isolation plafond salle gym (1404022)	5.00% SFr. 17'139.85	SFr. 15'419.85	SFr. 860.00	SFr. 14'559.85	SFr. 860.00	860.00
Collège, réévaluation (1404020)	2.50% SFr. 2'517'147.65	SFr. 2'252'347.65	SFr. 66'200.00	SFr. 2'186'147.65	* SFr. 66'200.00	SFr. 78'280.00
Paroisse protestante (35000)						
Temple, réévaluation (1404030)	2.50% SFr. 2'018'300.00	SFr. 1'805'900.00	SFr. 53'100.00	SFr. 1'752'800.00	* SFr. 53'100.00	SFr. 53'100.00
Routes communales (61500)						
375 Trottoir (Tattets->Leuba) (1401003)	2.50% SFr. 265'031.70	SFr. 92'100.00	SFr. 6'630.00	SFr. 85'470.00	SFr. 6'630.00	6'630.00
623 Crédit entretien routes s/5 ans (1401001)	10.00% SFr. 200'000.00	SFr. 63'927.95	SFr. 20'000.00	SFr. 43'927.95	SFr. 20'000.00	20'000.00
651 Mise à niveau de l'éclairage public (1403005)	5.00% SFr. 116'077.30	SFr. 81'577.30	SFr. 5'750.00	SFr. 75'827.30	SFr. 5'750.00	5'750.00
674 Réfection chemin de la step (1401002)	2.00% SFr. 152'397.60	SFr. 149'147.60	SFr. 3'650.00	SFr. 145'497.60	SFr. 3'650.00	3'650.00
687 Réfection route St-Olivier (1401005)	7.75% SFr. 205'716.75	SFr. 110'316.75	SFr. 15'900.00	SFr. 94'416.75	SFr. 15'900.00	15'900.00
728 Revêtement bitumineux (1403007)	10.00% SFr. 73'098.65	SFr. 22'162.65	-	SFr. 73'098.65	SFr. 7'300.00	SFr. 59'230.00

AMORTISSEMENTS 2023

	Montant de départ	Solde au 31.12.2021	Amortissements 2022	Solde présumé au 31.12.2022	Amortissements 2023	Total rubrique
Approvisionnement en eau (71000)						
654 Etude ACRG+assainiss. Bourquins (1403002)	42'392.60 SFr.	16'592.75 SFr.	4'300.00 SFr.	12'292.75 SFr.	4'300.00 SFr.	
686 Réparation fuites dans le réseau (1403104)	52'945.40 SFr.	37'345.40 SFr.	2'600.00 SFr.	34'745.40 SFr.	2'600.00 SFr.	
655 Renouvellement télégestion (1403101)	117'056.90 SFr.	35'156.90 SFr.	11'700.00 SFr.	23'456.90 SFr.	11'700.00 SFr.	
728 Changement de conduites réseau eau (1403106)	- SFr.	278'373.20 SFr.	- SFr.	278'373.20 SFr.	3'500.00 SFr.	22'100.00 SFr.
Traitement des eaux usées (72000)						
600 Couverture stockeurs STEP (1403201)	16'562.00 SFr.	5'700.00 SFr.	1'000.00 SFr.	4'700.00 SFr.	1'000.00 SFr.	
545 Réhabilitation STEP (1403202)	824'663.60 SFr.	426'440.00 SFr.	32'980.00 SFr.	393'460.00 SFr.	32'980.00 SFr.	33'980.00 SFr.
Cimetière (77100)						
567 Drainage cimetière (1402002)	75'000.00 SFr.	45'560.00 SFr.	1'880.00 SFr.	43'680.00 SFr.	1'880.00 SFr.	1'880.00 SFr.
Aménagement du territoire (79000)						
649 Trav. Géomètre Champs vers Vent (1403004)	11'200.00 SFr.	10'920.00 SFr.	280.00 SFr.	10'640.00 SFr.	280.00 SFr.	
729 Zone réservée (1404040)	- SFr.	12'986.00 SFr.	- SFr.	- SFr.	- SFr.	280.00 SFr.
*Montant prélevé à la réserve du PA						
				SFr. 293'630.00		SFr. 293'630.00
				SFr. 135'700.00		
Total des amortissements légaux SFr. 157'930.00						
Patrimoine financier						
Bâtiment BDT 27		597'479.40 SFr.	- SFr.	597'479.40 SFr.	- SFr.	
Hôtel de la Poste (1084002)		204'562.00 SFr.	- SFr.	204'562.00 SFr.	- SFr.	
Locatif La Crêta 3 (1084003)		475'254.00 SFr.	- SFr.	475'254.00 SFr.	- SFr.	
Locatif La Crêta 11 (1084004)		1'083'920.35 SFr.	- SFr.	1'083'920.35 SFr.	- SFr.	
Garages La Crêta 11 (1084005)		8'400.00 SFr.	- SFr.	8'400.00 SFr.	- SFr.	
Aménagement du Quartier de La Crêta (1080004)		427'183.00 SFr.	- SFr.	413'536.40 SFr.	- SFr.	
				SFr. 2'783'152.15		

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



PLAN DE FINANCEMENT

Plan financier 2023 - 2026

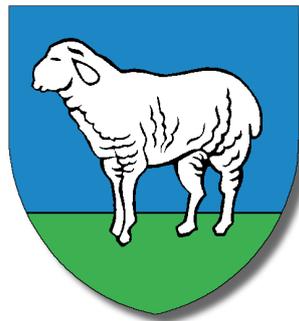
Le plan financier 2023-2026 est un exercice difficile si l'on considère les incertitudes liées aux charges cantonales, aux impôts ainsi que celles liées à la conjoncture actuelle.

Le projet éolien étant encore incertain quant à son démarrage, il ne nous est pas possible de tabler sur cette recette qui devrait impacter quelque peu les budgets futurs.

Evolution prévisionnelle du compte de fonctionnement	Prévision 2023	Prévision 2024	Prévision 2025	Prévision 2026
Administration générale	369'200.00	367'230.00	370'000.00	364'000.00
Dépenses	448'970.00	447'000.00	448'000.00	442'000.00
Produits	-79'770.00	-79'770.00	-78'000.00	-78'000.00
Ordre et sécurité publique	35'350.00	35'350.00	36'000.00	36'000.00
Dépenses	63'500.00	63'500.00	62'000.00	63'000.00
Produits	-28'150.00	-28'150.00	-26'000.00	-27'000.00
Formation	593'480.00	583'420.00	585'000.00	574'000.00
Dépenses	680'060.00	670'000.00	670'000.00	660'000.00
Produits	-86'580.00	-86'580.00	-85'000.00	-86'000.00
Culture, sports, loisirs et églises	89'450.00	89'450.00	87'000.00	87'000.00
Dépenses	142'750.00	142'750.00	140'000.00	140'000.00
Produits	-53'300.00	-53'300.00	-53'000.00	-53'000.00
Santé	24'080.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
Dépenses	24'080.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
Produits	0.00	0.00	0.00	0.00
Sécurité sociale	303'150.00	304'000.00	306'000.00	309'000.00
Dépenses	303'150.00	304'000.00	306'000.00	309'000.00
produits	0.00	0.00	0.00	0.00
Trafic	297'310.00	291'800.00	288'000.00	289'000.00
Dépenses	484'510.00	479'000.00	475'000.00	476'000.00
produits	-187'200.00	-187'200.00	-187'000.00	-187'000.00
Protection environnement et aménagement	31'330.00	32'000.00	32'000.00	37'000.00
Dépenses	824'680.00	825'000.00	825'000.00	830'000.00
Produits	-793'350.00	-793'000.00	-793'000.00	-793'000.00
Economie publique	-16'250.00	-13'250.00	-13'000.00	-13'000.00
dépenses	18'750.00	21'750.00	22'000.00	22'000.00
Produits	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00	-35'000.00
Finances et impôts	-1'408'930.00	-1'408'930.00	-1'407'000.00	-1'406'000.00
Dépenses	129'480.00	132'000.00	132'000.00	133'000.00
Produits	-1'538'410.00	-1'539'000.00	-1'539'000.00	-1'539'000.00
Résultat	318'170.00	306'070.00	309'000.00	302'000.00
Dépenses	3'119'930.00	3'110'000.00	3'105'000.00	3'100'000.00
./. Amortissements	-293'630.00	-293'600.00	-293'600.00	-290'000.00
Dépenses hors amortissements	2'826'300.00	2'816'400.00	2'811'400.00	2'810'000.00
Produits	-2'801'760.00	-2'802'000.00	-2'796'000.00	-2'798'000.00
Financement	24'540.00	12'470.00	15'400.00	12'000.00

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



INDICATEURS FINANCIERS

Budget 2023

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
90	Taux d'endettement net (%)	-48.77	-76.78	8.62	-0.32
91	Degré d'autofinancement	-44.90	-89.56	-18.43	-14.25
92	Part des charges d'intérêts	0.06	-0.13	-0.02	0.79
93	Degré de couverture des revenus détermina..	-13.10	-14.98	-14.54	-11.31
94	Dette brute par rapport aux revenus	150.14	176.35	179.11	166.30
95	Proportion des investissements	6.94	6.34	18.43	12.05
96	Part du service de la dette	12.15	12.18	12.57	13.33
97	Dette nette par habitant en francs	-1'110.66	-1'847.62	223.05	-8.79
98	Taux d'autofinancement	-3.27	-6.08	-3.42	-2.74
99	Poids des intérêts passifs	10.96	10.84	11.27	10.33

Budget 2023

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
16	Revenus déterminants	-2'428'260.00	-2'384'510.00	-2'434'340.00	-2'462'645.00
4	PRODUITS	-2'801'760.00	-2'710'010.00	-2'716'040.00	-2'723'745.00
47	Subventions à redistribuer	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
49	Imputations internes	355'500.00	307'500.00	263'700.00	243'100.00
17	Revenus fiscaux directs	-1'071'500.00	-1'080'500.00	-1'102'500.00	-1'239'500.00
400	Impôts directs, personnes physiques	-958'500.00	-963'500.00	-1'002'500.00	-1'056'500.00
401	Impôts directs, personnes morales	-113'000.00	-117'000.00	-100'000.00	-183'000.00
18	Population résidante permanente	480.00	460.00	442.00	457.00
19	Solde compte résultat	318'170.00	357'161.60	353'960.00	278'550.00
3	CHARGES	3'119'930.00	3'067'171.60	3'070'000.00	3'002'295.00
4	PRODUITS	-2'801'760.00	-2'710'010.00	-2'716'040.00	-2'723'745.00
20	Revenus fiscaux	-1'093'200.00	-1'107'000.00	-1'144'000.00	-1'241'000.00
40	Revenus fiscaux	-1'093'200.00	-1'107'000.00	-1'144'000.00	-1'241'000.00

Budget 2023

Commune de la Côte-aux-fées

Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
4869	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Revenus courants	-2'428'260.00	-2'384'510.00	-2'434'340.00	-2'462'645.00
40 Revenus fiscaux	-1'093'200.00	-1'107'000.00	-1'144'000.00	-1'241'000.00
41 Patentes et concessions	0.00	0.00	-35'000.00	-34'760.00
42 Taxes	-672'370.00	-669'170.00	-670'670.00	-632'180.00
43 Revenus divers	-4'700.00	-3'000.00	-2'000.00	-2'000.00
44 Revenus financiers	-285'240.00	-289'240.00	-281'740.00	-274'950.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements..	0.00	0.00	-9'980.00	-29'055.00
46 Revenus de transfert	-237'050.00	-180'400.00	-155'250.00	-113'000.00
48 Revenus extraordinaires	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
487	0.00	0.00	0.00	0.00
489 Prélèvements sur le capital propre	135'700.00	135'700.00	135'700.00	135'700.00
4895 Prélèvements sur la réserve liée au retraite..	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
11 Investissements nets	177'000.00	162'000.00	452'000.00	472'949.05
12 Dette nette I	533'114.74	849'904.40	-98'587.58	4'018.02
20 Capitaux de tiers	-3'707'663.57	-4'308'615.56	-4'464'583.65	-4'348'906.63
2068	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Patrimoine financier	4'240'778.31	5'158'519.96	4'365'996.07	4'352'924.65
13 Dette nette II	570'461.74	887'251.40	-61'240.58	4'019.02
20 Capitaux de tiers	-3'707'663.57	-4'308'615.56	-4'464'583.65	-4'348'906.63
2068	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Patrimoine financier	4'240'778.31	5'158'519.96	4'365'996.07	4'352'924.65
144 Prêts	0.00	0.00	0.00	0.00
145 Participations, capital social	37'347.00	37'347.00	37'347.00	1.00
14 Charges d'intérêts nets	1'500.00	-3'200.00	-500.00	19'500.00
340 Intérêts passifs	15'000.00	14'300.00	17'000.00	31'000.00
440 Revenus des intérêts	-13'500.00	-17'500.00	-17'500.00	-11'500.00
15 Autofinancement	-79'470.00	-145'090.00	-83'310.00	-67'390.00
3 CHARGES	-3'119'930.00	-3'067'171.60	-3'070'000.00	-3'002'295.00
4 PRODUITS	2'801'760.00	2'710'010.00	2'716'040.00	2'723'745.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	293'630.00	293'596.20	306'485.00	308'795.00
35 Attributions aux fonds et financements spéci..	80'770.00	54'175.40	109'845.00	67'120.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements..	0.00	0.00	-9'980.00	-29'055.00
364 Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365 Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366 Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
466	0.00	0.00	0.00	0.00
383	0.00	0.00	0.00	0.00
387	0.00	0.00	0.00	0.00
487	0.00	0.00	0.00	0.00
389 Attributions au capital propre	0.00	0.00	0.00	0.00
489 Prélèvements sur le capital propre	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00	-135'700.00
4490 Réévaluations PA	0.00	0.00	0.00	0.00

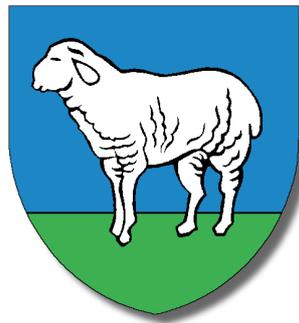
Budget 2023

Commune de la Côte-aux-fées

	Désignation	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
1	Investissements bruts	177'000.00	162'000.00	536'000.00	324'162.05
2	Dette brute	-3'645'694.30	-4'205'149.75	-4'360'216.85	-4'095'286.20
200	Engagements courants	-375'694.30	-235'149.75	-150'216.85	-259'686.20
201	Engagements financiers à court terme	-1'000'000.00	-900'000.00	-1'850'000.00	-950'000.00
2016		0.00	0.00	0.00	0.00
206	Engagements financiers à long terme	-2'270'000.00	-3'070'000.00	-2'360'000.00	-2'885'600.00
2068		0.00	0.00	0.00	0.00
3	Dépenses totales	2'549'030.00	2'555'900.00	2'907'970.00	2'689'442.05
4	Recettes totales	-2'292'560.00	-2'248'810.00	-2'372'660.00	-2'149'103.00
5	Recette d'investissements	0.00	0.00	-84'000.00	148'787.00
6	Service de la dette	295'130.00	290'396.20	305'985.00	328'295.00
340	Intérêts passifs	15'000.00	14'300.00	17'000.00	31'000.00
440	Revenus des intérêts	-13'500.00	-17'500.00	-17'500.00	-11'500.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	293'630.00	293'596.20	306'485.00	308'795.00
364	Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365	Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366	Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
466		0.00	0.00	0.00	0.00
7	Dépenses courantes	2'372'030.00	2'393'900.00	2'371'970.00	2'365'280.00
30	Charges de personnel	531'390.00	539'790.00	526'070.00	523'340.00
31	Charges de biens et services	681'500.00	729'350.00	794'140.00	808'020.00
3180		0.00	0.00	0.00	0.00
34	Charges financières	117'480.00	117'080.00	124'280.00	128'080.00
344	Réévaluations, immobilisations PF	0.00	0.00	0.00	0.00
36	Charges de transfert	1'041'660.00	1'007'680.00	927'480.00	905'840.00
364	Réévaluations, prêts PA	0.00	0.00	0.00	0.00
365	Réévaluations, participations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
366	Amortissements, subventions d'investissem..	0.00	0.00	0.00	0.00
380		0.00	0.00	0.00	0.00
381	Charges de biens et services et autres char..	0.00	0.00	0.00	0.00
3840	Charges financières extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
386	Charges de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Charges courantes	2'746'430.00	2'741'671.60	2'788'300.00	2'741'195.00
30	Charges de personnel	531'390.00	539'790.00	526'070.00	523'340.00
31	Charges de biens et services	681'500.00	729'350.00	794'140.00	808'020.00
33	Amortissements du patrimoine administratif	293'630.00	293'596.20	306'485.00	308'795.00
34	Charges financières	117'480.00	117'080.00	124'280.00	128'080.00
35	Attributions aux fonds et financements spéci..	80'770.00	54'175.40	109'845.00	67'120.00
36	Charges de transfert	1'041'660.00	1'007'680.00	927'480.00	905'840.00
380		0.00	0.00	0.00	0.00
381	Charges de biens et services et autres char..	0.00	0.00	0.00	0.00
384	Charges financières extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
386	Charges de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Recettes courantes	-2'292'560.00	-2'248'810.00	-2'288'660.00	-2'297'890.00
40	Revenus fiscaux	-1'093'200.00	-1'107'000.00	-1'144'000.00	-1'241'000.00
41	Patentes et concessions	0.00	0.00	-35'000.00	-34'760.00
42	Taxes	-672'370.00	-669'170.00	-670'670.00	-632'180.00
430	Revenus d'exploitation divers	-3'700.00	-2'000.00	-1'000.00	-1'000.00
439	Autres revenus	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00	-1'000.00
44	Revenus financiers	-285'240.00	-289'240.00	-281'740.00	-274'950.00
444	Réévaluations, immobilisations PF	0.00	0.00	0.00	0.00
4490	Réévaluations PA	0.00	0.00	0.00	0.00
46	Revenus de transfert	-237'050.00	-180'400.00	-155'250.00	-113'000.00
466		0.00	0.00	0.00	0.00
480	Revenus fiscaux extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00
481	Revenus régaliens extraordinaires et reven..	0.00	0.00	0.00	0.00
482		0.00	0.00	0.00	0.00
483		0.00	0.00	0.00	0.00
484		0.00	0.00	0.00	0.00
486	Revenus de transfert extraordinaires	0.00	0.00	0.00	0.00

Budget 2023

COMMUNE DE LA CÔTE-AUX-FÉES



ARRÊTÉ

Abréviation	Signification
AC	Assurance chômage
ACRG	Association des Communes de la région de Grandson
ADB	Acte de défaut de bien
AI	Assurance invalidité
APG	Assurance perte de gain
ARVT	Association régionale du Val-de-Travers
AVS	Assurance vieillesse et survivants
BDT	Bolles-du-Temple
CAD	Chauffage à distance
CCNC	Caisse cantonale neuchâteloise de compensation
ECAP	Etablissement cantonal d'assurance et de prévention
EPT	Emploi plein temps
FIP	Fonds pour l'intégration professionnelle
IPM	Impôt sur personnes morales
JEX	Jeunessexpress
LACI	Loi sur l'assurance chômage
LAE	Loi sur l'accueil des enfants
LAMal	Loi sur l'assurance maladie
LTD	Loi sur le traitement des déchets
LTVRB	Loi sur la taxe des véhicules automobiles, des remorques et des bateaux
ORFNE	Organisation régionale de formation des administrations publiques du canton de Neuchâtel
PA	Patrimoine administratif
PF	Patrimoine financier
PH	Potentiel hydrogène
PM	Personnes morales
PP	Personnes physiques
SEMVER	Syndicat intercommunal des Eaux du Mont des Verrières
SIEN	Service informatique de l'entité neuchâteloise
STEP	Station d'épuration des eaux usées
TP	Travaux publics
TV	Télévision
VDT	Val-de-Travers
HAB	Habitant
OPS	Office de la protection civile
GRIMP	Groupe de reconnaissance et d'intervention en milieux périlleux
ALFA	Allocations familiales

