



RAPPORT RELATIF AUX COMPTES 2020



En droit :

- En application de l'article 4, alinéa 1 du décret concernant l'administration financière des communes¹, les principes de la comptabilité publique découlant du modèle comptable harmonisé (MCH2) doivent être appliqués.
- En application de l'article 7, alinéa 1 du décret concernant l'administration financière des communes, les communes établissent un plan financier arrêté par l'exécutif. Il est mis à jour régulièrement et selon les besoins, mais au moins une fois par année.
- En application de l'article 5 du décret concernant l'administration financière des communes, les comptes annuels se composent :
 - a) du compte de résultats à deux niveaux ;
 - b) du compte des investissements ;
 - c) du bilan ;
 - d) du tableau des flux de trésorerie (pas demandé avant l'exercice 2022) ;
 - e) des annexes (A à H).

¹ RSJU 190.611

Table des matières

1.	Introduction	3
2.	Synthèse	4
3.	Principes relatifs à la présentation des comptes selon le modèle comptable harmonisé 2 (MCH2).....	8
3.1	Généralités.....	8
3.2	Terminologie.....	8
3.3	Amortissements.....	8
3.4	Compte des investissements / limite d'inscription à l'actif.....	8
3.5	Passage du MCH1 au MCH2 (patrimoine administratif).....	8
4.	Résultats	9
4.1	Vue d'ensemble	9
4.2	Clôture du compte de résultats (résultat global)	9
4.3	Compte des investissements	9
4.4	Résultat du financement (autofinancement)	10
4.5	Résultat du financement spécial « Approvisionnement en eau (710) »	10
4.6	Résultat du financement spécial « Assainissement des eaux (720) »	11
4.7	Résultat du financement spécial « Gestion des déchets (730) »	11
4.9	Résultat du financement spécial « Electricité (871) »	12
4.10	Résultat du financement spécial « Gaz (872) »	13
4.11	Résultat du financement spécial « SIS (1503) »	13
5.	Compte de résultats	14
5.1	Aperçu du compte de résultats selon les groupes de matières	14
5.2	Aperçu du compte de résultats selon les fonctions	15
6.	Compte des investissements	15
7.	Annexes aux comptes annuels	16
7.1	Annexes A) et B) aux comptes annuels	16
7.2	Annexe C) aux comptes annuels.....	18
7.3	Annexe D) aux comptes annuels	20
7.4	Annexe E) aux comptes annuels.....	21
7.5	Annexe F) aux comptes annuels.....	22
7.6	Annexe H) aux comptes annuels – les indicateurs financiers.....	22
8.	Proposition du Conseil communal/municipal	26
9.	Approbation des comptes annuels.....	27

1. Introduction

Les comptes annuels sont remis au délégué aux affaires communales en vue de leur apurement avec les documents suivants dans cet ordre :

- a) le rapport préliminaire daté et signé du caissier ;
- b) le rapport de l'exécutif daté et signé par le président et le secrétaire ;
- c) le rapport du législatif daté et signé par le président et le secrétaire ;
- d) l'attestation de la commune ;
- e) la liste des crédits supplémentaires ;
- f) le rapport de révision intermédiaire ;
- g) le rapport de vérification des comptes ;
- h) le bilan après clôture et comptabilisation de la variation de fortune ;
- i) le compte de résultats avec la récapitulation par fonction ;
- j) le compte des investissements ;
- k) le tableau des flux de trésorerie ;
- l) l'annexe aux comptes ;

En application de l'article 18, alinéa 1 du décret concernant l'administration financière des communes :

- L'exécutif soumet chaque année les comptes à l'approbation du législatif avant le 30 juin qui suit la fin de l'exercice. Il en est responsable. **Pour l'exercice 2020, le délégué aux affaires communales a autorisé une prolongation jusqu'au 30 août 2021 à la Municipalité de Delémont.**
- Les comptes approuvés sont transmis au délégué aux affaires communales en vue de leur apurement avant le 30 juin de l'année suivante.

2. Synthèse

Ce chapitre permet de présenter, sous forme résumée, les principales données concernant les comptes annuels, à savoir :

a) Les adaptations législatives (modifications de règlements)

Au 1^{er} janvier 2020 :

- Augmentation de la taxe des chiens de CHF 100.- à CHF 130.-.
- Baisse du prix de l'eau de CHF 2.00 HT à CHF 1.80 HT par m³.

b) Les spécificités communales

Les Services industriels de la ville de Delémont gèrent le réseau électrique, le Service des eaux et le Service du gaz.

c) Les investissements et les projets importants

La ville a atteint un record dans sa capacité d'investissements en atteignant un montant de 17,936 millions pour l'année 2020. Les subventions et autres participations reçues s'élèvent à 3,093 millions, soit un montant net de CHF 14'843'351.-. Une récapitulation est publiée dans les annexes.

d) L'endettement total y compris services (motifs de l'augmentation)

Par la force des choses, un résultat déficitaire et d'importants investissements provoquent l'augmentation de la dette. Ci-dessous, un tableau qui retrace l'évolution des 5 dernières années :

Année	Résultat	Endettement brut	Endettement net	Endettement brut / habitant	Endettement net / habitant	Nombre d'habitants
2016	488'141	121'981'589	68'495'461	9'710	5'453	12'562
2017	222'661	118'946'756	62'371'607	9'422	4'940	12'625
2018	230'040	123'128'692	63'810'982	9'709	5'032	12'682
2019	69'533	120'621'302	62'595'023	9'599	4'981	12'566
2020	- 574'635	132'652'770	90'861'760	10'519	7'205	12'611

e) Les capitaux propres (motifs de la diminution)

La restructuration du bilan, à la suite de l'introduction du MCH2, provoque une diminution du capital propre de 31,172 millions à 29,206 millions. Parmi les nombreuses variations, on se doit de relever le prélèvement de 1,1 million dans la réserve de la politique budgétaire et les réserves liées à la réévaluation et au retraitement du patrimoine financier.

f) Message du Conseil communal

1. Introduction

Les comptes 2020 de la Municipalité de Delémont présentent un déficit de CHF 574'635.-. Le budget 2020, accepté par le Conseil de Ville prévoyait un bénéfice de CHF 4'480.-.

Après l'établissement du budget 2020 sous la forme du MCH2, les comptes communaux sont présentés pour la 1^{ère} fois dans la même composition. Il en est de même pour le présent rapport. La mutation se poursuit et elle n'est pas terminée. Le Service financier y a consacré de nombreuses heures de travail et il en consacrera encore pendant l'exercice 2021. Raison pour laquelle, les comptes sont présentés exceptionnellement au mois d'août au Législatif delémontain.

Les rapports de la Commission de gestion et de vérification des comptes (CGVC) et de l'Organe de contrôle, qui ont vérifié les comptes 2020, complètent le présent rapport.

2. Présentation

Les comptes de l'exercice 2020, en comparaison avec le budget 2020 et les comptes 2019, se présentent ainsi :

En francs	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes 2019
Charges	109'637'676.69	111'446'520.00	117'092'761.56
Revenus	109'063'041.96	111'451'000.00	117'162'294.92
Résultat	- 574'634.73	+ 4'480.00	+ 69'533.36

Principales variations des charges maîtrisées par la Municipalité

Augmentation des Charges

Qui dit 2020, dit pandémie et les comptes communaux n'ont pas échappé à ses effets. Plusieurs charges ont subi des frais complémentaires. Elles sont reprises dans les commentaires. Ici, on peut citer la rubrique spécifique (4320.31062.00 achat de matériel lié au Covid) que le Conseil communal a dû créer en urgence pour CHF 50'893.-.

Mais il n'y a pas eu que les conséquences de la pandémie. Plusieurs rubriques ont nécessité une autorisation de dépassement pour différentes raisons (au total CHF 424'439.-), on peut notamment citer :

Rubriques ou chapitres No :

- Chapitre 0116 : Votations et élections CHF 28'332.20
- 0120.30000.00 : Autorités Conseil communal CHF 61'417.30
- 0220.30910.00 : Recrutement du personnel par annonces CHF 31'873.90
- 1400.31320.01 : Actes, consultations et frais juridiques CHF 25'202.65
- 3412.31440.01 : Prestations de tiers pour l'entretien des piscines CHF 33'160.15
- Chapitre 7900 : Aménagement du territoire CHF 48'386.20

Diminution des Charges et recettes

Les emprunts renouvelés en 2019 et 2020 ont permis une diminution des charges financières 2020 de CHF 145'430.- (rubrique 9611.34011.00).

La pandémie a aussi un « bon côté », puisqu'elle a permis des économies de l'ordre de CHF 300'000.-. Mais ce sont les recettes non-encaissées qui ont péjorées le résultat 2020.

Effectivement, ce sont quelques CHF 650'000.- qui manquent à fin 2020 dans la caisse communale. Pour rappel, les piscines (CHF 167'017.-), bibliothèques-ludothèque (CHF 7'485.-) et maison de l'enfance (CHF 335'701.-) ont été fermées de longs mois. De plus, les patentes en relation avec les restaurants et commerces n'ont pas été encaissées (CHF 33'644.-) ainsi que plusieurs loyers et droit de superficie (CHF 92'625.-). La vente des cartes journalières a fortement chuté par rapport aux prévisions budgétaires (CHF 63'248.-).

Services autofinancés

Les services communaux ont l'obligation légale d'être autofinancés. Leurs revenus proviennent de taxes et de redevances. La situation financière des services est reprise sous les points 4.5 à 4.11.

Charges liées

La participation communale aux charges cantonales concerne l'Action sociale, l'AVS, l'enseignement et les mesures contre le chômage. Elle se répartit selon le nombre d'habitants des communes jurassiennes.

Les dépenses concernant l'enseignement s'élèvent à 12,586 millions soit une légère hausse CHF 51'278.- par rapport aux comptes 2019. La mesure 125 d'OPTI-MA péjore la charge communale de CHF 451'844.-.

Les coûts admis à la répartition des charges de l'Action sociale continuent d'augmenter. La charge des communes jurassiennes a amplifié de CHF 1'293'020.-. Pour rappel, il y a toujours une année de décalage entre le décompte cantonal et les comptes municipaux.

La contribution communale à l'AVS, AI et PC est conforme au budget, rubrique 5322.36311.20.

La participation annuelle aux mesures relatives au marché du travail n'est pas connue au moment du bouclage des comptes, ce qui provoque des variations d'année en année selon les décomptes que le Service financier reçoit à posteriori. Une ristourne de CHF 17'551.- sur le décompte de l'année 2019 a été créditée.

L'alimentation du Fonds de compensation financière s'est élevée à CHF 901'898.- pour l'exercice courant contre 1,28 million en 2019. Ce montant est certes conséquent mais conforme au budget.

La participation des communes du district pour couvrir les charges de la commune-centre se chiffre à CHF 924'706.- (rubrique 9300.46228.00).

Les charges de l'agglomération proprement dites (chapitre 7904) pour CHF 53'051.- n'appellent pas de commentaires particuliers.

Le déficit de la vélostation (chapitre 6338) n'est plus couvert par l'Agglomération delémontaine. Un déficit de CHF 16'282.- clôt l'exercice.

3. Impositions

Basée sur une quotité de 1,90 depuis le 1^{er} janvier 2016, le revenu net des impositions est de 38,5 millions contre 42,8 millions en 2019. Il faut également être prudent dans la comparaison des chiffres 2020 avec ceux des années précédentes, vu l'introduction du MCH2 et les applications des nouvelles mesures de la réforme fiscale et au financement de l'AVS - RFFA. Quant aux effets de la pandémie, le Conseil communal renonce à procéder à toute estimation. Certes, on doit s'attendre à une correction vers le bas des taxations en 2021, mais au moment du bouclage des comptes 2020, il serait hasardeux de se lancer dans des estimations. L'Exécutif delémontain précise toutefois certains faits dans les commentaires ci-après :

- Les revenus 2020 des Personnes Physiques – PP – sont stables par rapport au comptes 2019. Par contre il faut reconnaître que les prévisions du Conseil communal sur le budget étaient trop optimistes. Le revenu et la fortune PP (Chapitre 9100) sont inférieurs de CHF 1'533'467.- par rapport au budget.
- Les impôts à la source, rubrique 9100.40020.00, sont en diminution mais les revenus des impôts des frontaliers, rubrique 9100.40022.00, sont encore et toujours en augmentation, soit un malus global de CHF 422'913.-.
- Le résultat des impôts des personnes morales – PM – (Chapitre 9101) a répondu aux attentes fixées dans le budget. Il s'agit d'un soulagement vu l'introduction de la RFFA. Evidemment, il ne faut plus espérer atteindre le résultat 2019 (9,2 millions) ces prochaines années.
- Dans le détail, on retiendra encore les variations d'impôts PP et PM confondus, c'est-à-dire la différence entre les taxations provisoires des années antérieures à 2020 et les taxations définitives survenues pendant l'année 2020. Elles sont positives mais seulement de CHF 100'862.- contre 1,6 million l'année précédente.
- L'établissement des partages d'impôts est de la responsabilité du Bureau des personnes morales. Ils dégagent un gain de CHF 282'690.-.
- L'impôt foncier (taxe immobilière), avec 2,8 millions de francs, répond exactement à la prévision 2020.
- Désormais, l'impôt sur les gains immobiliers, rubrique 9102.40220.00, et l'impôt sur les gains en capital, rubrique 9102.40221.00, sont distincts. Contrairement à 2019, il n'y a pas de bonne surprise et le gain est égal aux prévisions du budget 2020, soit 1,7 million.

4. Investissements

Les investissements approchent les 18 millions (dont SID 5,1 millions), pour 3,1 millions (dont SID 1,1 million) de francs de recettes, soit des investissements nets de 14,8 millions. Davantage de détails se trouvent au chapitre 6.

5. Indicateurs harmonisés

Les indicateurs harmonisés sont désormais intégrés dans les annexes aux comptes. Veuillez-vous référer à l'annexe H.

6. Conclusion

Le Conseil communal ne peut bien évidemment pas se satisfaire du résultat 2020 qui est présenté mais il a voulu, par l'intermédiaire des comptes 2020, faire ressortir le déficit lié à la crise sanitaire. Cette manière de procéder devra permettre de tirer un bilan le moment venu.

A noter encore que contrairement à ce qui était annoncé au niveau du budget, l'Exécutif delémontain n'a pas voulu dissoudre complètement sa réserve de politique budgétaire.

Le Conseil communal remercie l'ensemble du personnel communal de sa précieuse collaboration.

Le Conseil communal, avec le préavis favorable de la Commission de gestion et de vérification des comptes, invite le Conseil de Ville à accepter les comptes 2020, en votant l'arrêté s'y rapportant.

AU NOM DU CONSEIL COMMUNAL

Le président :

La chancelière :

Damien Chappuis

Edith Cuttat Gyger

3. Principes relatifs à la présentation des comptes selon le modèle comptable harmonisé 2 (MCH2)

3.1 Généralités

Les comptes annuels 2020 ont été établis en application du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2).

Les corporations jurassiennes de droit public introduisent le modèle comptable harmonisé 2 (MCH2) selon le décret concernant l'administration financière des communes du 5 septembre 2018. Les comptes annuels 2020 sont les premiers à être établis en application de ces prescriptions.

3.2 Terminologie

Le passage au MCH2 entraîne en particulier les changements terminologiques suivants :

MCH1	MCH2
Classification par tâches	Classification fonctionnelle
Compte de fonctionnement	Compte de résultats
Dépréciations complémentaires	N'existe plus avec MCH2
Engagements	Capitaux de tiers
Fortune nette	Excédent du bilan

3.3 Amortissements

Il n'est pas autorisé d'effectuer des amortissements du patrimoine financier. Celui-ci est réévalué périodiquement en application de l'article 34, alinéa 2 du décret concernant l'administration financière des communes.

Les amortissements supplémentaires ne sont pas autorisés en application de l'article 36, alinéa 6 du décret concernant l'administration financière des communes.

Le patrimoine administratif est amorti de façon linéaire, en fonction de la durée d'utilisation de chaque catégorie d'immobilisations, (cf. annexe 2 du décret concernant l'administration financière des communes).

3.4 Compte des investissements / limite d'inscription à l'actif

En principe, l'exécutif inscrit les dépenses d'investissement au compte de résultats jusqu'à concurrence de 20'000 francs. Au-delà de cette limite, elles doivent être inscrites dans le compte des investissements.

3.5 Passage du MCH1 au MCH2 (patrimoine administratif)

Le patrimoine administratif sous MCH1 au 31 décembre 2019 est repris au 1^{er} janvier 2020 à sa valeur comptable au bilan sous MCH2.

4. Résultats

4.1 Vue d'ensemble

Comptes	Libellés	Comptes 2020	Budget 2020	Comptes de l'exercice précédent en MCH1
90	Clôture du compte de résultats	-574'634.73	4'480.00	230'339.53
900	Compte général		0.00	0.00
901	Clôture des financements spéciaux	2'664'307.91	177'980.00	4'758'478.21
400	Impôts directs, personnes physiques	28'553'161.50	29'650'000.00	32'666'689.75
401	Impôts directs, personnes morales	5'630'325.20	5'750'000.00	9'831'195.35
4021	Impôts fonciers	2'923'006.55	2'925'000.00	2'722'612.92
5 ./ 6	Investissements nets	14'843'351'19	30'087'600.00	11'713'387.35

4.2 Clôture du compte de résultats (résultat global)

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	93'215'950.37
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	90'610'178.07
	Résultat de l'activité d'exploitation	-2'605'772.30

34	Charges financières	2'138'375.63
44	Revenus financiers	3'069'513.20
	Résultat provenant de financement	931'137.57

	Résultat opérationnel	-1'674'634.73
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	1'100'000.00
	Résultat extraordinaire	1'100'000.00

	Résultat total, compte de résultats	-574'634.73
--	--	--------------------

4.3 Compte des investissements

Comptes	Libellés	CHF
690	Report au bilan des dépenses	17'936'434.64
590	Report au bilan des recettes	3'093'083.45
	Résultat du compte des investissements	14'843'351.19

4.4 Résultat du financement (autofinancement)

Comptes		Libellés	CHF
90		Clôture du compte de résultats	- 574'634.73
33	+	Amortissement du patrimoine administratif	5'119'062.61
35	+	Attributions aux financements spéciaux	2'664'307.91
45	-	Prélèvement sur les financements spéciaux	41'211.35
364	+	Réévaluation des prêts du patrimoine administratif	0.00
365	+	Réévaluation des participations du patrimoine administratif	0.00
366	+	Amortissements des subventions des investissements	0.00
389	+	Attributions aux capitaux propres	0.00
4490	-	Revalorisation du patrimoine financier	0.00
489	-	Prélèvement sur les capitaux propres	1'100'000.00
		Autofinancement (Cash-flow)	6'067'524.44
690 ./.			
590		Résultat du compte des investissements (selon chiffre 4.3 ci-dessus)	14'843'351.19
		Résultat de financement (- = découvert de financement)	- 8'775'826.75

4.5 Résultat du financement spécial « Approvisionnement en eau (710) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	2'229'960.21
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	3'025'576.40
	Résultat de l'activité d'exploitation	795'616.19
34	Charges financières	37'900.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	37'900.00
	Résultat opérationnel	757'716.19
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.30	Résultat total, compte de résultats	757'716.19

Commentaires :

Le résultat du service des eaux permet l'alimentation du fonds d'entretien et rénovation à hauteur de CHF 761'581.38. La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes.

4.6 Résultat du financement spécial « Assainissement des eaux (720) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'229'938.55
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	2'600'731.33
	Résultat de l'activité d'exploitation	1'370'792.78
34	Charges financières	20'889.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	20'889.00
	Résultat opérationnel	1'349'903.78
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.20	Résultat total, compte de résultats	1'349'903.78

Commentaires :

L'émolument d'utilisation STEP à CHF 2.60/M³ débouche sur des excédents de recettes impressionnantes qui alimentent les fonds 29002.00 et 29002.10 pour un total de plus de 5 millions de francs.

4.7 Résultat du financement spécial « Gestion des déchets (730) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'461'156.61
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'541'618.62
	Résultat de l'activité d'exploitation	80'462.11
34	Charges financières	5'082.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	5'082.00
	Résultat opérationnel	75'380.11
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.40	Résultat total, compte de résultats	75'380.11

Commentaires :

En dehors de l'activité ordinaire, la rubrique « Etude sur la gestion des déchets » a été utilisée en 2020 pour élaborer une stratégie de communication CHF 14'136.- ; modification de l'aménagement local – Près Roses CHF 7'689.- ; caméras de surveillance CHF 6'650.-. Le capital du fonds s'élève à CHF 130'064.-.

4.8 Résultat du financement spécial « Correction des eaux de surface (741) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	608'761.34
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	540'077.00
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 68'684.34
34	Charges financières	28'910.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	28'910.00
	Résultat opérationnel	- 97'594.34
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90110.92	Résultat total, compte de résultats	- 97'594.34

Commentaires :

Le découvert du fonds est de CHF 165'800.-. A la suite du refus de l'augmentation de la taxe lors de la discussion sur le budget 2021, le département UETP travaille sur la rédaction du rapport demandé. Il sera présenté d'ici la fin de l'année.

4.9 Résultat du financement spécial « Electricité (871) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	15'480'0161.40
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	16'043'785.58
	Résultat de l'activité d'exploitation	563'624.18
34	Charges financières	735'900.38
44	Revenus financiers	25'239.68
	Résultat provenant de financement	710'660.70
	Résultat opérationnel	
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.7x	Résultat total, compte de résultats	147'036.52

Commentaires :

Le résultat du service de l'électricité est distribué de la manière suivante :

- Alimentation du fonds entretien et rénovation à hauteur de CHF 227'353.70 ;
- Alimentation du fonds éclairage public de CHF 75'000.- ;
- Prélèvement sur le fonds régulation réseau de CHF 127'000.- ;
- Prélèvement sur le fonds régulation énergie de CHF 287'160.-.

Les différences constatées avec le résultat effectif ci-dessus proviennent d'imputations internes.

4.10 Résultat du financement spécial « Gaz (872) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	5'779'911.98
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	6'482'646.53
	Résultat de l'activité d'exploitation	702'734.55
34	Charges financières	48'773.00
44	Revenus financiers	0.00
	Résultat provenant de financement	48'773.00
	Résultat opérationnel	
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.82	Résultat total, compte de résultats	653'961.55

Commentaires :

Le résultat du service du gaz permet l'alimentation du fonds de régulation énergie à hauteur de CHF 608'456.75. La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes.

4.11 Résultat du financement spécial « SIS (1503) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'010'012.70
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'127'890.93
	Résultat de l'activité d'exploitation	117'878.23
34	Charges financières	22'263.00
44	Revenus financiers	9'000.00
	Résultat provenant de financement	- 13'263.00
	Résultat opérationnel	104'615.23
38	Charges extraordinaires	0.00
48	Revenus extraordinaires	0.00
	Résultat extraordinaire	0.00
9991.90100.10	Résultat total, compte de résultats	104'615.23

Commentaires :

Le Service du feu et le centre de renfort ont géré correctement leur compte de résultat. Il n'appelle pas de commentaires particuliers. Le capital du financement spécial s'élève à CHF 192'697.-.

5. Compte de résultats

5.1 Aperçu du compte de résultats selon les groupes de matières

CHARGES		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges du personnel	24'611'651	792'615	24'209'260	277'000	24'963'322	0
31	Charges de biens et services et autres charges	21'205'105	1'343'255	22'992'670	0	32'478'778	0
33	Amortissements patrimoine administratif	5'538'663	419'600	6'190'500	0	10'188'194	0
34	Charges financières	2'464'827	326'452	2'742'500	0	1'929'030	0
35	Attributions aux financements spéciaux	0	0	0	0	3'690'794	0
36	Charges de transfert	42'166'658	399'110	42'759'110	0	21'611'286	0
37	Subventions redistribuées	0	0	0	0	10'566'217	0
38	Charges extraordinaires	0	0	0	0	2'845'838	0

3	Total des charges	95'986'904	3'281'032	98'894'040	277'000	108'273'459	0
----------	--------------------------	-------------------	------------------	-------------------	----------------	--------------------	----------

REVENUS		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
40	Revenus fiscaux	7'453'857	46'533'699	5'700'000	45'917'200	0	47'078'216
41	Revenus régaliens et de concessions	0	0	0	0	0	10'000
42	Taxes	4'210'775	31'520'630	0	28'022'900	0	2'460'973
43	Revenus divers	88'169	1'602'366	0	1'820'600	0	42'400'592
44	Revenus financiers	238'426	3'307'939	0	3'510'800	0	2'049'188
45	Prélèvements financements spéciaux	0	41'211	0	42'000	0	2'398'897
46	Revenus de transfert	994	22'666'066	0	21'887'200	0	10'959'931
47	Subventions à redistribuer	0	0	0	0	0	1'146'002
48	Revenus extraordinaires	0	1'100'000	0	3'300'000	0	0

4	Total des revenus	11'992'221	106'771'911	5'700'000	104'500'700	0	108'503'799
----------	--------------------------	-------------------	--------------------	------------------	--------------------	----------	--------------------

CLÔTURE		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
90	Clôture du compte de résultats	3'202'291	537'983	1'416'580	1'238'600	230'340	0

9	Comptes de clôture	3'202'291	537'983	1'416'580	1'238'600	230'340	0
----------	---------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------

Commentaires :

Conformément à MCH2, ce résultat n'englobe pas les imputations internes, d'où les différences dans les totaux.

5.2 Aperçu du compte de résultats selon les fonctions

	Exercice 2020		Budget 2020		Exercice 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	6'187'961.16	895'515.76	6'428'660.00	606'200.00	5'790'713.79	1'142'398.99
Charges / Revenus nets	0.00	5'292'445.40	0.00	5'822'460.00	0.00	4'648'314.80
1 Ordre et sécurité publics, défense	4'035'627.25	2'040'955.60	4'235'120.00	2'146'400.00	3'886'110.75	1'959'021.75
Charges / Revenus nets	0.00	1'994'671.65	0.00	2'088'720.00	0.00	1'927'089.00
2 Formation	17'636'051.37	1'186'863.98	18'050'800.00	1'191'800.00	16'314'780.49	811'714.70
Charges / Revenus nets	0.00	16'449'187.39	0.00	16'859'000.00	0.00	15'503'065.79
3 Culture, sports et loisirs, Eglises	5'654'955.58	944'984.25	6'239'180.00	1'111'900.00	6'516'221.99	1'133'891.23
Charges / Revenus nets	0.00	4'709'971.33	0.00	5'127'280.00	0.00	5'382'330.76
4 Santé	147'133.51	9'841.50	103'450.00	9'900.00	57'206.45	9'831.40
Charges / Revenus nets	0.00	137'292.01	0.00	93'550.00	0.00	47'375.05
5 Sécurité sociale	22'381'762.53	12'604'367.52	22'871'730.00	12'637'000.00	21'629'608.68	13'384'246.96
Charges / Revenus nets	0.00	9'777'395.01	0.00	10'234'730.00	0.00	8'245'361.72
6 Transports et télécommunications	6'922'362.68	2'294'930.65	7'477'000.00	2'430'500.00	5'639'488.96	3'174'424.21
Charges / Revenus nets	0.00	4'627'432.03	0.00	5'046'500.00	0.00	2'465'064.75
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire	10'183'309.69	10'495'196.91	10'796'200.00	10'506'900.00	9'944'966.73	10'736'746.39
Charges / Revenus nets	311'887.22	0.00	0.00	289'300.00	791'779.66	0.00
8 Économie publique	24'509'229.13	24'796'577.38	25'546'300.00	24'184'300.00	26'704'763.90	26'612'501.54
Charges / Revenus nets	287'348.25	0.00	0.00	1'362'000.00	0.00	92'262.36
9 Finances et impôts	11'979'283.79	53'793'808.41	9'698'080.00	56'626'100.00	20'678'433.18	58'197'517.75
Charges / Revenus nets	41'814'524.62	0.00	46'928'020.00	0.00	37'519'084.57	0.00
Totaux	109'637'676.69	109'063'041.96	111'446'520.00	111'451'000.00	117'162'294.92	117'162'294.92
Excédent de produits/charges	0.00	574'634.73	4'480.00	0.00	0.00	0.00

Commentaires :

Comme déjà stipulé dans plusieurs commentaires, attention à l'interprétation des comptes 2020 et 2019.

6. Compte des investissements

6.1 Aperçu du compte des investissements selon les groupes de matière

Dépenses		Comptes 2020		Budget 2021		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50	Immobilisations corporelles	17'611'603	0.00	--	--	15'007'280	0.00
51	Investissements pour le compte de tiers	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
52	Immobilisations incorporelles	324'832	0.00	--	--	0.00	0.00
54	Prêts	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
55	Participations et capital social	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
56	Propres subventions d'investissements	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
57	Subventions des investissements à redistribuer	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
58	Investissements extraordinaires	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00

Recettes		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
60	Transferts d'immobilisations corporelles	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
61	Remboursement de tiers	0.00	177'710	--	--	0.00	0.00
62	Transferts d'immobilisations incorporelles	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
63	Subventions d'investissements acquises	0.00	2'915'373	--	--	0.00	3'293'893
64	Remboursement de prêts	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
65	Report de participations	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
66	Remboursement de propres subventions	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
67	Subventions d'investissement à redistribuer	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00
68	Recettes d'investissements extraordinaires	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00

CLÔTURE		Comptes 2020		Budget 2020		Comptes de l'exercice précédent en MCH1	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
590	Report au bilan des recettes	3'093'083		--	--	3'293'893	0.00
690	Report au bilan des dépenses		17'936'435	--	--	0.00	15'007'280

Commentaires :

La ville de Delémont a investi pour CHF 10'477'858.53 et a obtenu des recettes pour CHF 551'165.-, soit un montant net de CHF 9'926'693.53.

A ceci s'ajoute les investissements nets :

- Service du feu	CHF 12'759.45
- Assainissement des eaux – STEP/PGEE	CHF 489'362.10
- Gestion des déchets	CHF 34'170.20
- Correction des cours d'eau – Dignes (recettes)	CHF-1'611'216.40

Total net investissements ville **CHF 8'851'768.88**

- Approvisionnement en eau	CHF 707'662.26
- Electricité	CHF 4'929'888.38
- Service du gaz	CHF 354'031.67

Total net investissements SID **CHF 5'991'582.31**

Total des investissements 2020 **CHF 14'843'351.19**

7. Annexes aux comptes annuels

7.1 Annexes A) et B) aux comptes annuels

A) Règles régissant la présentation des comptes annuels

Le MCH2 exige que les règles sur lesquelles se fonde la présentation des comptes soient clairement indiquées et que les dérogations à ces règles fassent l'objet d'une justification. Les corporations de droit public jurassiennes sont par ailleurs tenues de respecter les prescriptions cantonales en matière de présentation des comptes, en particulier le décret concernant l'administration financière des communes² (ci-après DCom). En conséquence, elles utiliseront toutes le texte standard ci-dessous :

Règles applicables à la présentation des comptes

Les comptes annuels de la commune municipale de Delémont ont été clos conformément au DCom ainsi qu'aux directives établies par le délégué aux affaires communales à l'exception de la provision Politique foncière et logements qui fera l'objet d'un message ad hoc.

En application de l'article 4, alinéa 1 du DCom, les comptes se fondent sur le modèle comptable harmonisé 2 pour les cantons et les communes (MCH2) selon le manuel de la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances. Dans certains domaines, les prescriptions cantonales s'écartent des recommandations concernant le MCH2.

² RSJU 190.611

B) Les raisons qui motivent d'éventuelles dérogations aux recommandations du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2)

Les dérogations au MCH2 qui résultent de la législation cantonale sur les communes sont énumérées ci-dessous :

- Concernant la recommandation N° 4, les amortissements supplémentaires ne sont pas autorisés contrairement à ladite recommandation qui prévoit une comptabilisation dans les charges extraordinaires.
- Concernant la recommandation N° 4 et la directive N° 1 du délégué aux affaires communales, les investissements consentis avant la mise en œuvre du MCH2, soit avant le 1^{er} janvier 2020, sont amortis selon les dispositions du décret concernant l'administration financière des communes du 21 mai 1987 et selon les décisions d'approbation du délégué aux affaires communales ainsi que du plan financier communal.
- Concernant la recommandation N° 6, le patrimoine administratif ne sera pas réévalué lors de la mise en œuvre du MCH2.
- Concernant la recommandation N° 8 et la directive N° 2 du délégué aux affaires communales, les préfinancements du patrimoine administratif peuvent exceptionnellement être autorisés pour un investissement conséquent devenu indispensable à la collectivité publique. Cette opération nécessite l'approbation du délégué aux affaires communales ainsi que l'autorisation de l'organe compétent. Les préfinancements du patrimoine financier ne sont pas autorisés.
- Concernant la recommandation N° 12, un délai à la clôture des comptes 2021 est accordé pour l'élaboration de la comptabilisation des immobilisations.
- Concernant la recommandation N° 13 (interprétation consolidée), celle-ci ne sera pas appliquée immédiatement. Une étude de faisabilité doit encore être menée.

Delémont, le 28 juin 2021

Au nom de la commune municipale de Delémont

Le Président :

La Chancelière :

Damien Chappuis

Edith Cuttat Gyger

L'administrateur des finances :

Jean Froidevaux

7.2 Annexe C) aux comptes annuels

Etat des capitaux propres

L'état des capitaux propres présente les causes des changements intervenus. La réévaluation de différents éléments du patrimoine financier pourrait entraîner des changements dans les réserves liées à l'évaluation.

En droit :

L'article 32, lettre c) du décret concernant l'administration financière des communes prévoit que l'annexe aux comptes annuels contienne l'état des capitaux propres.

Les soldes des fonds « Abris PC » sont comptabilisés sous **capitaux de tiers** (compte 20911.00).

Explications :

2900 Financements spéciaux enregistrés sous capital propre

Afin de ne plus dissimuler les résultats des financements spéciaux par des prélèvements ou attributions aux fonds pour obtenir l'équilibre, les résultats desdits financements seront dorénavant comptabilisés au passif du bilan sous capital propre (compte 2900).

2930 Préfinancements (réserve pour projet à venir)

En principe, les préfinancements ne sont pas autorisés afin de respecter la règle de l'équité intergénérationnelle. Cependant, le maintien de la valeur relatif à l'approvisionnement en eau et à l'assainissement des eaux est obligatoire et devra être comptabilisé sous les comptes 29302 et 29303 en application de la loi sur la gestion des eaux³. Il n'est pas autorisé de recourir à des préfinancements pour couvrir des charges du compte de résultats.

29601 Réserves liées au retraitement du patrimoine financier (voire directive DCom N° 3)

Dès la mise en œuvre du MCH2, aucune attribution ni prélèvement ne pourra être effectué. Dès le 1^{er} décembre 2021, ce compte sera dissout et le solde transféré sous compte 2999 « Résultat cumulé des années précédentes ».

2990 Résultat annuel

Ce compte présente le solde du résultat cumulé du compte de résultats.

³ LGEaux / RSJU 814.20

Capitaux propres au 1er janvier 2020			Changement intervenus pendant l'exercice				Capitaux propres au 31 décembre 2020		
			Motif de l'augmentation		Motif de la diminution				
Comptes	Libellés	CHF	motif	CHF	motifs	CHF	Comptes	Libellés	CHF
2900	Financements spéciaux enregistrés sous capital propre	17'233'587.77	Attributions aux FS, capitaux propres	3'160'792.85	Prélèvements sur les FS, capitaux propres	-170'837.04	2900	Financement spéciaux enregistré sous capital propre	20'223'543.58
29000.00	Compte général						29000.00	Compte général	0.00
29001.00	Service d'incendie et de secours	87'643.74	Report du résultat et intérêts	105'053.23		0.00	29001.00	Service d'incendie et de secours	192'696.97
29002.00	Assainissement des eaux (MCH2)	0.00	Report du résultat	1'349'903.78		0.00	29002.00	Assainissement des eaux (MCH2)	1'349'903.78
29002.10	Assainissement des eaux (MCH1)	3'788'588.00	Intérêts	18'943.00		0.00	29002.10	Assainissement des eaux (MCH1)	3'807'531.00
29003.00	Approvisionnement en eau (MCH2)	0.00	Report du résultat	761'581.38		0.00	29003.00	Approvisionnement en eau (MCH2)	761'581.38
29003.10	Approvisionnement en eau (MCH1)	7'994'482.61		0.00		0.00	29003.10	Approvisionnement en eau (MCH1)	7'994'482.61
29004.00	Déchets	54'224.00	Report du résultat et intérêts	75'840.11			29004.00	Déchets	130'064.11
29007.xx	Service électrique	3'764'524.96					29007.xx	Service électrique	3'764'524.96
29007.03	Eclairage public	0.00	Report du résultat	75'000.00		0.00	29007.03	Eclairage public	75'000.00
29007.13	Eclairage public (MCH1)	541'881.78					29007.13	Eclairage public (MCH1)	541'881.78
29008.02	Service du gaz	0.00	Report du résultat	608'456.75			29008.02	Service du gaz	608'456.75
29008.12	Service du gaz (MCH1)	785'013.53		0.00		0.00	29008.12	Service du gaz (MCH1)	785'013.53
29009.10	Cadastre	402'488.00	Intérêt	1'947.00	Prélèvement	-26'228.70	29009.10	Cadastre	378'206.30
29009.20	Taxe des eaux de surface (digues)	-232'272.85	Attribution au fonds	164'067.60	Report du résultat (déficit)	-97'594.34	29009.20	Taxe des eaux de surface (digues)	-165'799.59
29009.50	Places de stationnement	47'014.00		0.00	Dissolution du fonds	-47'014.00	29009.50	Places de stationnement	0.00

Capitaux propres au 1er janvier 2020			Changement intervenus pendant l'exercice				Capitaux propres au 31 décembre 2020		
			Motif de l'augmentation		Motif de la diminution				
Comptes	Libellés	CHF	motif	CHF	motifs	CHF	Comptes	Libellés	CHF
2940	Réserves de politique budgétaire	9'286'651.00	Attributions à la réserve de politique budgétaire	350'000.00	Prélèvements de la réserve de politique budgétaire	-1'100'000.00	2940	Réserves de politique budgétaire	8'536'651.00
29400.00	Compte général	5'210'000.00	Dissolution provision impôts	350'000.00	Prélèvement pour compte de résultat	-1'100'000.00	29400.00	Compte général	4'460'000.00
29409.00	Autres réserves de la politique budgétaire	4'076'651.00		0.00		0.00	29409.00	Autres réserves de la politique budgétaire	4'076'651.00
29601	Réserves liées au retraitement des immobilisations corporelles du PF	0.00	Attributions à la réserve liée au retraitement du PF	0.00	Prélèvements de la réserve liée au retraitement du PF	0.00	29601	Réserves liées au retraitement des immobilisations corporelles du PF	3'009'318.00
29601.00	Terrains non bâtis	0.00					29601.00	Terrains non bâtis	2'227'896.00
29601.10	Terrains bâtis						29601.10	Placement à intérêts à court terme	0.00
29601.20	Bâtiments, locaux et équipement	0.00					29601.20	Dépôt à terme	781'422.00
29601.30	Biens mobiliers						29601.30	Actions et parts sociales	0.00
29601.40	Installations en construction						29601.40	Placements à intérêts à long terme	0.00
29601.50	Avances du PF						29601.50	Créances à long terme	0.00
29601.90	Autres immobilisations corporelles						29601.90	Autres placements financiers à court terme	0.00
29601.95	Autres biens du PF						29601.95	Autres placements financiers à long terme	0.00

Comptes	Libellés	CHF	motif	CHF	Comptes	Libellés	CHF
2990	Résultat annuel - excédent/découvert du bilan	3'938'481.83		3'588.60	2990	Résultat annuel - excédent/découvert du bilan	3'367'435.70
29990.00	Compte général	3'938'481.83	Transfert au fonds	3'588.60	29990.00	Compte général	3'367'435.70

7.2.2 Commentaires sur le tableau de l'état des capitaux propres

a) Financements spéciaux (comptes 2900)

Les financements spéciaux n'appellent pas de commentaires particuliers. Vous pouvez retrouver le détail des comptes aux points 4.5 à 4.11 ci-dessus.

b) Fonds enregistrés sous capital propre (comptes 2901)

Comme exigé par le Décret cantonal, les fonds non-autorisés ont été dissous au 1^{er} janvier 2020.

c) Réserves des domaines de l'enveloppe budgétaire (comptes 2920)

La ville de Delémont n'utilise pas le principe de l'enveloppe budgétaire.

d) Préfinancement / Maintien de la valeur (comptes 2930)

La réserve « Politique foncière & logements » sera transformée en un préfinancement pour la construction de l'école primaire des Arquebusiers. Le délégué aux affaires communales a donné un préavis favorable. Il appartiendra aux membres du Conseil de Ville de valider ou non cette option.

e) Réserve de politique budgétaire (comptes 2940)

Au 31 décembre 2020, la réserve s'élève à CHF 4'460'000.-.

f) Réserve liée au retraitement des placements du patrimoine financier (comptes 29600)

Il n'y a eu aucun retraitement dans les placements du patrimoine financier lors de la mise en œuvre du MCH2.

g) Réserve liée au retraitement des immobilisations corporelles du patrimoine financier (comptes 29601)

La réserve liée au retraitement des immobilisations corporelles, soit CHF 781'422.- pour les bâtiments et CHF 2'227'896.- pour les terrains non bâtis seront clôturés et transférés dans le résultat cumulé des années précédentes au 31 décembre 2021 conformément au Décret cantonal. Cette obligation légale pèse sur le patrimoine financier et donc par enchaînement le calcul de la dette nette.

h) Excédent ou découvert au bilan (comptes 29990.00)

Au 31 décembre 2020 le capital, après déduction du déficit de CHF 574'634.73, présente un excédent de CHF 3'367'435.70.

7.3 Annexe D) aux comptes annuels

Tableaux des provisions

Comptes de provisions	Libellés	Valeur comptable au 01.01.2020	Modifications			Valeur comptable au 31.12.2020	Remarques générales
			Constitution	Utilisation	Dissolution		
205	Total des provisions à court terme	0.00	420'000.00	0.00	0.00	420'000.00	
208	Total des provision à long terme	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
	Total des provisions	0.00	420'000.00	0.00	0.00	420'000.00	

Tableaux des participations et des garanties

Participations en vue de l'accomplissement de tâches publiques

TABLEAU DES PARTICIPATIONS VILLE DE DELEMONT

Nom, siège, forme juridique	Domaine d'activité	Capital nominatif	Part de propriété	Part des voix E = Exécutif / L = Législatif	Autres détenteurs de parts importantes	Valeur comptable au 31.12 en milliers de CHF	Valeur d'acquisition	Norme de présentation des comptes (mch1, mch2, CO, etc)	Risques spécifiques
Groupement de communes selon article 121 Lcom									
Agglomération delémontaine	Gestion territoriale								
Association jurassienne des communes (AJC)	Politique communale								
Association des maires du district de Delémont (AMDD)	Politique communale								
Syndicats de communes selon article 123 Lcom									
SEDE Syndicat pour l'assainissement des eaux	Gestions des eaux usées								
SEOD Syndicat de gestion des déchets	Gestion des déchets								
Communauté du Collège	Gestion de l'école secondaire	----	100%					MCH2	
Fondation Institut St-Germain	Gestion PF								
Personnes morales de droit privé									
Comptoir delémontain SA	foire commerciale	203'000	100 actions						
Patinoire régionale SA	Sports	200'000	5'000 actions						
Innode SA	Gestion de PF	42'300	423 actions						
BCJ	Bancaire	7'800	150 actions						
Banque Raiffeisen SA	Bancaire	1'000	5 parts						
BKW	Electricité	158720/132'000'000	160 actions						
Parc Eolien Delémont SA	Energie	10000/100'000	10%	33% / 10%	SIG / Ennova / Bourrignon		offertes par SIG	Swiss Gaap RPC	pas de risque financier
Régiogaz SA	Vente de gaz	69'000/200'000	49%	33.3% / 49%	Courroux, Courrendlin, Courtételle, Rossemaison, EDJ		69'000.00	Swiss Gaap RPC	timbre 5-bar et coûts d'approvisionnement
Sacen SA	Energie	38'700/100'000	38.70%	14.28% / 38.7%	communes de la Charte	1.00	38'700.00	Swiss Gaap RPC	pas de risque financier
Energie du Jura	Energie	600'000	100 actions						
Banque Alternative	Bancaire	8'375	5 actions						
Thermoréseau Porrentruy SA	Chauffage à distance	45'000	180 actions						
Thermobois SA	Chauffage à distance	5'000	10 actions						
CEPIM SA	Enseignement prof.	50'000	50 actions						
Société simple, en nom collectif ou commandite									
Clair-Logis	maison de retraite								
Crèche à domicile (CAD)	Maison de l'enfance								
Fondation Delémont'BD	Culture								
Fondation du Musée Jurassien d'art et d'histoire	Culture								
Coopérative delémontaine d'habitation	Habitation	200'000	1'200 parts						
Coopérative immobilière cartel syndical	Habitation	7'000	5 parts						
Rapport contractuels conclus en vue de l'accomplissement de tâches communales									
CCRD - Centre culturel	Culture								
FRED - Fonds de prévoyance	Prévoyance	0	--	2./6	--	103'879	--		

Participations en vue de l'accomplissement de tâches publiques

TABLEAU DES GARANTIES

Nom des destinataires/du cocontractant ou de la cocontractante	Rapport juridique	Indications sur les prestations couvertes par la garanties; nature, montant, caducité, intérêts.	Flux financiers pendant l'exercice (CHF)	Autre précisions spécifiques
Autres engagements / leasing				
Grenkeleasing AG Zutrich	Leasing	Informatique	22336.8	fin : 2022
Grenkeleasing AG Zutrich	Leasing	Informatique	6648	fin : 2022

7.5 Annexe F) aux comptes annuels

Tableaux des immobilisations et des informations détaillées sur les placements de capitaux

Le délégué aux affaires communales a repoussé au bouclage des comptes 2021 la publication des tableaux des immobilisations du patrimoine administratif et du patrimoine financier ainsi que ceux des autres immobilisations du patrimoine administratif.

7.6 Annexe H) aux comptes annuels – les indicateurs financiers

Pour le rapport officiel, il est demandé de ne pas tenir compte des services autofinancés (Digues, STEP, Déchets, Approvisionnement en eaux, Electricité, Service du gaz et Service du feu). Toutefois, le Conseil communal maintient la présentation des deux variantes, soit sans ou avec les services autofinancés.

7.6.1 Quotient d'endettement net

Le quotient d'endettement net indique la part des revenus fiscaux (impôts directs des personnes physiques et des personnes morales) ainsi que des prestations de la péréquation financière qui seraient nécessaires pour amortir la dette nette. Une valeur négative atteste de l'existence d'une fortune nette.

< 0%	Très faible endettement net
0% à 50%	Faible endettement net
50% à 100%	Endettement net moyen
100% à 150%	Endettement net élevé
> 150%	Endettement net très élevé

Quotient d'endettement net	205.94 %
Avec les services autofinancés	265.34 %

7.6.2 Degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement détermine la part des revenus affectée au financement des investissements nouveaux. S'il est supérieur à 100%, il permet le financement d'investissements ou conduit à un désendettement, tandis que s'il est inférieur à 100%, il entraîne un nouvel endettement ou emprunt. Cet indicateur peut considérablement varier d'une année à l'autre, en particulier dans les petites corporations dès lors qu'elles investissent à intervalles irréguliers. Il ne peut donc être apprécié que sur plusieurs années.

$\geq 100\%$	Idéal
70% à 100%	Bon à acceptable
< 70%	Problématique

Degré d'autofinancement	14.80 %
Avec les services autofinancés	41.15 %

7.6.3 Quotité de la charge des intérêts

La quotité de la charge des intérêts indique la part des revenus qui est absorbée par les intérêts nets. Plus elle est élevée, plus l'endettement est important. A l'inverse, moins elle est élevée et plus grande est la marge de manœuvre financière de la collectivité. Une quotité de la charge des intérêts négative signifie que les revenus du patrimoine sont supérieurs au montant des intérêts de la dette.

< -1%	Charge extrêmement faible
-1% à 0%	Charge très faible
0% à 1%	Charge faible
1% à 2%	Charge moyenne
≥ 2%	Charge élevée

Quotité de la charge des intérêts	0.58 %
Avec les services autofinancés	3.26 %

7.6.4 Dettes brutes par rapport aux revenus

La dette brute par rapport aux revenus permet d'évaluer la situation d'endettement, et en particulier de déterminer si l'endettement est proportionné compte tenu des revenus obtenus. Cet indicateur renseigne sur le pourcentage des revenus nécessaire au remboursement de la dette brute en une seule fois.

≤ 50%	Très bon
50,1% à 100%	Bon
100,1% à 150%	Moyen
150,1% à 200%	Mauvais
> 200%	Critique

Dettes brutes par rapport aux revenus	329.56 %
Avec les services autofinancés	420.46 %

7.6.5 Quotité d'investissement

La quotité d'investissement renseigne sur le rapport entre les activités d'investissement et les charges annuelles globales. Cet indicateur ne permet toutefois pas à lui seul de tirer des conclusions sur la situation financière de la commune.

≤ 10%	Peu important
10,1% à 20%	Importance moyenne
20,1% à 30%	Importantes
> 30%	Très importante

Quotité d'investissement	14.35 %
Avec les services autofinancés	16.89 %

7.6.6 Quotité de la charge financière

La quotité de la charge financière indique l'incidence des frais financiers sur le budget. On entend par charge financière la somme des intérêts nets, des amortissements et des réévaluations. Cet indicateur permet de constater dans quelle mesure les revenus courants sont absorbés par le service de la dette et les amortissements planifiés. Une hausse de ce taux équivaut à une réduction de la marge budgétaire.

< 5%	Faible charge
5% à 15%	Charge supportable
15% à 25%	Charge élevée à très élevée
> 25%	Charge à peine supportable

Quotité de la charge financière	9.38 %
Avec les services autofinancés	19.49 %

7.6.7 Endettement net en francs par habitant

L'endettement net en francs par habitant sert à mesurer l'importance de la dette et doit être apprécié en même temps que la capacité financière de la commune (quotité d'autofinancement). Une valeur négative reflète l'existence d'une fortune nette par habitant.

< 0	Fortune nette
0 à 1'000	Endettement faible
1'001 à 3'000	Endettement moyen
3'001 à 5'000	Endettement haut
> 5'000	Endettement critique

Endettement net en francs par habitant	5'671.77 francs
Avec les services autofinancés	7'307.52 francs

7.6.8 Quotité d'autofinancement (capacité d'autofinancement)

La quotité d'autofinancement, également appelée capacité d'autofinancement, reflète la capacité d'une commune ainsi que sa marge de manœuvre budgétaire. Cet indicateur renseigne sur la part des revenus pouvant être affectée au financement d'investissements ou au désendettement.

> 20 %	Bonne
10% à 20%	Moyenne
< 10%	Faible

Quotité d'autofinancement	4.06 %
Avec les services autofinancés	19.36 %

7.6.9 Quotité de la charge des intérêts nets

La quotité de la charge des intérêts indique la part de revenus qui est absorbée par les intérêts nets. Plus elle est élevée et plus l'endettement est important. A l'inverse, moins elle est élevée et plus grande est la marge de manœuvre financière de la collectivité. Une quotité de la charge des intérêts négative signifie que les revenus du patrimoine sont supérieurs au montant des intérêts de la dette. Cet indicateur reflète donc la situation financière de la commune.

< 2%	Faible
2% à 5%	Moyenne
5% à 8%	Forte
> 8%	Très forte

Quotité de la charge des intérêts nets	-0.43 %
Avec les services autofinancés	1.53 %

7.6.10 Quotient de l'excédent au bilan

Le quotient de l'excédent du bilan est en quelque sorte le thermomètre renseignant sur l'état de santé des capitaux propres. Une valeur négative signifie un découvert au bilan. L'évolution de cet indicateur doit être observée sur plusieurs années.

$\geq 60\%$	Elevé
30% à 60%	Moyen
< 30%	Faible

Quotient de l'excédent au bilan	9.83 %
Avec les services autofinancés	9.83 %

8. Proposition du Conseil communal/municipal

Approbation des comptes annuels 2020, qui se composent comme suit :

Comptes	Libellés	Charges	Revenus
90	Clôture du compte de résultats	109'637'676.69	109'063'041.96
	Excédent de charges/revenus		574'634.73
900	Compte général	109'099'693.65	105'860'751.01
	Excédent de charges/revenus		3'238'942.64
90100.10	FS « Service du feu - SIS »		
	Excédent de revenus	104'615.23	
90100.20	FS « Assainissement et traitement des eaux »		
	Excédent de revenus	1'349'903.78	
90100.30	FS « Approvisionnement en eau potable »		
	Excédent de revenus	761'581.38	
90100.40	FS « Gestion des déchets »		
	Excédent de revenus	75'380.11	
90110.91	FS « Cadastre »		
	Excédent de charges		26'228.70
90110.92	FS « Eaux de surface - digues »		
	Excédent de charges		97'594.34
90100.7x	FS « Electricité »		
	Excédent de revenus	302'353.70	414'160.00
90100.82	FS « Service du Gaz »		
	Excédent de revenus	608'456.75	

Il est proposé au Conseil de Ville d'approuver les comptes annuels relatifs à l'exercice 2020.

Au nom de la commune municipale de Delémont :

Damien Chappuis
Maire

Edith Cuttat Gyger
Chancelière

Jean Froidevaux
Chef du service financier

Delémont, le 28 juin 2021

9. Approbation des comptes annuels

Le Conseil de Ville de Delémont a approuvé les comptes annuels 2020 en date du 30 août 2021 conformément à la proposition du Conseil communal du 28 juin 2021.

L'extrait du procès-verbal de l'organe compétent est joint au présent rapport.

Delémont, le 30 août 2021

Au nom de l'organe compétent pour approuver les comptes annuels :

Florine Jardin
Présidente

Edith Cuttat Gyger
Secrétaire

ARRETE DU CONSEIL DE VILLE

Le Conseil de Ville de la Commune municipale de Delémont

- vu :
 - le rapport du Conseil communal du 28 juin 2021 ;
 - les dispositions de l'art. 29, al. 13 du Règlement d'organisation de la Commune municipale ;
 - le préavis favorable de la Commission de gestion et de vérification des comptes ;
- sur proposition du Conseil communal ;

arrête

1. Les comptes communaux 2020 sont acceptés.
2. Cette décision est soumise au référendum facultatif.

AU NOM DU CONSEIL DE VILLE

La présidente :

La chancelière :

Florine Jardin

Edith Cuttat Gyger

Delémont, le 30 août 2021

Compte de résultat selon les fonctions

Table des matières

0	Administration générale	1 – 5
1	Ordre et sécurité publics – Défense	6 – 11
2	Formation	12 – 16
3	Culture – Sports – Loisirs – Eglises	17 – 25
4	Santé	26
5	Prévoyance sociale	27 – 31
6	Trafic – Transports – Télécommunications	32 – 35
7	Protection de l'environnement – Aménagement du territoire	36 – 44
8	Economie publique	45 – 56
9	Finances – Impôts	57 – 64
	Récapitulation	65

Remarque générale : Les comptes 2019 sont issus du MCH1. Il n'est pas indiqué de procéder à une comparaison systématique avec le budget et les comptes 2020. Les rubriques avec mention "MCH1" ont été abandonnées dans le MCH2.

Amortissements : Le MCH2 exige que les amortissements se fassent dès que l'investissement concerné est terminé. Ce qui provoque un ralentissement de l'amortissement.

0 ADMINISTRATION GENERALE

0112 Conseil général / de ville

Afin de répondre aux normes MCH2, la rubrique concernant les indemnités et jetons de présence a été scindée en deux.

0116 Votations et élections

Il y a eu un dépassement de rubrique suite à l'élection complémentaire au Gouvernement jurassien.

0120 Conseil communal

0120.31999.01 Dépassement de la rubrique décidé par le Conseil communal. La principale dépense concerne le financement de l'opération "bons cadeaux de l'UCD" distribués par l'intermédiaire des SID.

0120.36321.00 Les cotisations aux associations en faveur des communes sont :

- Association jurassienne des communes CHF 1.50 / habitant
- Association des maires du district de Delémont CHF 1.- / habitant
- Union des villes suisses CHF 0.60 / habitant
- Réseau des villes de l'arc jurassien CHF 0.60 / habitant

0220 Services généraux administratifs

0220.30000.80 Les charges salariales des sociétés externes (Delémont'BD, Communauté du collège, etc.) sont compensées par les recettes 0220.42606.16. Il n'y a aucune charge pour les comptes communaux.

0220.31340.00 et 0220.31344.00 Assurances : Afin de répondre aux normes MCH2 en ce qui concerne les primes d'assurances choses, plusieurs rubriques ont été créées. Ceci concerne notamment l'assurance ECA et il n'y a pas de dépassement de rubriques.

0220.39101.00 Du fait de la situation épidémique, il n'y a pas eu de manifestation qui nécessite une imputation interne.

0220.42109.00 Suite à la dissolution d'un passif transitoire qui n'avait plus lieux d'être, une recette supplémentaire de CHF 63'000.- a été saisie.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE						
01 Législatif et exécutif						
011 Législatif						
0112 Conseil général / de ville						
0112.30002.00 INDEMNITÉS ET JETONS DE PRÉSENCE	22'825.00		35'000.00		37'025.00	
0112.31309.00 PRESTATIONS DE SERVICES CONSEIL DE VILLE	13'413.25					
0112 Conseil général / de ville	36'238.25		35'000.00		37'025.00	
0116 Votations et élections						
0116.30990.00 SUBSISTANCE DU BUREAU DE VOTE	1'172.00		1'000.00		616.00	
0116.31000.00 MATERIEL DE BUREAU ET IMPRIMES	37'345.85		35'000.00		28'538.65	
0116.31302.00 FRAIS DE PORT	50'814.35		25'000.00		35'381.90	
0116 Votations et élections	89'332.20		61'000.00		64'536.55	
011 Législatif	125'570.45		96'000.00		101'561.55	
012 Exécutif						
0120 Conseil communal						
0120.30000.00 AUTORITES CONSEIL COMMUNAL	383'917.30		322'500.00		363'679.10	
0120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	32'152.40		28'200.00		32'727.85	
0120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	33'360.00		50'000.00		49'925.24	
0120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	546.75		450.00		497.51	
0120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'988.35		1'800.00		1'948.96	
0120.31999.00 RECEPTIONS	3'708.35		20'000.00		18'255.70	
0120.31999.01 CREDIT CONSEIL COMMUNAL	140'664.55		100'000.00			
0120.31999.03 FETE DU 1er AOUT			10'000.00		3'299.30	
0120.31999.05 MCH1 FONDATION POUR LE THEATRE DU JURA					30'000.00	
0120.31999.06 EXPOSITIONS 2019 COMMENT & HODLER					50'000.00	
0120.31999.10 MCH1 - CREDIT DU CONSEIL DIVERS					39'612.65	
0120.31999.11 MCH1 - CREDIT DU CONSEIL					59'046.30	
0120.36321.00 COTISATIONS AUX ASSOCIATIONS VILLES	47'428.30		40'400.00		34'204.00	
0120 Conseil communal	643'766.00		573'350.00		683'196.61	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0121 Commissions communales						
0121.30002.00 INDEMNITÉS ET JETONS DE PRÉSENCE	32'340.00		20'000.00		35'848.10	
0121 Commissions communales	32'340.00		20'000.00		35'848.10	
012 Exécutif	676'106.00		593'350.00		719'044.71	
01 Législatif et exécutif	801'676.45		689'350.00		820'606.26	
Dépenses nettes		801'676.45		689'350.00		820'606.26
02 Service généraux						
022 Services généraux, autres						
0220 Services généraux administratifs						
0220.30000.80 PERSONNEL SOCIETES EXTERNES	270'156.55				283'385.94	
0220.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF	2'104'578.35		2'135'000.00		1'968'530.95	
0220.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		34'136.15		150'000.00		231'147.45
0220.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	214'525.17		195'000.00		178'847.75	
0220.30500.80 ASSURANCES SOCIALES SOCIETES EXTERNES					25'711.58	
0220.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - RACHAT TAUX TECHNIQUE	230'978.95		385'210.00		419'460.26	
0220.30520.80 ASSURANCE DE PREVOYANCE LPP - STE EXTERNES	22'937.03				23'268.81	
0220.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	3'305.00		3'000.00		2'744.45	
0220.30530.80 ASSURANCES ACCIDENTS STE EXT.	477.31				509.98	
0220.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	10'889.55		12'100.00		10'241.40	
0220.30550.80 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE STE EXT.	1'381.52				1'358.53	
0220.30600.00 ALLOCATION DE RENCHERISSEMENT AUX RETRAITES	29'536.40		40'000.00		32'790.75	
0220.30900.00 FORMATION ET DEVELOPPEMENT	45'887.15		100'000.00		42'442.70	
0220.30901.00 SECURITE AU TRAVAIL ET CAMPAGNES DE PREVENTION	61'642.20		9'000.00		3'557.25	
0220.30910.00 ANNONCES, RECRUTEMENT DE PERSONNEL	51'873.90		20'000.00		42'291.95	
0220.31000.00 MATERIEL DE BUREAU ET IMPRIMES	59'998.60		60'000.00		64'593.00	
0220.31020.00 JOURNAL DELEMONT.CH	34'999.55		35'000.00		33'616.00	
0220.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	10'772.60		20'000.00		97'906.00	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0220.31300.00 FRAIS DE POURSUITES	49'247.40		50'000.00		31'904.00	
0220.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	80'414.85		50'000.00		57'637.80	
0220.31301.01 MATERIEL DE TELECOMMUNICATIONS	9'180.95		9'000.00			
0220.31301.10 MCH1 TELECOMMUNICATIONS MATERIEL					6'039.00	
0220.31301.11 MCH1 TELECOMMUNICATIONS INSTALLATIONS					2'840.15	
0220.31302.00 FRAIS DE PORT	62'163.76		70'000.00		0.50	
0220.31302.10 MCH1 Ports, taxes CCP					48'037.01	
0220.31302.11 MCH1 Ports, taxes CCP					23'101.06	
0220.31309.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	68'564.47		100'000.00		69'547.59	
0220.31320.00 MANDATS PROMOTION ET COMMUNICATION	31'817.60		132'000.00			
0220.31320.01 PROMOTION - IMAGE - COMMUNICATION	77'095.65		50'000.00		6'652.40	
0220.31320.03 FIDUCIAIRE	29'123.80		30'000.00		27'512.80	
0220.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	23'593.20					
0220.31344.00 ASSURANCE RC ET CHOSES	51'323.35		90'000.00		80'386.20	
0220.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS	9'151.85		10'000.00		4'311.45	
0220.31700.00 INDEMNITES DE DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	6'666.85		16'000.00		18'316.85	
0220.36322.00 COTISATIONS & CONTRIBUTIONS ANNUELLES	7'889.25		7'500.00		7'004.98	
0220.39101.00 PRESTATIONS EMPLOYES COMMUNAUX / MANIFESTATIONS			85'000.00		67'875.00	
0220.42109.00 RECETTES DIVERSES		208'835.61		135'000.00		1'787.70
0220.42109.10 EMOLUMENTS DIVERS						108'627.94
0220.42109.11 MCH1 - EMOLUMENTS DIVERS						14'458.75
0220.42409.00 PRESTATIONS FACTUREES POUR MANIFESTATIONS				8'000.00		
0220.42606.10 RBT FRAIS DE POURSUITES		12'568.90				14'806.00
0220.42606.16 SOCIETES EXTERNES CHARGES SOCIALES		320'921.45				322'403.25
0220.46111.00 ECA PROVISION		10'235.85		10'000.00		10'192.70
0220.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES		51'148.85		45'400.00		50'742.85
0220.49100.00 PERFECTIONNEMENT PROF. CENTRE SPORTIF						2'153.05

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0220.49100.01 PERFECTIONNEMENT PROF. BIBLIO-LUDOTHEQUE						7'780.00
0220.49100.02 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL UAPE-EJ						12'803.05
0220.49100.03 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL UETP						4'977.25
0220 Services généraux administratifs	3'660'172.81	637'846.81	3'713'810.00	348'400.00	3'682'424.09	781'879.99
0224 Service Informatique communal						
0224.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF INFORMATIQUE	302'183.10		332'300.00		221'486.60	
0224.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	27'981.20		30'300.00		19'477.25	
0224.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	25'798.80		30'000.00		23'008.10	
0224.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	444.05		400.00		295.80	
0224.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'657.85		1'600.00		1'175.85	
0224.31130.00 MATERIEL INFORMATIQUE	40'966.61		25'000.00		44'039.50	
0224.31130.01 MATERIEL DE BASE	3'929.60		4'000.00		3'950.65	
0224.31180.00 ACHAT PROGRAMMES	83'921.00		100'000.00		178'053.22	
0224.31342.00 ASSURANCES	1'749.00		1'800.00		1'749.00	
0224.31580.00 FRAIS DE MAINTENANCE	180'725.42		182'500.00		151'038.91	
0224.31580.01 FRAIS DE MAINTENANCE INTERNET	6'741.66		8'700.00		4'624.25	
0224.42109.00 RECETTES DIVERSES		1'584.00		3'800.00		2'552.00
0224.45109.10 MCH1 - PRELEVEMENT SUR FONDS INFORMATIQUE						103'967.00
0224 Service Informatique communal	676'098.29	1'584.00	716'600.00	3'800.00	648'899.13	106'519.00
022 Services généraux, autres	4'336'271.10	639'430.81	4'430'410.00	352'200.00	4'331'323.22	888'398.99
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs						
0290 Immeubles, installations et équipements administratifs						
0290.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	242'007.30		210'000.00		218'038.59	
0290.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		2'084.95				
0290.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	22'097.75		19'100.00		18'926.56	
0290.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	27'366.66		27'200.00		24'586.17	
0290.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	2'350.26		1'500.00		1'835.55	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0290.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'141.79		1'200.00		1'074.04	
0290.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	4'978.95		14'050.00		40'173.45	
0290.31202.00 EAU	10'744.85		12'150.00		10'046.40	
0290.31204.00 ELECTRICITE	23'595.25		25'500.00		24'669.30	
0290.31205.00 COMBUSTIBLE	49'577.45		52'000.00		49'158.25	
0290.31321.00 MANDATS ENTRETIEN DES BATIMENTS	56'866.80		57'500.00		71'854.30	
0290.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	87'646.55		87'700.00		81'664.80	
0290.31602.00 LOCATIONS 23-JUIN-13 ET ARCHIVES SID	97'015.80		96'000.00		96'756.90	
0290.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (EX. 140)	368'408.20		530'000.00			
0290.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (EX. 140)	56'216.00		175'000.00			
0290.44702.00 LOCATION MUSEE JURASSIEN		198'000.00		198'000.00		198'000.00
0290.44702.01 LOCATION CJC AU CHATEAU		56'000.00		56'000.00		56'000.00
0290 Immeubles, installations et équipements administratifs	1'050'013.61	256'084.95	1'308'900.00	254'000.00	638'784.31	254'000.00
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs	1'050'013.61	256'084.95	1'308'900.00	254'000.00	638'784.31	254'000.00
02 Service généraux	5'386'284.71	895'515.76	5'739'310.00	606'200.00	4'970'107.53	1'142'398.99
Dépenses nettes		4'490'768.95		5'133'110.00		3'827'708.54
0 ADMINISTRATION GENERALE	6'187'961.16	895'515.76	6'428'660.00	606'200.00	5'790'713.79	1'142'398.99
Dépenses nettes		5'292'445.40		5'822'460.00		4'648'314.80

1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE

1110 Police (amendes)

Suite à la pandémie, le personnel a été mis à contribution pour d'autres missions spécifiques. De plus, pendant 3 mois, il y a eu une suspension des contrôles des places de stationnement y compris sur le site de l'H-JU.

1400 Questions juridiques (administration)

Lors de l'établissement du budget 2020, la rubrique 1400.31320.00 avait été désignée pour les charges liées à la commission en matière de bail. Toutefois, suite à une vérification, les salaires sont imputées dans le compte 1400.30100.00.

1401 Cadastre et mensuration officielle

Il s'agit d'un service autofinancé. Le prélèvement sur le fonds se comptabilise à la rubrique 9991.90100.91.

1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal

Il s'agit d'un service autofinancé. L'attribution au fonds se comptabilise à la rubrique 9991.90100.10.

Le Conseil communal a délivré les autorisations de dépassements requis par le CRISD.

1620 - 1628 Abris PC et contribution aux frais PCI

1628.31440.00 Une autorisation cantonale a été délivrée concernant une dépense supplémentaire suite à une fuite d'eau.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE						
11 Sécurité publique						
111 Police						
1110 Police communale et intercommunale						
1110.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	1'929'463.30		1'930'000.00		1'812'452.00	
1110.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		16'729.90				
1110.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	172'546.40		175'700.00		162'321.55	
1110.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	226'244.85		235'000.00		207'307.40	
1110.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	21'979.85		22'000.00		18'681.60	
1110.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	10'382.30		10'900.00		9'494.50	
1110.31000.00 MATERIEL DE BUREAU & PRESTAT. DIVERSES	18'149.30		51'000.00		15'353.75	
1110.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	20'012.30		23'000.00		6'784.55	
1110.31120.00 EQUIPEMENTS	14'955.65		20'000.00		31'532.45	
1110.31309.00 FRAIS DIVERS	9'130.65		10'000.00		7'791.35	
1110.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	13'331.25		20'000.00		14'783.75	
1110.31602.00 LOCATION RUE DE LA JEUNESSE & PL. GARE	34'449.20		46'000.00		25'452.90	
1110.31702.00 DEDOMMAGEMENTS AUX AGENTS	16'847.50		20'000.00		22'688.10	
1110.42109.01 RECETTES DIVERSES		82'624.25		20'000.00		73'610.60
1110.42109.02 RECETTES DIVERSES						4'063.00
1110.42700.00 AMENDES		125'388.10		220'000.00		164'061.27
1110 Police communale et intercommunale	2'487'492.55	224'742.25	2'563'600.00	240'000.00	2'334'643.90	241'734.87
1114 Entreprises de sécurité privées						
1114.31320.00 AGENTS DE SECURITE	32'507.95		60'000.00		41'146.85	
1114 Entreprises de sécurité privées	32'507.95		60'000.00		41'146.85	
111 Police	2'520'000.50	224'742.25	2'623'600.00	240'000.00	2'375'790.75	241'734.87
11 Sécurité publique	2'520'000.50	224'742.25	2'623'600.00	240'000.00	2'375'790.75	241'734.87
Dépenses nettes		2'295'258.25		2'383'600.00		2'134'055.88
14 Questions juridiques						
140 Questions juridiques						

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1400 Administration						
1400.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF EN MATIERE DE BAIL	22'205.95					
1400.30500.00 ASSURANCES SOCIALES (AVS,AI,APG) CHOMAGE	2'388.00				2'617.20	
1400.30520.00 CAISSE DE PENSIONS ET DE PREVOYANCE					1'163.50	
1400.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS	33.85				46.84	
1400.30550.00 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE					42.14	
1400.31021.00 JOURNAL OFFICIEL / ANNONCES	15'892.20		10'000.00		13'248.20	
1400.31320.00 COMM. CONS. EN MATIERE DE BAIL	2'488.40		40'000.00		36'257.85	
1400.31320.01 ACTES, CONSULTATIONS ET FRAIS JURIDIQUES	65'202.65		40'000.00		5'288.75	
1400.31320.10 AUTORISATION DE L'ETAT	79'095.85		70'000.00		90'430.40	
1400.31329.00 EMOLUMENTS PH & DIVERS	92'060.00		85'000.00		152.25	
1400.31329.10 MCH1 - EMOLUMENTS PH & DIVERS					99'226.40	
1400.31329.11 MCH1 - EMOLUMENTS PH & DIVERS					2'336.00	
1400.42100.00 PATENTES & CONCESSIONS		100.00		20'000.00		26'200.20
1400.42100.10 PERMIS DE CONSTRUIRE/ AUTO. DE RECLAMES		174'574.25		190'000.00		182'771.60
1400.42100.20 EMOLUMENTS POLICE DES HABITANTS		142'590.90		140'000.00		134'217.31
1400.42109.00 RECETTES DIVERSES		138'365.52		150'000.00		119'791.97
1400.46228.00 CONTRIBUTION DES COMMUNES COM.CONS.BAIL		37'708.35		40'000.00		37'744.20
1400 Administration	279'366.90	493'339.02	245'000.00	540'000.00	250'809.53	500'725.28
1401 Cadastre et mensuration officielle						
1401.31320.40 HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	152'683.70		125'000.00		95'062.45	
1401.40211.00 REDEVANCES D'UTILISATION CADASTRE		126'455.00		125'000.00		123'519.00
1401 Cadastre et mensuration officielle	152'683.70	126'455.00	125'000.00	125'000.00	95'062.45	123'519.00
140 Questions juridiques	432'050.60	619'794.02	370'000.00	665'000.00	345'871.98	624'244.28
14 Questions juridiques	432'050.60	619'794.02	370'000.00	665'000.00	345'871.98	624'244.28
Recettes nettes	187'743.42		295'000.00		278'372.30	
15 Service d'incendie et de secours (SIS)						
150 Service d'incendie et de secours (SIS)						

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal						
1503.30002.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF & EM	22'613.50		40'000.00			
1503.30101.00 POSTE DE COMMANDANT	85'671.70		88'000.00		92'157.25	
1503.30101.01 PERSONNEL TECHNIQUE ET D'EXPLOITATION	78'825.92		60'000.00		63'528.70	
1503.30101.02 INDEMNITES FRAIS D'EXERCICES	1'677.35		5'000.00		2'198.85	
1503.30101.03 CONCIERGERIE					38'877.75	
1503.30101.04 SERVICE DE PIQUET	47'424.25		48'000.00			
1503.30101.05 SOLDES REVUES ET EXERCICES	18'462.60		32'000.00			
1503.30101.06 SOLDES FRAIS D'INTERVENTIONS	104'780.90		100'000.00			
1503.30101.10 MCH1 SOLDES EXERCICES					19'833.40	
1503.30101.11 MCH1 SOLDE INTERVENTIONS					121'861.60	
1503.30101.12 MCH1 SERVICE DE PIQUET					49'088.75	
1503.30101.90 FRAIS - A16 INTERVENTIONS					26.95	
1503.30101.91 FRAIS DE FORMATION A-16	30'476.25		30'000.00		96'849.28	
1503.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	16'372.77		15'500.00		16'013.26	
1503.30501.01 ASSURANCES SOCIALES SUR SOLDES - EM	8'314.00		10'000.00			
1503.30501.11 MCH1 - ASSURANCES SOCIALES					14'548.70	
1503.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	23'259.60		23'500.00		22'738.80	
1503.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	1'741.02		1'700.00		1'553.23	
1503.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITES JOURNALIERES EN CAS DE MALADIE	957.06		1'000.00		949.17	
1503.30990.00 SUBSISTANCE FRAIS D'EXERCICES	7'329.35		10'000.00		9'589.40	
1503.30990.01 SUBSISTANCE - INTERVENTIONS	1'533.90		1'600.00		2'936.25	
1503.31000.00 MATERIEL DE BUREAU	5'677.05		6'000.00			
1503.31000.10 MCH1 COMMANDEMENT					4'677.50	
1503.31000.11 MCH1 - MATERIEL			1'000.00		255.50	
1503.31011.00 MATERIEL FRAIS D'EXERCICES	20'835.85		17'000.00		2'812.40	
1503.31111.02 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	1'135.50		15'000.00			

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503.31120.00 EQUIPEMENTS	21'957.95		29'000.00		21'138.83	
1503.31130.00 INFORMATIQUE	2'914.60		3'000.00		7'581.70	
1503.31160.01 MATERIEL POMPIERS	24'444.80		25'000.00		13'224.40	
1503.31202.00 EAU	2'320.05		2'500.00		2'266.00	
1503.31204.00 ELECTRICITE	11'806.60		11'000.00		10'599.90	
1503.31205.00 COMBUSTIBLE	15'360.05		20'000.00		17'838.65	
1503.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	4'744.15		4'900.00		5'272.80	
1503.31309.00 FRAIS DIVERS	13'614.75		19'000.00		83.10	
1503.31309.01 REGLEMENTS, ACTES LEGISLATIFS					200.00	
1503.31309.02 PERTES DE SALAIRES		2'739.00	8'000.00			
1503.31309.03 VISITES MEDICALES	3'701.00				38'813.15	
1503.31309.04 PERMIS C1	3'146.20				17'586.05	
1503.31309.10 MCH1 PERTES DE SALAIRE					4'900.00	
1503.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	19'883.43		20'500.00		20'797.95	
1503.31341.00 AUTRES ASSURANCES	2'975.00					
1503.31440.00 CONTRATS D'ENTRETIEN	3'774.30		3'200.00			
1503.31440.01 ENTRETIEN DIVERS	772.65		5'000.00			
1503.31440.02 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 10	55'774.45		50'200.00		41'688.90	
1503.31440.03 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 8	2'599.00		6'500.00		919.00	
1503.31440.10 MCH1 - ENTRETIEN					4'242.25	
1503.31517.00 MATERIEL AUXILIAIRE	2'329.05		10'500.00			
1503.31517.01 CARBURANT VEHICULES	5'111.35				4'149.10	
1503.31517.02 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	22'811.05		20'000.00		19'942.40	
1503.31519.50 FRAIS - A16 FONCTIONNEMENT	101'037.45		105'000.00		7'085.75	
1503.31560.04 PREST. DE TIERS ENTRETIEN LABORATOIRE-PR	15'208.20		9'000.00		9'131.85	
1503.31590.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN RADIO	2'192.75		2'000.00			
1503.31590.02 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN MATERIEL	2'047.30		6'000.00		7'705.20	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503.31590.03 PREST. ENTRETIEN EQUIPEMENT PERSONNEL	5'236.65		2'000.00		3'530.05	
1503.31590.04 MATERIEL - INTERVENTIONS	5'811.90		18'000.00		24'853.75	
1503.31590.10 MCH1 - PRESTATIONS RADIO					449.30	
1503.31601.00 DROIT DE SUPERFICIE ST-MICHEL 8	19'920.00		19'920.00		19'920.00	
1503.31700.00 FRAIS DE DEPLACEMENT	1'388.20		2'000.00		1'187.90	
1503.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	55'581.25		140'000.00		114'594.90	
1503.34010.00 INTERETS	22'263.00		35'000.00		36'600.00	
1503.36321.00 CONTRIBUTIONS AU CENTRE DE RENFORT	107'199.00		108'000.00		107'829.00	
1503.42000.00 TAXE D'EXONERATION		539'040.53		530'000.00		528'252.35
1503.42100.01 DEDOMMAGEMENT INTERVENTIONS		75'727.35		136'000.00		
1503.42100.02 DEDOMMAGEMENT ECA POUR INTERVENTIONS CRISD		13'078.50				30'661.25
1503.42100.03 DEDOMMAGEMENT SIS PAR DES TIERS		17'854.70				21'645.05
1503.42109.00 RECETTES DIVERSES		755.20		13'800.00		
1503.42109.01 RECETTES DIVERSES ECA		4'149.10				6'211.90
1503.42109.02 RECETTES DIVERSES SIS		21'337.55				11'798.40
1503.42109.03 REMBOURSEMENT ET DIVERS		7'970.25				1'666.10
1503.44702.60 LOCATION ENTREPOT TP ST-MICHEL 8		9'000.00		9'000.00		
1503.44702.61 LOCATIONS DE SALLES				1'000.00		
1503.46110.00 PARTICIPATION A-16		145'877.95		135'000.00		102'888.45
1503.46110.50 PARTICIPATION DES COMMUNES AU CR		171'204.00		220'000.00		178'087.00
1503.46310.01 DEDOMMAGEMENT HYDROCARBURE PAR ENV.		1'815.00				48'349.60
1503.46311.00 FINANCEMENT POSTE DE COMMANDANT		75'602.80		67'500.00		73'096.00
1503.46311.02 SUBVENTION ECA FORFAIT CRISD		30'000.00		30'000.00		30'000.00
1503.46311.03 SUBVENTION ECA SUR ACHATS		23'478.00		48'300.00		15'099.00
1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal	1'035'014.70	1'139'629.93	1'190'520.00	1'190'600.00	1'124'628.62	1'047'755.10
150 Service d'incendie et de secours (SIS)	1'035'014.70	1'139'629.93	1'190'520.00	1'190'600.00	1'124'628.62	1'047'755.10

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
15 Service d'incendie et de secours (SIS)	1'035'014.70	1'139'629.93	1'190'520.00	1'190'600.00	1'124'628.62	1'047'755.10
Recettes nettes	104'615.23		80.00			76'873.52
16 Défense						
162 Défense civile						
1620 Protection civile communale						
1620.36110.00 CONTRIBUTION AUX FRAIS PCI	34'843.60		42'000.00		35'607.50	
1620.45000.00 PRELEVEMENT FONDS PC		41'211.35		42'000.00		35'607.50
1620.46110.00 SUBVENTIONS		15'578.05		8'800.00		9'680.00
1620 Protection civile communale	34'843.60	56'789.40	42'000.00	50'800.00	35'607.50	45'287.50
1628 Abris PC						
1628.31204.00 ELECTRICITE			2'000.00		2'000.00	
1628.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	13'313.85		5'000.00		308.90	
1628.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS	404.00		2'000.00		1'903.00	
1628 Abris PC	13'717.85		9'000.00		4'211.90	
162 Défense civile	48'561.45	56'789.40	51'000.00	50'800.00	39'819.40	45'287.50
16 Défense	48'561.45	56'789.40	51'000.00	50'800.00	39'819.40	45'287.50
Recettes nettes	8'227.95			200.00	5'468.10	
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	4'035'627.25	2'040'955.60	4'235'120.00	2'146'400.00	3'886'110.75	1'959'021.75
Dépenses nettes		1'994'671.65		2'088'720.00		1'927'089.00

2

FORMATION

21

Scolarité obligatoire

La répartition des charges cantonales de l'enseignement est imputée dans les secteurs 2122, 2125, 2132, 2135, 2199, 2202, 4333 pour un montant total de 12,59 millions de francs.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION						
21 Scolarité obligatoire						
212 Degré primaire						
2120 Administration						
2120.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF	107'830.10		112'000.00		114'250.15	
2120.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES	2'346.47					
2120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	7'647.71		10'200.00		9'541.65	
2120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	8'500.10		7'800.00		7'738.30	
2120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	537.34		300.00		367.15	
2120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	498.00		550.00		553.15	
2120.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	4'426.85		4'000.00		1'261.85	
2120.31302.00 FRAIS DE PORT	4'152.70		1'800.00		2'099.35	
2120 Administration	135'939.27		136'650.00		135'811.60	
2122 Enseignement du degré primaire						
2122.31040.00 MAT. DE BUREAU, MOYENS D'ENSEIGNEMENT	272'909.05		279'000.00		269'076.85	
2122.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	20'059.00		20'000.00		19'866.60	
2122.31309.00 FRAIS DIVERS	7'975.65		6'000.00		5'696.20	
2122.31330.00 MAINTENANCE TIC ET INTERNET	30'232.60		31'000.00		33'069.62	
2122.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE	5'976.00		6'500.00		6'012.00	
2122.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS	4'337.05		4'000.00		1'891.00	
2122.31710.00 ACTIVITES PARASCOLAIRES	36'219.05		60'000.00		53'547.00	
2122.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM.)	166'259.60		125'000.00			
2122.36110.00 CONTRIBUTIONS CHARGES ENSEIGNEMENT - REPA	6'457'685.75		6'471'600.00		12'534'506.25	
2122.36121.50 ECOLAGES AUTRES CERCLE SCOLAIRE	12'187.00		15'000.00		10'200.00	
2122.39400.00 INTERETS BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM.)	8'292.00		18'800.00			
2122.42109.00 RECETTES DIVERSES		9'167.75		2'000.00		4'381.95
2122.42300.00 ECOLAGES D'ELEVES DE L'EXTERIEUR		37'448.90		45'000.00		47'995.25
2122.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES		26'757.00		29'000.00		28'620.00

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2122 Enseignement du degré primaire	7'022'132.75	73'373.65	7'036'900.00	76'000.00	12'933'865.52	80'997.20
2125 Transport degré primaire						
2125.31300.00 GESTION DES TRANSPORTS DES ELEVES	13'640.36		20'000.00		14'009.55	
2125.36110.01 CONTRIBUTIONS FRAIS TRANSPORT CANTON - REPA	224'452.85		250'200.00			
2125 Transport degré primaire	238'093.21		270'200.00		14'009.55	
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
2128.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	461'064.88		460'000.00		444'545.21	
2128.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		3'040.40				
2128.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	41'367.13		42'000.00		39'886.29	
2128.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	50'505.95		47'100.00		44'665.66	
2128.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	4'461.60		3'500.00		3'965.83	
2128.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	2'251.96		2'000.00		2'121.36	
2128.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	26'968.75		27'000.00		24'682.05	
2128.31111.00 MOBILIER, EQUIPEMENTS, HALLE CHATEAU	596.20		1'500.00		1'151.75	
2128.31202.00 EAU	13'563.85		14'750.00		16'064.45	
2128.31204.00 ELECTRICITE	59'492.71		72'000.00		57'537.35	
2128.31205.00 COMBUSTIBLE	116'970.05		123'800.00		123'471.10	
2128.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	37'398.95		20'000.00		18'567.90	
2128.31341.00 ASSURANCES CHOSES EP	15'410.00					
2128.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	166'438.70		166'400.00		159'551.15	
2128.31602.00 LOYERS ECOLES PRIMAIRES	137'337.10		155'000.00		173'334.00	
2128.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PRIM.)	610'058.65		600'000.00			
2128.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PRIM.)	181'550.00		275'000.00			
2128.44722.00 LOCATIONS; LOYERS, SALLES, CAVES		67'820.55		70'000.00		74'012.70
2128.44722.01 COMMUNAUTE COLLEGE CHATELET		24'000.00		24'000.00		24'000.00
2128.46121.00 CONTRIBUTION BOURGEOISE		6'000.00		6'000.00		6'000.00
2128.46121.01 CONTR. BOURGEOISE BOIS CORPS ENSEIGNANT		2'500.00		2'500.00		2'500.00

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	1'925'436.48	103'360.95	2'010'050.00	102'500.00	1'109'544.10	106'512.70
212 Degré primaire	9'321'601.71	176'734.60	9'453'800.00	178'500.00	14'193'230.77	187'509.90
213 Degré secondaire I						
2132 Enseignement du secondaire I						
2132.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE	2'370.00		2'200.00		2'268.00	
2132.36110.02 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES SECONDAIRES - REPA	3'947'989.30		4'048'400.00			
2132.36110.03 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES TRANSFRONTALIERES REPA	64'398.30		59'800.00			
2132.36121.00 PART.COMMUNAUTE DU COLLEGE	1'352'006.08		1'450'000.00		1'383'075.42	
2132 Enseignement du secondaire I	5'366'763.68		5'560'400.00		1'385'343.42	
2135 Transport du degré secondaire						
2135.36110.04 PARTICIPATION FRAIS TRANSPORT CANTON - REPA	141'115.70		141'800.00			
2135 Transport du degré secondaire	141'115.70		141'800.00			
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
2138.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	287'650.25		315'000.00		299'821.60	
2138.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		306.35				
2138.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	25'758.27		28'700.00		24'013.11	
2138.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	36'371.08		37'000.00		36'205.57	
2138.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	2'804.91		2'600.00		2'463.11	
2138.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'483.77		1'500.00		1'334.36	
2138.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	28'693.75		30'000.00		26'780.40	
2138.31202.00 EAU	9'835.45		13'600.00		10'771.40	
2138.31204.00 ELECTRICITE	29'682.90		31'500.00		31'151.80	
2138.31205.00 COMBUSTIBLE	61'348.85		67'000.00		71'797.00	
2138.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	16'288.70		18'600.00		16'305.20	
2138.31341.00 ASSURANCES CHOSES C. DU COLLEGE	4'835.00					
2138.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	104'676.45		97'000.00		103'561.25	
2138.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE SECONDAIRE)	400'700.00		370'800.00			

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2138.42109.00 RECETTES DIVERSES		6'743.70		10'000.00		31'763.10
2138.44702.00 LOYERS		8'040.00		8'000.00		8'040.00
2138.46121.50 COMMUNAUTE COLLEGE BATIMENTS ET INST.GYM		995'039.33		995'300.00		584'401.70
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	1'010'129.38	1'010'129.38	1'013'300.00	1'013'300.00	624'204.80	624'204.80
213 Degré secondaire I	6'518'008.76	1'010'129.38	6'715'500.00	1'013'300.00	2'009'548.22	624'204.80
219 Autres fonctions de la scolarité obligatoire						
2199 Autres fonctions de la scolarité obligatoire						
2199.36110.05 CONTRIBUTIONS AU TRAITEMENT DES ENSEIGNANTS DU CENTRE D'EMUL	39'482.30		41'500.00			
2199 Autres fonctions de la scolarité obligatoire	39'482.30		41'500.00			
219 Autres fonctions de la scolarité obligatoire	39'482.30		41'500.00			
21 Scolarité obligatoire	15'879'092.77	1'186'863.98	16'210'800.00	1'191'800.00	16'202'778.99	811'714.70
Dépenses nettes		14'692'228.79		15'019'000.00		15'391'064.29
22 Ecoles spécialisées						
220 Ecoles spécialisées						
2202 Enseignement spécialisé						
2202.36110.06 CONTRI. AUX TRAITEMENT DES INSTITUTIONS SPECIALISEES - REPA	1'263'829.60		1'275'000.00			
2202.36110.07 CONTRIBUTIONS AUX MESURES PEDAGOGIQUES - REPA	395'052.00		435'000.00			
2202 Enseignement spécialisé	1'658'881.60		1'710'000.00			
220 Ecoles spécialisées	1'658'881.60		1'710'000.00			
22 Ecoles spécialisées	1'658'881.60		1'710'000.00			
Dépenses nettes		1'658'881.60		1'710'000.00		
29 Autres systèmes éducatifs						
299 Formation non mentionnée ailleurs						
2990 Administration						
2990.36369.00 SALON FORMATION PROFESSIONNELLE			10'000.00			
2990.36370.00 AIDES A LA FORMATION (BOURSES)	98'077.00		120'000.00		112'001.50	
2990 Administration	98'077.00		130'000.00		112'001.50	
299 Formation non mentionnée ailleurs	98'077.00		130'000.00		112'001.50	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
29 Autres systèmes éducatifs	98'077.00		130'000.00		112'001.50	
Dépenses nettes		98'077.00		130'000.00		112'001.50
2 FORMATION	17'636'051.37	1'186'863.98	18'050'800.00	1'191'800.00	16'314'780.49	811'714.70
Dépenses nettes		16'449'187.39		16'859'000.00		15'503'065.79

3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES

3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meubles

Les cinq rubriques 3228 correspondent aux charges d'entretien du bâtiment route de Bâle 5, St-Georges.

3290 Administration

Pour des raisons pratiques, les frais d'entretien du bâtiment de l'Art'senal ont été regroupés dans le secteur global de la gestion des bâtiments communaux, chapitre 0290.

3294 & 3419 Manifestations, échanges, séjours et camps & Autres fonctions des sports

Toutes les subventions ont été payées malgré que certaines sociétés n'ont pas eu d'activités en 2020 (Covid).

3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meubles

Les rubriques 3298 correspondent à la gestion de l'immeuble de la rue de Chêtré 36.

3410 Complexe sportif

3410.33004.00 Suite à l'entrée en fonction des normes MCH2, l'imputation interne des amortissements sont gérés différemment. C'est pourquoi, il a une différence entre le budget et les comptes.

3410.44702.00 La participation des SRD pour l'utilisation des terrains a été facturée au prorata de l'utilisation et selon les restrictions sanitaires.

3412 Piscine

3412.31440.01 Suite à un dégât d'eau, il y a eu un dépassement de rubrique pour l'entretien et la réparation de la piscine. Toutefois, l'assurance a couvert la plupart de ces dépenses.

3421 Ludothèque

Une légère augmentation des charges et diminution des recettes sont dues à l'adaptation des locaux lors de la crise sanitaire ainsi qu'à l'activité réduite.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES						
32 Autres fonctions de la culture						
321 Bibliothèques et médiathèques						
3210 Administration						
3210.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	600'747.70		596'000.00		581'715.15	
3210.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		5'092.60				1'723.80
3210.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	54'173.38		54'400.00		53'191.98	
3210.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	61'821.57		58'000.00		60'740.48	
3210.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	1'067.34		800.00		1'003.59	
3210.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	3'295.23		3'300.00		3'245.99	
3210.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	5'920.00		15'000.00		7'220.00	
3210.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	1'012.10		1'200.00		640.90	
3210.31030.00 ACHAT DE LIVRES, BD, CD; MAT. DE BUREAU	102'455.05		95'000.00		94'997.70	
3210.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	6'938.60		7'000.00		6'955.55	
3210.31204.00 ELECTRICITE	5'332.95		6'000.00		6'407.00	
3210.31205.00 COMBUSTIBLE	5'899.90		5'000.00		5'288.65	
3210.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	15'481.75		10'000.00		12'541.15	
3210.31300.01 ANIMATION ET ACTION CULTURELLE	12'289.39		12'000.00		16'935.53	
3210.31330.00 FRAIS DE MAINTENANCE INFORMATIQUE	25'546.25		36'100.00		26'610.71	
3210.31330.01 MAINTENANCE INTERNET	846.50		2'400.00		846.50	
3210.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	4'286.00		4'400.00		843.45	
3210.31602.00 LOYERS	58'250.00		60'000.00		58'250.00	
3210.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	5'611.80		13'000.00		6'000.00	
3210.39400.00 INTERETS	1'325.00		4'000.00		2'040.00	
3210.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS		27'530.10		10'000.00		9'400.45
3210.46310.00 SUBVENTIONS CANTONALES		24'208.00		23'300.00		23'494.00
3210 Administration	972'300.51	56'830.70	983'600.00	33'300.00	945'474.33	34'618.25
321 Bibliothèques et médiathèques	972'300.51	56'830.70	983'600.00	33'300.00	945'474.33	34'618.25

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
322 Musique et théâtre						
3220 Théâtre						
3220.36349.00 SUBVENTIONS THEATRE DU JURA	100'000.00		100'000.00		876'000.00	
3220 Théâtre	100'000.00		100'000.00		876'000.00	
3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
3228.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	3'551.35		5'500.00		3'953.25	
3228.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	10'403.65		10'500.00		13'204.65	
3228.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	160'860.15		41'600.00		41'600.00	
3228.39400.00 INTERETS	65'099.00		29'300.00		29'930.00	
3228.44702.00 LOCATION ROUTE DE BALE 3/5 ST-GEORGES		123'000.00		123'000.00		123'000.00
3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	239'914.15	123'000.00	86'900.00	123'000.00	88'687.90	123'000.00
322 Musique et théâtre	339'914.15	123'000.00	186'900.00	123'000.00	964'687.90	123'000.00
329 Autres fonctions de la culture						
3290 Administration						
3290.31011.00 MCH1 PRODUIT DE NETTOYAGE, DIVERS					386.00	
3290.31202.00 MCH1 EAU					651.15	
3290.31204.00 MCH1 ELECTRICITE					2'587.55	
3290.31205.00 MCH1 COMBUSTIBLE					3'689.55	
3290.31440.00 MCH1 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN DES IMM.					9'858.65	
3290.33004.00 MCH1 AMORTISSEMENT					27'400.00	
3290.39400.00 MCH1 INTERETS					14'763.00	
3290 Administration					59'335.90	
3294 Manifestations, échanges, séjours et camps						
3294.36364.00 ENSEMBLE VOCAL TOURDION	300.00		300.00		300.00	
3294.36364.01 LES AMIS DU PATCHWORK FESTIVAL	800.00		800.00		800.00	
3294.36364.02 CAVE A JAZZ MUSIÙ	500.00		500.00		500.00	
3294.36364.03 CHOEUR DE CHAMBRE JURASSIEN	300.00		300.00		300.00	
3294.36364.04 CIRCOSPHERE	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3294.36364.05 ECHO DU VORBOURG	200.00		200.00		200.00	
3294.36364.06 CINEMA LA GRANGE	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3294.36364.07 MUSEE JURASSIEN D'ART ET D'HISTOIRE	348'000.00		348'000.00		348'000.00	
3294.36364.08 CCRD	245'400.00		245'400.00		245'400.00	
3294.36364.09 CENTRE DE LA JEUNESSE & DE LA CULTURE	106'000.00		106'000.00		106'000.00	
3294.36364.10 FONDATION DELEMONT'BD	160'000.00		160'000.00		160'000.00	
3294.36364.11 FANFARE MUNICIPALE	4'050.00		4'050.00		4'050.00	
3294.36364.12 CADETS DE LA FANFARE MUNICIPALE	1'425.00		1'425.00		1'425.00	
3294.36364.13 FANFARE INSTRUMENTALE	4'050.00		4'050.00		4'050.00	
3294.36364.14 CADETS DE LA FANFARE INSTRUMENTALE	2'025.00		2'025.00		2'025.00	
3294.36364.15 ORCHESTRE DE LA VILLE	5'220.00		5'220.00		5'220.00	
3294.36364.16 ATELIER D'ARTISTES CVC			6'000.00			
3294.36364.17 GROUPE FOLKLORIQUE ERRANCE	630.00		630.00		630.00	
3294.36364.18 PRO TICINO	350.00		350.00		350.00	
3294.36364.19 FUNAMBULES	900.00		900.00		900.00	
3294.36364.20 SOCIETE JU D'EMULATION DIJU	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3294.36364.21 CLUB JEUNESSE DE PHILATELIE	225.00		225.00		225.00	
3294.36364.22 SEXY-CLIQUE	200.00		200.00		200.00	
3294.36364.23 LE TEMPS DES CERISES	1'800.00		1'800.00		1'800.00	
3294.36364.24 SOCIETE D'ECOLOGIE	540.00		540.00		540.00	
3294.36364.25 STE MYCOLOGIQUE	225.00		225.00		225.00	
3294.36364.26 MIDI THEATRE	3'500.00		3'500.00		3'500.00	
3294.36364.27 CARNAVAL	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
3294.36364.28 LA LANTERNE MAGIQUE	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3294.36364.29 DELEMONT - HOLLYWOOD	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3294.36364.30 DICTEE DES NATIONS	1'372.75		2'000.00		1'829.55	
3294.36364.31 MERITE DELEMONTAIN					3'000.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3294.36364.32 JUMELAGES	10'100.00		12'000.00		10'120.00	
3294.36364.34 DELEMONT CITE DE LA BD	19'213.20		20'000.00		34'270.85	
3294 Manifestations, échanges, séjours et camps	958'325.95		967'640.00		976'860.40	
3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
3298.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	1'971.95		8'500.00		4'578.44	
3298.31202.00 EAU	315.20		400.00		376.20	
3298.31204.00 ELECTRICITE	733.45		750.00		729.30	
3298.31205.00 COMBUSTIBLE	8'000.00		8'300.00		8'519.20	
3298.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES			1'500.00		746.95	
3298.31602.00 LOYER SALLES CHETRE 36	40'085.00		40'000.00		40'085.00	
3298.44302.00 LOCATIONS INTERNES		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3298.44700.00 DROIT DE SUPERFICIE		8'037.00		8'000.00		8'037.00
3298.44702.00 LOCATIONS RUE DE CHETRE		23'000.00		26'000.00		27'650.00
3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	51'105.60	32'237.00	59'450.00	35'200.00	55'035.09	36'887.00
3299 Autres fonctions de la culture						
3299.44702.02 RECETTES DIVERSES						13'183.50
3299.44702.50 LOYER CENTRE DES ARTS DU CIRQUE		13'875.00		18'500.00		18'504.00
3299 Autres fonctions de la culture		13'875.00		18'500.00		31'687.50
329 Autres fonctions de la culture	1'009'431.55	46'112.00	1'027'090.00	53'700.00	1'091'231.39	68'574.50
32 Autres fonctions de la culture	2'321'646.21	225'942.70	2'197'590.00	210'000.00	3'001'393.62	226'192.75
Dépenses nettes		2'095'703.51		1'987'590.00		2'775'200.87
34 Sports et loisirs						
341 Sports						
3410 Complexe sportif						
3410.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	236'037.00		247'500.00		165'913.00	
3410.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	14'969.45		15'000.00		2'671.55	
3410.31202.00 EAU	1'891.30		5'000.00		885.65	
3410.31204.00 ELECTRICITE	9'069.00		13'000.00		13'019.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3410.31205.00 COMBUSTIBLE	2'665.00		5'000.00		5'193.85	
3410.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	11'376.75		15'000.00		13'468.00	
3410.31341.00 ASSURANCES CHOSES LA BLANCHERIE	4'659.00					
3410.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES CS	4'308.00		10'000.00		4'156.15	
3410.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	11'362.25		10'000.00		17'373.90	
3410.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP	19'019.95		20'000.00		19'991.90	
3410.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS CSE	28'815.60		30'000.00		28'449.45	
3410.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	76'418.70		340'000.00		338'030.00	
3410.39101.00 CHARGES SOCIALES	57'950.00		59'000.00		28'454.00	
3410.39400.00 INTERETS	59'182.00		79'000.00		81'765.00	
3410.44702.00 PARTICIPATION SRD		5'487.00		12'300.00		12'376.00
3410.44722.00 SALLES STADE		107'207.25		110'000.00		131'139.35
3410.44722.01 COLLEGE SALLES GYM		113'389.20		130'000.00		124'531.60
3410 Complexe sportif	537'724.00	226'083.45	848'500.00	252'300.00	719'371.45	268'046.95
3411 Patinoire						
3411.36350.00 SUBVENTION PATINOIRE SA	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3411 Patinoire	250'000.00		250'000.00		250'000.00	
3412 Piscine						
3412.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	572'730.15		695'000.00		614'328.30	
3412.30101.10 PERSONNEL AUXILIAIRES D'ETE	167'491.10		220'000.00		193'127.05	
3412.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		2'776.05		2'000.00		699.40
3412.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	92'402.70		107'500.00		90'988.58	
3412.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	138'085.90		140'000.00		134'776.86	
3412.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	12'647.35		11'200.00		11'704.66	
3412.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	4'637.90		4'600.00		4'461.25	
3412.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	643.50		4'500.00		2'177.00	
3412.31011.00 PRODUITS CHIMIQUES, CARTES ET ABTS	32'207.65		40'000.00		33'855.90	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3412.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	1'777.75		1'800.00		1'782.30	
3412.31120.00 EQUIPEMENTS	2'172.70		2'300.00		1'159.25	
3412.31202.00 EAU	110'548.55		138'000.00		178'421.80	
3412.31204.00 ELECTRICITE	100'341.25		125'000.00		121'426.60	
3412.31205.00 COMBUSTIBLE	84'042.25		100'000.00		98'759.45	
3412.31301.01 FRAIS DE TELEPHONES	992.55		6'000.00		1'207.05	
3412.31302.02 FRAIS DE PORT ET DIVERS	1'241.04		6'000.00		991.58	
3412.31320.00 AGENTS DE SECURITE	8'640.00		5'000.00		4'905.00	
3412.31321.00 ANIMATION PISCINE	1'708.75		2'500.00		769.65	
3412.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	9'870.90		13'000.00		11'578.45	
3412.31341.00 ASSURANCES CHOSES PISCINES	3'562.00					
3412.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES CS	8'563.15		15'000.00		12'512.20	
3412.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES UETP	58'160.15		25'000.00		18'126.85	
3412.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS TP	9'918.65		10'000.00		9'926.30	
3412.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIERS CSE	83'546.35		90'000.00		82'372.50	
3412.31993.00 CORRECTION ADM. FED. CONTRIBUTIONS TVA	26'819.35		27'000.00		26'645.75	
3412.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	182'800.00		182'800.00		182'840.00	
3412.39400.00 INTERETS	47'210.00		76'100.00		62'862.00	
3412.42109.00 RECETTES DIVERSES ET TIERS		24'376.70		2'000.00		1'559.40
3412.44702.00 LOCATION RESTAURANT		24'000.00		36'000.00		36'000.00
3412.44722.00 COMMUNAUTE COLLEGE ENTREES PISCINES		2'399.04		3'500.00		4'829.04
3412.44722.10 PISCINE COUVERTE		225'119.70		300'000.00		324'309.18
3412.44722.11 PISCINE PLEIN AIR		127'863.35		220'000.00		202'656.56
3412.49101.00 CHARGES SALARIALES CENTRE SPORTIF ET PRES-ROSE		66'684.00		64'100.00		32'831.00
3412 Piscine	1'762'761.64	473'218.84	2'048'300.00	627'600.00	1'901'706.33	602'884.58
3413 Autres installations sportives						
3413.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	35'576.00		18'500.00		17'937.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3413.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	3'994.70		4'000.00		3'989.05	
3413.31202.00 EAU	3'342.45		7'000.00		5'630.80	
3413.31204.00 ELECTRICITE	14'427.30		17'000.00		15'845.35	
3413.31205.00 COMBUSTIBLE	5'567.95		9'600.00		11'849.60	
3413.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	1'217.55		2'500.00		1'979.05	
3413.31341.00 AUTRES ASSURANCES	824.00					
3413.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	1'109.55		1'000.00		414.40	
3413.31440.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES UETP	1'906.85		2'000.00		1'126.90	
3413.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP	42'893.05		43'000.00		42'990.05	
3413.31510.01 ENTRETIEN ET REPARATIONS CS	10'594.60		6'000.00		5'704.80	
3413.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	178'182.35		250'000.00		120'868.00	
3413.39101.00 CHARGES SOCIALES	8'734.00		5'100.00		4'377.00	
3413.39400.00 INTERETS	18'643.00		52'600.00		15'333.00	
3413.44702.00 RECETTES INSTALLATIONS DES PRES-ROSES		10'000.00		10'000.00		10'000.00
3413 Autres installations sportives	327'013.35	10'000.00	418'300.00	10'000.00	248'045.00	10'000.00
3419 Autres fonctions des sports						
3419.31320.00 PRESTATIONS DE TIERS ET COTISATIONS CSE	10'611.10		12'000.00		8'666.65	
3419.31321.00 ETUDES ET AMENAGEMENT CSE	4'018.05		5'000.00		27'991.00	
3419.36364.00 MOTO CLUB JURA	470.00		470.00		750.00	
3419.36364.01 CLUB VTT	750.00		750.00		550.00	
3419.36364.02 JEUX INTERNATIONAUX DES ECOLIERS	400.00		2'500.00		1'652.50	
3419.36364.03 S.R.D. JUNIORS	4'000.00		4'000.00		3'000.00	
3419.36364.04 HOCKEY CLUB	9'400.00		9'400.00		8'550.00	
3419.36364.05 JUDO-CLUB	2'750.00		2'750.00		3'500.00	
3419.36364.06 CLUB DE NATATION	1'450.00		1'450.00		1'050.00	
3419.36364.07 TENNIS CLUB	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
3419.36364.08 CLUB PATINAGE ARTISTIQUE	6'200.00		6'200.00		5'600.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3419.36364.09 SLOW UP	1'000.00		5'000.00		5'000.00	
3419.36364.10 CLUB DE FAUTEUIL ROULANT					750.00	
3419.36364.11 TCHOUKBALL CLUB	340.00		340.00		400.00	
3419.36364.12 DELEMONT ATHLETISME	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3419.36364.13 CANOE CLUB JURA					900.00	
3419.36364.15 SCOUTS NOTRE-DAME	400.00		400.00		450.00	
3419.36364.16 SCOUTS ST-MICHEL	600.00		600.00		500.00	
3419.36364.17 SHIN-TAI KARATE-DO	1'250.00		1'250.00		1'000.00	
3419.36364.18 CREA MOVE	580.00		580.00		660.00	
3419.36364.19 SPORTIFS & ARTISTES MERITANTS	5'089.20		5'000.00		5'514.10	
3419.36364.21 DIVERSES MANIFESTATIONS	68'878.00		70'000.00		67'045.15	
3419 Autres fonctions des sports	127'286.35		136'790.00		152'629.40	
341 Sports	3'004'785.34	709'302.29	3'701'890.00	889'900.00	3'271'752.18	880'931.53
342 Loisirs						
3421 Ludothèque						
3421.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	136'605.93		131'000.00		135'895.53	
3421.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	12'472.24		11'900.00		12'473.50	
3421.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	18'237.54		17'300.00		16'231.95	
3421.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	260.38		200.00		263.56	
3421.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	746.60		700.00		761.05	
3421.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL			400.00		560.00	
3421.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	611.25		600.00		465.00	
3421.31030.00 ACHATS ET REMPLACEMENT DE JEUX	8'486.29		13'500.00		13'348.10	
3421.31204.00 ELECTRICITE	927.25		900.00		946.40	
3421.31205.00 COMBUSTIBLE	2'300.20		2'000.00		2'452.40	
3421.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	3'061.75		2'000.00		2'483.70	
3421.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	1'020.10		1'300.00		881.20	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3421.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	22'007.95		12'500.00		12'500.00	
3421.39400.00 INTERETS	2'261.00		3'700.00		2'904.00	
3421.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS		9'739.26		12'000.00		11'766.95
3421.42403.01 RECETTES DIVERSES						15'000.00
3421 Ludothèque	208'998.48	9'739.26	198'000.00	12'000.00	202'166.39	26'766.95
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements						
3422.31011.00 ENTRETIEN PLACES DE JEU	24'658.75		25'500.00		24'909.80	
3422.33004.00 AMORTISSEMENT EQUIPEMENTS PLACES DE JEUX	75'176.80		87'000.00			
3422.39400.00 INTERETS EQUIPEMENTS PLACES DE JEUX	4'465.00		13'000.00			
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements	104'300.55		125'500.00		24'909.80	
3429 Autres fonctions des loisirs						
3429.36364.00 UNIVERSITE POPULAIRE	3'700.00		3'700.00		3'700.00	
3429.36364.01 PASSEPORTS VACANCES	4'025.00		5'000.00		4'800.00	
3429.36364.02 SWISS LABYRINTHE	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3429 Autres fonctions des loisirs	15'225.00		16'200.00		16'000.00	
342 Loisirs	328'524.03	9'739.26	339'700.00	12'000.00	243'076.19	26'766.95
34 Sports et loisirs	3'333'309.37	719'041.55	4'041'590.00	901'900.00	3'514'828.37	907'698.48
Dépenses nettes		2'614'267.82		3'139'690.00		2'607'129.89
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	5'654'955.58	944'984.25	6'239'180.00	1'111'900.00	6'516'221.99	1'133'891.23
Dépenses nettes		4'709'971.33		5'127'280.00		5'382'330.76

4

SANTE

4320

Lutte contre les maladies

4320.31062.00 En application des mesures urgentes, le Conseil communal a créé une rubrique spécifique pour l'achat de désinfectants, masques et autres produits "anti-Covid".

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 SANTE						
43 Promotion de la santé et prévention						
432 Lutte contre les maladies						
4320 Lutte contre les maladies						
4320.31062.00 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID	50'892.66					
4320 Lutte contre les maladies	50'892.66					
432 Lutte contre les maladies	50'892.66					
433 Service médical et dentaire scolaire						
4333 Médecin et infirmière scolaires						
4333.36110.08 PARTICIPATIONS INFIRMIERES SCOLAIRES - REPA	51'777.95		52'200.00			
4333 Médecin et infirmière scolaires	51'777.95		52'200.00			
4335 Dentiste scolaire						
4335.36372.00 TRAITEMENT DE LA DENTURE NORMALE	15'036.35		15'000.00		15'936.90	
4335.36372.01 TRAITEMENT ORTHODONTIQUE	18'991.05		25'000.00		29'820.55	
4335 Dentiste scolaire	34'027.40		40'000.00		45'757.45	
433 Service médical et dentaire scolaire	85'805.35		92'200.00		45'757.45	
434 Contrôle des denrées alimentaires						
4340 Administration						
4340.31309.00 FRAIS DIVERS CONTRÔLE DES CHAMPGNONS	100.00		850.00		1'100.00	
4340.31320.00 CONTROLE DES CHAMPIGNONS	9'100.00		9'100.00		9'100.00	
4340.36121.00 COTISATION DE LA VILLE POUR LE DISTRICT	1'235.50		1'300.00		1'249.00	
4340.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALE C/ CHAMPIGNONS		6'000.00		6'000.00		6'000.00
4340.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES		3'841.50		3'900.00		3'831.40
4340 Administration	10'435.50	9'841.50	11'250.00	9'900.00	11'449.00	9'831.40
434 Contrôle des denrées alimentaires	10'435.50	9'841.50	11'250.00	9'900.00	11'449.00	9'831.40
43 Promotion de la santé et prévention	147'133.51	9'841.50	103'450.00	9'900.00	57'206.45	9'831.40
Dépenses nettes		137'292.01		93'550.00		47'375.05
4 SANTE	147'133.51	9'841.50	103'450.00	9'900.00	57'206.45	9'831.40
Dépenses nettes		137'292.01		93'550.00		47'375.05

5	PREVOYANCE SOCIALE
5343	Foyers et maisons de retraite (sans soins) 5343.36110.10 Dès 2020, les frais du Centre de jour sont comptabilisés au brut.
5453	Prestations aux familles 5453.36321.00 La colonie de vacances n'a pas pu se dérouler faute de pandémie et en conséquence la subvention n'a pas été versée.
5454	Maison de l'enfance Actuellement, des mesures d'optimisation sont en cours. Il s'agit notamment de la réorganisation des groupes, des remplacements sur appels, la réduction du nombre de stagiaires et apprentis, etc. 5454.31300.00 Un dépassement de rubrique a été admis pour une étude concernant la réorganisation de la crèche à des fins d'optimisation. 5454.31050.00 Concernant la rubrique liée à l'alimentation, il y a deux aspects qui ont eu un impact important. La première est l'affluence réduite suite aux restrictions sanitaires et la seconde est due à une surévaluation lors de l'établissement du budget.
5592	Autres prestations de chômage 5592.36110.30 C'est une participation communale aux mesures liées au marché de travail et aux personnes en fin de droit. Cette charge n'est donc pas métrisable. C'est pourquoi, nous avons des différences entre les comptes et le budgets.
5722	Aides économiques légales Le Service financier verse les prestations sur ordre du Service cantonal de l'action sociale. Les rubriques sont estimées sur la base des chiffres effectifs de l'année précédente et des tendances de l'année en cours. Ces rubriques peuvent varier en fonction de la situation économique. A titre d'information, 3 personnes du Service cantonal sont en charge de la réinsertion des personnes en difficultés.
5792	Autres assistances sociales 5792.31300.00 Un travail doit encore être fait concernant les critères d'attribution à cette aide. 5792.31320.00 Un dépassement de rubrique a été validé pour l'étude IMVT, logement à loyer modéré.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE						
53 Vieillesse et survivants						
531 Assurance-vieillesse et survivants (AVS)						
5310 Administration						
5310.46119.00 CONTR. AUX FRAIS D'ADM. DE L'AGENCE AVS		26'994.45		25'000.00		28'209.60
5310 Administration		26'994.45		25'000.00		28'209.60
531 Assurance-vieillesse et survivants (AVS)		26'994.45		25'000.00		28'209.60
532 Prestations complémentaires à l'AVS / AI						
5322 Prestations complémentaires à l'AVS / AI						
5322.36311.20 PART COMM.CONTR. DE L'ETAT PC; CM; AF - REPA	3'943'647.00		4'000'000.00		3'496'548.00	
5322 Prestations complémentaires à l'AVS / AI	3'943'647.00		4'000'000.00		3'496'548.00	
532 Prestations complémentaires à l'AVS / AI	3'943'647.00		4'000'000.00		3'496'548.00	
533 Prestations pour retraités						
5332 Prestations pour retraités						
5332.36369.00 AVIVO ARBRE DE NOEL	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
5332.36379.00 ALLOCATIONS DE FIN D'ANNEE	109'280.00		110'000.00		100'235.00	
5332 Prestations pour retraités	114'280.00		115'000.00		105'235.00	
533 Prestations pour retraités	114'280.00		115'000.00		105'235.00	
534 Logements pour personnes âgées						
5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins)						
5343.36110.10 CENTRE DE JOUR	218'133.40		220'000.00		19'758.26	
5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins)	218'133.40		220'000.00		19'758.26	
534 Logements pour personnes âgées	218'133.40		220'000.00		19'758.26	
53 Vieillesse et survivants	4'276'060.40	26'994.45	4'335'000.00	25'000.00	3'621'541.26	28'209.60
Dépenses nettes		4'249'065.95		4'310'000.00		3'593'331.66
54 Famille et jeunesse						
544 Protection de la jeunesse						
5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes						
5445.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	181'208.55		192'000.00		182'419.31	
5445.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						15'490.15

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5445.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	16'547.07		17'500.00		16'750.84	
5445.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	10'015.44		9'700.00		9'238.43	
5445.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	412.02		200.00		274.62	
5445.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	893.35		950.00		787.13	
5445.31011.00 MCH1 PRODUITS DE NETTOYAGE					198.95	
5445.31202.00 MCH1 EAU					326.55	
5445.31204.00 MCH1 ELECTRICITE					1'293.70	
5445.31205.00 MCH1 COMBUSTIBLE					1'845.25	
5445.31300.00 ANIMATION	19'635.85		20'000.00		19'892.15	
5445.31302.00 PORTS, TELEPHONES, DIVERS	1'068.95				1'296.60	
5445.31340.00 MCH1 ASSURANCE IMMOBILIERE					1'784.10	
5445.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN & ACHATS	1'900.00		6'000.00			
5445.33004.00 MCH1 AMORTISSEMENT					13'200.00	
5445.39400.00 MCH1 INTERETS					3'828.00	
5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes	231'681.23		246'350.00		253'135.63	15'490.15
5446 Conseil des jeunes						
5446.30000.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF CDJ	7'614.00		10'000.00		7'446.40	
5446.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	695.10		900.00		683.50	
5446.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	11.05				10.45	
5446.31602.00 LOCATION	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5446.31999.00 CRÉDIT DU CDJ	10'433.55		17'000.00		16'549.74	
5446 Conseil des jeunes	19'953.70		29'100.00		25'890.09	
544 Protection de la jeunesse	251'634.93		275'450.00		279'025.72	15'490.15
545 Prestations aux familles						
5453 Prestations aux familles						
5453.36321.00 COLONIES DE VACANCES			10'000.00		10'000.00	
5453.36321.01 PUCE VERTE RUE FRANCHE 22	18'000.00		18'000.00		18'000.00	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5453.36321.75 ASSOCIATION LIRE ET ECRIRE	1'080.00		1'080.00		1'080.00	
5453.36370.00 SACS POUR LES FAMILLES	39'911.90		40'000.00		41'701.80	
5453.36379.00 ALLOCATIONS DE NAISSANCE	69'250.00		65'000.00		49'101.80	
5453 Prestations aux familles	128'241.90		134'080.00		119'883.60	
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)						
5454.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	3'786'206.89		3'600'000.00		3'792'784.47	
5454.30101.25 STAGIAIRES	150'236.80		125'000.00		120'761.00	
5454.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		117'238.85		20'000.00		117'240.45
5454.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	354'858.16		335'800.00		357'623.47	
5454.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	306'090.78		300'000.00		294'732.91	
5454.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	6'897.14		6'400.00		6'758.13	
5454.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	17'683.28		20'200.00		18'362.86	
5454.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	11'525.30		20'000.00		12'803.05	
5454.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE UETP	18'279.90		22'000.00		22'657.50	
5454.31011.01 PRODUITS D'ENTRETIEN UAPE	9'990.05		10'000.00			
5454.31040.00 MATERIEL EDUCATIF	10'482.20		10'500.00		10'623.65	
5454.31050.00 ALIMENTATION	235'763.95		350'000.00		281'982.85	
5454.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	6'868.95		15'000.00		8'560.85	
5454.31120.00 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES POUR ENFANTS	26'720.30		30'000.00		29'142.65	
5454.31202.00 EAU	12'000.00		10'400.00		12'000.00	
5454.31204.00 ELECTRICITE	19'889.25		14'000.00		15'157.30	
5454.31205.00 COMBUSTIBLE	12'000.00		8'300.00		12'871.00	
5454.31300.00 PREST. DE SERVICE & HONORAIRES DIVERS	51'194.10		43'000.00		35'776.65	
5454.31300.01 ANIMATION	2'480.70		7'000.00		2'720.50	
5454.31309.00 TRANSPORT DES ENFANTS ET VEHICULES	43'173.91		47'000.00		51'894.40	
5454.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	13'965.55		15'600.00		25'047.55	
5454.31603.00 LOYER	431'640.00		415'000.00		411'090.00	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5454.33004.00 MCH1 AMORTISSEMENT					49'434.00	
5454.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERIS	55'861.65		55'000.00			
5454.39400.00 MCH1 INTERETS					14'549.00	
5454.39400.02 INTERETS BIENS MOBILIERIS	6'911.00		10'900.00			
5454.42402.00 PENSION REPAS DE MIDI		218'476.85		280'000.00		288'088.95
5454.42402.01 VENTE MATERIEL ET DIVERS		7'535.00		12'000.00		10'503.30
5454.42403.00 PENSION JOURNALIERE		930'287.65		1'200'000.00		1'148'534.55
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)	5'590'719.86	1'273'538.35	5'471'100.00	1'512'000.00	5'587'333.79	1'564'367.25
5456 Accueil familial de jour / CAD						
5456.36321.25 CRECHES A DOMICILE	3'770'499.90		4'106'000.00		3'726'908.25	
5456 Accueil familial de jour / CAD	3'770'499.90		4'106'000.00		3'726'908.25	
545 Prestations aux familles	9'489'461.66	1'273'538.35	9'711'180.00	1'512'000.00	9'434'125.64	1'564'367.25
54 Famille et jeunesse	9'741'096.59	1'273'538.35	9'986'630.00	1'512'000.00	9'713'151.36	1'579'857.40
Dépenses nettes		8'467'558.24		8'474'630.00		8'133'293.96
55 Chômage						
559 Autres prestations de chômage						
5592 Autres prestations de chômage						
5592.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU			1'500.00		211.00	
5592.36110.30 PART.MES.ACTIVES MARCHE TRAV. FIN DROIT - REPA	294'306.75		320'000.00		279'176.25	
5592.36340.00 LARC, CARITAS	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
5592.36340.01 PRO INFIRMIS	6'206.00		6'300.00		6'245.00	
5592 Autres prestations de chômage	320'512.75		347'800.00		305'632.25	
559 Autres prestations de chômage	320'512.75		347'800.00		305'632.25	
55 Chômage	320'512.75		347'800.00		305'632.25	
Dépenses nettes		320'512.75		347'800.00		305'632.25
57 Aide sociale et domaine de l'asile						
572 Aide économique						
5722 Aides économiques légales						

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5722.36370.00 PRESTATIONS D'ASSISTANCE	7'876'510.20		8'000'000.00		7'887'315.30	
5722.46370.00 CONTRIBUTIONS ET REMBOURSEMENTS		1'622'430.12		1'600'000.00		1'511'154.66
5722 Aides économiques légales	7'876'510.20	1'622'430.12	8'000'000.00	1'600'000.00	7'887'315.30	1'511'154.66
572 Aide économique	7'876'510.20	1'622'430.12	8'000'000.00	1'600'000.00	7'887'315.30	1'511'154.66
579 Autres assistances de l'aide sociale						
5792 Autres assistances sociales						
5792.31300.00 PRESTATION ET AIDE A LA REINSERTION ET AIF	28'997.00		60'000.00		12'011.50	
5792.31320.00 ETUDES SUR LE LOGEMENT & AUTRES	23'112.40		20'000.00			
5792.36340.00 SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS PRIVEES	8'960.00		9'000.00		8'668.00	
5792.36340.01 SERVICE D'AIDE ET DE SOINS A DOMICILE	6'283.00		6'300.00		6'245.00	
5792.36340.03 INTEGRATION DES ETRANGERS	13'700.00		20'000.00		15'877.50	
5792.36350.00 SUBVENTIONS ET DEVELOPPEMENTS SOCIAUX	62'530.19		63'000.00		35'166.51	
5792.36381.00 AIDE AU TIERS MONDE	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
5792 Autres assistances sociales	167'582.59		202'300.00		101'968.51	
5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale						
5799.46110.10 VERSEMENT CANTONAL		9'681'404.60		9'500'000.00		10'265'025.30
5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale		9'681'404.60		9'500'000.00		10'265'025.30
579 Autres assistances de l'aide sociale	167'582.59	9'681'404.60	202'300.00	9'500'000.00	101'968.51	10'265'025.30
57 Aide sociale et domaine de l'asile	8'044'092.79	11'303'834.72	8'202'300.00	11'100'000.00	7'989'283.81	11'776'179.96
Recettes nettes	3'259'741.93		2'897'700.00		3'786'896.15	
5 PREVOYANCE SOCIALE	22'381'762.53	12'604'367.52	22'871'730.00	12'637'000.00	21'629'608.68	13'384'246.96
Dépenses nettes		9'777'395.01		10'234'730.00		8'245'361.72

6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS

6150 Personnel d'exploitation travaux publics

6150.30xxx Les charges salariales 2021 n'englobent que le service des travaux publics. Les charges salariales de l'urbanisme et de l'environnement sont désormais imputées dans le chapitre 7900.

6150.49101.04 Il n'y a pas eu d'imputations internes des heures de travail pour les manifestations vu le confinement sur plusieurs mois.

6154 Places de stationnement

6154.31321.00 Il y a eu une diminution des charges liées à l'entretien des parcomètres suite à la modernisation et au remplacement des horodateurs.

6154.31321.01 Une charge supplémentaire a été décidée après l'établissement du budget (avec autorisation) et concerne la gestion du parking du comptoir pour un montant de CHF 30'000.-.

6154.44722.00 Le renouvellement et la crise sanitaire ont eu un impact négatif sur les recettes de ces derniers.

6223 Trafic régional et d'agglomération

6223.36110.00 La participation communale aux TUD est facturée selon le nouveau modèle de calcul de Car postal.

6223.46119.00 A fin 2020, la réserve de CHF 300'000.- a été dissoute.

6338 Vélostation

Suite à un éclairage défectueux, un dépassement de rubrique a été admis pour l'installation d'un nouveau contrôle d'accès.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS						
61 Circulation routière						
615 Routes communales						
6150 Administration						
6150.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION T.P.	3'023'216.60		3'030'000.00		2'877'515.80	
6150.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		90'104.95				
6150.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	266'750.54		380'000.00		357'786.13	
6150.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	369'375.54		498'000.00		477'304.23	
6150.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	28'476.59		36'000.00		30'769.23	
6150.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	16'036.03		23'000.00		21'120.33	
6150.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	4'749.35		5'000.00		4'977.25	
6150.31011.00 MATERIEL POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES	32'292.55		45'000.00		44'577.10	
6150.31012.00 ACHAT MAT. NETTOYAGE, PNEUS, CARBURANT	109'549.00		110'000.00		130'316.60	
6150.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	39'859.60		40'000.00		64'991.50	
6150.31120.00 EQUIPEMENTS	19'865.55		20'000.00		17'897.90	
6150.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	7'006.20		4'000.00		7'525.05	
6150.31321.00 MANDATS GENIE CIVIL	90'130.80		95'000.00		151'558.85	
6150.31321.01 SECURITE AU TRAVAIL	16'538.05		17'000.00		16'918.75	
6150.31345.00 ASSURANCES TAXES RPLP	54'169.88		50'000.00		53'139.55	
6150.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	67'082.21		70'000.00		68'764.36	
6150.31518.50 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES	71'146.70		72'000.00		81'986.48	
6150.31602.00 LOCATIONS SID RTE DE BALE & JEUNESSE	57'151.00		65'200.00		60'539.65	
6150.33001.00 AMORTISSEMENT ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATIONS	644'033.45		780'000.00			
6150.33003.00 AMORTISSEMENT AUTRES OUVRAGES ET TRAVAUX DE GENIE CIVIL	134'360.60		280'000.00			
6150.33006.00 AMORTISSEMENT VEHICULE UETP	94'993.50		91'800.00			
6150.39400.00 INTERETS ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATIONS	156'250.00		310'000.00			
6150.39400.01 INTERETS AUTRES OUVRAGES ET TRAVAUX DE GENIE CIVIL	25'108.00		140'000.00			
6150.39400.02 INTERETS VEHICULE UETP	3'346.00		6'200.00			

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6150.42109.00 RECETTES DIVERSES		54'859.60		90'000.00		102'812.55
6150.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES		58'775.40		80'000.00		64'099.00
6150.49003.00 IMPUTATIONS INTERNES VEHICULES STEP & DIGUES		30'000.00		40'000.00		40'000.00
6150.49101.00 CONTRIBUTIONS FOIRES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		19'350.00		35'000.00		28'950.00
6150.49101.01 GESTION DES DECHETS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		850'000.00		780'000.00		864'225.00
6150.49101.02 DIGUES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		99'450.00		80'000.00		85'125.00
6150.49101.03 CANALISATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		22'500.00		247'000.00		26'700.00
6150.49101.04 MANIFESTATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL				85'000.00		67'875.00
6150 Administration	5'331'487.74	1'225'039.95	6'168'200.00	1'437'000.00	4'467'688.76	1'279'786.55
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'échange						
6154.31321.00 LOCATION ET ENTRETIEN PARCOMETRES	7'475.40		25'000.00		14'011.00	
6154.31321.01 GESTION DES PARKINGS	46'138.91		20'000.00		20'891.35	
6154.31601.00 REDEVANCES D'UTILISATION	41'713.85		110'000.00		50'404.45	
6154.44722.00 RECETTES		198'050.79		375'000.00		294'096.25
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'échange	95'328.16	198'050.79	155'000.00	375'000.00	85'306.80	294'096.25
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)						
6157.31011.00 MATERIEL POUR L'ENLEVEMENT DE LA NEIGE	19'190.45		45'000.00		42'997.60	
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)	19'190.45		45'000.00		42'997.60	
615 Routes communales	5'446'006.35	1'423'090.74	6'368'200.00	1'812'000.00	4'595'993.16	1'573'882.80
61 Circulation routière	5'446'006.35	1'423'090.74	6'368'200.00	1'812'000.00	4'595'993.16	1'573'882.80
Dépenses nettes		4'022'915.61		4'556'200.00		3'022'110.36
62 Transports publics						
621 Infrastructures des transports publics						
6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobiliers						
6218.31440.00 ABRIS ET ARRETS DE BUS, GARE ROUTIERE	22'211.10		30'000.00		52'329.45	
6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobiliers	22'211.10		30'000.00		52'329.45	
621 Infrastructures des transports publics	22'211.10		30'000.00		52'329.45	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
622 Trafic régional et d'agglomération						
6223 Trafic régional et d'agglomération						
6223.31013.00 PROMOTION	861.60		3'000.00		8'396.80	
6223.36110.00 PARTICIPATION COMMUNALE TUD	1'185'869.55		450'000.00		407'858.80	
6223.36110.01 CONTR. ABON. TRANSP. PUBLIC PREST. COMPL	4'439.00		4'000.00		4'000.00	
6223.36110.40 PART. COM. TRANSPORTS PUBLICS JU - REPA	5'734.40		360'000.00		310'100.60	
6223.36350.00 NOCTAMBUS - REPA	25'122.00		26'000.00		25'358.00	
6223.46110.00 SUBVENTION CANTONALE		137'612.65		126'000.00		135'720.00
6223.46119.00 RESTITUTION ABT VAGABOND ET TUD		550'510.01		240'000.00		1'178'993.05
6223.48939.00 PRELEVEMENT FONDS LIGNES REGIONALES						35'000.00
6223 Trafic régional et d'agglomération	1'222'026.55	688'122.66	843'000.00	366'000.00	755'714.20	1'349'713.05
622 Trafic régional et d'agglomération	1'222'026.55	688'122.66	843'000.00	366'000.00	755'714.20	1'349'713.05
629 Autres transports publics						
6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires						
6295.31013.00 CARTES JOURNALIERES CFF	173'872.00		182'000.00		176'647.55	
6295.42507.00 VENTES CARTES JOURNALIERES CFF		141'752.10		205'000.00		198'343.36
6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires	173'872.00	141'752.10	182'000.00	205'000.00	176'647.55	198'343.36
629 Autres transports publics	173'872.00	141'752.10	182'000.00	205'000.00	176'647.55	198'343.36
62 Transports publics	1'418'109.65	829'874.76	1'055'000.00	571'000.00	984'691.20	1'548'056.41
Dépenses nettes		588'234.89		484'000.00	563'365.21	
63 Autres genres de trafic et de transports publics						
633 Autres systèmes de transports						
6338 Vélostation						
6338.31204.00 ELECTRICITE	4'145.75		2'000.00		2'494.80	
6338.31300.00 PUBLICITE			1'500.00			
6338.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	4'936.33		7'000.00		5'638.55	
6338.31320.00 PRESTATIONS CARITAS	34'948.65		35'800.00		45'664.80	
6338.31321.00 MANDATS A TIERS	14'215.95		7'500.00		5'006.45	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6338.42109.00 RECETTES DIVERSES		6'965.15		12'500.00		12'485.00
6338.44702.50 PARTICIPATION AGGLOMERATION		10'000.00		10'000.00		15'000.00
6338.46140.00 ENTRETIEN DES ESPACES PUBLICS		25'000.00		25'000.00		25'000.00
6338 Vélostation	58'246.68	41'965.15	53'800.00	47'500.00	58'804.60	52'485.00
633 Autres systèmes de transports	58'246.68	41'965.15	53'800.00	47'500.00	58'804.60	52'485.00
63 Autres genres de trafic et de transports publics	58'246.68	41'965.15	53'800.00	47'500.00	58'804.60	52'485.00
Dépenses nettes		16'281.53		6'300.00		6'319.60
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	6'922'362.68	2'294'930.65	7'477'000.00	2'430'500.00	5'639'488.96	3'174'424.21
Dépenses nettes		4'627'432.03		5'046'500.00		2'465'064.75

7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

730 & 740 Gestions des déchets & Corrections de cours d'eau

Il s'agit de deux services autofinancés. Le résultat du financement de chaque service est repris aux points 4.7 et 4.8 du rapport sur les comptes.

7300.31300.01 Une autorisation de dépassement a été validée. CF. détail au point 4.7.

790 Aménagement du territoire

7900.30xxx Désormais les charges sociales de l'urbanisme et environnement sont reprises sous ce chapitre.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
71 Approvisionnement en eau						
710 Approvisionnement en eau						
7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)						
7100.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions	167.25		500.00		116.50	
7100.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	878'408.33		846'600.00		757'681.48	
7100.30101.80 Personnel administratif et d'exploitation	16'244.50		19'500.00		46'425.51	
7100.30101.81 Personnel administratif et d'exploitation		21'950.30				8'803.10
7100.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	53'256.61		55'700.00		47'396.17	
7100.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	103'335.42		106'900.00		100'336.40	
7100.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	7'045.58		7'300.00		6'358.90	
7100.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA	22'203.06		22'400.00		21'227.21	
7100.30540.80 Assurances allocations familiales ALFA		40'415.00		35'000.00		34'627.50
7100.30560.00 Assurances maladies LAMal	4'578.29		4'800.00		4'103.15	
7100.30590.00 Autres charges d'assurances	1'054.60		2'800.00		1'336.00	
7100.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	4'575.80		6'000.00		4'679.00	
7100.30900.00 Formation personnel administratif	98.00		1'500.00		56.90	
7100.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	618.82		1'200.00		278.41	
7100.31009.00 Autres frais de matériel	96.00		400.00		175.80	
7100.31020.00 Imprimés	5'918.72		8'000.00		6'942.80	
7100.31039.00 Frais de presse	1'219.51		2'000.00		3'762.77	
7100.31100.00 Meubles et appareils de bureau	3'235.40		12'000.00			
7100.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	50.45		2'400.00		431.70	
7100.31130.80 Ordinateurs et accessoires informatiques	6'016.36		10'000.00		5'236.76	
7100.31301.00 Frais de téléphone et internet	4'491.51		6'000.00		5'690.05	
7100.31302.00 Frais de port	6'616.56		10'000.00		7'292.61	
7100.31303.00 Frais de banque	80.76		100.00		44.97	
7100.31304.00 Frais de poste	3'444.21		4'000.00		3'364.25	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7100.31309.00 Frais de poursuites	218.40		900.00		221.81	
7100.31309.80 Frais divers	666.00		2'000.00		443.09	
7100.31309.90 Frais divers	1'508.02		3'000.00			
7100.31320.00 Honoraires ERP	7'967.95		12'000.00		1'950.29	
7100.31340.00 Assurances et taxes	20'275.62		25'000.00		13'350.47	
7100.31340.80 Assurances et taxes	3'387.15		6'000.00		6'977.10	
7100.31518.00 Maintenance informatique	12'937.00		14'000.00		9'548.93	
7100.31518.10 Maintenance installations administratives	1'410.07		9'000.00		3'854.39	
7100.31518.80 Maintenance informatique	5'344.11		11'000.00		9'102.55	
7100.31518.81 Maintenance informatique	1'065.76		2'000.00		480.80	
7100.31701.00 Frais de transport	1'568.15		500.00		1'647.55	
7100.31800.00 Ducroire	5'500.00				1'500.00	
7100.31810.00 Pertes sur débiteurs	747.00		5'000.00			
7100.36121.00 Prestations administration communale	85'878.00		75'000.00		67'834.00	
7100.39100.80 Imputations internes - Régiogaz						11'500.00
7100.39100.81 Imputations internes - Régiogaz						20'000.00
7100.39100.82 Imputations internes - Régiogaz						4'500.00
7100.39100.83 Imputations internes - Régiogaz						6'500.00
7100.42609.00 Remboursements divers		1'581.00				2'431.00
7100.43099.20 Produits des rappels		6'862.62		12'000.00		14'901.50
7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)	1'271'228.97	70'808.92	1'295'500.00	47'000.00	1'139'848.32	103'263.10
7101 Finances et comptabilité						
7101.31309.00 Frais de fiduciaire	2'045.00		2'500.00		1'976.00	
7101.31373.01 TVA - REDIP	378.17		15'000.00		13'142.59	
7101.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	341'141.11		384'000.00		321'719.04	
7101.34011.00 Intérêts sur dettes	37'900.00		62'000.00		52'219.55	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7101.46311.00 Subventions ECA						10'460.00
7101 Finances et comptabilité	381'464.28		463'500.00		389'057.18	10'460.00
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau						
7103.30901.00 Formation personnel d'exploitation	375.80		23'000.00		14'048.00	
7103.31010.00 Réseau - achat matériel	19'998.65		20'000.00		45'753.71	
7103.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments	79'569.72		80'000.00		66'195.73	
7103.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	2'646.78		4'000.00		636.31	
7103.31012.80 Carburants véhicules d'exploitation	435.04		2'000.00		986.92	
7103.31114.00 Outillage	24'026.25		20'000.00		10'901.95	
7103.31120.00 Vêtements du personnel	966.05		3'100.00		1'256.65	
7103.31120.80 Vêtements du personnel	2'534.10		13'000.00		10'331.62	
7103.31202.00 Concessions d'Etat	27'897.35		32'000.00		27'600.00	
7103.31204.00 Energie de pompage	108'690.65		135'000.00		111'018.90	
7103.31300.00 Traitement et contrôle de l'eau	44'716.17		55'000.00		37'285.79	
7103.31309.00 Cotisations d'associations techniques	4'952.05		6'000.00		4'952.05	
7103.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	18'978.75		20'000.00		9'127.20	
7103.31320.80 Mandats à tiers - honoraires			1'000.00			
7103.31321.00 Télécommande et télégestion	15'763.10		18'000.00		13'784.30	
7103.31321.10 Liaison téléphonique	1'874.55		8'000.00		7'630.95	
7103.31321.80 Télécommande et télégestion	40'885.25		75'000.00		13'775.77	
7103.31430.00 Réseau - prestations GC	12'814.55		30'000.00		17'233.30	
7103.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	197'795.89		200'000.00		102'198.25	
7103.31439.50 Droits de passage	197.40		35'000.00		146.00	
7103.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	5'990.70		6'000.00		10'871.42	
7103.31517.82 Véhicule d'urgence					2'600.00	
7103.31900.00 Dommages à tiers non assurés	1'603.65		4'000.00		6'300.00	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7103.31900.80 Dommages à tiers non assurés			1'000.00			
7103.33003.80 Amortissements du patrimoine administratif	6'769.94				192'304.62	
7103.39100.00 Imputations internes - prestations SIT	16'134.80		24'000.00		17'777.25	
7103.39203.00 Locaux d'exploitation	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
7103.42400.00 Taxes de raccordement		8'347.75		50'000.00		29'388.55
7103.42400.80 Taxes de raccordement		2'700.00		3'000.00		1'200.00
7103.42401.00 Taxes de base		939'954.33		935'000.00		938'654.35
7103.42402.00 Ventes d'eau		1'807'850.19		1'755'000.00		2'018'918.11
7103.42402.81 Ventes d'eau		2'300.00		1'000.00		500.00
7103.43090.00 Prestations à tiers		158'746.50		150'000.00		163'078.00
7103.43090.80 Prestations à tiers		6'075.00		6'000.00		7'843.50
7103.43090.81 Prestations à tiers		2'051.45				
7103.43099.00 Produits divers		1'796.43		2'000.00		801.78
7103.43099.10 Indemnité d'assurance						1'300.00
7103.43099.80 Produits divers		502.00		500.00		502.00
7103.49209.50 Indemnité réseau électrique - mise à terre		50'000.00		50'000.00		50'000.00
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau	665'617.19	2'980'323.65	845'100.00	2'952'500.00	754'716.69	3'212'186.29
7106 Service intercommunal des eaux						
7106.31202.00 Eau de secours Moutier	23'877.35		32'000.00		29'309.80	
7106.42402.00 Ventes d'eau aux autres communes		29'537.78		15'000.00		15'085.11
7106.43090.00 Prestations aux communes tierces		57'271.35		50'000.00		75'343.75
7106 Service intercommunal des eaux	23'877.35	86'809.13	32'000.00	65'000.00	29'309.80	90'428.86
7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau						
7109.31051.00 Promotion de l'eau potable	21'713.72		20'000.00		16'770.40	
7109.31202.00 Centime de l'eau	9'900.00		9'800.00		10'100.00	
7109.31309.00 Prestations pour jets d'eau - Place de la Gare	2'558.80		2'000.00			
7109.31309.80 Prestations pour jets d'eau - Place de la Gare			500.00		478.20	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7109.39809.00 Emolument pour épuration des eaux usées	2'465'786.82		2'540'000.00		2'460'381.78	
7109.39909.00 Imputation en transit interne			100.00			
7109.49809.00 Emolument pour épuration des eaux usées		2'465'786.81		2'540'000.00		2'460'381.78
7109.49909.00 Imputation en transit interne				100.00		
7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau	2'499'959.34	2'465'786.81	2'572'400.00	2'540'100.00	2'487'730.38	2'460'381.78
710 Approvisionnement en eau	4'842'147.13	5'603'728.51	5'208'500.00	5'604'600.00	4'800'662.37	5'876'720.03
71 Approvisionnement en eau	4'842'147.13	5'603'728.51	5'208'500.00	5'604'600.00	4'800'662.37	5'876'720.03
Recettes nettes	761'581.38		396'100.00		1'076'057.66	
72 Assainissement des eaux						
720 Assainissement des eaux						
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)						
7200.31011.00 MATIERES PREMIERES & MATERIEL AUXILIAIRE	17'908.15		18'000.00		16'779.35	
7200.31180.00 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE	20'029.30		70'000.00		21'137.80	
7200.31300.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTR. DES INSTALLATIONS	179'115.50		180'000.00		146'700.80	
7200.31309.00 REDEVANCES D'UTILISATION	13'001.45		4'000.00		2'820.10	
7200.31321.00 MANDAT PGEE	39'319.45		40'000.00		43'557.80	
7200.33003.10 AMORTISSEMENTS	53'183.20		63'000.00		65'950.00	
7200.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT	859'881.50		990'000.00		854'831.40	
7200.39001.00 STEP IMPUTATION INTERNE VEHICULES	25'000.00					
7200.39101.00 STEP IMPUTATION INTERNE DU PERSONNEL	22'500.00		272'000.00		51'700.00	
7200.39405.00 IMPUTATION INTERNE INTERETS	20'889.00		35'000.00		23'598.00	
7200.42400.00 REDEVANCE DROIT DE RACCORDEMENT		54'809.89		90'000.00		48'831.39
7200.42401.00 REDEVANCES D'UTILISATION STEP		80'241.47		150'000.00		68'848.31
7200.42402.00 REDEVANCES D'UTILISATION EXPLOITATION		2'465'679.97		2'400'000.00		2'460'374.10
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)	1'250'827.55	2'600'731.33	1'672'000.00	2'640'000.00	1'227'075.25	2'578'053.80
720 Assainissement des eaux	1'250'827.55	2'600'731.33	1'672'000.00	2'640'000.00	1'227'075.25	2'578'053.80

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
72 Assainissement des eaux	1'250'827.55	2'600'731.33	1'672'000.00	2'640'000.00	1'227'075.25	2'578'053.80
Recettes nettes	1'349'903.78		968'000.00		1'350'978.55	
73 Gestion des déchets						
730 Déchets						
7300 Administration						
7300.31021.00 ANNONCES, PROMOTION ET SENSIBILISATIONS	1'772.75		5'000.00		576.85	
7300.31300.01 ETUDE SUR LA GESTION DES DECHETS	33'224.00		25'600.00		33'330.35	
7300.31309.03 COMPOSTAGE	179'225.85		180'000.00		173'576.35	
7300.31309.05 RAMASSAGE VERRE,PAPIER,FER, ETC	130'521.71		130'000.00		110'795.05	
7300.31320.00 SURVEILLANCE YC CARITAS	25'000.00		30'000.00		25'000.00	
7300.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	69'111.90		75'000.00		77'015.25	
7300.33006.00 AMORTISSEMENT	76'270.15		91'000.00		76'366.35	
7300.36013.00 CONTRIBUTIONS CANTONALE AU SYNDICAT	9'367.45		20'000.00		14'008.85	
7300.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT	86'662.70		130'000.00		134'162.60	
7300.39101.00 IMPUTATIONS INTERNES PERSONNEL	850'000.00		780'000.00		864'225.00	
7300.39405.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS	5'082.00		10'600.00		8'623.00	
7300.42404.00 REDEVANCES		1'150'240.22		1'130'000.00		1'161'598.33
7300.42508.06 RISTOURNE SUR LE VERRE / PAPIER/ DE		71'869.34		82'800.00		103'032.07
7300.46121.50 SEOD RBT VENTES DES SACS		319'509.06		310'000.00		304'939.16
7300 Administration	1'466'238.51	1'541'618.62	1'477'200.00	1'522'800.00	1'517'679.65	1'569'569.56
730 Déchets	1'466'238.51	1'541'618.62	1'477'200.00	1'522'800.00	1'517'679.65	1'569'569.56
73 Gestion des déchets	1'466'238.51	1'541'618.62	1'477'200.00	1'522'800.00	1'517'679.65	1'569'569.56
Recettes nettes	75'380.11		45'600.00		51'889.91	
74 Aménagements						
741 Corrections de cours d'eau						
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)						
7410.31321.00 MANDATS A TIERS	62'571.10		100'000.00		99'681.70	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7410.31424.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN	256'489.50		280'000.00		285'504.45	
7410.33002.00 AMORTISSEMENT DIGUES	185'250.74		195'000.00		201'691.00	
7410.39001.00 IMPUTATIONS INTERNES VEHICULES	5'000.00					
7410.39101.02 DIGUES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL	99'450.00		95'000.00		100'125.00	
7410.39400.00 INTERETS DIGUES	28'910.00		45'000.00		42'970.00	
7410.42400.10 REDEVANCES D'UTILISATION DIGUES		505'820.00		495'000.00		494'076.00
7410.46310.00 SUBVENTIONS & PART DE TIERS		34'257.00		125'000.00		56'947.00
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)	637'671.34	540'077.00	715'000.00	620'000.00	729'972.15	551'023.00
741 Corrections de cours d'eau	637'671.34	540'077.00	715'000.00	620'000.00	729'972.15	551'023.00
74 Aménagements	637'671.34	540'077.00	715'000.00	620'000.00	729'972.15	551'023.00
Dépenses nettes		97'594.34		95'000.00		178'949.15
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement						
771 Cimetières et crématoires						
7710 Administration						
7710.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	54'519.95		52'000.00		55'318.40	
7710.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	4'978.21		4'700.00		5'077.80	
7710.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	7'619.56		6'900.00		7'787.88	
7710.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	529.46		400.00		492.66	
7710.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	281.77		200.00		279.88	
7710.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	464.30		900.00		421.25	
7710.31111.00 VEHICULES, MACHINES, MOBILIER	4'368.55		4'500.00		3'942.90	
7710.31202.00 EAU	675.15		800.00		890.45	
7710.31204.00 ELECTRICITE	1'308.60		1'400.00		1'655.45	
7710.31205.00 COMBUSTIBLE	1'953.75		3'000.00		2'646.65	
7710.31300.00 ASSURANCES & PRESTATIONS DE SERVICES					370.00	
7710.31430.00 ENTRETIEN CIMETIERE	9'993.20		10'000.00		55'637.75	
7710.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	6'352.45		7'800.00		1'737.40	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7710.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	8'838.65		14'000.00		14'000.00	
7710.36228.00 COTISATION	18'532.50		18'900.00		18'735.00	
7710.39400.00 INTERETS	1'655.00		2'500.00		2'646.00	
7710.42109.00 RECETTES FUNERARIUM		67'890.65		47'000.00		54'775.00
7710.42403.01 ENSEVELISSEMENTS		33'400.00		25'000.00		32'300.00
7710.42403.02 CONCESSIONS DE TOMBES		16'050.00		17'000.00		17'050.00
7710.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES		30'172.50		30'500.00		30'255.00
7710 Administration	122'071.10	147'513.15	128'000.00	119'500.00	171'639.47	134'380.00
771 Cimetières et crématoires	122'071.10	147'513.15	128'000.00	119'500.00	171'639.47	134'380.00
779 Autres fonctions de protection de l'environnement						
7795 Toilettés pour chiens						
7795.36013.00 PART CANTONALE TAXE CHIENS / SPA	10'350.00		10'000.00		5'000.00	
7795 Toilettés pour chiens	10'350.00		10'000.00		5'000.00	
779 Autres fonctions de protection de l'environnement	10'350.00		10'000.00		5'000.00	
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement	132'421.10	147'513.15	138'000.00	119'500.00	176'639.47	134'380.00
Recettes nettes	15'092.05			18'500.00		42'259.47
79 Aménagement du territoire						
790 Aménagement du territoire						
7900 Administration						
7900.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF UETP	279'077.40		288'000.00		275'853.40	
7900.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION U.E.	920'493.68		895'500.00		852'787.80	
7900.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	24'357.35					
7900.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	85'513.93					
7900.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATION	32'365.40					
7900.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	103'357.15					
7900.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	403.00					
7900.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	6'768.18					

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7900.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'495.35					
7900.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	5'113.89					
7900.31011.00 PREST. ENTRETIEN FONTAINES & V. VILLE	69'399.65		70'000.00		68'968.65	
7900.31011.01 PREST. NETTOYAGE TAGS & MOBILIER URBAIN	7'746.40		10'000.00		8'388.75	
7900.31110.00 OUTILLAGE DES JARDINIERS & ETUDES	29'944.00		30'000.00		34'981.90	
7900.31110.01 DRAPEAUX, ARBRES ET FLEURS	33'729.65		35'000.00		49'976.20	
7900.31321.00 HONORAIRES & FRAIS JURIDIQUES	27'930.95		25'000.00		19'770.65	
7900.31321.01 MANDATS UETP	100'141.05		75'000.00		74'809.35	
7900.31321.02 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE	270.85		2'000.00		1'059.50	
7900.31321.03 NATURE ET PAYSAGE	55'314.20		35'000.00		42'531.90	
7900.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES ET DIVERSES		46'768.30				27'000.00
7900 Administration	1'783'422.08	46'768.30	1'465'500.00		1'429'128.10	27'000.00
7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire						
7904.36121.50 FONCTIONNEMENT AGGLOMERATION	53'050.83		100'000.00		58'809.74	
7904.36121.51 FONCTIONNEMENT COMPLEMENTAIRE AGGLO					5'000.00	
7904.36121.55 FRAIS DE GESTION INNODEL	17'531.15		20'000.00			
7904.42409.00 PRESTATIONS FACTUREES INNODEL / AGGLO		14'760.00				
7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire	70'581.98	14'760.00	120'000.00		63'809.74	
790 Aménagement du territoire	1'854'004.06	61'528.30	1'585'500.00		1'492'937.84	27'000.00
79 Aménagement du territoire	1'854'004.06	61'528.30	1'585'500.00		1'492'937.84	27'000.00
Dépenses nettes		1'792'475.76		1'585'500.00		1'465'937.84
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	10'183'309.69	10'495'196.91	10'796'200.00	10'506'900.00	9'944'966.73	10'736'746.39
Recettes nettes	311'887.22			289'300.00	791'779.66	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE						
84 Tourisme						
840 Tourisme						
8400 Tourisme						
8400.31300.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN WEBCAMS	2'132.45		5'200.00		2'860.70	
8400.36319.00 JURA TOURISME ET JURA TROIS-LACS	92'410.00		92'600.00		92'929.00	
8400.36369.00 SOCIETE DE DEVELOPPEMENT, D'EMBellIS.	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
8400.36369.01 SIRD, SYND. D'INITIATIVE REGION DELEMONT	900.00		900.00		900.00	
8400 Tourisme	98'142.45		101'400.00		99'389.70	
840 Tourisme	98'142.45		101'400.00		99'389.70	
84 Tourisme	98'142.45		101'400.00		99'389.70	
Dépenses nettes		98'142.45		101'400.00		99'389.70
85 Industrie, artisanat et commerce						
850 Industrie, artisanat et commerce						
8500 Promotion, marketing						
8500.31011.00 PRESTATIONS FOIRES ET MARCHES	589.15		4'000.00		2'729.50	
8500.31300.00 ANIMATION FOIRES ET MARCHES	7'663.90		13'000.00		6'000.00	
8500.31309.00 SALONS ET EXPOSITIONS	6'015.30		8'000.00		1'292.00	
8500.39101.00 PART. FRAIS DE TRAITEMENT	19'350.00		35'000.00		28'950.00	
8500.40322.00 EMOLUMENTS DE FOIRE				3'000.00		2'772.00
8500.40322.01 MARCHE		2'426.00		13'200.00		12'055.00
8500 Promotion, marketing	33'618.35	2'426.00	60'000.00	16'200.00	38'971.50	14'827.00
850 Industrie, artisanat et commerce	33'618.35	2'426.00	60'000.00	16'200.00	38'971.50	14'827.00
85 Industrie, artisanat et commerce	33'618.35	2'426.00	60'000.00	16'200.00	38'971.50	14'827.00
Dépenses nettes		31'192.35		43'800.00		24'144.50
87 Combustibles et énergie						
871 Electricité						
8710 Administration						
8710.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions	470.50		3'000.00		269.75	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8710.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	1'645'044.60		1'701'400.00		1'556'529.76	
8710.30101.80 Personnel administratif et d'exploitation	115'754.23		124'400.00		109'287.62	
8710.30101.81 Personnel administratif et d'exploitation		32'974.15				9'676.25
8710.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	101'322.18		117'400.00		94'373.98	
8710.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	150'514.60		176'500.00		161'281.82	
8710.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	13'632.15		15'500.00		12'342.94	
8710.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA	45'229.22		47'200.00		42'960.96	
8710.30540.80 Assurances allocations familiales ALFA		58'987.50		50'000.00		52'420.00
8710.30560.00 Assurances maladies LAMal	9'385.80		10'200.00		8'819.35	
8710.30590.00 Autres charges d'assurances	3'163.80		5'000.00		4'008.00	
8710.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	13'727.50		24'000.00		14'036.55	
8710.30900.00 Formation personnel administratif	418.00		2'800.00		1'538.65	
8710.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	1'883.90		3'600.00		835.18	
8710.31009.00 Autres frais de matériel	244.05		1'200.00		383.45	
8710.31020.00 Imprimés	19'284.66		24'000.00		17'277.09	
8710.31039.00 Frais de presse	20'240.43		5'000.00		10'721.06	
8710.31039.80 Frais de presse			1'000.00			
8710.31100.00 Meubles et appareils de bureau	11'489.57		5'000.00			
8710.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	7'100.93		7'200.00		2'518.45	
8710.31130.80 Ordinateurs et accessoires informatiques	4'887.55		5'000.00		16'635.18	
8710.31301.00 Frais de téléphone et internet	11'282.55		15'000.00		12'779.76	
8710.31302.00 Frais de port	34'645.01		40'000.00		36'955.21	
8710.31303.00 Frais de banque	391.13		500.00		309.45	
8710.31304.00 Frais de poste	10'338.15		12'000.00		10'092.82	
8710.31309.00 Frais de poursuites	3'657.35		4'500.00		3'892.07	
8710.31309.50 Frais divers	2'271.55		5'000.00		1'527.07	
8710.31320.00 Honoraires ERP	15'817.95		20'000.00		31'355.22	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8710.31518.00 Maintenance informatique	14'261.10		14'000.00		10'772.93	
8710.31518.10 Maintenance installations administratives	715.00					
8710.31518.80 Maintenance informatique	1'956.28		2'000.00		1'956.27	
8710.31518.81 Maintenance informatique	13'468.91		11'000.00		9'378.60	
8710.31518.82 Maintenance informatique	1'350.00		10'000.00		4'220.35	
8710.31518.83 Maintenance informatique	28'671.05		37'700.00		27'638.90	
8710.31518.84 Maintenance informatique	5'085.65		3'000.00		853.35	
8710.31518.85 Maintenance installations administratives	695.05		2'000.00		669.20	
8710.31518.86 Maintenance installations administratives	5'065.50		2'000.00		1'075.00	
8710.31518.87 Maintenance installations administratives	19'550.00		20'000.00		24'461.70	
8710.31518.88 Maintenance installations administratives			6'000.00		3'185.28	
8710.31518.89 Maintenance informatique	8'950.80		16'700.00		7'675.20	
8710.31701.00 Frais de transport	324.06		1'000.00		784.09	
8710.31800.00 Du croire	47'800.00				20'900.00	
8710.31810.00 Pertes sur débiteurs	4'925.85		30'000.00		6'551.87	
8710.36121.00 Prestations administration communale	257'634.00		220'000.00		203'500.00	
8710.42600.00 Prestations pour SACEN SA		92'306.50		70'000.00		61'587.50
8710.42600.10 Prestations pour RCP		7'077.67		8'000.00		6'279.36
8710.43099.20 Produits des rappels		20'587.93		40'000.00		44'704.48
8710 Administration	2'652'650.61	211'933.75	2'751'800.00	168'000.00	2'474'354.13	174'667.59
8711 Finances et comptabilité						
8711.31309.00 Frais de fiduciaire	10'197.00		10'000.00		9'576.00	
8711.31373.01 TVA - REDIP	20'851.37		20'000.00			12'214.60
8711.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	944'874.65		1'117'000.00		692'060.03	
8711.33003.80 Amortissements du patrimoine administratif					281'500.00	
8711.33003.81 Amortissements du patrimoine administratif					4'085.40	
8711.34011.00 Intérêts sur dettes	210'900.38		387'000.00		203'209.85	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8711.36370.00 POLITIQUE ENERGETIQUE	79'967.40		80'000.00		79'943.60	
8711.46311.00 Subventions ECA		10'000.00				44'000.00
8711 Finances et comptabilité	1'266'790.80	10'000.00	1'614'000.00		1'270'374.88	56'214.60
8713 Electricité						
8713.31204.00 Achats d'électricité	4'480'700.76		4'805'000.00		4'365'284.43	
8713.31204.10 Achats de certificats hydrauliques	167'341.45		148'000.00		73'480.20	
8713.31204.20 Achats de certificats solaires	239'136.28		232'100.00		240'575.41	
8713.31320.00 Prestations SACEN SA	51'504.20		115'000.00		41'435.50	
8713.42402.00 Ventes d'énergie		5'035'556.04		5'240'000.00		4'841'869.50
8713.42402.20 Ventes de certificats		77'020.60		107'000.00		211'486.34
8713.42402.80 Ventes d'énergie		64.99				
8713 Electricité	4'938'682.69	5'112'641.63	5'300'100.00	5'347'000.00	4'720'775.54	5'053'355.84
8714 Centrales et réseaux électriques communaux						
8714.30901.00 Formation personnel d'exploitation	49'834.74		55'000.00		26'872.33	
8714.30901.80 Formation personnel d'exploitation	1'307.20		14'000.00		1'500.00	
8714.31010.00 Réseau - achat matériel	78'525.16		80'000.00		53'404.84	
8714.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments			40'000.00		2'434.25	
8714.31010.80 Réseau - achat matériel	13'946.25		15'000.00		21'758.40	
8714.31010.81 Réseau - achat matériel	536.30				4'319.99	
8714.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	3'315.82		6'000.00		3'471.93	
8714.31012.80 Carburants véhicules d'exploitation	192.95		1'000.00		299.20	
8714.31111.00 Machines et véhicules					56'279.25	
8714.31112.00 Appareils de mesures	4'629.05		6'000.00		8'067.80	
8714.31114.00 Outillage	21'832.39		30'000.00		40'299.85	
8714.31114.80 Outillage	2'544.00		3'000.00		2'150.00	
8714.31120.00 Vêtements du personnel	18'546.85		24'000.00		6'653.95	
8714.31120.80 Vêtements du personnel	3'184.15		6'000.00		1'695.85	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8714.31204.00 Réseau amont	2'639'555.90		2'839'000.00		2'857'370.45	
8714.31204.90 Achat des pertes réseau	96'044.80		102'000.00		56'217.31	
8714.31309.00 Cotisations d'associations techniques	40'357.85		42'000.00		40'005.75	
8714.31309.50 Frais divers	1'275.46		4'500.00		1'481.10	
8714.31309.80 Frais divers			500.00			
8714.31309.90 La Charte	19'908.90		130'000.00		58'384.00	
8714.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	53'126.30		40'000.00		54'407.58	
8714.31320.80 Mandats à tiers - honoraires	5'047.70		5'000.00		5'303.48	
8714.31320.81 Mandats à tiers - honoraires	3'777.92		4'000.00		5'944.16	
8714.31321.00 Télécommande et télégestion			5'000.00		7'977.00	
8714.31340.00 Assurances et taxes	19'217.80		20'000.00		17'411.99	
8714.31340.80 Assurances et taxes	10'470.16		10'000.00		7'145.65	
8714.31430.00 Réseau - prestations GC	47'183.00		50'000.00		46'491.35	
8714.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	39'270.35		60'000.00		12'793.10	
8714.31439.50 Droits de passage	5'647.00		35'000.00		350.00	
8714.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	20'810.15		20'000.00		9'746.04	
8714.31517.80 Entretien véhicules d'exploitation	107.20		200.00			
8714.31900.80 Dommages à tiers non assurés	1'000.00		1'000.00		2'785.50	
8714.31920.00 Concession radiotéléphonique	924.00		1'000.00		2'366.00	
8714.34090.00 Intérêts sur capital réseau (WACC)	525'000.00		525'000.00		525'000.00	
8714.36121.00 Bénéfice prestations à Municipalité	180'000.00		280'000.00		280'000.00	
8714.36990.75 Redistribution des services systèmes	139'407.95		146'000.00		220'844.00	
8714.36990.76 Redistribution RPC	2'006'161.94		2'100'000.00		2'120'729.14	
8714.36992.00 Redistribution droit d'utilisation du sol	608'963.62		640'000.00		648'233.53	
8714.39209.50 Dédommagement service des eaux - mise à terre	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
8714.39909.00 Imputation en transit interne	196'131.58		40'000.00		159'333.11	
8714.42400.00 Taxes de raccordement		180'652.20		100'000.00		63'331.20

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8714.42400.80 Taxes de raccordement		160'107.90		50'000.00		53'679.70
8714.42400.81 Taxes de raccordement		12'522.50		6'000.00		8'086.35
8714.42402.00 Ventes d'utilisation du réseau		5'920'681.09		6'100'000.00		6'407'014.28
8714.42609.00 Remboursements divers				500.00		50.00
8714.42609.80 Remboursements divers		13'879.34		11'500.00		16'465.60
8714.42609.90 Participation La Charte		12'154.45		78'000.00		26'098.91
8714.43090.00 Prestations à tiers		110'006.45		50'000.00		122'615.59
8714.43090.10 Prestations pour manifestations		5'670.00		30'000.00		24'100.25
8714.43090.20 Location stations transformatrices		55'279.30		55'000.00		55'279.30
8714.43090.30 Prestations fibre optique et droits de passage		23'000.00		25'000.00		24'075.00
8714.43090.80 Prestations à tiers		7'462.55		3'000.00		5'660.00
8714.43090.82 Prestations à tiers		350.00		2'000.00		585.00
8714.43090.83 Prestations à tiers		8'934.75		1'000.00		4'210.40
8714.43090.84 Prestations fibre optique et droits de passage		14'303.00		20'000.00		15'234.00
8714.43090.85 Prestations à tiers		12'100.80		18'700.00		8'244.20
8714.43093.00 Matériel à tiers				1'000.00		
8714.43099.00 Produits divers		38'949.40		25'000.00		39'004.40
8714.43099.10 Frais d'intervention		2'009.90		4'000.00		3'694.50
8714.43099.20 Locaux administratifs		210'950.00		209'000.00		210'950.00
8714.43099.50 Autres revenus divers d'exploitation		4'800.00		5'000.00		
8714.43099.80 Produits divers	1.70			100.00		196.40
8714.43099.81 Produits divers		13.85		100.00		55.75
8714.43099.82 Autres revenus divers d'exploitation				1'200.00		
8714.43099.83 Locaux administratifs		34'584.95		33'000.00		35'755.00
8714.44010.00 Intérêts sur créances		25'239.68		25'000.00		26'506.92
8714.46990.75 Recettes des services systèmes		142'305.40		146'000.00		225'489.13
8714.46990.80 Recettes RPC		2'000'858.29		2'100'000.00		2'129'887.96

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8714.46992.00 Recettes droit d'utilisation du sol		608'963.62		640'000.00		648'233.53
8714.49203.00 Locaux d'exploitation		30'000.00		30'000.00		30'000.00
8714.49203.80 Locaux d'exploitation		30'000.00		30'000.00		30'000.00
8714.49308.00 Participation des autres services communaux		16'134.75		24'000.00		17'777.25
8714.49308.80 Participation des autres services communaux		16'134.75		24'000.00		17'777.25
8714.49909.00 Imputation en transit interne		189'092.30		40'000.00		169'846.65
8714 Centrales et réseaux électriques communaux	6'907'786.14	9'887'141.22	7'430'200.00	9'888'100.00	7'419'527.88	10'419'904.52
8716 Surveillance et contrôle						
8716.31321.00 Contrôle OIBT des installations	24'790.95		25'000.00		11'365.25	
8716 Surveillance et contrôle	24'790.95		25'000.00		11'365.25	
8717 Promotion						
8717.36369.00 Marketing	287'970.17		290'000.00		236'990.10	
8717.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables	39'791.15		40'000.00		19'800.00	
8717 Promotion	327'761.32		330'000.00		256'790.10	
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
8718.31095.00 Matériel d'installation			1'000.00		277.10	
8718.31200.00 Chauffage / énergie bâtiments	22'605.50		25'000.00		21'948.98	
8718.31200.80 Chauffage / énergie bâtiments	31'442.45		40'000.00		36'867.18	
8718.31204.50 Charges d'exploitation Smotion	3'344.85		2'000.00		2'336.05	
8718.31440.00 Entretien bâtiments	13'040.30		1'000.00		536.60	
8718.31440.80 Entretien bâtiments	24'054.00		30'000.00		153'718.78	
8718.31440.81 Entretien bâtiments	38'324.25		45'000.00		54'506.45	
8718.31440.82 Entretien bâtiments	24'543.00		23'000.00		23'464.00	
8718.31445.00 Entretien installations photovoltaïques	44'823.57		45'000.00		13'685.37	
8718.31445.10 Entretien installations hydrauliques	6'526.20		15'000.00		5'561.55	
8718.43099.00 Ventes d'énergie produite		594'979.59		890'000.00		484'081.55
8718.43099.50 Produits d'exploitation Smotion		4'096.85		3'000.00		2'577.40

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	208'704.12	599'076.44	227'000.00	893'000.00	312'902.06	486'658.95
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniquement Service industriel						
8719.31011.00 EP - matériel d'entretien et d'extension	27'857.80		30'000.00		30'729.03	
8719.31011.80 EP - matériel d'entretien et d'extension	38'108.45		40'000.00		54'214.62	
8719.31011.81 EP - matériel divers à tiers			1'500.00			
8719.31204.00 EP - électricité	94'219.25		100'000.00		107'320.35	
8719.31204.80 EP - électricité	1'205.08		1'500.00		1'320.15	
8719.31309.00 EP - cotisations d'associations techniques	555.00		1'000.00		555.00	
8719.31321.00 EP - mandats à tiers - honoraires	54'287.20		50'000.00		40'621.61	
8719.31430.00 EP - prestations GC	11'515.00		30'000.00		2'411.95	
8719.31517.00 EP - entretien véhicules d'exploitation	8'250.91		4'500.00		1'235.20	
8719.33003.00 EP - amortissements du patrimoine administratif	70'958.79		222'000.00		69'057.21	
8719.33003.80 Amortissements du patrimoine administratif					331'803.15	
8719.39100.50 Politique énergétique	74'250.15		80'000.00		74'228.05	
8719.42606.00 EP - participation de tiers		9'745.25		8'000.00		10'586.60
8719.42606.80 EP - participation de tiers		555.00				5'628.00
8719.43093.00 EP - location camion-nacelle		2'493.50		2'000.00		7'544.75
8719.46300.00 Subventions Confédération		2'000.00				
8719.46310.00 Subventions RCJU		2'000.00				
8719.46992.00 EP - PCP		604'763.62		640'000.00		643'333.57
8719.49100.50 Politique énergétique - participation Municipalité		74'250.15		80'000.00		74'228.05
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniquement Service industriel	381'207.63	695'807.52	560'500.00	730'000.00	713'496.32	741'320.97
871 Electricité	16'708'374.26	16'516'600.56	18'238'600.00	17'026'100.00	17'179'586.16	16'932'122.47
872 Pétrole et gaz						
8720 Administration						
8720.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions	137.25		500.00		88.75	
8720.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	572'954.46		539'500.00		464'365.86	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8720.30101.80 Personnel administratif et d'exploitation	10'066.17		13'100.00		34'003.67	
8720.30101.81 Personnel administratif et d'exploitation		10'726.85				2'542.60
8720.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	35'285.92		35'500.00		28'946.55	
8720.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	67'017.53		69'500.00		63'202.13	
8720.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	4'535.42		4'700.00		3'966.16	
8720.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA	14'662.72		14'300.00		13'192.58	
8720.30540.80 Assurances allocations familiales ALFA		26'797.50		20'000.00		22'602.50
8720.30560.00 Assurances maladies LAMal	2'951.46		3'100.00		2'533.60	
8720.30590.00 Autres charges d'assurances	1'054.60		2'000.00		1'336.00	
8720.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	4'575.80		3'000.00		4'679.00	
8720.30900.00 Formation personnel administratif	49.00		2'500.00		26.90	
8720.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	618.83		1'200.00		278.41	
8720.31009.00 Autres frais de matériel	96.00		400.00		175.80	
8720.31020.00 Imprimés	6'888.82		8'000.00		5'498.27	
8720.31039.00 Frais de presse	1'152.96		1'000.00		2'804.22	
8720.31100.00 Meubles et appareils de bureau	3'235.35		5'000.00			
8720.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	50.45		2'400.00		431.70	
8720.31130.80 Ordinateurs et accessoires informatiques	6'016.41		5'000.00		5'236.76	
8720.31301.00 Frais de téléphone et internet	3'735.16		6'000.00		3'661.72	
8720.31302.00 Frais de port	6'785.62		10'000.00		7'969.01	
8720.31303.00 Frais de banque	80.76		100.00		44.97	
8720.31304.00 Frais de poste	4'250.80		4'000.00		3'364.25	
8720.31309.00 Frais de poursuites	379.90		800.00		187.32	
8720.31309.80 Frais divers			200.00			
8720.31309.81 Frais divers	105.00		500.00		1'310.59	
8720.31309.90 Frais divers	2'956.48		3'000.00		55.65	
8720.31320.00 Honoraires ERP	8'303.95		12'000.00		13'765.13	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8720.31340.00 Assurances et taxes	11'742.19		15'000.00		955.54	
8720.31345.80 Assurances des véhicules			6'000.00			
8720.31518.00 Maintenance informatique	12'937.02		14'000.00		9'548.94	
8720.31518.10 Maintenance installations administratives	1'410.06		9'000.00		3'854.24	
8720.31518.80 Maintenance informatique	5'344.10		11'000.00		9'222.51	
8720.31518.81 Maintenance informatique	1'065.85		2'000.00		480.80	
8720.31701.00 Frais de transport	1'458.77		100.00		790.26	
8720.31800.00 Du croire	2'800.00				1'000.00	
8720.31810.00 Pertes sur débiteurs	214.10		2'000.00			
8720.31810.80 Pertes sur débiteurs			100.00			
8720.36121.00 Prestations administration communale	85'878.00		75'000.00		67'834.00	
8720.39100.80 Contribution à Régio gaz SA					785'100.40	
8720.43099.00 Prestations administratives		37'736.25		40'000.00		85'136.60
8720.43099.20 Produits des rappels		6'862.62		12'000.00		14'901.56
8720 Administration	880'796.91	82'123.22	881'500.00	72'000.00	1'539'911.69	125'183.26
8721 Finances et comptabilité						
8721.31309.00 Frais de fiduciaire	4'458.05		4'300.00		3'648.00	
8721.31373.01 TVA - REDIP		887.76	1'000.00		11'542.80	
8721.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	200'459.73		205'000.00		182'734.86	
8721.34011.00 Intérêts sur dettes	48'773.00		66'000.00		70'707.90	
8721.36121.00 Intérêts sur dette à Municipalité	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
8721.36340.00 Restitution à la Municipalité	720'000.00		520'000.00		520'000.00	
8721 Finances et comptabilité	1'323'690.78	887.76	1'146'300.00		1'138'633.56	
8723 Gaz - énergie						
8723.31205.00 Achats de gaz	1'160'887.35		2'087'000.00		1'865'787.90	
8723.36990.25 Taxe CO2	1'376'971.57		1'639'000.00		1'194'875.55	
8723.42402.00 Ventes de gaz		4'849'273.80		5'236'000.00		5'410'125.71

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8723.46990.25 Taxe CO2		1'180'175.98		1'339'000.00		1'188'805.92
8723 Gaz - énergie	2'537'858.92	6'029'449.78	3'726'000.00	6'575'000.00	3'060'663.45	6'598'931.63
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau						
8724.30901.00 Formation personnel d'exploitation	721.80		10'000.00		498.00	
8724.31010.00 Réseau - achat matériel	5'788.50		10'000.00		152'210.91	
8724.31010.80 Réseau - achat compteurs					35'178.85	
8724.31010.81 Réseau - achat compteurs tiers	2'912.70				4'081.65	
8724.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	2'549.60		6'000.00		1'437.13	
8724.31114.00 Outillage	11'587.43		15'000.00			
8724.31205.00 Réseaux amont	366'763.55		385'000.00		343'690.65	
8724.31205.80 Réseaux amont	586'965.50		760'000.00		668'775.25	
8724.31309.00 Cotisations d'associations techniques	29'490.75					
8724.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	26'210.10		20'000.00		9'978.40	
8724.31320.80 Mandats à tiers - honoraires					500.00	
8724.31320.81 Mandats à tiers - honoraires			500.00			
8724.31430.00 Réseau - prestations GC	12'005.10		15'000.00		105'337.61	
8724.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	13'794.25		30'000.00			
8724.31439.50 Droits de passage	176.00		20'000.00		176.00	
8724.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	5'989.05		6'000.00			
8724.31900.00 Dommages à tiers non assurés			1'000.00			
8724.39100.00 Imputations internes - prestations SIT	16'134.80		24'000.00		17'777.25	
8724.39203.00 Locaux d'exploitation	30'000.00		30'000.00			
8724.42400.00 Taxes de raccordement		30'000.00		70'000.00		143'250.00
8724.42401.00 Taxe d'abonnement		290'631.48		295'000.00		283'473.91
8724.42606.80 Réseau - vente compteurs tiers		2'245.10				15'220.00
8724.43090.00 Prestations à tiers		45'141.40		50'000.00		80'277.95
8724.43090.80 Prestations techniques		40'146.00		80'000.00		383'976.50

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8724.43099.00 Produits divers		433.90				527.68
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau	1'111'089.13	408'597.88	1'332'500.00	495'000.00	1'339'641.70	906'726.04
8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional						
8726.39909.00 Achats de gaz - Courrendlin	922'106.50				1'081'404.80	
8726.39909.10 Achats de gaz - Courroux	618'456.88				711'926.26	
8726.39909.20 Achats de gaz - Rossemaison	215'298.80				242'010.08	
8726.49909.00 Ventes de gaz - Courrendlin		922'106.50				1'081'404.80
8726.49909.10 Ventes de gaz - Courroux		619'086.88				711'296.26
8726.49909.20 Ventes de gaz - Rossemaison		215'298.80				242'010.08
8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional	1'755'862.18	1'756'492.18			2'035'341.14	2'034'711.14
8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz						
8729.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables	59'796.15		60'000.00		272'625.00	
8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz	59'796.15		60'000.00		272'625.00	
872 Pétrole et gaz	7'669'094.07	8'277'550.82	7'146'300.00	7'142'000.00	9'386'816.54	9'665'552.07
87 Combustibles et énergie	24'377'468.33	24'794'151.38	25'384'900.00	24'168'100.00	26'566'402.70	26'597'674.54
Recettes nettes	416'683.05			1'216'800.00	31'271.84	
8 ECONOMIE PUBLIQUE	24'509'229.13	24'796'577.38	25'546'300.00	24'184'300.00	26'704'763.90	26'612'501.54
Recettes nettes	287'348.25			1'362'000.00		92'262.36

9 FINANCES - IMPÔTS

910 Impôts

Le Conseil communal reprend au point 3 de son rapport l'analyse des revenus fiscaux.

9201 Cantons et concordats

Il s'agit d'une mesure d'accompagnement lié à l'acceptation de la votation RFFA. Mesure de compensation entre les communes proportionnellement aux pertes fiscales subies dans le cadre de l'imposition des personnes morales pour 2020.

9300 Péréquation financière - Cantons et concordats

9300.46228.00 La convention à la contribution aux charges des communes centres prévoit le financement, par les communes du district, au 50 % des frais de la bibliothèque et 30 % de la ludothèque et des piscines.

9610 & 9611 Intérêts

Lors de l'établissement du budget 2020, une inversion des montants concernant les rubriques 9610.44011.00 et 9611.44011.00 a été faite. Toutefois, de manière globale, elle n'a pas de répercussion.

9611.34011.00 Grâce à de bons renouvellements d'emprunts à court terme, la charge a diminué de CHF 145'000.-.

9630 Biens immobiliers corporels du PF

9630.34314.01 Cette dépense est liée avec les recettes du 9630.44399.50. Il n'y a donc pas de dépassement.

9690 Placements financiers du PF

9690.44200.30 Les actions FMB ont variées de manière positive 44'480.- francs.

9710 Redistribution de la taxe sur le CO2 par la Confédération.

9710.46990.25 Nouvelle rubrique imposée par le MCH2.

9902 Produits du compte de résultats

9902.46992.01 Il s'agit de l'encaissement de l'intérêt calculé sur la valeur du réseau électrique.

9902.46992.02 L'émolument pour l'utilisation du sol est fixé à 0,7 cts/KW.

9902.46992.03 Résultat exceptionnel : augmentation de la restitution de CHF 200'000.- pour atteindre CHF 720'000.- sur la dette envers la Municipalité.

9903

Dépenses du compte des investissements

Dans le MCH2, les amortissements sont imputés directement dans les secteurs concernés.

9991

Financements spéciaux et fonds du capital propre

Ce chapitre récapitule les résultats des services autofinancés.

- x.90100.10 Il est attribué CHF 104'615.23 au fonds du service du feu.
- x.90100.20 Il est attribué CHF 1'349'903.78 au fonds STEP/PGEE.
- x.90100.30 Il est attribué CHF 761'581.38.- au fonds entretien et rénovation du service de l'approvisionnement en eau potable.
- x.90100.40 Il est attribué CHF 75'380.11 au fonds des déchets.
- x.90100.70 Il est attribué CHF 227'353.70 au fonds entretien et rénovation "électricité".
- x.90100.73 Il est attribué CHF 75'000.- au fonds éclairage public.
- x.90100.82 Il est attribué CHF 608'456.75 au fonds régulation énergie gaz.
- x.90110.71 Un montant de CHF 127'000.- doit être prélevé du fonds de régulation du réseau (RUR) du service électrique.
- x.90110.72 Un montant de CHF 287'160.- doit être prélevé du fonds de régulation de l'énergie du service électrique.

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS						
91 Impôts						
910 Impôts						
9100 Impôts directs des personnes physiques (PPH)						
9100.31300.00 EMOLUMENTS FRAIS DE PARTAGES RCJU PPH	8'986.00				1'393'396.60	
9100.31803.99 DIMINUTION DUCROIRE IMPOTS		750'000.00				
9100.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PPH	427'642.53				559'721.70	
9100.40000.00 IMPOT SUR LE REVENU PPH		20'268'657.05		22'000'000.00		21'338'557.25
9100.40001.00 IMPOTS SUPPLEMENTAIRES & REPRESSIFS PPH		319'608.85		250'000.00		76'876.55
9100.40002.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PPH		415'367.10		500'000.00		383'697.35
9100.40002.99 REP. FISCALE - PARTAGE DOMICILIE PPH	228'059.20		250'000.00		276'562.80	
9100.40007.00 AUG. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES		3'937'608.00		4'500'000.00		4'361'978.75
9100.40007.99 DIM. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES	2'440'678.50		3'800'000.00			
9100.40010.00 IMPOT SUR LA FORTUNE PPH		1'942'549.50		1'900'000.00		1'929'284.50
9100.40017.00 AUG. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES		339'093.45				
9100.40017.99 DIM. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES	128'071.45					
9100.40020.00 IMPOT A LA SOURCE PPH		1'069'135.70		1'550'000.00		1'311'131.60
9100.40022.00 IMPOT DES FRONTALIERS PPH		3'057'951.00		3'000'000.00		2'862'121.00
9100 Impôts directs des personnes physiques (PPH)	3'233'437.68	32'099'970.65	4'050'000.00	33'700'000.00	2'229'681.10	32'263'647.00
9101 Impôts directs des personnes morales (PM)						
9101.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PM	27'973.35				53'719.25	
9101.40100.00 IMPOT SUR LE BENEFICE PM		4'407'349.10		3'700'000.00		6'714'567.05
9101.40102.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PM		799'247.75		800'000.00		459'831.05
9101.40102.99 REP. FISCALE - PARTAGES DOMICILIE PM	703'865.70		550'000.00		682'317.85	
9101.40107.00 AUG. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES		905'564.85		2'000'000.00		2'451'771.25
9101.40107.99 DIM. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES	2'458'953.50		1'100'000.00			
9101.40108.00 ENCAIS. DE CREANCES FISCALES AMORTIES PM	11'641.65				1'825'046.75	
9101.40110.00 IMPOT SUR LE CAPITAL PM		2'610'318.00		900'000.00		1'639'153.10

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9101.40117.00 AUG. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES		208'882.10			1'269'075.90	
9101.40117.99 DIM. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES	126'575.75				82'265.20	
9101 Impôts directs des personnes morales (PM)	3'329'009.95	8'931'361.80	1'650'000.00	7'400'000.00	3'912'424.95	11'265'322.45
9102 Autres impôts directs						
9102.40210.00 IMPOTS FONCIERS		2'796'551.55		2'800'000.00		2'731'621.80
9102.40220.00 IMPÔT SUR LES GAINS IMMOBILIERS		1'039'760.95				
9102.40221.00 IMPOT SUR LES GAINS EN CAPITAL		750'155.10		1'700'000.00		2'548'248.90
9102.40240.00 SUCCESSIONS ET DONATIONS		92'117.05		100'000.00		36'214.10
9102.40330.00 TAXE DES CHIENS		65'445.55		60'000.00		47'950.00
9102.40391.00 TAXE DE SEJOUR		23'444.90		16'000.00		23'382.00
9102 Autres impôts directs		4'767'475.10		4'676'000.00		5'387'416.80
910 Impôts	6'562'447.63	45'798'807.55	5'700'000.00	45'776'000.00	6'142'106.05	48'916'386.25
91 Impôts	6'562'447.63	45'798'807.55	5'700'000.00	45'776'000.00	6'142'106.05	48'916'386.25
Recettes nettes	39'236'359.92		40'076'000.00		42'774'280.20	
92 Conventions fiscales						
920 Conventions fiscales						
9201 Conventions fiscales						
9201.46000.00 RETROCESSION IFD / RFFA		484'147.00				
9201 Conventions fiscales		484'147.00				
920 Conventions fiscales		484'147.00				
92 Conventions fiscales		484'147.00				
Recettes nettes	484'147.00					
93 Péréquation financière et compensation des charges						
930 Péréquation financière et compensation des charges						
9300 Péréquation financière - Cantons et concordats						
9300.36227.00 CONTRIBUTIONS AU FONDS - REPA	901'898.00		902'000.00		1'280'987.00	
9300.46228.00 CONTRIBUTION CHARGES COMMUNE CENTRE - REPA		924'706.00		924'700.00		955'569.00
9300 Péréquation financière - Cantons et concordats	901'898.00	924'706.00	902'000.00	924'700.00	1'280'987.00	955'569.00

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
930 Péréquation financière et compensation des charges	901'898.00	924'706.00	902'000.00	924'700.00	1'280'987.00	955'569.00
93 Péréquation financière et compensation des charges	901'898.00	924'706.00	902'000.00	924'700.00	1'280'987.00	955'569.00
Recettes nettes	22'808.00		22'700.00			325'418.00
96 Administration de la fortune et de la dette						
961 Intérêts						
9610 Intérêts actifs						
9610.44011.00 INTERETS SUR CREANCES FISCALES		258'414.20		670'000.00		
9610 Intérêts actifs		258'414.20		670'000.00		
9611 Intérêts passifs						
9611.34011.00 DETTES A MOYEN & LONG TERME	1'039'772.75		1'450'000.00		1'185'202.93	
9611.34011.01 FONDS SPECIAUX	31'102.00		20'000.00		26'202.34	
9611.34011.40 DETTES ENTITES PARTICULIERES	27'914.00		20'000.00		36'209.00	
9611.44011.00 CREANCES		630'932.39		285'000.00		960'030.86
9611.44500.00 COMMUNAUTE COLLEGE INTERETS		173'538.00		180'000.00		176'404.00
9611.49400.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS		688'686.00		1'239'900.00		159'960.00
9611.49400.01 ST-GEORGES						29'930.00
9611.49400.02 LUDOTHEQUE						2'904.00
9611.49400.03 BIBLIOTHEQUE MUNICIPALE						2'040.00
9611.49400.04 UNITE D'ACCUEIL PETITE ENFANCE						14'549.00
9611.49400.08 ARTSENAL						18'591.00
9611.49405.00 STATION D'EPURATION DES EAUX		20'889.00		35'000.00		23'598.00
9611.49405.01 ENLEVEMENT DES DECHETS		5'082.00		10'600.00		8'623.00
9611 Intérêts passifs	1'098'788.75	1'519'127.39	1'490'000.00	1'750'500.00	1'247'614.27	1'396'629.86
961 Intérêts	1'098'788.75	1'777'541.59	1'490'000.00	2'420'500.00	1'247'614.27	1'396'629.86
963 Immeubles du patrimoine financier						
9630 Biens immobiliers corporels du PF						
9630.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	6'839.95					
9630.34314.00 PREST. DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES IMM	32'708.65		33'100.00		67'761.55	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9630.34314.01 ENTRETIEN COUVERT PAR L'ASSURANCE	47'605.25		10'000.00		31'417.90	
9630.34314.02 PRESTATION DE TIERS HOPITAL 31-35	55'516.20		62'200.00		56'839.15	
9630.34314.03 ENTRETIEN DIVERS CREUX-DES-BICHES	14'245.85		14'000.00		14'380.60	
9630.34314.04 MOBILIER, MACHINES	5'504.80		6'000.00		3'726.50	
9630.34314.10 MCH1 - PRESTATIONS FINANCES PAR LE FONDS					16'233.20	
9630.34390.00 COMBUSTIBLE	28'051.30		26'500.00		26'906.55	
9630.34392.00 EAU	6'236.95		9'100.00		8'473.90	
9630.34394.00 ELECTRICITE	4'281.50		6'600.00		6'112.70	
9630.34411.00 AMORTISSEMENTS FINANCIERS	600.00		10'000.00		135'480.00	
9630.44300.00 DROIT SUPERFICIE DIVERS BIEN-FONDS		93'238.75		60'000.00		31'614.00
9630.44300.04 TERRAINS AGRICOLES ECHAUMES/ADELLES/JARDINS		6'010.00		6'000.00		6'010.00
9630.44301.01 DROIT DE SUPERFICIE COMPTOIR SA		50'000.00		95'000.00		95'000.00
9630.44301.02 LOCATION PARKING LA CROISEE		16'666.00		20'000.00		20'000.00
9630.44302.00 VILLA VERMEILLE GARE 6		53'805.00		72'000.00		71'740.00
9630.44302.01 LOCATION BAMBOIS		1'000.00		3'000.00		1'850.00
9630.44302.05 ST-SEBASTIEN 5		1'800.00		10'800.00		10'800.00
9630.44302.10 COLONIES DU CREUX-DES-BICHES		22'055.85		42'000.00		47'050.35
9630.44302.15 ORANGERIE		9'600.00		9'600.00		9'600.00
9630.44302.20 RUE FRANCHE 22 PUCE VERTE		18'000.00		18'000.00		18'000.00
9630.44302.25 EGLISE 4		12'084.00		12'000.00		12'084.00
9630.44302.30 FRANCHE 22		28'800.00		26'400.00		23'900.00
9630.44302.35 GRANGES 8		19'200.00		32'400.00		24'300.00
9630.44302.40 GRANGES 10		11'805.00		11'800.00		11'820.00
9630.44302.45 GRANGES 12		13'800.00		13'800.00		13'800.00
9630.44302.50 HOPITAL 31		37'275.20		36'000.00		37'609.70
9630.44302.55 HOPITAL 33		50'010.00		50'000.00		51'060.00
9630.44302.60 HOPITAL 35		57'550.00		56'000.00		56'459.30

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9630.44302.65 PORRENTUY 16		4'800.00		4'800.00		4'800.00
9630.44302.70 PORRENTUY 20		6'600.00		6'600.00		6'600.00
9630.44399.50 PRESTATIONS DE L'ASSURANCE ET DE TIERS		55'142.75		10'000.00		29'058.50
9630 Biens immobiliers corporels du PF	201'590.45	569'242.55	177'500.00	596'200.00	367'332.05	583'155.85
963 Immeubles du patrimoine financier	201'590.45	569'242.55	177'500.00	596'200.00	367'332.05	583'155.85
969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs						
9690 Placements financiers du PF						
9690.31303.00 FRAIS DE BANQUE C/C	1'771.36		2'000.00		3'147.61	
9690.44020.00 BANQUES				100.00		
9690.44200.30 CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER		56'657.50		5'000.00		41'982.50
9690 Placements financiers du PF	1'771.36	56'657.50	2'000.00	5'100.00	3'147.61	41'982.50
969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs	1'771.36	56'657.50	2'000.00	5'100.00	3'147.61	41'982.50
96 Administration de la fortune et de la dette	1'302'150.56	2'403'441.64	1'669'500.00	3'021'800.00	1'618'093.93	2'021'768.21
Recettes nettes	1'101'291.08		1'352'300.00		403'674.28	
97 Redistributions						
971 Redistributions						
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2						
9710.46990.25 TAXE SUR LE CO2 A LA CONFEDERATION		29'053.90				
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		29'053.90				
971 Redistributions		29'053.90				
97 Redistributions		29'053.90				
Recettes nettes	29'053.90					
99 Postes non répartis						
990 Postes non répartis						
9902 Produits du compte de résultats						
9902.46992.00 PRESTATIONS COMMUNALES ENVERS SID		429'390.00		370'000.00		339'168.00
9902.46992.01 INTERETS CAPITAL RESEAU ELECTRIQUE		525'000.00		525'000.00		625'000.00
9902.46992.02 PRESTATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES		841'279.28		950'000.00		857'769.79

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9902.46992.03 SERVICE DU GAZ RBT DEFICIT ANTERIEUR		720'000.00		520'000.00		520'000.00
9902 Produits du compte de résultats		2'515'669.28		2'365'000.00		2'341'937.79
9903 Dépenses du compte des investissements						
9903.33004.00 AMORTISSEMENT DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	1.00				3'870'987.45	
9903.33004.10 MCH1 - AMORTISSEMENTS COMPLEMENT. PATR. ADM.					820'000.00	
9903.49500.05 COMMUNAUTE COLLEGE AMORTISSEMENTS						400'752.15
9903.49500.06 IMPUTATIONS INTERNES CENTRE SPORTIF						641'738.00
9903.49500.07 IMPUTATIONS INTERNES ST-GEORGES						41'600.00
9903.49500.08 IMPUTATIONS INTERNES LUDOTHEQUE						12'500.00
9903.49500.09 IMPUTATIONS INTERNES BIBLIOTHEQUE						6'000.00
9903.49500.20 IMPUTATIONS INTERNES STEP						65'950.00
9903.49500.40 IMPUTATIONS INTERNES UAPE						49'434.00
9903.49500.41 IMPUTATIONS INTERNES ARTSENAL						40'600.00
9903.49500.80 IMPUTATIONS INTERNES ORDURES						76'366.35
9903 Dépenses du compte des investissements	1.00				4'690'987.45	1'334'940.50
9909 Autres fonctions des postes non répartis						
9909.36121.00 PRESTATIONS SID ECLAIRAGE PUBLIC	10'495.65		10'000.00		11'401.75	
9909 Autres fonctions des postes non répartis	10'495.65		10'000.00		11'401.75	
990 Postes non répartis	10'496.65	2'515'669.28	10'000.00	2'365'000.00	4'702'389.20	3'676'878.29
999 Clôture						
9990 Clôture - Compte général						
9990.38940.00 ATTRIBUTION A LA RESERVE CONJONCTURELLE					3'000'000.00	
9990.90000.00 REPORT DU BENEFICE					69'533.36	
9990 Clôture - Compte général					3'069'533.36	
9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre						
9991.90100.10 ATTRIBUTION AU FONDS DU SERVICE DU FEU	104'615.23		80.00			
9991.90100.20 ATTRIBUTIONS AU FONDS STEP	1'349'903.78		968'000.00		1'350'978.55	
9991.90100.30 Eau - Attribution Fonds entretien et rénovation	761'581.38		402'900.00		1'295'297.28	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9991.90100.40 ATTRIBUTIONS AU FONDS DES DECHETS	75'380.11		45'600.00		10'188.11	
9991.90100.70 Electricité - Attribution Fonds entretien et rénovation	227'353.70				190'589.62	
9991.90100.71 Electricité - Attribution Fonds régulation réseau					190'000.00	
9991.90100.73 EP - Attribution Fonds éclairage public	75'000.00				274'800.00	
9991.90100.82 Gaz - Attribution Fonds régulation énergie	608'456.75				525'013.53	
9991.90100.91 ATTRIBUTIONS AU FONDS DU CADASTRE					28'456.55	
9991.90110.10 PRELEVEMENT SUR FONDS DU SERVICE DU FEU						76'873.52
9991.90110.30 Eau - Prélèvement Fonds entretien et rénovation						192'304.62
9991.90110.31 Eau - Prélèvement Fonds incitation à l'économie d'eau						16'770.00
9991.90110.32 Eau - Prélèvement Fonds divers				6'800.00		10'165.00
9991.90110.70 Electricité - Prélèvement Fonds entretien et rénovation				248'500.00		6'827.56
9991.90110.71 Electricité - Prélèvement Fonds régulation réseau		127'000.00		215'000.00		
9991.90110.72 Electricité - Prélèvement Fonds régulation énergie		287'160.00		535'000.00		124'952.00
9991.90110.73 EP - Prélèvement Fonds éclairage public				120'000.00		331'803.15
9991.90110.75 Electricité - Prélèvement Fonds remplacement véhicules						56'280.00
9991.90110.76 EP - Prélèvement Fonds éclairage de Noël						30'000.00
9991.90110.77 Electricité - Prélèvement Fonds divers				14'000.00		53'047.00
9991.90110.78 Electricité - Prélèvement Fonds régulation réseau						220'000.00
9991.90110.82 Gaz - Prélèvement Fonds régulation énergie						240'000.00
9991.90110.84 Gaz - Prélèvement Fonds divers				4'300.00		6'278.00
9991.90110.91 PRELEVEMENTS SUR FONDS CADASTRE		26'228.70				
9991.90110.92 PRELEVEMENTS SUR FONDS DIGUES		97'594.34		95'000.00		178'949.15
9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre	3'202'290.95	537'983.04	1'416'580.00	1'238'600.00	3'865'323.64	1'544'250.00
9993 Autres capitaux propres affectés						
9993.48940.00 PRELEVEMENT SUR LA RESERVE DE POLITIQUE BUDGETAIRE		1'100'000.00		3'300'000.00		1'082'666.00
9993 Autres capitaux propres affectés		1'100'000.00		3'300'000.00		1'082'666.00
999 Clôture	3'202'290.95	1'637'983.04	1'416'580.00	4'538'600.00	6'934'857.00	2'626'916.00

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
99 Postes non répartis	3'212'787.60	4'153'652.32	1'426'580.00	6'903'600.00	11'637'246.20	6'303'794.29
Recettes nettes	940'864.72		5'477'020.00			5'333'451.91
9 FINANCES - IMPÔTS	11'979'283.79	53'793'808.41	9'698'080.00	56'626'100.00	20'678'433.18	58'197'517.75
Recettes nettes	41'814'524.62		46'928'020.00		37'519'084.57	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
0 ADMINISTRATION GENERALE	6'187'961.16	895'515.76	6'428'660.00	606'200.00	5'790'713.79	1'142'398.99
Dépenses nettes		5'292'445.40		5'822'460.00		4'648'314.80
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	4'035'627.25	2'040'955.60	4'235'120.00	2'146'400.00	3'886'110.75	1'959'021.75
Dépenses nettes		1'994'671.65		2'088'720.00		1'927'089.00
2 FORMATION	17'636'051.37	1'186'863.98	18'050'800.00	1'191'800.00	16'314'780.49	811'714.70
Dépenses nettes		16'449'187.39		16'859'000.00		15'503'065.79
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	5'654'955.58	944'984.25	6'239'180.00	1'111'900.00	6'516'221.99	1'133'891.23
Dépenses nettes		4'709'971.33		5'127'280.00		5'382'330.76
4 SANTE	147'133.51	9'841.50	103'450.00	9'900.00	57'206.45	9'831.40
Dépenses nettes		137'292.01		93'550.00		47'375.05
5 PREVOYANCE SOCIALE	22'381'762.53	12'604'367.52	22'871'730.00	12'637'000.00	21'629'608.68	13'384'246.96
Dépenses nettes		9'777'395.01		10'234'730.00		8'245'361.72
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	6'922'362.68	2'294'930.65	7'477'000.00	2'430'500.00	5'639'488.96	3'174'424.21
Dépenses nettes		4'627'432.03		5'046'500.00		2'465'064.75
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	10'183'309.69	10'495'196.91	10'796'200.00	10'506'900.00	9'944'966.73	10'736'746.39
Recettes nettes	311'887.22			289'300.00	791'779.66	
8 ECONOMIE PUBLIQUE	24'509'229.13	24'796'577.38	25'546'300.00	24'184'300.00	26'704'763.90	26'612'501.54
Recettes nettes	287'348.25			1'362'000.00		92'262.36
9 FINANCES - IMPÔTS	11'979'283.79	53'793'808.41	9'698'080.00	56'626'100.00	20'678'433.18	58'197'517.75
Recettes nettes	41'814'524.62		46'928'020.00		37'519'084.57	
Total	109'637'676.69	109'063'041.96	111'446'520.00	111'451'000.00	117'162'294.92	117'162'294.92
Excédent des dépenses		574'634.73				
Excédent des recettes			4'480.00			
	109'637'676.69	109'637'676.69	111'451'000.00	111'451'000.00	117'162'294.92	117'162'294.92

Compte de résultat selon les groupes matières

Pour le détail complet des comptes selon les groupes matières, vous pouvez le demander au service financier ou à l'adresse suivante : finances@delemont.ch

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES						
30 CHARGES DE PERSONNEL						
300 Autorités et commissions						
3000 Traitements, indemnités journal. et jetons de présence des membres des autorités et des commissions	740'241.35		431'500.00		727'859.54	
300 Autorités et commissions	740'241.35		431'500.00		727'859.54	
301 Traitement du personnel administratif et d'exploitation						
3010 Traitement du personnel administratif et d'exploitation	19'209'268.71	337'161.50	19'192'300.00	172'000.00	18'398'197.74	387'323.20
301 Traitement du personnel administratif et d'exploitation	18'872'107.21		19'020'300.00		18'010'874.54	
305 Cotisations patronales						
3050 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC - Cotisations et frais administratifs de l'employeur	1'673'764.19		1'676'000.00		1'609'925.25	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'053'159.45		2'225'610.00		2'185'700.90	
3053 Cotisations patronales aux assurances accidents	121'367.60		118'150.00		106'905.95	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	82'095.00	126'200.00	83'900.00	105'000.00	77'380.75	109'650.00
3055 Cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières pour maladie	82'815.55		85'600.00		79'311.95	
3056 Cotisations patronales aux primes de caisse-maladie	16'915.55		18'100.00		15'456.10	
3059 Autres cotisations patronales	5'273.00		9'800.00		6'680.00	
305 Cotisations patronales	3'909'190.34		4'112'160.00		3'971'710.90	
306 Prestations de l'employeur						
3060 Pensions et autres indemnités	52'415.50		73'000.00		56'185.30	
306 Prestations de l'employeur	52'415.50		73'000.00		56'185.30	
309 Autres charges de personnel						
3090 Formation et perfectionnement du personnel	183'172.04		262'700.00		118'278.03	
3091 Recrutement du personnel	51'873.90		20'000.00		42'291.95	
3099 Autres charges de personnel	10'035.25		12'600.00		13'141.65	
309 Autres charges de personnel	245'081.19		295'300.00		173'711.63	
30 CHARGES DE PERSONNEL	23'819'035.59		23'932'260.00		22'940'341.91	
31 CHARGES DE BIENS ET DE SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION						
310 Charges de matières et de marchandises						
3100 Matériel et fournitures de bureau	124'728.40		161'000.00		115'545.45	
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	878'465.92		1'019'250.00		1'159'477.41	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES (...)						
3102 Imprimés et publications	84'756.70		90'000.00		77'159.21	
3103 Littérature spécialisée, magazines	133'554.24		117'500.00		125'633.85	
3104 Matériel didactique	283'391.25		289'500.00		279'700.50	
3105 Denrées alimentaires	257'477.67		370'000.00		298'753.25	
3106 Matériel médical et sanitaire	50'892.66					
3109 Autres Charges de matières et de marchandises			1'000.00		277.10	
310 Charges de matières et de marchandises	1'813'266.84		2'048'250.00		2'056'546.77	
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif						
3110 Meubles et appareils de bureau	62'599.47		85'500.00		133'500.00	
3111 Meubles, machines, appareils et véhicules	215'006.82		243'800.00		287'970.55	
3112 Vêtements, linge et rideaux	110'903.30		147'400.00		120'809.15	
3113 Matériel informatique	71'932.96		64'000.00		86'062.40	
3116 Appareils médicaux et sanitaires	24'444.80		25'000.00		13'224.40	
3118 Immobilisations incorporelles	103'950.30		170'000.00		199'191.02	
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	588'837.65		735'700.00		840'757.52	
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA						
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	10'872'252.63		12'666'050.00		11'780'235.26	
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	10'872'252.63		12'666'050.00		11'780'235.26	
313 Prestations de service et honoraires						
3130 Prestations de services de tiers	1'410'068.33	2'739.00	1'537'750.00		2'676'054.94	
3132 Honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'524'463.93		1'680'900.00		1'356'736.69	
3133 Charges d'utilisations informatiques	56'625.35		69'500.00		60'526.83	
3134 Primes d'assurances choses	342'966.93		327'600.00		277'829.40	
3137 Impôts et taxes	21'229.54	887.76	36'000.00		24'685.39	12'214.60
313 Prestations de service et honoraires	3'351'727.32		3'651'750.00		4'383'618.65	
314 Gros entretien et entretien courant du patrimoine administratif (PA)						
3142 Entretien des aménagements des plans d'eau et des cours d'eau du patrimoine administratif (PA)	256'489.50		280'000.00		285'504.45	
3143 Entretien des autres ouvrages et des travaux de génie civil du patrimoine administratif (PA)	350'391.74		515'000.00		342'775.31	
3144 Entretien des bâtiments et des immeubles du patrimoine administratif (PA)	731'856.07		720'100.00		801'768.70	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES (...)						
314 Gros entretien et entretien courant du patrimoine administratif (PA)	1'338'737.31		1'515'100.00		1'430'048.46	
315 Entretien des biens mobiliers et des immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)						
3150 Entretien des meubles et appareils de bureau du patrimoine administratif (PA)	13'488.90		14'000.00		6'202.45	
3151 Entretien des machines, appareils, véhicules et outils du patrimoine administratif (PA)	729'584.48		806'600.00		627'497.69	
3156 Entretien des appareils médicaux et sanitaires du patrimoine administratif (PA)	15'208.20		9'000.00		9'131.85	
3158 Entretien des immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)	187'467.08		191'200.00		155'663.16	
3159 Entretien des autres biens mobiliers du patrimoine administratif (PA)	15'288.60		28'000.00		36'538.30	
315 Entretien des biens mobiliers et des immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)	961'037.26		1'048'800.00		835'033.45	
316 Loyers - Crédits-bails (leasings) - Baux à ferme - Taxes d'utilisation - Patrimoine administratif						
3160 Loyers, baux à ferme et droit de superficie des biens-fonds du patrimoine administratif (PA)	918'761.95		1'008'320.00		937'032.90	
316 Loyers - Crédits-bails (leasings) - Baux à ferme - Taxes d'utilisation - Patrimoine administratif	918'761.95		1'008'320.00		937'032.90	
317 Indemnités et dédommagements						
3170 Frais de déplacement, d'utilisation et autres frais	28'253.53		39'600.00		45'414.75	
3171 Excursions, voyages et camps scolaires et de fin d'études	36'219.05		60'000.00		53'547.00	
317 Indemnités et dédommagements	64'472.58		99'600.00		98'961.75	
318 Réévaluations de créances						
3180 Réévaluations de créances	56'100.00	750'000.00			23'400.00	
3181 Pertes de créances effectives	461'502.83		37'100.00		619'992.82	
318 Réévaluations de créances		232'397.17	37'100.00		643'392.82	
319 Diverses charges d'exploitation						
3190 Autres charges d'exploitation	2'603.65		7'000.00		9'085.50	
3192 Indemnisations de droits d'utilisation à des tiers	924.00		1'000.00		2'366.00	
3199 Prestations de dommages et intérêts à des tiers	181'625.80		174'000.00		243'409.44	
319 Diverses charges d'exploitation	185'153.45		182'000.00		254'860.94	
31 CHARGES DE BIENS ET DE SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	19'861'849.82		22'992'670.00		23'260'488.52	
33 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF						
330 Amortissements des immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)						

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES (...)						
3300 Amortissements planifiés - Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	5'119'062.61		6'190'500.00		8'030'726.01	
330 Amortissements des immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	5'119'062.61		6'190'500.00		8'030'726.01	
332 Amortissements des immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)						
3320 Amortissements planifiés - Immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)						
332 Amortissements des immobilisations incorporelles du patrimoine administratif (PA)						
33 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	5'119'062.61		6'190'500.00		8'030'726.01	
34 CHARGES FINANCIERES						
340 Charges d'intérêts						
3400 Intérêts passifs des engagements courants						
3401 Intérêts passifs des engagements financiers	1'418'625.13		2'040'000.00		1'610'351.57	
3409 Autres intérêts passifs	525'000.00		525'000.00		525'000.00	
340 Charges d'intérêts	1'943'625.13		2'565'000.00		2'135'351.57	
343 Charges pour les biens-fonds du patrimoine financier (PF)						
3431 Entretien courant des biens-fonds du patrimoine financier (PF)	155'580.75		125'300.00		190'358.90	
3439 Autres charges des biens-fonds du patrimoine financier (PF)	38'569.75		42'200.00		41'493.15	
343 Charges pour les biens-fonds du patrimoine financier (PF)	194'150.50		167'500.00		231'852.05	
344 Réévaluations des immobilisations du patrimoine financier (PF)						
3441 Réévaluations des immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	600.00		10'000.00		135'480.00	
344 Réévaluations des immobilisations du patrimoine financier (PF)	600.00		10'000.00		135'480.00	
34 CHARGES FINANCIERES	2'138'375.63		2'742'500.00		2'502'683.62	
35 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX						
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux du capital propre						
3510 Attributions aux financements spéciaux, capitaux propres						
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux du capital propre						
35 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX						
36 CHARGES DE TRANSFERT						
360 Parts de revenus destinés à des collectivités publiques						
3601 Parts de revenus destinés aux cantons et aux concordats	19'717.45		30'000.00		19'008.85	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES (...)						
360 Parts de revenus destinés à des collectivités publiques	19'717.45		30'000.00		19'008.85	
361 Dédommagements aux collectivités publiques						
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	14'329'110.45		14'171'500.00		13'591'007.66	
3612 Dédommagements aux communes et aux associations intercommunales	3'352'440.41		3'716'300.00		3'427'897.91	
361 Dédommagements aux collectivités publiques	17'681'550.86		17'887'800.00		17'018'905.57	
362 Péréquation financière et compensation des charges						
3622 Péréq. financière horizontale et compens. des charges aux communes et au assoc. intercommunales	920'430.50		920'900.00		1'299'722.00	
362 Péréquation financière et compensation des charges	920'430.50		920'900.00		1'299'722.00	
363 Subventions à des collectivités publiques et à des tiers						
3631 Subventions aux cantons et aux concordats	4'036'057.00		4'092'600.00		3'589'477.00	
3632 Subventions aux communes et aux associations intercommunales	3'952'096.45		4'290'980.00		3'905'026.23	
3634 Subventions aux entreprises publiques	875'149.00		681'600.00		1'453'035.50	
3635 Subventions aux entreprises privées	337'652.19		339'000.00		310'524.51	
3636 Subventions aux organisations privées à but non lucratif	1'382'778.32		1'412'230.00		1'354'422.25	
3637 Subventions aux ménages privés	8'406'611.20		8'555'000.00		8'608'481.45	
3638 Subventions à l'étranger	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
363 Subventions à des collectivités publiques et à des tiers	19'014'344.16		19'395'410.00		19'244'966.94	
369 Différentes charges de transfert à des collectivités publiques et à des tiers						
3699 Redistributions de taxes et d'impôts	4'131'505.08		4'525'000.00		4'184'682.22	
369 Différentes charges de transfert à des collectivités publiques et à des tiers	4'131'505.08		4'525'000.00		4'184'682.22	
36 CHARGES DE TRANSFERT	41'767'548.05		42'759'110.00		41'767'285.58	
38 CHARGES EXTRAORDINAIRES						
389 Attributions au capital propre						
3894 Attributions aux réserves de la politique budgétaire					3'000'000.00	
389 Attributions au capital propre					3'000'000.00	
38 CHARGES EXTRAORDINAIRES					3'000'000.00	
39 IMPUTATIONS INTERNES						
390 Approvisionnement en matériel et en marchandises						

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES (...)						
3900 Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	30'000.00					
390 Approvisionnement en matériel et en marchandises	30'000.00					
391 Prestations de services						
3910 Imputations internes pour les prestations de services	1'164'503.75		1'459'100.00		2'040'588.95	42'500.00
391 Prestations de services	1'164'503.75		1'459'100.00		1'998'088.95	
392 Loyers, baux à ferme et frais d'utilisation						
3920 Imputations internes pour les loyers, locations, fermages et frais d'utilisation	110'000.00		110'000.00		80'000.00	
392 Loyers, baux à ferme et frais d'utilisation	110'000.00		110'000.00		80'000.00	
394 Intérêts et charges financières théoriques						
3940 Imputations internes pour les intérêts et charges financières théoriques	692'394.00		1'286'700.00		305'811.00	
394 Intérêts et charges financières théoriques	692'394.00		1'286'700.00		305'811.00	
398 Virements comptables						
3980 Imputations internes pour les virements comptables	2'465'786.82		2'540'000.00		2'460'381.78	
398 Virements comptables	2'465'786.82		2'540'000.00		2'460'381.78	
399 Autres imputations internes						
3990 Autres imputations internes	1'951'993.76		40'100.00		2'194'674.25	
399 Autres imputations internes	1'951'993.76		40'100.00		2'194'674.25	
39 IMPUTATIONS INTERNES	6'414'678.33		5'435'900.00		7'038'955.98	
3 CHARGES	99'120'550.03		104'052'940.00		108'540'481.62	
4 REVENUS						
40 REVENUS FISCAUX						
400 Impôts directs des personnes physiques (PPH)						
4000 Impôts sur le revenu des personnes physiques (PPH)	2'668'737.70	24'941'241.00	4'050'000.00	27'250'000.00	276'562.80	26'161'109.90
4001 Impôts sur la fortune des personnes physiques (PPH)	128'071.45	2'281'642.95		1'900'000.00		1'929'284.50
4002 Impôts à la source des personnes physiques (PPH)		4'127'086.70		4'550'000.00		4'173'252.60
400 Impôts directs des personnes physiques (PPH)		28'553'161.50		29'650'000.00		31'987'084.20
401 Impôts directs des personnes morales (PM)						
4010 Impôts sur le bénéfice des personnes morales (PM)	3'174'460.85	6'112'161.70	1'650'000.00	6'500'000.00	2'507'364.60	9'626'169.35

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
4011 Impôts sur le capital des personnes morales (PM)	126'575.75	2'819'200.10		900'000.00	1'351'341.10	1'639'153.10
401 Impôts directs des personnes morales (PM)		5'630'325.20		5'750'000.00		7'406'616.75
402 Autres impôts directs						
4021 Impôts fonciers sur la propriété immobilière et sur les biens-fonds		2'923'006.55		2'925'000.00		2'855'140.80
4022 Impôts sur les gains de fortune		1'789'916.05		1'700'000.00		2'548'248.90
4024 Impôts sur les successions et les donations		92'117.05		100'000.00		36'214.10
402 Autres impôts directs		4'805'039.65		4'725'000.00		5'439'603.80
403 Imposition sur la possession et sur la dépense						
4032 Impôts sur les divertissements		2'426.00		16'200.00		14'827.00
4033 Impôts sur les chiens		65'445.55		60'000.00		47'950.00
4039 Autres impôts sur la possession et les dépenses		23'444.90		16'000.00		23'382.00
403 Imposition sur la possession et sur la dépense		91'316.45		92'200.00		86'159.00
40 REVENUS FISCAUX		39'079'842.80		40'217'200.00		44'919'463.75
42 TAXES						
420 Taxes d'exemption et de compensation						
4200 Taxes d'exemption et de compensation		539'040.53		530'000.00		528'252.35
420 Taxes d'exemption et de compensation		539'040.53		530'000.00		528'252.35
421 Emoluments administratifs						
4210 Emoluments et débours administratifs		1'059'550.73		972'100.00		947'840.77
421 Emoluments administratifs		1'059'550.73		972'100.00		947'840.77
423 Frais d'écolage						
4230 Frais d'écolage		37'448.90		45'000.00		47'995.25
423 Frais d'écolage		37'448.90		45'000.00		47'995.25
424 Taxes d'utilisation et de prestations de services						
4240 Taxes d'utilisation et de prestations de services		24'861'771.06		25'792'000.00		26'192'435.44
424 Taxes d'utilisation et de prestations de services		24'861'771.06		25'792'000.00		26'192'435.44
425 Revenus des ventes						
4250 Revenus des ventes		213'621.44		287'800.00		301'375.43
425 Revenus des ventes		213'621.44		287'800.00		301'375.43

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
426 Remboursements						
4260 Remboursements et participations du personnel et de tiers aux frais		473'034.66		176'000.00		481'556.22
426 Remboursements		473'034.66		176'000.00		481'556.22
427 Amendes						
4270 Amendes		125'388.10		220'000.00		164'061.27
427 Amendes		125'388.10		220'000.00		164'061.27
42 TAXES		27'309'855.42		28'022'900.00		28'663'516.73
43 REVENUS DIVERS						
430 Revenus d'exploitation divers						
4309 Autres revenus d'exploitation	1.70	1'514'198.34		1'820'600.00		1'917'158.79
430 Revenus d'exploitation divers		1'514'196.64		1'820'600.00		1'917'158.79
43 REVENUS DIVERS		1'514'196.64		1'820'600.00		1'917'158.79
44 REVENUS FINANCIERS						
440 Revenus des intérêts						
4401 Intérêts des créances et des comptes courants		914'586.27		980'000.00		986'537.78
4402 Intérêts des placements financiers				100.00		
440 Revenus des intérêts		914'586.27		980'100.00		986'537.78
442 Revenus de participations du patrimoine financier (PF)						
4420 Dividendes du PF		56'657.50		5'000.00		41'982.50
442 Revenus de participations du patrimoine financier (PF)		56'657.50		5'000.00		41'982.50
443 Revenus des biens-fonds, des bâtiments et des immeubles du patrimoine financier (PF)						
4430 Revenus - Loyers, baux à ferme et droit de superficie des biens-fonds du PF		515'299.80		587'400.00		555'297.35
4439 Autres revenus des biens-fonds du PF		55'142.75		10'000.00		29'058.50
443 Revenus des biens-fonds, des bâtiments et des immeubles du patrimoine financier (PF)		570'442.55		597'400.00		584'355.85
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA						
4450 Revenus de prêts du PA		173'538.00		180'000.00		176'404.00
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA		173'538.00		180'000.00		176'404.00
447 Revenus des biens-fonds, des bâtiments et des immeubles du patrimoine administratif (PA)						

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
4470 Revenus - Loyers, baux à ferme et droit de superficie des biens-fonds du PA		488'439.00		515'800.00		525'790.50
4472 Revenus d'utilisation des biens-fonds du PA		865'849.88		1'232'500.00		1'179'574.68
447 Revenus des biens-fonds, des bâtiments et des immeubles du patrimoine administratif (PA)		1'354'288.88		1'748'300.00		1'705'365.18
44 REVENUS FINANCIERS		3'069'513.20		3'510'800.00		3'494'645.31
45 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX						
450 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers						
4500 Prélèvements sur les financements spéciaux des capitaux de tiers		41'211.35		42'000.00		35'607.50
450 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux des capitaux de tiers		41'211.35		42'000.00		35'607.50
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux du capital propre						
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre						103'967.00
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux du capital propre						103'967.00
45 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		41'211.35		42'000.00		139'574.50
46 REVENUS DE TRANSFERT						
460 Revenus de transferts						
4600 Revenus de transferts		484'147.00				
460 Revenus de transferts		484'147.00				
461 Dédommagements de collectivités publiques						
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		10'818'942.86		10'299'800.00		11'970'416.10
4612 Dédommagements des communes et des associations intercommunales		1'466'986.64		1'473'600.00		1'046'769.11
4614 Dédommagements de collectivités publiques		25'000.00		25'000.00		25'000.00
461 Dédommagements de collectivités publiques		12'310'929.50		11'798'400.00		13'042'185.21
462 Péréquation financière et compensation des charges						
4622 Péréquation financière et compensation des charges - communes et associations intercommunales		962'414.35		964'700.00		993'313.20
462 Péréquation financière et compensation des charges		962'414.35		964'700.00		993'313.20
463 Subventions de collectivités publiques et de tiers						
4630 Subventions de la Confédération et d'autres organisations nationales		2'000.00				
4631 Subventions des cantons et des concordats		201'360.80		294'100.00		301'445.60
4637 Subventions des ménages privés		1'622'430.12		1'600'000.00		1'511'154.66

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
463 Subventions de collectivités publiques et de tiers		1'825'790.92		1'894'100.00		1'812'600.26
469 Différents revenus de transfert de collectivités publiques et de tiers						
4699 Redistributions de collectivités publiques et de tiers		7'081'790.09		7'230'000.00		7'177'687.90
469 Différents revenus de transfert de collectivités publiques et de tiers		7'081'790.09		7'230'000.00		7'177'687.90
46 REVENUS DE TRANSFERT		22'665'071.86		21'887'200.00		23'025'786.57
48 REVENUS EXTRAORDINAIRES						
489 Prélèvements sur le capital propre						
4893 Prélèvements sur les préfinancements du capital propre						35'000.00
4894 Prélèvements sur les réserves de politique budgétaire		1'100'000.00		3'300'000.00		1'082'666.00
489 Prélèvements sur le capital propre		1'100'000.00		3'300'000.00		1'117'666.00
48 REVENUS EXTRAORDINAIRES		1'100'000.00		3'300'000.00		1'117'666.00
49 IMPUTATIONS INTERNES						
490 Approvisionnement en matériel et en marchandises						
4900 Imputations internes pour approvisionnement en matériel et en marchandises		30'000.00		40'000.00		40'000.00
490 Approvisionnement en matériel et en marchandises		30'000.00		40'000.00		40'000.00
491 Prestations de services						
4910 Imputations internes les pour prestations de services		1'132'234.15		1'371'100.00		1'207'647.40
491 Prestations de services		1'132'234.15		1'371'100.00		1'207'647.40
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation						
4920 Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		110'000.00		110'000.00		110'000.00
492 Fermages, loyers, frais d'utilisation		110'000.00		110'000.00		110'000.00
493 Frais administratifs et d'exploitations						
4930 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation		32'269.50		48'000.00		35'554.50
493 Frais administratifs et d'exploitations		32'269.50		48'000.00		35'554.50
494 Intérêts et charges financières théoriques						
4940 Imputations internes pour les intérêts et charges financières théoriques		714'657.00		1'285'500.00		260'195.00
494 Intérêts et charges financières théoriques		714'657.00		1'285'500.00		260'195.00
495 Imputations internes pour amortissements planifiés et non planifiés						
4950 Imputations internes pour amortissements planifiés et non planifiés						1'334'940.50

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
495 Imputations internes pour amortissements planifiés et non planifiés						1'334'940.50
498 Virements comptables						
4980 Imputations internes pour les virements comptables		2'465'786.81		2'540'000.00		2'460'381.78
498 Virements comptables		2'465'786.81		2'540'000.00		2'460'381.78
499 Autres imputations internes						
4990 Autres imputations internes		1'945'584.48		40'100.00		2'204'557.79
499 Autres imputations internes		1'945'584.48		40'100.00		2'204'557.79
49 IMPUTATIONS INTERNES		6'430'531.94		5'434'700.00		7'653'276.97
4 REVENUS		101'210'223.21		104'235'400.00		110'931'088.62
9 Comptes de clôture						
90 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS						
900 Compte général						
9000 Clôture du compte de résultats - Excédent de revenus					69'533.36	
900 Compte général					69'533.36	
901 Financements spéciaux et fonds du capital propre						
9010 Clôture des financements spéciaux et des fonds du capital propre - Excédents de revenus	3'202'290.95		1'416'580.00		3'865'323.64	
9011 Clôture des financements spéciaux et des fonds du capital propre - Excédents de charges		537'983.04		1'238'600.00		1'544'250.00
901 Financements spéciaux et fonds du capital propre	2'664'307.91		177'980.00		2'321'073.64	
90 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS	2'664'307.91		177'980.00		2'390'607.00	
9 Comptes de clôture	2'664'307.91		177'980.00		2'390'607.00	

MCH2: Aperçu du compte de résultat selon les groupes de matières

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
3 CHARGES	99'120'550.03		104'052'940.00		108'540'481.62	
Dépenses nettes		99'120'550.03		104'052'940.00		108'540'481.62
4 REVENUS		101'210'223.21		104'235'400.00		110'931'088.62
Recettes nettes	101'210'223.21		104'235'400.00		110'931'088.62	
9 Comptes de clôture	2'664'307.91		177'980.00		2'390'607.00	
Dépenses nettes		2'664'307.91		177'980.00		2'390'607.00
Total	109'637'676.69	109'063'041.96	111'446'520.00	111'451'000.00	117'162'294.92	117'162'294.92
Excédent des dépenses		574'634.73				
Excédent des recettes			4'480.00			
	109'637'676.69	109'637'676.69	111'451'000.00	111'451'000.00	117'162'294.92	117'162'294.92

Compte d'investissements

Compte d'investissements de la ville	1 – 13
Compte d'investissements des SID	14 – 16
Récapitulation des investissements.....	17

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 ADMINISTRATION GENERALE						
02 Service généraux						
022 Services généraux, autres						
0224 Service Informatique communal						
0224.52000.00 INFORMATIQUE E-SEANCES & INTERNET 55'000 16.12.2019	22'524.90					
0224.52000.01 INFORMATIQUE REN. SYST. D'EXPLOITATION 400'000 08.05.2020	244'397.43					
0224 Service Informatique communal	266'922.33					
022 Services généraux, autres	266'922.33					
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs						
0290 Immeubles, installations et équipements administratifs						
0290.50400.50 ASSAINISSEMENTS ENERG BATIMENTS CV 24.02.14 1'500'000	229'348.25				107'891.75	
0290.50400.51 AMIANTE BATIMENTS COMMUNAUX CV 29.02.16 650'000					30'539.40	
0290.50400.52 PROTECTION INCENDIE BATIMENTS COMMUNAUX 29.02.16 630'000	1'455.65				107'028.20	
0290.50400.53 BATIMENTS COMMUN CR-C 2017-2021 CV 26.06.17 1'5MIO	448'776.70				174'847.70	
0290.50400.54 SECURITE LOCAUX POLICE CV 27.11.2017 220'000					28'361.30	
0290.50400.56 ACESSIBILITE MOBILITE REDUITE 28.01.19/135'000	112'202.95					
0290.50409.00 GR-VELOSTATION PLACE ET RUES 1.8 MIO	3'314.75				14'881.80	
0290.61400.00 ASSAINISSEMENTS ENERG BATIMENTS CV 24.02.14		3'750.00				4'000.00
0290.63000.01 AGGLO-VELOSTATION CV 29.06.09		20'876.00				
0290 Immeubles, installations et équipements administratifs	795'098.30	24'626.00			463'550.15	4'000.00
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs	795'098.30	24'626.00			463'550.15	4'000.00
02 Service généraux	1'062'020.63	24'626.00			463'550.15	4'000.00
Dépenses nettes		1'037'394.63				459'550.15
0 ADMINISTRATION GENERALE	1'062'020.63	24'626.00			463'550.15	4'000.00
Dépenses nettes		1'037'394.63				459'550.15

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE						
15 Service d'incendie et de secours (SIS)						
150 Service d'incendie et de secours (SIS)						
1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal						
1503.50402.50 CR-C 2017-2021 CRISD CV 27.11.2017 410'000	42'537.45				124'467.90	
1503.63101.00 AIJ SUBV. CREDIT CADRE		29'778.00				60'173.00
1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal	42'537.45	29'778.00			124'467.90	60'173.00
150 Service d'incendie et de secours (SIS)	42'537.45	29'778.00			124'467.90	60'173.00
15 Service d'incendie et de secours (SIS)	42'537.45	29'778.00			124'467.90	60'173.00
Dépenses nettes		12'759.45				64'294.90
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	42'537.45	29'778.00			124'467.90	60'173.00
Dépenses nettes		12'759.45				64'294.90

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
2 FORMATION						
21 Scolarité obligatoire						
212 Degré primaire						
2122 Enseignement du degré primaire						
2122.50606.50 RENOUELEMENT PARC INFORMATIQUE ECOLE PRIM./1'100'000	821'378.55				9'919.45	
2122 Enseignement du degré primaire	821'378.55				9'919.45	
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
2128.50400.50 ASS. BATIMENTS SCOLAIRES CV 29.06.09 1'210'000	18'408.00				19'504.10	
2128.50400.51 ASSAINISSEMENT GROS-SEUC VP 12.02.17 6'650'000	3'520'521.65				2'624'905.70	
2128.50400.52 CR-E BAT. SCOLAIRE ARQUEBUSIERS CV 26.11.18 200'000					205'194.90	
2128.50400.53 REMPL. CYLINDRES GROS-SEUC 80'000	59'253.30					
2128.50400.54 REMPL. LAVABOS GROS-SEUC 110'000	66'439.75					
2128.63100.00 ASSAINISSEMENT GROS-SEUC VP 12.02.2017						65'950.00
2128.63100.01 SUBVENTIONS LES ARQUEBUSIERS		51'756.00				
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	3'664'622.70	51'756.00			2'849'604.70	65'950.00
212 Degré primaire	4'486'001.25	51'756.00			2'859'524.15	65'950.00
213 Degré secondaire I						
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles						
2138.50400.50 CR-C COLLEGE ENTRETIEN 2018-2022 CV 25.06.18 1'950'000	575'206.70				391'012.75	
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	575'206.70				391'012.75	
213 Degré secondaire I	575'206.70				391'012.75	
21 Scolarité obligatoire	5'061'207.95	51'756.00			3'250'536.90	65'950.00
Dépenses nettes		5'009'451.95				3'184'586.90
2 FORMATION	5'061'207.95	51'756.00			3'250'536.90	65'950.00
Dépenses nettes		5'009'451.95				3'184'586.90

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES						
32 Autres fonctions de la culture						
329 Autres fonctions de la culture						
3293 Jardins zoologiques et botaniques, aquariums, sentiers didactiques, etc.						
3293.50401.50 CIRCUIT SECRET EN VILLE CV 10.12.2018 250'000	229'056.20				45'704.40	
3293.63400.00 CIRCUIT SECRET EN VILLE CV 10.12.2018		35'000.00				15'000.00
3293 Jardins zoologiques et botaniques, aquariums, sentiers didactiques, etc.	229'056.20	35'000.00			45'704.40	15'000.00
329 Autres fonctions de la culture	229'056.20	35'000.00			45'704.40	15'000.00
32 Autres fonctions de la culture	229'056.20	35'000.00			45'704.40	15'000.00
Dépenses nettes		194'056.20				30'704.40
34 Sports et loisirs						
341 Sports						
3410 Complexe sportif						
3410.50400.50 CREDIT_CADRE 2013_2017 BLANCHERIE CV 24.06.2013 1'800'000	49'869.85				158'770.80	
3410.50402.00 TERRAINS SYNTHETIQUES AUX PRES-ROSES VP 20.10.19/2'600'000	1'165'709.55				868.00	
3410.50605.50 MACHINE VERTIDRAIN 30'000	29'900.00					
3410 Complexe sportif	1'245'479.40				159'638.80	
341 Sports	1'245'479.40				159'638.80	
342 Loisirs						
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements						
3422.50604.00 AMEN. AV. GARE MOBILIER 50'000	47'431.25					
3422.50909.50 CR-C 2013-2017 PLACES DE JEUX CV 25.11.2013 365'000	39'370.15				91'654.30	
3422.50909.51 JARDINS DU CHATEAU CV 25.11.2013 110'000					12'950.80	
3422.50909.52 SKATEPARK CV 26.06.17 410'400					115'592.65	
3422.63100.02 REFECTION FONTAINES CHF 900'000.- 29.05.17		70'000.00				77'500.00
3422.63609.00 SKATEPARK CV 26.06.17						40'000.00
3422.63609.01 CR-C 2013-2017 PLACES DE JEUX CV 25.11.2013						28'000.00
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements	86'801.40	70'000.00			220'197.75	145'500.00
342 Loisirs	86'801.40	70'000.00			220'197.75	145'500.00

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
34 Sports et loisirs	1'332'280.80	70'000.00			379'836.55	145'500.00
Dépenses nettes		1'262'280.80				234'336.55
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	1'561'337.00	105'000.00			425'540.95	160'500.00
Dépenses nettes		1'456'337.00				265'040.95

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
5 PREVOYANCE SOCIALE						
54 Famille et jeunesse						
545 Prestations aux familles						
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)						
5454.50400.50 UAPE La Mandchourie VP 18.10.2015 955'000					49'833.75	
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)					49'833.75	
545 Prestations aux familles					49'833.75	
54 Famille et jeunesse					49'833.75	
Dépenses nettes						49'833.75
5 PREVOYANCE SOCIALE					49'833.75	
Dépenses nettes						49'833.75

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS						
61 Circulation routière						
615 Routes communales						
6150 Administration						
6150.50100.00 REAM. ROUTE DE BALE (CREA) CV 28.01.19/1'883'000	12'080.75				273'356.80	
6150.50100.01 GIRATOIRE ROUTE DE BÂLE CV 28.01.19/2'038'000	16'866.60				213'934.00	
6150.50100.02 REAM. AVENUE DE LA GARE NORD CV 28.01.19/1'378'000	160'354.65				230'089.60	
6150.50100.03 C_C ROUTES - ROUTE DE DOMONT CV 25.05.09 900'000	346'580.15				153'849.35	
6150.50100.04 BRUIT ROUTIER 15-19 CV 31.08.15 1'850'000	115'726.90				19'145.75	
6150.50100.06 REFECTION ROUTES CR-C 2017-2021 CV 24.04.17 1'8MIO	469'876.30				430'124.00	
6150.50100.07 BELLEVOIE NORD CV 26.06.17 1'9MIO	7'768.70				250'587.20	
6150.50100.08 MANDCHOURIE RTE ET PL PARC (sans TVA) 575'000					1'617.65	
6150.50100.09 CR-E CONCOURS D'IDEES VV CV 25.06.2018 190'000					187'916.65	
6150.50100.10 PONT AVENUE GARE CV 26.10.09 240'000					150'684.00	
6150.50100.11 COMMUNANCE SUD CV 06.2010 1'650'000	126'973.70				4'050.80	
6150.50100.12 REAM. RUE DE LA BRASSERIE (CREA) CV 30.09.19/1'151'510	333'466.95				7'266.40	
6150.50100.14 AMENAGEMENT RUISSEAU TICLE CV 30.09.19/196'000	126'145.65				8'290.00	
6150.50100.15 CR-E DEVEL. GARE SUD CV 25.11.2019 220'000	620.00					
6150.50100.16 ENTRETIEN DES ROUTES 09-12 CV 25.05.09 800'000					1'058.90	
6150.50100.17 RUE VICTOR-HELG CV 30.08.10 1'110'000	108'913.05					
6150.50100.18 CHEMIN DE BELLEVOIE CV 28.03.11 1'710'000	34'978.05					
6150.50100.20 CR-E ASSAI. DES RES. SURF. POSTEIMMO. 190'000/29.11.19	60'421.65					
6150.50103.00 PASSAGES PIETONS CV 30.06.14 950'000	20'000.00				80'104.35	
6150.50104.00 MOBILITE DOUCE CV 10.12.2018 360'000	56'099.70				20'231.30	
6150.50309.00 PONT AVENIR (sans TVA) CV 1'3MIO					25'607.30	
6150.50309.50 CR-E OUVRAGES D'ART COMMUNAUX CV 11.12.2017 150'000	58'118.00					
6150.50604.00 ACHAT MOBILIER UETP 35'000	23'462.15					

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6150.50605.00 VEHICULES TP (RACHAT)						3'346.00
6150.61004.01 E.-BOECHAT OUEST PARTICIPATION DE TIERS		173'960.00				
6150.63000.00 BRUIT ROUTIER 15-19 CV 31.08.15						87'603.00
6150.63000.01 BELLEVOIE ET PONT AVENIR CV 26.06.17		22'301.00				531'000.00
6150.63000.02 RTE DE BALE - CREA - AGGLO 1.4A2						289'071.20
6150.63100.02 ETUDE GARE-SUD POLITIQUE REGIO. 11.2019		173'522.00				
6150 Administration	2'078'452.95	369'783.00			2'057'914.05	911'020.20
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'échange						
6154.50009.01 PARKINGS RUE JEUNESSE CV 25.04.16 500'000	29'634.60					
6154.50009.02 REAM. PLACE DE L'ETANG CV 29.04.19 100'000	62'430.60				351.85	
6154.50009.03 REAM. PLACE DE L'ETANG INSTALLATIONS CV 29.04.19 221'500	80'934.30					
6154.50400.00 REMP. PARC HORODATEURS CV 24.06.19 200'000	153'789.10					
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'échange	326'788.60				351.85	
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)						
6157.50605.51 ACHAT VEHICULES UETP 16.12.2019-C CHF 45'000.-	44'500.00					
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)	44'500.00					
6158 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobiliers						
6158.50605.50 CR-C 2017-2021 VEHICULES VOIRIE CV 27.11.2017 918'000	145'582.55				401'332.75	
6158 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobiliers	145'582.55				401'332.75	
615 Routes communales	2'595'324.10	369'783.00			2'459'598.65	911'020.20
61 Circulation routière	2'595'324.10	369'783.00			2'459'598.65	911'020.20
Dépenses nettes		2'225'541.10				1'548'578.45
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	2'595'324.10	369'783.00			2'459'598.65	911'020.20
Dépenses nettes		2'225'541.10				1'548'578.45

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE						
72 Assainissement des eaux						
720 Assainissement des eaux						
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)						
7200.50302.00 STEP REAM. RTE DE BALE (CREA) CV 28.01.19	2'238.95				102'226.60	
7200.50302.01 STEP GIRATOIRE ROUTE DE BÂLE CV 28.01.19	3'395.65				55'340.90	
7200.50302.02 STEP AVENUE DE LA GARE NORD CV 28.01.19	21'519.60				43'270.35	
7200.50302.03 CREDIT-CADRE PGEE 2013-17 CV 26.11.12 1'7 MIO	30'406.05				326'587.70	
7200.50302.04 MANDCHOURIE RTE ET PL PARC (avec TVA-STEP) 575'000					6'598.30	
7200.50302.05 CREDIT ROUTIER SID STEP CV 31.08.15 1'780'100	10'841.70				38'405.20	
7200.50302.06 PONT AVENIR (avec TVA-STEP) CV 1'3MIO					2'733.95	
7200.50302.07 CR-CADRE ASSAIN. CANALISATIONS EAUX USEES 1'900'000 29.06.20	329'259.50					
7200.50302.08 ROUTE DE DOMONT CV 25.05.09 (avec TVA-STEP)	122'892.35					
7200.50302.09 RES. EAUX USEES CLAIRES BRASSERIE/TICLÉ CV 30.09.19/77'150	39'659.75				6'668.95	
7200.63100.00 PGEE		70'851.45				44'566.40
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)	560'213.55	70'851.45			581'831.95	44'566.40
720 Assainissement des eaux	560'213.55	70'851.45			581'831.95	44'566.40
72 Assainissement des eaux	560'213.55	70'851.45			581'831.95	44'566.40
Dépenses nettes		489'362.10				537'265.55
73 Gestion des déchets						
730 Déchets						
7300 Administration						
7300.50304.00 ECOPOINT ROUTE DE BALE 580'000 28.09.20	34'170.20					
7300.50605.50 ACHAT CAMION POUR RAMASSAGE DECHETS/440'000					413'466.35	
7300 Administration	34'170.20				413'466.35	
730 Déchets	34'170.20				413'466.35	
73 Gestion des déchets	34'170.20				413'466.35	
Dépenses nettes		34'170.20				413'466.35

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
74 Aménagements						
741 Corrections de cours d'eau						
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)						
7410.50204.01 DMB Centre aval et Morépont amont	641'680.05				1'951'308.65	
7410.50204.02 DELEMONT MAREE BASSE Morépont aval	6'291.10				9'716.75	
7410.50204.03 PLAN D'ALARME CRUES SORNE CV 27.06.11 1'680'000					3'793.85	
7410.50204.04 DELEMONT MAREE BASSE Centre amont	41'358.95				149'772.00	
7410.50204.06 CREDIT ETUDE PASSERELLES CV 30.03.15 130'000	14'100.00					
7410.63000.00 DMB CENTRE AVAL ET MOREPONT AMONT		1'659'578.90				733'817.60
7410.63000.01 DELEMONT MAREE BASSE Morépont aval						182'963.85
7410.63100.01 PLAN D'ALARME CRUES SORNE CV 27.06.11		655'067.60				55'644.80
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)	703'430.10	2'314'646.50			2'114'591.25	972'426.25
741 Corrections de cours d'eau	703'430.10	2'314'646.50			2'114'591.25	972'426.25
74 Aménagements	703'430.10	2'314'646.50			2'114'591.25	972'426.25
Recettes nettes	1'611'216.40					1'142'165.00
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement						
771 Cimetières et crématoires						
7710 Administration						
7710.50305.00 REAM. CIMETIERRE 45'000	42'283.40					
7710 Administration	42'283.40					
771 Cimetières et crématoires	42'283.40					
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement	42'283.40					
Dépenses nettes		42'283.40				
79 Aménagement du territoire						
790 Aménagement du territoire						
7900 Administration						
7900.50002.00 CREDIT D'ETUDE EUROPAN 29.02.16 150'000					6'177.20	
7900.50309.51 RENOVATION FONTAINES CV 29.05.17 900'000	141'007.70				34'221.15	

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7900 Administration	141'007.70				40'398.35	
790 Aménagement du territoire	141'007.70				40'398.35	
79 Aménagement du territoire	141'007.70				40'398.35	
Dépenses nettes		141'007.70				40'398.35
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'481'104.95	2'385'497.95			3'150'287.90	1'016'992.65
Recettes nettes	904'393.00					2'133'295.25

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
9 FINANCES - IMPÔTS						
96 Administration de la fortune et de la dette						
963 Immeubles du patrimoine financier						
9630 Biens immobiliers corporels du PF						
9630.50004.02 TEXERANS ACQUISITION ET DEMOLITION 410'000 28.09.20	14'677.75					
9630 Biens immobiliers corporels du PF	14'677.75					
963 Immeubles du patrimoine financier	14'677.75					
96 Administration de la fortune et de la dette	14'677.75					
Dépenses nettes		14'677.75				
99 Postes non répartis						
999 Clôture						
9990 Clôture - Compte général						
9990.59009.00 COMPTES 0 SUBVENTION INVESTISSEMENTS	2'966'440.95				2'218'635.85	
9990.69009.00 COMPTES 0 INVESTISSEMENTS		11'818'209.83				9'923'816.20
9990 Clôture - Compte général	2'966'440.95	11'818'209.83			2'218'635.85	9'923'816.20
999 Clôture	2'966'440.95	11'818'209.83			2'218'635.85	9'923'816.20
99 Postes non répartis	2'966'440.95	11'818'209.83			2'218'635.85	9'923'816.20
Recettes nettes	8'851'768.88				7'705'180.35	
9 FINANCES - IMPÔTS	2'981'118.70	11'818'209.83			2'218'635.85	9'923'816.20
Recettes nettes	8'837'091.13				7'705'180.35	

	Comptes 2020		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Récapitulation						
0 ADMINISTRATION GENERALE	1'062'020.63	24'626.00			463'550.15	4'000.00
Dépenses nettes		1'037'394.63				459'550.15
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	42'537.45	29'778.00			124'467.90	60'173.00
Dépenses nettes		12'759.45				64'294.90
2 FORMATION	5'061'207.95	51'756.00			3'250'536.90	65'950.00
Dépenses nettes		5'009'451.95				3'184'586.90
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	1'561'337.00	105'000.00			425'540.95	160'500.00
Dépenses nettes		1'456'337.00				265'040.95
5 PREVOYANCE SOCIALE					49'833.75	
Dépenses nettes						49'833.75
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	2'595'324.10	369'783.00			2'459'598.65	911'020.20
Dépenses nettes		2'225'541.10				1'548'578.45
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'481'104.95	2'385'497.95			3'150'287.90	1'016'992.65
Recettes nettes	904'393.00					2'133'295.25
9 FINANCES - IMPÔTS	2'981'118.70	11'818'209.83			2'218'635.85	9'923'816.20
Recettes nettes	8'837'091.13				7'705'180.35	
Total	14'784'650.78	14'784'650.78			12'142'452.05	12'142'452.05
Excédent des dépenses						
Excédent des recettes						
	14'784'650.78	14'784'650.78			12'142'452.05	12'142'452.05

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE				
71 Approvisionnement en eau				
710 Approvisionnement en eau				
7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)				
7100.52002.00 Renouvellement informatique - Eau	0.00	19'303.09	0.00	19'303.09
7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)	0.00	19'303.09	0.00	19'303.09
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau				
7103.50303.01 Remplacement pompe forage S3 / CV 27.06.2011	0.00	15'008.85	0.00	15'008.85
7103.50303.02 Interconnexion Moutier - eau de secours / CV 24.06.2013	0.00	4'449.85	0.00	4'449.85
7103.50303.04 Zones de protection des eaux souterraines / CV 25.05.2015	0.00	2'910.70	0.00	2'910.70
7103.50303.05 Réseaux souterrains phonoabs. - Eau / CV 31.08.2015	0.00	44'861.00	0.00	44'861.00
7103.50303.06 Crédit-cadre 2018-22 - Réseau d'eau potable / CV 30.10.2017	0.00	398'236.35	0.00	398'236.35
7103.50303.07 Crédit-cadre 2018-22 - Pompage et réservoirs / CV 30.10.2017	0.00	103'273.76	0.00	103'273.76
7103.50303.08 Crédit-cadre 2018-22 - Compteurs / CV 30.10.2017	0.00	29'241.00	0.00	29'241.00
7103.50303.09 Secteur Gros-Seuc - Eau / CV 25.06.2018	0.00	19'848.80	0.00	19'848.80
7103.50303.10 Le Ticle -- Rte de Bâle - Eau / CV 14.01.2019	0.00	6'517.65	0.00	6'517.65
7103.50303.11 Le Ticle -- Giratoire - Eau / CV 14.01.2019	0.00	3'676.81	0.00	3'676.81
7103.50303.12 Le Ticle -- Av. Gare Nord - Eau / CV 14.01.2019	0.00	15'612.05	0.00	15'612.05
7103.50303.13 Le Ticle -- Brasserie - Eau / CV 19.09.2019	0.00	5'639.95	0.00	5'639.95
7103.50604.50 Appareil GPS - Eau	0.00	9'989.35	0.00	9'989.35
7103.50605.50 Véhicule NISSAN e-NV200	0.00	29'093.05	0.00	29'093.05
7103.69003.00 Report des investissements au bilan	0.00	0.00	707'662.26	-707'662.26
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau	0.00	688'359.17	707'662.26	-19'303.09
710 Approvisionnement en eau	0.00	707'662.26	707'662.26	0.00
71 Approvisionnement en eau	0.00	707'662.26	707'662.26	0.00
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	0.00	707'662.26	707'662.26	0.00

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
8 ECONOMIE PUBLIQUE				
87 Combustibles et énergie				
871 Electricité				
8710 Administration				
8710.52002.00 Renouvellement informatique - Elec	0.00	19'303.13	0.00	19'303.13
8710 Administration	0.00	19'303.13	0.00	19'303.13
8714 Centrales et réseaux électriques communaux				
8714.50307.00 Communance SUD - Elec / 28.06.2010	0.00	0.00	0.00	0.00
8714.50307.03 Crédit-cadre 2015-9 - Compteurs / CV 24.11.2014	0.00	75'977.26	0.00	75'977.26
8714.50307.06 Crédit-cadre bornes de recharge Smotion / CV 11.12.2017	0.00	64'496.18	0.00	64'496.18
8714.50307.07 Renforcement st. transfo Gros-Seuc 1'176k / CV 25.06.2018	0.00	166'615.22	0.00	166'615.22
8714.50307.08 Renforcement st. transfo Agricole 706k / CV 25.06.2018	0.00	366'954.24	0.00	366'954.24
8714.50307.09 Station transfo. Varin-Etampage / CV 27.05.2019	0.00	246'031.05	0.00	246'031.05
8714.50307.10 Station transfo. Lemo(5) / CV 27.05.2019	0.00	63'237.25	0.00	63'237.25
8714.50307.11 Le Ticle -- Rte de Bâle Elec / CV 14.01.2019	0.00	20'302.04	0.00	20'302.04
8714.50307.12 Le Ticle -- Giratoire - Elec / CV 14.01.2019	0.00	40'315.57	0.00	40'315.57
8714.50307.13 Le Ticle -- Av. Gare Nord Elec / CV 14.01.2019	0.00	13'575.94	0.00	13'575.94
8714.50307.14 Le Ticle -- Brasserie - Elec / CV 19.09.2019	0.00	17'768.80	0.00	17'768.80
8714.50307.15 Le Ticle - Station transfo / 12.12.2018	0.00	143'234.80	0.00	143'234.80
8714.50307.16 Crédit-cadre 2020-4 - Entretien NR5 / 25.11.2019	0.00	212'506.65	0.00	212'506.65
8714.50307.17 Crédit-cadre 2020-4 - Entretien NR6 / 25.11.2019	0.00	64'695.09	0.00	64'695.09
8714.50307.18 Crédit-cadre 2020-4 - Entretien NR7 / 25.11.2019	0.00	399'594.56	0.00	399'594.56
8714.50307.19 Station transfo. Lemo(5) II / CV 29.06.2020	0.00	65'989.00	0.00	65'989.00
8714.50604.50 Appareil GPS - Elec	0.00	9'989.35	0.00	9'989.35
8714.69003.00 Report des investissements au bilan	0.00	0.00	1'990'586.13	-1'990'586.13
8714 Centrales et réseaux électriques communaux	0.00	1'971'283.00	1'990'586.13	-19'303.13
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles				
8718.50307.00 IP 7 - La Régie / CV 12.12.2016	0.00	3'769.37	0.00	3'769.37
8718.50307.01 IP 8 - Gros Seuc / CV 12.12.2016	0.00	1'508.57	0.00	1'508.57
8718.50307.02 IP 9+10+11+12 / CV 25.06.2018	0.00	215'219.49	0.00	215'219.49
8718.50307.03 IP 13 - Turck / CV 10.12.2018	0.00	162'997.70	0.00	162'997.70
8718.50307.04 IP 14 - Preci-Dip / CV 10.12.2018	0.00	354'523.85	0.00	354'523.85
8718.50307.05 IP 15 - Joray&Wyss / CV 10.12.2018	0.00	38'818.20	0.00	38'818.20
8718.50307.06 IP16 - StrateJ / CV 27.05.2019	0.00	271'486.85	0.00	271'486.85
8718.50307.07 IP17 - Willemin-Macodel / CV 27.05.2019	0.00	916'696.05	0.00	916'696.05
8718.50307.08 IP18 - easyDec / CV 27.05.2019	0.00	0.00	0.00	0.00
8718.50307.09 IP19 - SEDE / CV 27.05.2019	0.00	218'596.49	0.00	218'596.49
8718.50307.10 IP20 - Jeunesse / CV 30.09.2019	0.00	517'639.39	0.00	517'639.39
8718.50307.80 IP 3+4 - Wenger SUD+Avenir 33	0.00	0.00	0.00	0.00
8718.50405.50 Bâtiment Jeunesse 26-28 / CV 27.09.2010	0.00	48'298.05	0.00	48'298.05
8718.59006.00 Report des recettes au bilan	0.00	108'713.70	0.00	108'713.70
8718.63009.00 Subventions Pronovo	0.00	0.00	36'727.95	-36'727.95
8718.63609.00 Bornes de recharge Smotion - Subventions	0.00	0.00	3'000.00	-3'000.00
8718.63609.10 IP4 - Avenir 33 - subvention Pronovo	0.00	0.00	68'985.75	-68'985.75

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
8718.63609.81 IP1 - Patinoire - subvention Pronovo	0.00	0.00	0.00	0.00
8718.63609.88 IP10 - S-Concept - subvention Pronovo	0.00	0.00	0.00	0.00
8718.69006.00 Report des investissements au bilan	0.00	0.00	2'749'554.01	-2'749'554.01
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubles	0.00	2'858'267.71	2'858'267.71	0.00
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniquement Service industriel				
8719.50307.00 Communance SUD - EP / 28.06.2010	0.00	0.00	0.00	0.00
8719.50307.03 Sécurisation passages-piétons - EP / CV 30.06.2014	0.00	7'020.10	0.00	7'020.10
8719.50307.05 Voie lactée / CV 14.12.2015	0.00	234'415.95	0.00	234'415.95
8719.50307.06 Le Ticle -- Rte de Bâle - EP / CV 14.01.2019	0.00	4'744.17	0.00	4'744.17
8719.50307.07 Le Ticle -- Giratoire - EP / CV 14.01.2019	0.00	7'933.72	0.00	7'933.72
8719.50307.08 Le Ticle -- Av. Gare Nord - EP / CV 14.01.2019	0.00	2'822.06	0.00	2'822.06
8719.50307.09 Le Ticle -- Brasserie - EP / CV 19.09.2019	0.00	12'736.90	0.00	12'736.90
8719.50307.10 Illumination TdJ EP / CV 30.09.2019	0.00	25'070.44	0.00	25'070.44
8719.50307.82 Aménagement Victor Helg - EP / CV 16.08.2010	0.00	21'647.40	0.00	21'647.40
8719.59003.00 Report des recettes au bilan	0.00	17'928.80	0.00	17'928.80
8719.63000.00 Subventions OFEN	0.00	0.00	0.00	0.00
8719.63000.10 Subventions Confédération	0.00	0.00	17'928.80	-17'928.80
	0.00	0.00	17'928.80	-17'928.80
8719.63100.00 Subventions RCJU	0.00	0.00	0.00	0.00
8719.69003.00 Report des investissements au bilan	0.00	0.00	316'390.74	-316'390.74
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniquement Service industriel	0.00	334'319.54	334'319.54	0.00
871 Electricité	0.00	5'183'173.38	5'183'173.38	0.00
872 Pétrole et gaz				
8720 Administration				
8720.52002.00 Renouvellement informatique - Gaz	0.00	19'303.08	0.00	19'303.08
8720 Administration	0.00	19'303.08	0.00	19'303.08
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau				
8724.50308.02 Réseaux souterrains phonoabs. - Gaz / CV 31.08.2015	0.00	820.45	0.00	820.45
8724.50308.03 Le Ticle -- Rte de Bâle - Gaz / CV 14.01.2019	0.00	946.20	0.00	946.20
8724.50308.04 Le Ticle -- Giratoire - Gaz / CV 14.01.2019	0.00	16'470.00	0.00	16'470.00
8724.50308.05 Le Ticle -- Av. Gare Nord - Gaz / CV 14.01.2019	0.00	1'184.25	0.00	1'184.25
8724.50308.06 Le Ticle -- Brasserie - Gaz / CV 19.09.2019	0.00	7'330.41	0.00	7'330.41
8724.50308.07 Crédit-cadre 2020-4 - Réseau de gaz / CV 27.09.2019	0.00	217'552.13	0.00	217'552.13
8724.50308.08 Crédit-cadre 2020-4 - Compteurs gaz / CV 27.09.2019	0.00	51'342.85	0.00	51'342.85
8724.50604.50 Appareil GPS - Gaz	0.00	9'989.30	0.00	9'989.30
8724.50605.50 Véhicule NISSAN e-NV200	0.00	29'093.00	0.00	29'093.00
8724.69003.00 Report des investissements au bilan	0.00	0.00	354'031.67	-354'031.67
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau	0.00	334'728.59	354'031.67	-19'303.08
872 Pétrole et gaz	0.00	354'031.67	354'031.67	0.00
87 Combustibles et énergie	0.00	5'537'205.05	5'537'205.05	0.00
8 ECONOMIE PUBLIQUE	0.00	5'537'205.05	5'537'205.05	0.00

MCH2: Aperçu du compte d'investissements selon les fonctions

	Comptes 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 ADMINISTRATION GENERALE	1'062'020.63	24'626.00	463'550.15	4'000.00
Dépenses nettes		1'037'394.63		459'550.15
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	42'537.45	29'778.00	124'467.90	60'173.00
Dépenses nettes		12'759.45		64'294.90
2 FORMATION	5'061'207.95	51'756.00	3'250'536.90	65'950.00
Dépenses nettes		5'009'451.95		3'184'586.90
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	1'561'337.00	105'000.00	425'540.95	160'500.00
Dépenses nettes		1'456'337.00		265'040.95
5 PREVOYANCE SOCIALE	0.00	0.00	49'833.75	0.00
Dépenses nettes				49'833.75
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	2'595'324.10	369'783.00	2'459'598.65	911'020.20
Dépenses nettes		2'225'541.10		1'548'578.45
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	1'481'104.95	2'385'497.95	3'150'287.90	1'016'992.65
SID PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT / TERRITOIRE	707'662.26	0.00	1'020'697.00	
Recettes nettes	196'730.74			3'153'992.25
8 SID ECONOMIE PUBLIQUE	5'410'562.55	126'642.50	4'062'767.00	1'075'257.00
Dépenses nettes		5'283'920.05		2'987'510.00
9 FINANCES - IMPÔTS	14'677.75	0.00	0.00	0.00
Dépenses nettes		14'677.75		
	17'936'434.64	3'093'083.45	15'007'280.20	3'293'892.85
INVESTISSEMENTS NETS 2020		14'843'351.19		11'713'387.35

Bilan

Bilan de la ville	1 – 2
Bilan des SID	3 – 4
Bilan consolidé	5 – 7

MCH2 Aperçu du bilan 2020

VILLE DELEMONT

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
1 ACTIF				
10 PATRIMOINE FINANCIER				
1000 Caisse	24'052.15	240'889.15	244'946.85	19'994.45
1001 La Poste	5'134'691.57	66'671'971.94	68'811'726.59	2'994'936.92
1002 Banque	1'628'675.17	104'267'121.66	105'746'469.93	149'326.90
100 Disponibilités et placements à court terme	6'787'418.89	171'179'982.75	174'803'143.37	3'164'258.27
1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers	2'361'975.32	9'108'072.20	9'389'000.90	2'081'046.62
1011 Comptes courants avec des tiers	32'077.63	1'884'418.58	1'478'885.48	437'610.73
1012 Créances fiscales	6'877'883.07	37'357'459.87	35'660'788.59	8'574'554.35
1015 Comptes courants internes	3'272'324.86	5'310'383.75	5'498'662.48	3'084'046.13
1019 Autres créances et TVA	8'329.95	272'579.95	279'579.00	1'330.90
101 Créances	12'552'590.83	53'932'914.35	52'306'916.45	14'178'588.73
1041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	2'836'440.37	2'720'879.41	2'703'131.49	2'854'188.29
1043 Transferts du compte de résultats	2'946'989.90	2'606'111.00	2'946'989.90	2'606'111.00
1044 Charges financières/revenus financiers	4'255.75	17'027.35	4'255.75	17'027.35
1045 Autres revenus d'exploitation	0.00	2'152.49	0.00	2'152.49
104 Actifs de régularisation	5'787'686.02	5'346'170.25	5'654'377.14	5'479'479.13
1070 Actions et parts sociales	722'665.00	52'855.00	600.00	774'920.00
1071 Placements à intérêts à long terme	19'276'080.00	0.00	4'078'280.00	15'197'800.00
107 Placements financiers	19'998'745.00	52'855.00	4'078'880.00	15'972'720.00
1080 Terrains du PF	12'801'434.00	3'367'859.00	5'428'553.00	10'740'740.00
1084 Bâtiments, locaux et équipements du PF	6'994'902.00	571'098.00	1'352'520.00	6'213'480.00
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	19'796'336.00	3'938'957.00	6'781'073.00	16'954'220.00
10 PATRIMOINE FINANCIER	64'922'776.74	234'450'879.35	243'624'389.96	55'749'266.13
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
1400 Terrains non bâtis et terrains bâtis du PA	1'092'403.00	1'558'214.30	119'136.20	2'531'481.10
1401 Routes et voies de communication du PA	13'340'401.00	11'641'105.35	10'198'515.40	14'782'990.95
1402 Aménagements des plans d'eau et cours d'eaux du PA	3'268'000.00	1'456'643.35	2'962'897.24	1'761'746.11
1403 Autres ouvrages de génie civil du PA - Ouvrages, collecteurs, canalisations et installations	3'289'620.00	4'417'970.80	3'655'336.30	4'052'254.50
1404 Bâtiments, locaux et équipements du PA	53'445'100.00	25'533'126.05	22'966'583.55	56'011'642.50
1406 Biens meubles du PA	2'695'106.00	2'307'829.80	1'947'453.60	3'055'482.20
1407 Immobilisations en construction du PA	1'851'200.00	1'734'056.08	1'898'214.00	1'687'042.08
140 Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	78'981'830.00	48'648'945.73	43'748'136.29	83'882'639.44
1429 Autres immobilisations incorporelles	0.00	607'056.20	93'901.55	513'154.65
142 Immobilisations incorporelles	0.00	607'056.20	93'901.55	513'154.65
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF	78'981'830.00	49'256'001.93	43'842'037.84	84'395'794.09
1 ACTIF	143'904'606.74	283'706'881.28	287'466'427.80	140'145'060.22

MCH2 Aperçu du bilan 2020

VILLE DELEMONT

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
2 PASSIF				
20 CAPITAUX DE TIERS				
2000 Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-3'342'184.36	30'459'199.33	30'864'304.94	-3'747'289.97
2001 Comptes courants avec des tiers	236'988.95	766'308.35	840'405.45	162'891.85
2002 Impôts et TVA	-91'970.30	485'004.30	459'966.45	-66'932.45
2005 Comptes courants internes	-69'836.74	28'295'578.39	28'284'960.20	-59'218.55
2006 Dépôts et cautions	4'690.00	0.00	0.00	4'690.00
200 Engagements courants	-3'262'312.45	60'006'090.37	60'449'637.04	-3'705'859.12
2011 Engagements à court terme envers les collectivités et les associations intercommunales	-2'631.30	0.00	24.20	-2'655.50
2014 Parts à court terme d'engagements à long terme	-54'133'960.00	20'153'150.00	15'021'113.00	-49'001'923.00
201 Engagements financiers à court terme	-54'136'591.30	20'153'150.00	15'021'137.20	-49'004'578.50
2040 Charges du personnel	13'267.30	6'948'025.40	6'961'292.70	0.00
2041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	-2'565'682.37	3'080'310.37	1'913'755.03	-1'399'127.03
2042 Passifs de régularisation	-120'937.15	521'338.30	3'001'505.45	-2'601'104.30
204 Passifs de régularisation	-2'673'352.22	10'549'674.07	11'876'553.18	-4'000'231.33
2050 Provisions à court terme pour les prestations supplémentaires du personnel	0.00	0.00	420'000.00	-420'000.00
205 Provisions à court terme	0.00	0.00	420'000.00	-420'000.00
2064 Emprunts et reconnaissances de dettes	-64'137'433.95	12'978'450.40	15'355'003.00	-66'513'986.55
206 Engagements financiers à long terme	-64'137'433.95	12'978'450.40	15'355'003.00	-66'513'986.55
2091 Engagements envers les fonds des capitaux de tiers	-1'883'510.50	41'211.35	70'734.30	-1'913'033.45
209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds des capitaux de tiers	-1'883'510.50	41'211.35	70'734.30	-1'913'033.45
20 CAPITAUX DE TIERS	-126'093'200.42	103'728'576.19	103'193'064.72	-125'557'688.95
29 CAPITAL PROPRE				
2900 Financements spéciaux du capital propre	-4'147'684.89	170'837.04	1'715'754.72	-5'692'602.57
290 Financements spéciaux du capital propre	-4'147'684.89	170'837.04	1'715'754.72	-5'692'602.57
2930 Préfinancements	-438'588.60	438'588.60	0.00	0.00
293 Préfinancements	-438'588.60	438'588.60	0.00	0.00
2940 Réserves de la politique budgétaire	-9'286'651.00	1'100'000.00	350'000.00	-8'536'651.00
294 Réserves de la politique budgétaire	-9'286'651.00	1'100'000.00	350'000.00	-8'536'651.00
2960 Réserves liées à la réévaluation et au retraitement du patrimoine financier (PF)	0.00	6'599'913.00	3'590'595.00	3'009'318.00
296 Réserves liées à la réévaluation du patrimoine financier	0.00	6'599'913.00	3'590'595.00	3'009'318.00
2999 Résultats cumulés des années précédentes (fortune nette)	-3'938'481.83	0.00	3'588.60	-3'942'070.43
299 Excédent / découvert du bilan	-3'938'481.83	0.00	3'588.60	-3'942'070.43
29 CAPITAL PROPRE	-17'811'406.32	8'309'338.64	5'659'938.32	-15'162'006.00
2 PASSIF	-143'904'606.74	112'037'914.83	108'853'003.04	-140'719'694.95
MCH2 Aperçu du bilan	0.00	395'744'796.11	396'319'430.84	-574'634.73

MCH2 Aperçu du bilan 2020

DELEMONT

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
1 ACTIF				
10 PATRIMOINE FINANCIER				
1000 Caisse	1'496.35	49'476.50	48'200.75	2'772.10
1001 La Poste	3'224'650.77	35'236'527.02	36'582'882.47	1'878'295.32
1002 Banque	511'166.30	503'155.40	871'128.80	143'192.90
100 Disponibilités et placements à court terme	3'737'313.42	35'789'158.92	37'502'212.02	2'024'260.32
1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers	5'922'518.53	33'758'631.25	34'102'964.75	5'578'185.03
1011 Comptes courants avec des tiers	0.00	806.59	806.59	0.00
1019 Autres créances et TVA	40'518.35	1'523'392.83	1'486'769.95	77'141.23
101 Créances	5'963'036.88	35'282'830.67	35'590'541.29	5'655'326.26
1041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	230'944.72	223.55	230'944.72	223.55
1045 Autres revenus d'exploitation	45'990.30	802'802.63	45'990.30	802'802.63
104 Actifs de régularisation	276'935.02	803'026.18	276'935.02	803'026.18
1061 Matières premières et auxiliaires	551'199.10	160'568.23	131'373.00	580'394.33
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours	551'199.10	160'568.23	131'373.00	580'394.33
10 PATRIMOINE FINANCIER	10'528'484.42	72'035'584.00	73'501'061.33	9'063'007.09
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
1403 Autres ouvrages de génie civil du PA - Ouvrages, collecteurs, canalisations et installations	25'997'564.19	5'923'863.41	1'568'189.64	30'353'237.96
1404 Bâtiments, locaux et équipements du PA	4'181'353.87	48'298.05	102'259.73	4'127'392.19
1406 Biens meubles du PA	17.00	88'154.05	8'815.45	79'355.60
140 Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	30'178'935.06	6'060'315.51	1'679'264.82	34'559'985.75
1420 Logiciels	0.00	57'909.30	11'581.90	46'327.40
142 Immobilisations incorporelles	0.00	57'909.30	11'581.90	46'327.40
1442 Prêts aux communes et aux associations intercommunales	1'121'700.00	0.00	56'340.00	1'065'360.00
144 Prêts	1'121'700.00	0.00	56'340.00	1'065'360.00
1455 Participations aux entreprises privées	2.00	0.00	0.00	2.00
145 Participations et capital social	2.00	0.00	0.00	2.00
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF	31'300'637.06	6'118'224.81	1'747'186.72	35'671'675.15
1 ACTIF	41'829'121.48	78'153'808.81	75'248'248.05	44'734'682.24

MCH2 Aperçu du bilan 2020

DELEMONT

Compte	Solde 1.01	Période de gestion		Solde 31.12
		Augmentation	Diminution	
2 PASSIF				
20 CAPITAUX DE TIERS				
2000 Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	-5'185'815.23	30'558'516.45	31'193'505.84	-5'820'804.62
2001 Comptes courants avec des tiers	2'025.42	66'413.00	64'346.76	4'091.66
2002 Impôts et TVA	-39'784.07	2'141'479.71	2'127'424.23	-25'728.59
2005 Comptes courants internes	-1'920'808.22	10'004'241.56	10'393'829.09	-2'310'395.75
2006 Dépôts et cautions	-29'662.25	3'045.00	2'936.80	-29'554.05
200 Engagements courants	-7'174'044.35	42'773'695.72	43'782'042.72	-8'182'391.35
2040 Charges du personnel	0.00	4'255'931.20	4'255'931.20	0.00
2041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	-110'624.65	110'624.65	205'362.73	-205'362.73
2045 Autres revenus d'exploitation	-112'126.15	112'126.15	0.00	0.00
204 Passifs de régularisation	-222'750.80	4'478'682.00	4'461'293.93	-205'362.73
2063 Emprunts	-15'855'920.00	5'130'970.00	4'000'000.00	-14'724'950.00
2064 Emprunts et reconnaissances de dettes	-4'540'300.00	212'660.00	2'000'000.00	-6'327'640.00
2069 Autres engagements financiers à long terme	-676'000.00	0.00	0.00	-676'000.00
206 Engagements financiers à long terme	-21'072'220.00	5'343'630.00	6'000'000.00	-21'728'590.00
20 CAPITAUX DE TIERS	-28'469'015.15	52'596'007.72	54'243'336.65	-30'116'344.08
29 CAPITAL PROPRE				
2900 Financements spéciaux du capital propre	-13'360'106.33	688'363.45	1'672'391.83	-14'344'134.71
290 Financements spéciaux du capital propre	-13'360'106.33	688'363.45	1'672'391.83	-14'344'134.71
2950 Réserves liées au retraitement	0.00	0.00	274'203.45	-274'203.45
295 Réserves liées au retraitement	0.00	0.00	274'203.45	-274'203.45
29 CAPITAL PROPRE	-13'360'106.33	688'363.45	1'946'595.28	-14'618'338.16
2 PASSIF	-41'829'121.48	53'284'371.17	56'189'931.93	-44'734'682.24

MCH2 Aperçu du bilan

0.00 131'438'179.98 131'438'179.98 0.00

VILLE DELEMONT
BILAN CONSOLIDE 2020

	Municipalité	Comptes 2020		Total
		SID	Elimination	
10 PATRIMOINE FINANCIER				
100 Disponibilités et placements à court terme				
1000 Caisse	19'994.45	2'772.10		22'766.55
1001 La Poste	2'994'936.92	1'878'295.32		4'873'232.24
1002 Banque	149'326.90	143'192.90		292'519.80
100 Disponibilités et placements à court terme	3'164'258.27	2'024'260.32		5'188'518.59
 101 Créances				
1010 Créances résultant de livraisons et de prestations envers des tiers	2'081'046.62	5'578'185.03		7'659'231.65
1011 Comptes courants avec des tiers	437'610.73			437'610.73
1012 Créances fiscales	8'574'554.35			8'574'554.35
1015 Comptes courants internes	3'084'046.13		2'283'635.81	800'410.32
1019 Autres créances et TVA	1'330.90	77'141.23		78'472.13
101 Créances	14'178'588.73	5'655'326.26	2'283'635.81	17'550'279.18
 104 Actifs de régularisation				
1041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	2'854'188.29	223.55		2'854'411.84
1043 Transferts du compte de résultats	2'606'111.00	802'802.63		3'408'913.63
1044 Charges financières/revenus financiers	17'027.35			17'027.35
1045 Autres revenus d'exploitation	2'152.49			2'152.49
104 Actifs de régularisation	5'479'479.13	803'026.18		6'282'505.31
 106 Marchandises, fournitures et travaux en cours				
1061 Matières premières et auxiliaires		580'394.33		580'394.33
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours		580'394.33		580'394.33
 107 Placements financiers				
1070 Actions et parts sociales	774'920.00			774'920.00
1071 Placements à intérêts à long terme	15'197'800.00		14'199'000.00	998'800.00
107 Placements financiers	15'972'720.00		14'199'000.00	1'773'720.00
 108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)				
1080 Terrains du PF	10'740'740.00			10'740'740.00
1084 Bâtiments, locaux et équipements du PF	6'213'480.00			6'213'480.00
108 Immobilisations corporelles du patrimoine financier (PF)	16'954'220.00			16'954'220.00
 10 PATRIMOINE FINANCIER	55'749'266.13	9'063'007.09	16'482'635.81	48'329'637.41
 14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF				
140 Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)				
1400 Terrains non bâtis et terrains bâtis du PA	2'531'481.10			2'531'481.10
1401 Routes et voies de communication du PA	14'782'990.95			14'782'990.95
1402 Aménagements des plans d'eau et cours d'eaux du PA	1'761'746.11			1'761'746.11

1403 Autres ouvrages de génie civil du PA - Ouvrages, collecteurs, canalisations et installations	4'052'254.50	30'353'237.96		34'405'492.46
1404 Bâtiments, locaux et équipements du PA	56'011'642.50	4'127'392.19		60'139'034.69
1406 Biens meubles du PA	3'055'482.20	79'355.60		3'134'837.80
1407 Immobilisations en construction du PA	1'687'042.08			1'687'042.08
140 Immobilisations corporelles du patrimoine administratif (PA)	83'882'639.44	34'559'985.75		118'442'625.19
142 Immobilisations incorporelles				
1420 Logiciels		46'327.40		46'327.40
1429 Autres immobilisations incorporelles	513'154.65			513'154.65
142 Immobilisations incorporelles	513'154.65	46'327.40		559'482.05
144 Prêts				
1442 Prêts aux communes et aux associations intercommunales		1'065'360.00		1'065'360.00
144 Prêts		1'065'360.00		1'065'360.00
145 Participations et capital social				
1455 Participations aux entreprises privées		2.00		2.00
145 Participations et capital social		2.00		2.00
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF	84'395'794.09	35'671'675.15	0.00	120'067'469.24
1 ACTIF	140'145'060.22	44'734'682.24	16'482'635.81	168'397'106.65
20 CAPITAUX DE TIERS				
200 Engagements courants				
2000 Engagements courants provenant de livraisons et de prestations de tiers	3'747'289.97	5'820'804.62	2'283'635.81	7'284'458.78
2001 Comptes courants avec des tiers	-162'891.85	-4'091.66		-166'983.51
2002 Impôts et TVA	66'932.45	25'728.59		92'661.04
2005 Comptes courants internes	59'218.55	2'310'395.75		2'369'614.30
2006 Dépôts et cautions	-4'690.00	29'554.05		24'864.05
200 Engagements courants	3'705'859.12	8'182'391.35	2'283'635.81	9'604'614.66
201 Engagements financiers à court terme				
2011 Engagements à court terme envers les collectivités et les associations intercommunales	2'655.50			2'655.50
2014 Parts à court terme d'engagements à long terme	49'001'923.00			49'001'923.00
201 Engagements financiers à court terme	49'004'578.50			49'004'578.50
204 Passifs de régularisation				
2040 Charges du personnel				0.00
2041 Charges de biens et de services et autres charges d'exploitation	1'399'127.03			1'399'127.03
2042 Passifs de régularisation	2'601'104.30	205'362.73		2'806'467.03
204 Passifs de régularisation	4'000'231.33	205'362.73		4'205'594.06
205 Provisions à court terme				
2050 Provisions à court terme pour les prestations supplémentaires du personnel	420'000.00			420'000.00
205 Provisions à court terme	420'000.00			420'000.00
206 Engagements financiers à long terme				
2063 Emprunts		14'724'950.00	14'199'000.00	525'950.00
2064 Emprunts et reconnaissances de dettes	66'513'986.55	6'327'640.00		72'841'626.55

2069 Autres engagements financiers à long terme		676'000.00		676'000.00
206 Engagements financiers à long terme	66'513'986.55	21'728'590.00	14'199'000.00	74'043'576.55
209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds des capitaux de tiers				
2091 Engagements envers les fonds des capitaux de tiers	1'913'033.45			1'913'033.45
209 Engagements envers les financements spéciaux et les fonds des capitaux de tiers	1'913'033.45			1'913'033.45
20 CAPITAUX DE TIERS	125'557'688.95	30'116'344.08	16'482'635.81	139'191'397.22
29 CAPITAL PROPRE				
290 Financements spéciaux du capital propre				
2900 Financements spéciaux du capital propre	5'692'602.57	14'344'134.71		20'036'737.28
290 Financements spéciaux du capital propre	5'692'602.57	14'344'134.71		20'036'737.28
293 Préfinancements				
2930 Préfinancements				0.00
293 Préfinancements				0.00
294 Réserves de la politique budgétaire				
29400.00 Réserves de la politique budgétaire	4'460'000.00			4'460'000.00
29400.10 Politique foncière & logements	4'076'651.00			4'076'651.00
294 Réserves de la politique budgétaire	8'536'651.00			8'536'651.00
295 Réserves liées au retraitement				
2950 Réserves liées au retraitement		274'203.45		274'203.45
295 Réserves liées au retraitement		274'203.45		274'203.45
296 Réserves liées à la réévaluation du patrimoine financier				
2960 Réserves liées à la réévaluation et au retraitement du patrimoine financier (PF)	-3'009'318.00			-3'009'318.00
296 Réserves liées à la réévaluation du patrimoine financier	-3'009'318.00			-3'009'318.00
299 Excédent / découvert du bilan				
2999 Résultats cumulés des années précédentes (fortune nette)	3'367'435.70			3'367'435.70
299 Excédent / découvert du bilan	3'367'435.70			3'367'435.70
29 CAPITAL PROPRE	14'587'371.27	14'618'338.16	0.00	29'205'709.43
2 PASSIF	140'145'060.22	44'734'682.24	16'482'635.81	168'397'106.65
1 ACTIF	140'145'060.22	44'734'682.24	16'482'635.81	168'397'106.65
2 PASSIF	140'145'060.22	44'734'682.24	16'482'635.81	168'397'106.65
Excédent des dépenses capitalisé dans l'excédent	574'634.73			