



BUDGET 2023

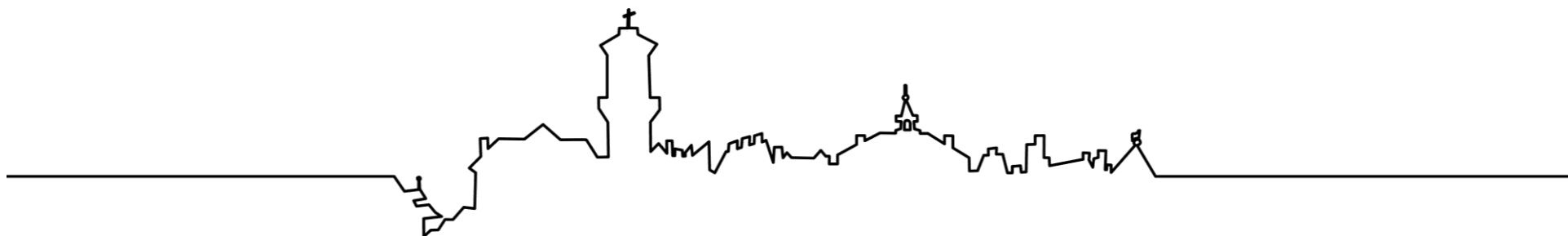




Table des matières

En droit	3
1. Introduction.....	4
2. Synthèse et message du Conseil communal	5 - 11
3. Quotité d'impôt et taxes communales & compétences financières	12 - 13
4. Principes relatifs à la présentation des comptes selon le modèle comptable harmonisé 2	13 - 14
5. Résultats	14 - 24
6. Compte de résultats	25 - 26
7. Compte des investissements.....	27 - 40
8. Annexes au budget annuel.....	41 - 42
9. Proposition du Conseil communal	43 - 45
10. Approbation du budget	45
Charges du personnel et liste des EPT.....	46 - 49
Comptes de résultat selon les fonctions	1 - 64
Comptes de résultat selon les groupes de matières	65 - 67

RAPPORT RELATIF AU BUDGET 2023

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 11, alinéa 1, du décret concernant l'administration financière des communes, le budget contient :
 - a) les charges devant être approuvées et les revenus estimés dans le compte de résultats ;
 - b) les dépenses devant être approuvées et les recettes estimées dans le compte des investissements.
- En application de l'article 16, alinéa 2, du décret concernant l'administration financière des communes, le budget, présenté par l'Exécutif, comprend toutes les charges et tous les revenus, y compris les amortissements obligatoires. Il est établi sur la base du plan financier.

1 RSJU 190.611

1. Introduction

Le budget est établi selon les principes suivants :

1) L'annualité :

L'exercice budgétaire coïncide avec l'année civile ;

2) La spécialité :

Les charges et les revenus du compte de résultats ainsi que les dépenses et les recettes du compte des investissements sont présentés selon la classification fonctionnelle et selon la classification par nature du plan comptable ;

3) L'exhaustivité :

L'ensemble des charges et revenus ainsi que des dépenses et recettes attendus doivent être inscrits dans le budget. Il est renoncé à un décompte direct des provisions, des financements spéciaux ou autres ;

4) Le produit brut :

Les charges sont inscrites au budget séparément des revenus du compte de résultats et les dépenses séparément des recettes du compte des investissements, sans aucune compensation réciproque, chacun d'entre eux y figurant pour son montant intégral ;

5) La comparabilité :

Les budgets de la commune et de ses unités administratives doivent être comparables entre eux et au cours de l'année ;

6) La permanence :

Les principes régissant l'établissement du budget restent inchangés sur une longue période ;

7) La continuité :

Les normes régissant l'établissement du budget s'appuient sur le principe de la pérennité des activités de la commune.

Le budget des comptes de résultats, la quotité d'impôt communale et les différentes taxes communales sont arrêtés en même temps.

2. Synthèse

Ce chapitre permet de présenter, sous forme résumée, les principales données concernant le budget :

a) Les adaptations législatives (modifications de règlements)

RAS.

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. Les SID font partie intégrante de la Municipalité en tant que service communal. Ils n'ont pas de statut particulier.

c) La quotité d'impôt prévue

La quotité d'impôt est de 1,90 depuis le 1^{er} janvier 2016. Le Conseil communal maintient cette quotité pour l'année 2023.

d) Les investissements et les projets importants

L'article 29 du décret concernant l'administration financière des communes limites à CHF 20'000.- les dépenses d'investissement pouvant être inscrites au compte de résultat.

Afin de respecter cette norme et d'alléger les charges administratives, le Conseil communal a mis en place une procédure simplifiée pour l'approbation des investissements inférieurs à CHF 200'000.-.

La planification financière des investissements pour 2023 présente des projets pour 33 millions dont 18,9 millions pour les services autofinancés. L'expérience démontre que plusieurs projets ne se réalisent pas. Pour rappel, les investissements nets réalisés pour 2020 et 2021 ont été respectivement de 14,8 et 12,1 millions de francs. Le détail de la planification est présenté au point 7.1.

e) L'endettement (motifs de la diminution ou de l'augmentation)

Le déficit du compte de résultat et les investissements importants provoqueront l'augmentation de l'endettement de la Ville.

f) Les capitaux propres (motifs de la diminution ou de l'augmentation)

L'état des capitaux propres au 31.12.2021 est publié dans les comptes 2021. Le Conseil communal renonce à publier un état détaillé des capitaux propres prévisibles à fin 2023.

g) Message du Conseil communal

1. INTRODUCTION

Le budget 2023 présente un résultat prévisionnel déficitaire de CHF 1'268'310.-. Ce montant représente le résultat économique du budget et correspond à l'intitulé du MCH2 « Compte général rubrique 900 ». Conformément à la présentation des comptes aux normes MCH2, la clôture du compte de résultat global est de CHF -1'628'230.- qui correspond à la rubrique 90.

2. HISTORIQUE

La grandeur du déficit peut surprendre les néophytes ou les citoyens n'ayant pas un intérêt particulier pour les finances communales. Raison pour laquelle le Conseil communal rappelle, ci-après, plusieurs décisions prises par les Autorités compétentes. Certaines de celles-ci ont influencées négativement les comptes communaux mais ont apportées un plus aux prestations fournies aux contribuables de la ville.

Diminution des revenus

- La baisse linéaire de 1% de l'impôt sur 12 ans selon la décision du Parlement jurassien a influencé négativement les revenus fiscaux depuis 2009. Une extrapolation sur les Personnes Physiques – PP – donne un manco de 2,85 millions de francs pour l'exercice 2021 (CHF 20,65 millions contre 23,5 millions de francs). La conjoncture économique de 2010 à 2022 étant à géométrie variable pendant ce laps de temps, il est dangereux de se lancer dans des estimations de pertes fiscales pour les Personnes Morales - PM.
- Il en est de même pour la réforme fiscale et au financement de l'AVS – RFFA, loi fédérale du 28 septembre 2018. Il est trop tôt pour tirer des statistiques fiables à ce jour.

Revenus extraordinaires

- Depuis 2020, les déficits réels ont été atténués par des prélèvements sur la réserve de politique budgétaire. En 2020, 1,1 million de francs ; en 2021, 1,31 million de francs et 2,5 millions selon le budget 2022. Le solde disponible de 650'000.- francs est planifié pour l'exercice 2023.

Dépenses supplémentaires

- Les charges de personnel ont augmenté, respectivement de 2020 à 2023, de CHF 342'000.-, CHF 1'077'000.- et CHF 501'000.-
- Dès août 2022, la ville finance l'emprunt de 12 millions pour l'acquisition des terrains Gare-Sud, soit CHF 230'000.- d'intérêts supplémentaires/an.
- Les amortissements sur investissements selon les normes MCH2 augmentent de manière irrégulière d'année en année. Ceci s'explique par le fait que ces normes exigent la mise en fonction de l'investissement pour autoriser le début de l'amortissement. Comme exemple, les réalisations routières aux alentours du Théâtre du Jura ont commencé en 2019 pour se terminer à fin 2022. L'amortissement pris en compte est donc une charge supplémentaire de CHF 253'600.-/an pour ce cas particulier. Sur une moyenne de 3 ans et pour l'ensemble des investissements, ce fait comptable représente une charge supplémentaire de CHF 380'000.- pour les investissements à financer par l'impôt (sans les services autofinancés).
- Le Conseil de Ville, sur proposition du Conseil communal, a pris une décision importante en 2021 pour l'aménagement des transports urbains delémontains (TUD). La mise en place d'une navette et l'amélioration des liaisons urbaines ont eu un coût de CHF 872'700.- supplémentaires dès le budget 2022, rubrique 6223.36110.00. A relever une baisse des charges de CHF 311'700.- au budget 2023, chapitre 6223.
- L'introduction de nouvelles prestations, chaque année, ainsi que leurs augmentations graduelles, par la suite, pénalisent la situation financière du compte de résultat au bouclage des budgets et comptes annuels. Pour ne citer que quelques exemples, on peut penser à l'engagement d'agents de sécurité, l'aménagement des places de jeux, l'organisation de manifestations par les services communaux, aux subventions annuelles à TDJ, etc.
- Bien que l'augmentation ne soit pas prépondérante par rapport aux charges de la ville, on se doit aussi de rappeler l'augmentation des charges cantonales à charge de Delémont de l'ordre de CHF 220'000.-/an (enseignement, AVS, Action sociale, MAMT et péréquation).

3. MESURES SPECIFIQUES POUR L'ANNEE 2023 ET SUIVANTES

La première lecture du budget 2023, en septembre 2022, présentait un déficit de 3,4 millions, soit 2,2 millions plus élevé que celui présenté. Le Conseil communal a alors décidé de lancer une réflexion spécifique sur l'avenir budgétaire des comptes communaux. Les décisions suivantes ont été prises :

- Report de la présentation du budget au début de l'année 2023. Pour être complet, il y a lieu de relever ici que le budget 2023 est soumis pour préavis aux nouveaux membres de la Commission des finances. Celle-ci étant constituée à fin janvier 2023, la présentation du budget au Conseil de Ville ne peut se faire avant la séance de mars 2023.
- Il a été demandé à chaque Service de revoir ses propositions de budget et de proposer de nouvelles mesures au Conseil communal afin de réduire le déficit.

- Il en est ressorti que des mesures pouvaient être appliquées immédiatement, soit un gain de CHF 400'000.- pour l'année entière 2023. Toutefois, la mise en place de certaines mesures ne pourra pas se faire avant le 1^{er} mars 2023.
- De nombreuses propositions nécessitent une étude plus étendue avant d'être décidée et pour ce faire, des groupes de travail seront mis en place afin d'obtenir des résultats pour les budgets 2024 et suivants.
- Afin de mener à bien ces réflexions, le Conseil communal a fait appel à un mandataire externe, spécialisé dans les procédures des administrations cantonales et communales. Son mandat, par l'intermédiaire d'actions politiques futures à prendre, aura essentiellement pour but de permettre au Conseil communal de retrouver des budgets équilibrés à l'avenir. Il devrait également mettre en lumière certaines réorganisations à l'interne nécessaires à effectuer. Le financement se fera par le Crédit du Conseil communal, rubrique 0120.31999.01.

En résumé, avec un budget de 132,796 millions de francs de charges et de 131,527 millions de francs de revenus, le déficit de CHF 1'268'310.- représente 0,96 % des revenus.

	Budget 2023 CHF	Budget 2022 CHF	Différence CHF	Différence %
Charges	132'795'780.-	116'217'500.-	+ 16'578'280.-	14,3
Revenus	131'527'470.-	113'701'500.-	+ 17'825'970.-	15,7
Excédent de charges (900) (Sans le résultat des services autofinancés)	1'268'310.-	2'516'000.-	- 1'247'690.-	- 49,6
Excédent de charges du compte de résultat global (90)	1'628'230.-	1'784'200.-	- 155'970.-	
Quotité d'impôts	1.90	1.90		

4. EXAMEN DES CHARGES

Charges communales

Les dépenses suivantes sont de la compétence de la Municipalité : l'administration générale, la police, les travaux publics, l'urbanisme, l'entretien des réseaux, la culture et les sports. Les charges de l'école, notamment l'entretien des bâtiments et les moyens d'enseignement, relèvent également de la compétence de la Municipalité.

Les charges de personnel présentent un montant total de CHF 25'740'150.-. Le montant net reprend l'intégralité des charges et cotisations (salaires, indemnités, allocations, cotisations sociales, assurances, etc.) pour l'ensemble du personnel. Notamment, le personnel municipal selon le tableau des postes autorisés, les auxiliaires, stagiaires et apprentis, les membres du Conseil communal et les membres de commissions, etc. Les évolutions annuelles de salaire (octroi d'annuités) sont évidemment prises en compte dans le montant total.

Le renchérissement de 2,7 % (indexation des salaires) attribué pour 2023 est directement répercuté sur les salaires et est par conséquent également déjà intégré au montant global du budget 2023, soit un montant de l'ordre de CHF 675'000.- y compris les services autofinancés.

Sont également intégrées au budget les charges liées aux créations de poste validées en 2022 (Chargée de communication à 100%, validé par le Conseil de Ville le 27 juin 2022) et début 2023 (1.7 EPT aux SID, validés par le Conseil de Ville le 30 janvier 2023).

Le budget proposé prévoit ainsi une occupation de la totalité des postes nouvellement autorisés par le Conseil de Ville (189.14 EPT) pour 2023.

Comme susmentionné, la charge des amortissements subit un bond important de 1,3 millions de francs. La mise en service des importants projets réalisés de 2019 à 2022 explique cette charge financière.

Quant aux charges d'électricité et de combustible, les prix d'acquisitions pour les services de l'électricité et du gaz provoquent une explosion des chiffres d'affaires. Les coûts complémentaires pour le compte de résultat sont estimés à CHF 212'700.-.

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 5.5 à 5.12.

Charges non maîtrisées par la Municipalité

Les rubriques suivantes sont des charges de compétence cantonale. La Municipalité y participe en fonction de la péréquation financière qui prévoit une répartition des charges selon le critère de la population résidente de chaque localité jurassienne. Le nombre officiel de la population à fin 2021, pour les répartitions, est fixé à 12'259 habitants.

La participation communale aux charges de l'enseignement est de 12,701 millions de francs (2022 : 12,62 millions). La mesure complémentaire du plan d'équilibre cantonal a été déduite vu qu'il a été refusé par le Parlement en décembre 2022, d'où une

diminution de CHF 112'000.-. Quant à la mesure 125 Optima, elle engendre une charge de CHF 449'021.-. La participation au traitement du corps enseignant représente 9,6 % des charges. Pour rappel, dans le MCH2, les charges sont scindées sur 7 rubriques dans les chapitres 2122, 2125, 2132, 2135, 2199, 2202 et 4333.

Les charges communales de l'Action sociale admises à la répartition des charges sont de l'ordre de 14,5 millions de francs. Le remboursement cantonal (rubrique 5799.46110.10) passe à 10,5 millions de francs. La part totale à charge de l'ensemble des communes jurassiennes, soit 28 % de l'enveloppe canton-communes, augmente de 1,7 % par rapport aux 6,6 % de 2022.

La participation des communes au financement des prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI, de la contribution à la réduction des primes de l'assurance-maladie et des allocations familiales aux personnes sans activité lucrative (rubrique 5322.36311.20) marque une légère hausse de CHF 20'000.-. La répartition des charges est de 67,5 % pour l'Etat et 32,5 % pour les communes.

En ce qui concerne la péréquation financière, l'indice des ressources par habitant, pour Delémont, s'élève à 117.73 % à fin 2021 contre 111.09 % pour 2020. En relation avec les variations des indices de l'ensemble des communes jurassiennes, la charge communale est supérieure de CHF 434'000.- (rubrique 9300.36227.00). La contribution des communes du district aux charges de la commune-centre s'élève à CHF 987'000.- (rubrique 9300.46228.00).

5. EXAMEN DES REVENUS

Les revenus, 131,53 millions de francs (y compris les comptes de clôture), sont en augmentation suite à la répercussion des prix d'achat de l'électricité (8,5 millions de francs) et du gaz (7,9 millions de francs).

Revenus fiscaux (40)

Les impositions 2023 se montent à 47,8 millions de francs et enregistrent des variations négatives de 5,15 millions, soit 32,4 % des revenus. Les recettes concernant les personnes physiques (revenu et fortune) sont de 30,7 millions de francs (matière 400). L'impôt sur les personnes morales (bénéfice et capital) est de 6,8 millions de francs (matières 401).

Pour rappel, les estimations fiscales se font en étroite collaboration avec le Service cantonal des contributions mais demeurent de la responsabilité du Conseil communal.

Les recettes des autres impôts directs (402) sont estimées à 5,0 millions de francs. On y retrouve notamment la taxe immobilière pour 3,0 millions de francs.

La taxe des chiens, la taxe de séjour et les émoluments foires/marchés (403) complètent les revenus fiscaux à hauteur de CHF 97'500.-.

Les taxes (42) et revenus de transfert (46)

Les taxes avoisinent les 47,8 millions de francs, soit 36,3 % du total des revenus. Il s'agit essentiellement des produits des taxes de consommation pour la fourniture des énergies, en forte augmentation comme signalé ci-dessus, et de l'eau. Les autres produits de ce secteur proviennent de taxes diverses, émoluments, amendes et de la participation des parents à l'UAPE.

Quant aux revenus de transfert, ils représentent le 18,0 % des revenus, soit 23,6 millions de francs. Il s'agit de versements et subventions cantonales, par les communes du district et de l'agglomération. Les participations des services électrique et du gaz sont comprises dans ces revenus pour 2,35 millions de francs (rubriques 9902.46992).

Autres revenus

Les autres revenus, pour 10,3 millions de francs, proviennent de revenus divers : 1,8 million (43), de revenus financiers : 3,8 millions (44), de prélèvements sur les financements spéciaux : 40'000 francs (45) et d'imputations internes : 4,7 millions (49).

Revenus extraordinaires (48)

Les principes du MCH2 traitent de manière distincte les prélèvements sur les fonds. Pour 2023, Le Conseil communal a pris l'option de prélever le solde disponible de 650'000.- francs sur la réserve de politique budgétaire.

6. LES INVESTISSEMENTS

Le Conseil communal prévoit des investissements pour 14,3 millions à financer par le compte de résultat et 18,8 millions autofinancés par les services communaux. La planification est publiée au point 7. A titre indicatif, des investissements à hauteur de 10 millions de francs, après réalisation, provoquent une augmentation des charges financières de l'ordre de 400'000.-. Le degré d'autofinancement est estimé à 18.4 %.

7. CONCLUSION ET PREAVIS

Le Conseil communal :

- continuera de financer les prestations actuelles et de collaborer activement à la relance de l'économie locale par l'intermédiaire des investissements prévus ;
- conscient de sa responsabilité envers les budgets futurs, a décidé de mandater un expert externe qui lui permettra de prendre les mesures nécessaires afin de tendre à des budgets équilibrés à l'avenir.
- la Commission des finances préavisera le budget 2023 en date du 13 mars 2023. Le Conseil communal invite le Conseil de Ville à approuver le budget communal 2023, tel que présenté.

3. Quotité d'impôt et taxes communales

3.1 Quotité d'impôt

- Le budget 2023 est présenté avec une quotité d'impôt de : 1.90 point

3.2 Taxes communales

- Le budget 2023 est présenté avec les taxes communales suivantes :

3.2.1 Taxes de l'approvisionnement en eau potable

- a) Taxe de raccordement : 2 ‰ sur VO
- b) Taxe d'utilisation (de consommation) au m³ : 1.80 franc
- c) Taxe de base : cf. www.sid.delemont.ch

3.2.2 Taxes de l'assainissement et du traitement des eaux

- a) Taxe d'utilisation (de consommation) au m³ : 2.60 francs
- b) Emolument unique de canalisation : 3 ‰ sur VO
- c) Emolument unique STEP : 5 ‰ sur VO

3.2.3 Taxes des déchets

- a) Taxe de base perception de la taxe au sac : cf. www.seod.ch
- b) Taxe spéciale autres déchets par personne physique : 90.00 francs

3.2.4 Taxe des chiens – taxe de base

130 francs

3.2.5 Taxes inhumations

- a) Taxe d'inhumation : 500.00 francs
- b) Taxe de renouvellement de concession – 10 ans : 300.00 francs

3.2.6 Taxe immobilière

- a) Taxe immobilière : 1.30 ‰

3.2.7 Taxe correction des eaux de surface

- a) Taxe des eaux de surface 0.38 ‰

3.2.8 Taxe cadastrale

- a) Taxe cadastrale : 0.06 ‰

3.2.9 Taxe d'exonération du corps des sapeurs-pompiers :

5% de l'impôt cantonal
Maximum 500.00 francs

3.3 Nombre d'emplois à plein temps au sein de la Municipalité

189.14 EPT

PRINCIPALES COMPETENCES FINANCIERES

Organe - Article ROCM	Pourcent	Montant
Base de calcul : total des revenus du budget	CHF 131'527'470.-	
Conseil communal - 32.20 dépassement de rubrique	0.5/1000	CHF 65'764
Conseil de ville - 29.17 crédit d'étude	2/1000	CHF 263'055
Conseil de ville - 29.18 crédit d'investissement	20/1000	CHF 2'630'549
Conseil de ville - 29.20 dépassement de rubrique	5/1000	CHF 657'637

4. Principes relatifs à la présentation des comptes selon le modèle comptable harmonisé 2**4.1 Généralités**

Le budget 2023 a été établi en application du modèle comptable harmonisé 2 (MCH2), conformément à l'article 12 du décret concernant l'administration financière des communes.

4.2 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

4.3 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).

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

En principe, le Conseil communal inscrit les dépenses d'investissements 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.

5. Résultats

5.1 Vue d'ensemble

Comptes	Libellés	Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
90	Clôture du compte de résultat global	- 1'628'230.-	- 1'784'200.-	3'551'526.50
900	Compte général	- 1'268'310.-	- 2'516'000.-	- 67.20
901	Clôture des financements spéciaux	- 359'920.-	731'800.-	3'551'593.70
400	Impôts directs, personnes physiques nets	30'675'000.-	28'800'000.-	28'291'546.-
401	Impôts directs, personnes morales nets	6'835'000.-	5'855'000.-	7'757'076.-
4021	Impôts fonciers y.c. taxe cadastrale	3'125'000.-	3'125'000.-	2'999'377.-
5 ./ 6	Investissements nets	27'114'000.-	28'492'000.-	12'141'571.-

5.2 Clôture du compte de résultats par nature à trois niveaux

Conformément aux directives MCH2 et à la demande du Délégué aux affaires communales, ce tableau présente le résultat avec les bénéfices ou déficits des services autofinancés. Il est appelé « compte de résultat global ».

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	123'459'780.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	120'553'800.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 2'905'980.-
34	Charges financières	3'186'300.-
44	Revenus financiers	3'814'050.-
	Résultat provenant de financement	627'750.-
	Résultat opérationnel	- 2'278'230.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	650'000.-
	Résultat extraordinaire	650'000.-
	Résultat compte général	- 1'628'230.-

5.3 Compte des investissements

Comptes	Libellés	CHF
690	Report au bilan des dépenses	33'074'000.-
590	Report au bilan des recettes	5'960'000.-
	Résultat du compte des investissements	27'114'000.-

5.4 Résultat du financement (autofinancement)

Comptes		Libellés	CHF
90		Clôture du compte de résultat global	- 1'628'230.-
33	+	Amortissement du patrimoine administratif	7'321'080.-
35	+	Attributions aux fonds et financements spéciaux	0.-
45	-	Prélèvement sur les fonds et financements spéciaux	- 40'000.-
364	+	Réévaluation des prêts du patrimoine administratif	0.-
365	+	Réévaluation des participations du patrimoine administratif	0.-
366	+	Amortissements des subventions des investissements	0.-
389	+	Attributions aux capitaux propres	0.-
4490	-	Revalorisation du patrimoine financier	0.-
489	-	Prélèvement sur les capitaux propres	- 650'000.-
		Autofinancement (Cash-flow)	5'002'850.-
690 ./ 590		Résultat du compte des investissements (selon chiffre 5.3 ci-dessus)	27'114'000.-
		Résultat de financement (+ = excédent / - = découvert de financement)	- 22'111'150.-

Commentaires :

Il y a lieu d'interpréter l'autofinancement avec prudence, sachant que plusieurs investissements ne respecteront pas les délais souhaités et ne seront donc pas réalisés en 2023.

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

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	3'139'300.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	2'900'100.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 239'200.-
34	Charges financières	40'000.-
44	Revenus financiers	0.-
	Résultat provenant de financement	- 40'000.-
	Résultat opérationnel	- 279'200.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.30	Compte de résultats	- 279'200.-

Commentaires :

Le résultat du service des eaux nécessite un prélèvement sur le fonds d'entretien et rénovation à hauteur de CHF 361'200.-.

La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes (CHF 82'000.-).

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

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'924'800.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	2'650'000.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	725'200.-
34	Charges financières	31'000.-
44	Revenus financiers	0.-
	Résultat provenant de financement	- 31'000.-
	Résultat opérationnel	694'200.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90100.20	Compte de résultats	694'200.-

Commentaires :

Le résultat du financement spécial « Assainissement des eaux », ou appelé plus communément « STEP/PGEE », prévoit un résultat positif de CHF 694'200.-. La loi cantonale sur la gestion des eaux - LGEaux - obligeait la Ville a révisé son règlement jusqu'au 31 décembre 2022. Le Service UETP a pris du retard dans son élaboration. Sauf imprévu, il sera prêt pour le bouclage des comptes 2023. L'augmentation de la rubrique 7200.36121.50 « contribution au syndicat » englobe désormais l'alimentation du fonds de maintien de la valeur à 1,5 million.

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

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'646'300.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'540'000.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 106'300.-
34	Charges financières	3'100.-
44	Revenus financiers	0.-
	Résultat provenant de financement	- 3'100.-
	Résultat opérationnel	- 109'400.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.40	Compte de résultats	- 109'400.-

Commentaires :

Le projet de sensibilisation auprès de la population afin de respecter les consignes de ramassage a débuté en 2021 – rubrique 7300.31021.00 pour 100'000 francs. Elle se poursuit en 2023. Le résultat du financement spécial « Gestion des déchets » est par conséquent déficitaire de CHF 109'400.-. Pour rappel, le Conseil communal, par le SEOD, entend construire une déchetterie au plus vite. A ce moment-là, il sera étudié si une augmentation de la taxe de base est nécessaire.

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

Comptes	Libellés		CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation		542'000.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation		790'000.-
	Résultat de l'activité d'exploitation		248'000.-
34	Charges financières		20'000.-
44	Revenus financiers		
	Résultat provenant de financement		- 20'000.-
	Résultat opérationnel		228'000.-
38	Charges extraordinaires		0.-
48	Revenus extraordinaires		0.-
	Résultat extraordinaire		0.-
90100.92	Compte de résultats		228'000.-

Commentaires :

La Taxe a été adapté au 1^{er} janvier 2022. Le fonds, actuellement en découvert, devrait être équilibré à fin 2023.

5.9 Résultat du financement spécial « Electricité (871) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	26'558'700.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	26'789'000.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	230'300.-
34	Charges financières	838'000.-
44	Revenus financiers	25'000.-
	Résultat provenant de financement	- 813'000.-
	Résultat opérationnel	- 582'700.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.7x	Compte de résultats	- 582'700.-

Commentaires :

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

- Prélèvement sur le fonds entretien et rénovation à hauteur de CHF 289'700.- ;
- Prélèvement sur le fonds régulation énergie de CHF 129'000.-.

Les différences constatées avec le résultat effectif ci-dessus proviennent d'imputations internes (CHF - 164'000.-).

5.10 Résultat du financement spécial « Gaz (872) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	16'674'500.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	16'573'500.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	-101'000.-
34	Charges financières	40'000.-
44	Revenus financiers	0.-
	Résultat provenant de financement	- 40'000.-
	Résultat opérationnel	- 141'000.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.82	Compte de résultats	141'000.-

Commentaires :

Le résultat du service du gaz entraîne un prélèvement sur le fonds de régulation énergie à hauteur de CHF 223'000.-.

La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes (CHF 82'000.-).

5.11 Résultat du financement spécial « Production de chaleur (879) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	256'100.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	251'600.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	- 4'500.-
34	Charges financières	64'000.-
44	Revenus financiers	0.-
	Résultat provenant de financement	- 64'000.-
	Résultat opérationnel	- 68'500.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.93	Compte de résultats	- 68'500.-

Commentaires :

Le résultat du service production de chaleur entraîne un prélèvement sur le fonds de régulation énergie à hauteur de CHF 68'500.-.

5.12 Résultat du financement spécial « CRISD – Service du feu (1503) »

Comptes	Libellés	CHF
30, 31, 33, 35, 36, 37	Charges d'exploitation	1'028'620.-
40, 41, 42, 43, 45, 46, 47	Revenus d'exploitation	1'022'300.-
	Résultat de l'activité d'exploitation	-6'320.-
34	Charges financières	29'500.-
44	Revenus financiers	9'500.-
	Résultat provenant de financement	- 20'000.-
	Résultat opérationnel	- 26'320.-
38	Charges extraordinaires	0.-
48	Revenus extraordinaires	0.-
	Résultat extraordinaire	0.-
90110.10	Compte de résultats	- 26'320.-

Commentaires :

Le Service du feu est légèrement déficitaire. Il doit gérer étroitement ses dépenses pour garder l'équilibre. Il a toutefois bouclé l'exercice 2021 avec un solde positif de 2'251.- francs. On constate qu'il y a une certaine marge positive dans la gestion des charges du CRISD.

6. Compte de résultats

6.1 Aperçu du compte de résultats selon les groupes de matières

CHARGES		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	25'817'650	77'500	25'302'690	64'000	24'550'366	388'988
31	Charges de biens et services et autres charges	41'841'720		26'149'800		22'584'320	142'571
33	Amortissements du patrimoine administratif	7'321'080		6'021'600		5'626'924	
34	Charges financières	3'186'300		2'222'200		1'762'202	
35	Attributions au fonds et financements spéciaux	0		0		0	
36	Charges de transfert	43'894'580		43'347'810		41'645'194	
38	Charges extraordinaires	0		0		0	
39	Imputations internes	4'662'250		4'731'900		5'163'108	
3	Total des charges	126'723'580	77'500	107'776'000	64'000	101'332'114	531'559

REVENUS		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
40	Revenus fiscaux	5'150'000	47'782'500	6'605'000	46'332'500	4'213'374	45'257'413
42	Taxes		47'780'300		31'333'100		29'676'948
43	Revenus divers		1'813'600		1'651'500		2'069'050
44	Revenus financiers		3'814'050		3'176'800		2'762'813
45	Prélèvements s/ les fonds et financements		40'000		40'000		34'398
46	Revenus de transfert		23'625'150		22'767'000	48'387	22'340'112
48	Revenus extraordinaires		650'000		2'500'000		1'310'000
49	Imputations internes		4'662'250		4'731'900		5'163'108
4	Total des revenus	5'150'000	130'167'850	6'605'000.-	112'532'800	4'261'761	108'613'842

CLÔTURE		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
90	Clôture du compte de résultats	922'200	1'282'120	1'836'500.-	1'104'700.-	3'916'320	364'794

9	Comptes de clôture	922'200	1'282'120	1'836'500.-	1'104'700.-	3'916'320	364'794
----------	---------------------------	----------------	------------------	--------------------	--------------------	------------------	----------------

6.2 Aperçu du compte de résultats selon les fonctions

Comptes de résultats		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Administration générale	7'306'400.-	711'700.-	7'040'500.-	752'100.-	6'371'151.11	851'897.67
	Excédent de charges		6'594'700.-		6'288'400.-		5'519'253.44
1	Ordre et sécurité publics - Défense	4'115'220.-	1'972'000.-	4'143'090.-	2'019'600.-	4'050'893.02	2'002'685.29
	Excédent de charges		2'143'220.-		2'123'490.-		2'048'207.73
2	Formation	18'051'900.-	1'263'300.-	17'931'800.-	1'226'400.-	17'576'525.32	1'199'156.27
	Excédent de charges		16'788'600.-		16'705'400.-		16'377'369.05
3	Culture – Sports – Loisirs – Eglises	6'209'080.-	1'099'100.-	6'116'730.-	1'037'500.-	5'750'884.22	753'503.70
	Excédent de charges		5'109'980.-		5'079'230.-		4'997'380.52
4	Santé	168'400.-	19'850.-	188'400.-	13'000.-	188'074.10	82'708.85
	Excédent de charges		148'550.-		175'400.-		105'365.25
5	Prévoyance sociale	22'755'580.-	13'539'000.-	23'212'880.-	13'105'500.-	22'302'588.20	12'872'395.64
	Excédent de charges		9'216'580.-		10'107'380.-		9'430.192.56
6	Trafic - Transports - Télécommunications	7'795'200.-	2'295'550.-	7'721'400.-	2'240'500.-	7'106'265.03	1'708'695.47
	Excédent de charges		5'499'650.-		5'480'900.-		5'397'569.56
7	Protection de l'environnement – Aménagement du territoire	12'031'000.-	10'465'600.-	11'178'100.-	10'735'100.-	9'636'575.98	10'242'886.23
	Excédent de charges / produits		1'565'400.-		443'000.-	606'310.25	
8	Economie publique	44'795'000.-	43'971'100.-	27'979'900.-	26'933'500.-	26'161'144.67	27'116'206.42
	Excédent de charges / produits		823'900.-		1'046'400.-	955'061.75	
9	Finances - Impôts	9'568'000.-	56'190'270.-	10'704'700.-	55'638'300.-	10'366'093.95	52'679'992.86
	Excédent de produits	46'622'270.-		44'933'600.-		42'313'966.11	
	Totaux	132'795'780.-	131'527'470.-	116'217'500.-	113'701'500.-	109'510'195.60	109'510'128.40
	Excédent de charges		1'268'310.-		2'516'000.-		67.20

7. Compte des investissements

7.1 Synthèse des investissements relatifs au plan financier 2023 - 2026

En gris : crédits votés

Objets	Crédit voté total	Crédit voté solde à fin 2022	Montants bruts				Subventions	Prochaine législature	Remarques
			2023	2024	2025	2026			
Crédit-cadre Informatique pour les écoles primaires	1 100	60	60						Subvention cantonale uniquement pour la part multimédia
Informatique : renouvellement système d'exploitation	400	50	50						
Crédits d'étude projet d'exécution : EPED Arquebusiers	770	100	100						Subvention avec projet de construction (montant limite)
Concours de projets pour la passerelle reliant le Centre-ville au secteur Gare Sud	212	100	100						
Changement mobilier Chancellerie, Contrôle des habitants et Police municipale	110	95	95						
Crédit-cadre redéploiement du centre d'entretien TP à la Communance	1 910	1 350		1 350					2022: construction serre 2023: achat terrain 1ère étape 1'200'000.- + frais 50'000.-; études PM : phases de développements et crédit ultérieur
Crédit-cadre 2015-2019 sécurisation des passages piétons	475	75	75						Deuxième crédit-cadre dès 2024
Mobilité douce et modération crédit-cadre (2018-2022)	360	90	90						
Réfection fontaines Vieille Ville	900	200	200				285		Plan de rénovation global 7 fontaines, yc SID Subventions fontaines Vieille Ville (270'000.-) + Château (15'750) = 285'750.-
Adaptation bâtiments aux normes ECA - protection incendie	630	360	100	100	160				YC plan d'évacuation
Crédit-cadre Centre sportif (2021 - 2024)	1 720	1 300	450	450	400			PM	

Objets	Crédit voté total	Crédit voté solde à fin 2022	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Ecoquartier "EUROPAN 9-Gros Seuc" Equipements étape 1	980	700	300	200	200				Part communale : 520 sans SID + EU Parts SID + EU sous objets autofinancés
Rue des Texerans - Poste - Place de la Gare	2 096	200	100	100					Projet de la Poste / aménagement communal sans SID-EU autofinancés
Crédit-cadre bâtiments communaux (2022-2025)	1 800	1 600	300	300	300	300		400	
Crédit-cadre assainissement énergétique bâtiments (2021-2024)	2 100	1 300	525	525	250			PM	
Route de Moutier Est Campus HE	1 260	300			300				Part SID + EU en supplément
Projet aggro 1.1a / 1.1b "Gare routière vélostation" (étape 2)	5 300	850					PM	850	Mesure A PA1 (2011-2014) / Etape 2 vélostation / CH 40% à déduire
Crédit d'études pour la création d'une liaison de mobilité douce à l'entrée sud-est au sud des voies	220	120	120						Mesures d'agglomération 1.14a
Crédit-cadre 2022-2025 des routes	1 900	1 400	465	465	470				
Entretien funérarium	150	110	110						
Sentier de la biodiversité	70	60	60						
Crédit-cadre entretien des bâtiments du Collège (2023-2027)		1 950	400	400	400	400		350	
Communance Sud - Etape 2 équipements	1 400	1 400	100	700	600				Nouvelles entreprises projetées sans SID-EU autofinancés
Report :	25 863	13 770	3 800	4 590	3 080	700	285	1 600	

Crédits à voter

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	Montants bruts				Subventions	Prochaine législature	Remarques
			2023	2024	2025	2026			
Report :	25 863	13 770	3 800	4 590	3 080	700	285	1 600	
Construction EPED - Arquebusiers		13 400	1 400	5 000	5 000	2 000	2 073		YC mobilier scolaire, coordination SID pour PV Subvention RCJU 20% selon les coûts limites (forfait)
Plan de mobilité global : écoles, administration et services techniques		300	300						
Concept global et expertises zones 20/30 pour tous les quartiers Delémont		220	220						Etude globale, analyse et expertises pour une douzaine de zones
Panneaux d'informations dans la ville		250	250						
Mise en route d'un plan climat 1ère étape		250	250						
Rénovation et réaménagement des caves du Château		500	500						Départ du locataire actuel et accueil d'un nouveau locataire
Zone de parkour "Spider Park" (projet CDJ) et terrain multispports		400	400						Projet conjoint CSJL - CSE sur le terrain du Righi (à confirmer)
Assainissement décharge Vorbourg		450					224	450	Dépend du programme d'assainissement RCJU. Coût total estimé 450'000.-, subvention 80% sur le montant admis de 280'000.- Phase 2 : uniquement si nécessaire
Creux-des-Biches assainissement et aménagements		450	200	250					En collaboration avec CSJL
Stade Blancherie : sécurisation des mâts d'éclairage et nouvelle cabine de chronométrage (surélévation)		350	350						Etude assainissement LED via voie lactée. Financement des travaux et des fournitures non considérés
Restaurant Blancherie : aménagement terrasse supérieure		400	350	50					Fermeture et isolation terrasse supérieure pour exploitation en hiver
Plan spécial "Gare Sud"		220	120	100					

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Réaménagement du parc et de la place du Pré-Guillaume		850	450	400					Montant à consolider. EP SID par crédit-cadre
Hôtel de Ville : ascenseur et réorganisation des locaux		1 500	50	500	950				
Crédit-cadre 2022-2025 pour le remplacement et l'achat de véhicules de la voirie		1 300	300	750	250				Adaptation du parc de véhicules
Plan spécial "Communance Nord" - Equipements		1 300	100	700	500				Surface de 27'000m2 part autofinancée par les digues 500 sans SID-EU autofinancés
Assainissement Pont de la Maltière		1 000	600	200	200				Travaux en même temps que DMB , y compris place au Nord et au Sud - part autofinancée par les digues 300 - sans SID-EU autofinancés
Delémont BD (ronds-points, statues, animation rues, etc.)		250	50	50	50			100	
Projet aggro giratoire accès Prés Roses		1 500	700	600	200				
Projet aggro 1.3a Place Roland-Béguelin et Rue de l'Hôpital 1.3b		4 500	200	900	900	1 000		1 500	Mesure A PA2 (2015-2018)/CH 35% à déduire sur 1.3a (vote en mars 2023) Roland-Béguelin en 22-24 sans SID-EU autofinancés
Projet aggro 1.36a / 1.36b Vies-Ste-Catherine - Prés Roses		2 200	300	800	800	300			Mesure Ae PA1 (2011-2014) - Participation RCJU
Projet aggro 1.4a1 Avenue de la Gare Sud (3.6) + Nord (1.1)		4 700	250	750	1 000			2 700	Mesure A PA1 (2011-2014) pour Gare Sud / CH 40% à déduire /crédit synergies Av. Gare Sud SID à ajouter 2025-2026
Projet aggro 1.4a3 Quai Sorne - Route Moutier		4 000	500	1 400	1 400	700			Mesure A PA3 (2020-2021) / participation CH attendue - sans SID-EU autofinancés
Projet aggro 2.204e Arrêts bus		2 200	450	450	450	450		400	Mesure A PA2 (2015-2018)/CH 35% à déduire / cf. LHand délai 2023 / Sans participation société affichage

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Projet aggro 3.01 Remplacement passerelle voies ferrées		8 500	200		4 000	4 300			Mesure A PA3 (2019-2022) / CH Agglo 35% à déduire Participation CH, RCJU et CFF attendue
Projet aggro 3.02a Nouvelle liaison mobilité douce Est		4 400	200	2 100	2 100				Mesure A PA3 (2019-2022) Participation CH attendue
Projet aggro 3.05 Liaison MD Gros Seuc - Gare		800	300	500			160		Mesure A PA3 (2019-2022) CH PA3 Forfait (env. 160'000.-) à déduire
Crédit-cadre d'actions pour promouvoir le mieux-vivre ensemble à Delémont et lutter contre les incivilités et le sentiment d'insécurité		500	200	200	100				CSJL va relancer le GT "Mieux vivre ensemble" afin d'identifier les actions prioritaire: TSHM, charte restos, harcèlement rue, commune en santé, recherche-action, local et ambassadeur de quartier, répressions, etc.
Porrentruy 16 : réhabilitation pour la politique du logement, aménagement de 11 logements à loyer modéré.		2 800	0	150	1 000	1 650			Subventions "énergie" attendues. Une étude de faisabilité a été remise au printemps 2022 et a permis de préciser le montant.
Plan d'actions en faveur des vélos et des piétons (mobilité douce)		400	100	100	100	100			
Crédit-cadre 2022-2025 pour le renouvellement et la construction de nouvelles places de jeux		480	120	120	120	120	20		Refection du parcours-Vita et 3 places de jeux
Crédit-cadre sécurité BPA bâtiments		450	50	150	150	100		-	Mise aux normes. Etude 2023 et travaux dès 2024
Assainissement des ouvrages d'art (ponts, passerelles, murs)		400	100	100	100	100			Mise en œuvre des résultats de l'étude globale réalisée
Ecoles primaires : renouvellement du mobilier		300	100	100	100				
Collège : remplacement de la production de chaleur (pellets)		500	500						
Projet aggro 1.9a Porte d'entrée Nord-Est - Colliard		900		900					Mesure A PA2 (2015-2018) CF. OFROU
Projet aggro 3.03 Réaménagement sous-voie Gare CFF		300		300					Avec adaptation de l'ascenseur / Mesure A PA3 (2019-2020) / Participation CH, RCJU et CFF attendue CF. GARE SUD

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Projet aggro 3.09 Rebroussement bus Ballastière		100		100					Mesure A PA3 (2019-2022) CH Agglo 35% à déduire
Projet aggro 3.10 Gestion intelligente stationnement		1 400		500	500	400			Mesure A PA3 (2019-2022) Participation CH attendue
Projet aggro 1.39 Itinéraire cyclable - Communance		1 000		400	400	200	110		Mesure A PA2 (2015-2018)/CH 35% à déduire
Projet aggro 2.201a/b Parkings à vélo		500		250	150	100			Mesure A PA2 (2015-2018)/CH 35% à déduire sur étape 1. Etape 2 en B du PA3 (2023-2026)
Projet aggro 3.83 Vélos en libre - service (étape 1)		150			150				Mesure A,B PA3 (en 2 étapes, dès 2019) Pas subventionnée
Pré-Guillaume : assainissement du site pollué		100		100					Part communale uniquement.
Hôtel de Ville : façades et toiture		1 000		1 000					Chauffage 1982 à gaz, changement prévu
Concours et plan spécial "Cras-des-Fourches" - parcelle 2607		150						150	CSJL soutient ce projet, qui n'est cependant pas forcément prioritaire dans le cadre du développement de la politique du logement
Cadastre du bruit - crédit-cadre 2022-2025 (étape 2)		1 300		500	500	300			Route de Porrentruy et Faubourg des Capucins sans SID-EU autofinancés
Rue de la Vauche		800		500	300				En même temps que la route de Porrentruy
Assainissement de la rue du 24-Septembre		600		300	300				Assainissement des surfaces et reprise pour entretien sans SID-EU autofinancés 300
Stand de tir de Bambois		400		50	175	175			
Regroupement et développement bibliothèques municipales		8 800		5 600	200	1 500		1 500	Achat bâtiments 5,6 millions, étude 0,2 millions, travaux 3 millions
Adaptation bâtiments accès PMR : réalisation des mesures, étape 1		2 000		500	500	500		500	1er crédit-cadre en 2023 pour travaux dès 2024 Total des adaptations selon étude Pro Infirmis : 4'200'000.-

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Halles de gymnastique : concours et construction		11 500		500	6 000	5 000	1 400		Concours en 2024 : 500'000.- Construction: part communale uniquement. 15 millions pour salle omnisports triple, dont 1/3 à charge RCJU, coordin. SID pour PV / projet Gare SUD
Rénovation Châtelet (travaux)		4 000		250	250	3 500	PM		Subvention scolaire RCJU 20 % des coûts admis + subvention OCC RCJU
St-Georges : assainissement énergétique + diverses adaptations		2 050			50	1 000		1 000	Etude en 2025 et travaux en 2026-2027
Crédit-cadre assainissement énergétique bâtiments (2025-2029)		2 100			275	525		1 300	
Assainissements parasismiques des bâtiments communaux		800			200	200		400	Crédit d'étude pour diagnostic et crédit-cadre pour travaux
Molière-Maltière		5 000						5 000	Mesure A PA2 (2015-2018)/CH 35% à déduire à déduire crédit d'étude en 2018
Projet aggro 1.2 Passage cyclable sous voie CFF		6 500						6 500	Mesure C PA3
Projet aggro 1.41 Halte ferroviaire Communance		3 000						3 000	Parts à charge du Canton et des CFF à déduire / Mesure A PA2 (2015-2018) / CH 35% à déduire
Projet aggro 3.02 Nouvelle liaison routière Est		10 310						10 310	Mesure A PA3 (2019-2022) Participation CH et RCJU attendue
Projet aggro 3.80 Stationnement vélos interfaces TP		250						250	Mesure A,B,C PA3 (en 3 étapes, dès 2019) CH PA3 Forfait (env. 50'000.-) à déduire pour étape 1
Projet aggro 1.4c Extension P+R Gare CFF		PM	PM						Principalement à charge des CFF Mesure A PA3 (2019-2022), pas subventionnée / participation CH attendue
Projet aggro 1.12, 1.13, 1.55 porte entrée sud-est		PM	PM						Principalement à charge du Canton / Mesure A PA1 (2011-2014) / CH 40% pour 1.12 et 1.55 à déduire

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Divers projets au centre sportif - piscines, stade, etc.		PM	PM	PM	PM	PM		PM	Crédit-cadre assainissement de Centre sportif (améliorations)
Crédit-cadre "Nature et paysage"		PM	PM	PM	PM	PM		PM	
Crédit-cadre plan climat		PM	PM	PM	PM	PM			Selon plan d'actions en cours
Déplacement Police municipale		PM		PM					
Bâtiments SAFED		PM		PM	PM	PM		PM	
Gare 6, services CSJL et CSE : aménagement des combles, de l'accueil et des espaces extérieurs		PM			PM	PM			Si besoins avérés après un certain temps d'utilisation ou implantation d'un service supplémentaire
Réaffectation cave à jazz, Caveau		PM						PM	
Réalisation d'un nouveau stade de football		PM						PM	Projet Gare-SUD
Centre de séminaires-comptoir		PM						PM	Étude et construction
Projet aggro 1.34 Route A16 - Communance		PM						PM	Mesure B du PA3 (2023-2026), pas subventionnée à ce stade
Projet aggro 3.04 Liaison MD Auguste-Quiquerez - Colliard		PM						PM	Mesure C du PA3 (dès 2027), pas subventionnée à ce stade
Projet aggro 3.07 Liaison MD Communance		PM						PM	Mesure C du PA3 (dès 2027), pas subventionnée à ce stade
Projet aggro 3.08 Liaison centre-ville et Vieille Ville		PM						PM	Mesure C du PA3 (dès 2027), pas subventionnée à ce stade
Communance Sud - Etape 3		PM						PM	Suite équipements Communance Sud
Route de Bâle 1 - adaptation suite départ SID		PM						PM	Voir si rénovation par SID avant leur départ
INVESTISSEMENTS NETS ANNUELS	25 863	140 800	13 960	32 760	32 500	24 920	4 272	36 660	

En gris : crédits votés

Crédits autofinancés des services du feu, des canalisations, des eaux et de l'électricité

Objets	Crédit voté total	Crédit voté solde à fin 2022	Montants bruts				Subventions	Prochaine législature	Remarques
			2023	2024	2025	2026			
Renouvellement de 4 véhicules d'interventions du CRISD	2 450	1 940	640	650	650		493		
Interconnexion réseau d'eau de la ville de Moutier	1 800	700	700					solde de 300k à supprimer	
Crédit-cadre 2018-22 entretien des stations de pompage eau potable	1 150	500	500						
Crédit-cadre 2018-22 entretien du parc des compteurs eau potable	500	350	350						
Carte des dangers Sorne - Delémont marée basse	15 000	2 800	1 300	750	750			Subventions déduites (55 %)	
Crédit-cadre canalisations 2020 - 2024	1 900	740	360	380					
Communance SUD	337	237	237					eau 65/100, élec. 99/121, EP 50/77, gaz 22/38	
Route de Moutier Est Campus HE	260	260					260	EU (SID à part). Fin HE-ARC -> pont	
Route de Bâle	1 883	300	300					part SID: solde env. 350k: eau 87/136, élec 84/279, EP 49/162, gaz 61/61	
Carrefour-giratoire avenue Gare Nord	2 038	350	350					part SID: solde env. 400k: eau 61/196, élec 109/250, EP 51/159, gaz 31/46	
Réseaux souterrains Gare Nord	1 378	150	150					part SID: solde env. 200k: eau 127/198, élec 84/155, EP 55/102, gaz 28/42	
Viabilisation Ecoquartier "EUROPAN 9 - Gros Seuc"	380	190	190					Hors station transformatrice + hors contracting, mais yc part SID	
Assainissement éclairage public LED	1 850	150	150				225		
Crédit-cadre 2015-2019 sécurisation des passages piétons SID	475	350	150	100	100				
EUROPAN - Station transformatrice	350	50	50						

Objets	Crédit voté total	Crédit voté solde à fin 2022	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Jardinerie et Ilot Sorne - station transformatrice	880	80	80						
Installations photovoltaïques 9-10-11-12	1 155	300	50				150		50k pour 2023, le solde ne devrait pas être utilisé.
Installation photovoltaïque 14 - Preci-Dip	1 550	700	700				200		
Installation photovoltaïque 16 - Willemin Macodel	1 595	600	600				200		
Installation photovoltaïque 20 - SEDE	695	300	50				80		50k pour 2023, le solde ne devrait pas être utilisé.
CREA-Contracting énergétique - centrale de chauffe	860	200	200						
CREA - Eclairage public	600	300	50						50k pour 2023, le solde ne devrait pas être utilisé.
Crédit-cadre pour l'entretien du réseau de gaz naturel	2 200	1 200	600	600					
Crédit-cadre 2020-2024 - entretien du réseau - NR5	1 600	700	350	350					GC-650 + st.t-450 + ligne 16kV-700
Crédit-cadre 2020-2024 - entretien du réseau - NR6	400	150	75	75					st.t.
Crédit-cadre 2020-2024 - entretien du réseau - NR7	1 800	800	400	400					GC-650 + st.t-450 + ligne 400V-500
Crédit-cadre 2021-2025 SID pour installation de 100 bornes pour recharge électrique en milieu locatif	500	300	200	100					
Renouvellement des centres de données et mise en place GED	1 395	1 000	600	400					
Smart Metering	1 514	1 500	800	600	100			PM	
Crédit-cadre installations photovoltaïques 2021-2025	2 100	1 800	450	450	450		300	450	
Résidence du Parc de la Sorne réalisation centrales photovoltaïques	1 850	1 500	500	500	500				
Résidence du Parc de la Sorne installations de chauffage par "Contracting énergétique"	1 600	1 350	450	450	450				
Forage S3	345	70	70						S1 à finir

Objets	Crédit voté total	Crédit voté solde à fin 2022	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Réaménagement Route de Moutier SID (Projet Agglo 4A3)	590	221		221					Pour Moutier EST
Immeuble centre d'entretien SID	5 560	320		320			40		Solde: Jeunesse 26, lors du déménagement des SID
Crédit-cadre 2022-2026 pour éclairage public "voie lactée 2"	870	750	250	250	250			PM	
Voie lactée 2 (assainissement EP)	1 150	1 150	400	400	350				
Installation de chauffage par "Contracting énergétique" Ecoquartier	2 130	2 130	1 130	800	200				
Report :	64 690	26 488	13 432	7 796	3 800	0	1 688	710	

Crédits à voter

Crédits autofinancés des services du feu, des canalisations, des eaux et de l'électricité

Objets	Crédit voté total	Montant estimatif total	Montants bruts				Subventions	Prochaine législature	Remarques
			2023	2024	2025	2026			
Report :	64 690	26 488	13 432	7 796	3 800	0	1 688	710	
Etudes pour la réalisation d'un chauffage à distance		300	300						
PGAE - crédit d'études		820	820						pour conduite Develier-Delémont et nouveau réservoir
Déchets-conteneurs enterrés (moloks)		1 000	500	500					
Soutien à la politique énergétique communale selon CDE + PDE		2 000	100	100				1 800	
Crédit-cadre mobilité électrique		500	100	100				300	y compris mesure 3.82 agglo
Renouvellement Camion à ordures électrique - Voirie		850	20	700	130				Appel d'offre en 2023 - délai long Selon évolution de la politique des déchets avec la déchetterie régionale
Mise à jour de la carte des dangers et du ruissellement de Delémont		300	50	50	50			150	Périmètre: DMB, Communance, Gare Sud, Zone du Golat, Vorbourg

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Crédit-cadre pour l'entretien des cours d'eau		400	100	100	100	100			Petits travaux d'entretien
Travaux d'aménagement et adaptations selon nouveau PGES / RGES		300	50	100	100			50	
Crédit-cadre bâtiments SID		1 500	200	200	150			950	
Installations photovoltaïques 22 et suivantes...		6 000	1 500	1 500	1 500			1 500	sous réserve RPC ou commercialisation
Crédit-cadre nouvelles stations transfo		1 800	560	560	560	120			
Crédit-cadre Smotion	-	1 000	200	200	200	200		200	
Comptage élec hors Smart		400	80	80	80	80		80	
Entretien réseau eau	-	1 950	390	390	390	390		390	
Crédit-cadre Service de l'Eau (PGAE)		9 200	0	2 600	2 600	4 000			Develier-Delémont
Equipement Communance Nord - protection contre les crues		500		500					montants à confirmer
Projet aggro 1.4a3 Quai Sorne - Route Moutier - eaus usées		1 100	100	400	400	200			part SID autofinancés selon devis ATB
Projet aggro 1.4a3 Quai Sorne - Route Moutier - SID		1 300	200	500	500	100			part EU autofinancés selon devis ATB
Projet aggro 1.3 Place Roland-Béguelin SID		400		400					Montant intégré par UETP pour Electricité Eau Gaz (montants non chiffrés de la part de SID)
Projet aggro 1.3 Place Roland-Béguelin (eaux usées)		300		300					
Projet aggro 4a3 Route de Moutier Ouest Part SID		350		200	150				solde dans le crédit réaménagement Rte Moutier non compris, Montants à confirmer en fonction du rapport ATB
Réaménagement du ruisseau du Voirnet		500			250			250	Travaux projetés dans le cadre de la gestion des cours d'eau
Réaménagement du ruisseau le Golat dans la zone des Viviers		220			50	170			Travaux déplacés en 2025
Arquebusiers PV		500			500				

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Synergies Avenue de la Gare SID Sud (1'350) + Nord (550)		1 900			1 000	900			SID principalement
Interconnexion Soyhières		800				800			
Interconnexion Courroux		350						350	
Interconnexion Courrendlin		500						500	
Etude pour l'interconnexion des réseaux d'eau de l'agglomération		100						100	
Panneaux entrée ville (FO+élec)		PM							
Projet aggro 1.4b Boucle circulation urbaine-Bellevoie étape 2		PM							inclus dans budget global UETP
Rue Emile-Boéchat Ouest		PM							
Réfection passerelle Morépont		PM							Subventions non déduites
Rue de la Vauche - SID		PM	PM						
Projet aggro 3.02 EP+réseau électrique		PM	PM						
Projet aggro 1.14a (EP)		PM	PM	PM					
Projet aggro 1.36a / 1.36b Vies-Ste-Catherine - Prés Roses - part SID		PM	PM	PM	PM	PM			Mesure Ae PA1 (2011-2014) - pas de chiffres établis par SID
Projet aggro 1.2 Passage cyclable sous voie CFF		PM		PM					inclus dans budget global UETP
Projet aggro 1.4a2 Molière-Maltière		PM		PM				PM	inclus dans budget global UETP
Projet aggro 1.9a Porte d'entrée Nord-Est - Colliard		PM		PM					inclus dans budget global UETP
Projet aggro 2 et 3 globaux - part SID		PM		PM				PM	

Objets	Crédit voté total	Crédit à voter	2023	2024	2025	2026	Subventions	Prochaine législature	Remarques
Rue du Temple - SID		PM		PM					
Acquisition terrains Delémont marée basse		PM		PM					
Cadastre du bruit - crédit-cadre 2022-2025 (étape 2) - part SID		PM		PM	PM	PM			Route de Porrentruy et Faubourg des Capucins - part SID non chiffrée
Communance SUD Etape 3		PM						PM	part SID
Contracting énergétique divers		PM						PM	
Total investissements autofinancés	64 690	63 628	18 702	17 276	12 510	7 060	1 688	7 330	

Récapitulation des investissements

Objets	Crédit voté total	Montant estimatif total	Montants bruts				Subventions	Prochaine législature	Remarques
			2023	2024	2025	2026			
Investissements à financer	25 863	140 800	13 960	32 760	32 500	24 920	4 272	36 660	
Investissements à financer de 20'000.- à 200'000.-	-	300	300	-	-	-	-	-	
Investissements autofinancés	64 690	63 628	18 702	17 276	12 510	7 060	1 688	7 330	SID solde investissements pas entièrement utilisés
Investissements autofinancés de 20'000.- à 200'000.-	-	112	112	-	-	-	-	-	
Total	90 553	204 840	33 074	50 036	45 010	31 980	5 960	43 990	

8. Annexes au budget annuel

8.1 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 n'a pas été 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 les bourgeoisies et autres collectivités soumises à l'impôt, les amortissements complémentaires, les provisions, les réserves d'amortissement et les rectifications de valeur sont régis par les prescriptions de la législation fiscale.
- Concernant la recommandation N° 12, un délai à la clôture des comptes 2023 est accordé pour l'élaboration de la comptabilisation des immobilisations.
- Concernant la recommandation N° 13 (consolidation), celle-ci ne sera pas appliquée immédiatement. Une étude de faisabilité doit encore être menée.

Les indicateurs financiers

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.

≥ 100%	Idéal
70% à 100%	Bon à acceptable
< 70%	Problématique

Degré d'autofinancement

18.45%

Afin de compléter l'information, le Conseil communal publie les degrés d'autofinancement obtenus de 2012 à 2022

Années	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Pourcentages	116.10%	113.60	132.80%	183.50%	121.10%	161.13%	107.54%	96.81%	41.15%	64.52%	5.95%

Calculé avec les services autofinancés

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. Il s'agit de la situation au 31 décembre 2021.

< 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
Avec les services autofinancés

6'728.72 francs
7'748.45 francs

9. Proposition du Conseil communal

a) Approbation de la quotité d'impôt applicable aux impôts communaux :

OUI :

NON :

Commentaires :
La quotité est à 1,90.

b) Approbation de la quotité d'impôt applicable à la taxe immobilière :

OUI :

NON :

Commentaires :
Taxe immobilière 1.30 ‰ de la valeur officielle.

c) Approbation des taxes communales :

OUI :

NON :

Commentaires :
Veillez-vous référer au point 3 ci-dessus.

d) Approbation du budget 2023, qui se compose comme suit :

Comptes	Libellés	Charges	Revenus
90	Compte de résultat global	132'795'780.-	131'167'550.-
	Clôture du compte de résultat excédent de charges		1'628'230.-
900	Compte général	76'106'160.-	74'837'850.-
	Excédent de charges		1'268'310.-
90110.30	Fonds « Approvisionnement en eau potable (710) »	5'673'300.-	5'312'100.-
	Excédent de charges		361'200.-
90100.20	Fonds « Assainissement et traitement des eaux (720) »	1'955'800.-	2'650'000.-
	Excédent de revenus	694'200.-	
90110.40	Fonds « Gestion des déchets (730) »	1'649'400.-	1'540'000.-
	Excédent de charges		109'400.-
90100.92	Fonds « Correction des eaux de surface (741) »	562'000.-	790'000.-
	Excédent de revenus	228'000.-	
90110.7x	Fonds « Approvisionnement en électricité (871) »	27'533'700.-	27'115'000.-
	Excédent de charges		418'700.-
90110.82	Fonds « Approvisionnement en gaz (872) »	16'814'500.-	16'591'500.-
	Excédent de charges		223'000.-
90110.93	Fonds « Production de chaleur (879) »	320'600.-	252'100.-
	Excédent de charges		68'500.-
90110.91	Fonds « Cadastre (1401) »	200'000.-	125'000.-
	Excédent de charges		75'000.-
90110.10	Fonds « CRISD – Service du feu (1503) »	1'058'120.-	1'031'800.-
	Excédent de charges		26'320.-

e) Approbation de la liste des emplois communaux 2023 qui se compose comme suit :

Etat au 01.01.2022 Nombre d'emplois (Equivalents plein temps – EPT)	186.44 EPT
Demande au 01.01.2023	<u>1.70 EPT</u>
Etat au 01.01.2023	189.14 EPT

Il est proposé au Conseil de Ville d'approuver le budget relatif à l'exercice 2023.

Au nom de la Commune municipale de Delémont :

Damien Chappuis
Président

Edith Cuttat-Gyger
Chancelière

Delémont, le 14 février 2023

10. Approbation du budget

L'organe compétent de Delémont, soit le Conseil de Ville de Delémont, approuve le budget 2023 en date du 27 mars 2023, conformément à la proposition du Conseil communal du 14 février 2023.

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

Au nom du Conseil de Ville :

Khelaf Kerkour
Président

Catherine Friedli
Secrétaire

Delémont, le 27 mars 2023

Budget du personnel communal 2023

Charges de personnel par départements, services et secteurs

Le tableau ci-dessous présente la répartition des charges de personnel au sein des départements et des services de l'Administration municipale. Les montants budgétaires 2023 (colonnes C et D) sont notamment placés en relation avec le nombre d'emplois (équivalents plein temps) pour chacun des services ou secteurs (colonnes A et B). Les montants sont mentionnés toutes charges comprises (salaires et indemnités, cotisations sociales, prévoyance professionnelle). Ne sont pas intégrées dans les services de l'Administration les charges relatives aux personnes suivantes: membres du Conseil communal, personnel du Collège, personnel engagé pour Delémont BD, personnes engagées pour des tâches ponctuelles ou saisonnières (nettoyages et autres).

Département	Service	Secteur	A. Nombre EPT Service	B. Total EPT Département	C. Charges du Service	D. Total charges Département
Mairie et promotion économique	Chancellerie	Chancellerie, Contrôle des habitants	5.8		864 781.20	
	Service du personnel		4		597 734.30	
	Service financier	Finances, impôts et cadastre	6		758 614.75	
	Service informatique		3		441 952.80	
	Police municipale		18		2 418 718.65	
	Sapeurs pompiers		1.6	38.4	237 353.90	5 319 155.60
Cohésion sociale, jeunesse et logement	Service CSJL	Administration Service CSJL	3.55		553 038.80	
	Service CSJL	Maison de l'Enfance	39.75		4 543 549.36	
	Service CSJL	Espace Jeunes	2		240 206.63	
	Service CSJL	Conseil delémontain des jeunes			18 624.20	
	Service CSJL	Ludothèque	1.66	46.96	165 772.90	5 521 191.89
Culture, sports et écoles	Service CSE	Administration Service CSE	2.4		349 994.55	
	Service CSE	Bibliothèque	5.5		764 694.75	
	Service CSE	Centre sportif	8.5		1 329 486.50	
	Service CSE	Ecoles	0.6	17	124 493.62	2 568 669.42
Energie, eau	Service SID	Administration et services techniques	35.2	35.20	4 408 867.95	4 408 867.95
Urbanisme, environnement et travaux publics	Service UETP	Administration et services techniques	14.4		2 073 727.70	
	Service UETP	Conciergerie	6.18		1 237 835.53	
	Service UETP	Voirie , cimetière	31	51.58	3 365 367.10	6 676 930.33
TOTAL	TOTAL			189.14	24 494 815.19	24 494 815.19

(186.44 EPT en 2022)

Liste des emplois 2023

La liste des emplois a été mise à jour suite aux diverses créations de postes sollicitées en 2022 et 2023 et validées par le Conseil de Ville:

- 1 EPT de Chargée de communication et promotion, validée lors de la séance du Conseil de Ville du 27.06.2022 (cf. point 1.1 "Chancellerie" ci-dessous)

- 1.7 EPT d'Agent.e administratif.ive (soit 0.9 Agent Admin 2 et 0.8 EPT Agent Admin 1) aux SID, validés lors de la séance du Conseil de Ville du 30.01.2023 (Cf. point 4.1. "Energie et eau, Administration et technique" ci-dessous)

Ce sont donc 2.7 EPT supplémentaires qui s'ajoutent à la liste préexistante.

Le total de poste passe ainsi de 186.44 EPT en 2022 à 189.14 EPT en 2023.

Postes et fonctions	Nombre EPT autorisés	Total Service
1 MAIRIE ET PROMOTION ECONOMIQUE		
1.1 Chancellerie		
1 chancelier-ère communal-e,	1	
1 vice-chancelier-ère communal-e	0.8	
1 secrétaire parlementaire (selon validation Révision ROCM)	0.5	
1 agent-e administratif-ive 1	0.7	
1 chargé-e de communication et promotion (<i>création de 1 EPT, CV 27.06.2022</i>)	1	4
1.2 Service du personnel		
1 chef de service (responsable des ressources humaines)	1	
1 responsable administration du personnel	1	
1 secrétaire RH	1	
1 agent administratif 1	1	4
1.3 Contrôle de l'habitant		
1 préposé	1	
1 agent administratif 2, 3 ou 4	0.8	1.8
1.4 Police		
1 commissaire de police	1	
1 sergent de police	1	
3 caporaux	3	
11 agents de police et appointés	11	
1 agent de police administratif	1	
1 agent administratif 1	1	18

Postes et fonctions	Nombre EPT autorisés	Total Service
1.5 Sapeurs-pompiers		
1 commandant	1	
1 chef matériel	0.6	1.6
1.6 Service financier		
1 chef de service et receveur communal	1	
1 responsable comptabilité	1	
1 agents administratif 1	1	3
1.7 Impôts		
1 responsable du bureau	1	
1 agent administratif 1	1	
1 agent administratif 2, 3 ou 4	1	3
1.8 Informatique		
1 responsable du secteur informatique	1	
2 informaticiens	2	3
TOTAL MPE	38.4	
	(Augmentation d'1 EPT)	

2 COHESION SOCIALE, JEUNESSE ET LOGEMENT

2.1 Service de la cohésion sociale, de la jeunesse et du logement

1	chef de service	1	
1	adjoint au chef de service	0.6	
1	agent administratif 1	0.55	2.15

2.2 Agence AVS

1	responsable de l'Agence AVS (*préposé AVS)	1	
1	agents administratifs 2, 3 ou 4	0.4	1.4

2.3 Maison de l'Enfance

5	secteur administratif (total 4.6 EPT)		
	directeur/trice	1	
	responsable secteur éducatif	2.4	
	secrétaire	1.2	
43	secteur éducatif	30.3	
4	secteur cuisine	2.6	
4	secteur intendance	2.25	39.75

2.4 Espace-Jeunes

2	animateurs socioculturel	1.5	
1	assistant socio-éducatif	0.5	2

2.5 Ludothèque

4	ludothécaires (*y.c. responsable ludothécaire)	1.66	1.66
---	--	------	------

Total CSJL 46.96
(Total
inchangé)

3 CULTURE, SPORTS ET ECOLES

3.1 Administration

1	chef de service	1	
1	responsable des manifestations et de gestion de projets	0.8	
1	agent administratif 1	0.6	2.4

3.2 Bibliothèque municipale

1	responsable	1	
2	responsables-adjoint	0.5	
4	bibliothécaires	4	5.5

3.4 Centre sportif

1	chef d'équipe du Centre sportif	1	
4	responsables techniques	3	
3	surveillants concierge	4	
1	concierge	0.5	8.5

3.5 Ecoles

1	agent administratif 2, 3 ou 4	0.6	0.6
---	-------------------------------	-----	-----

Total CSE 17
(Total
inchangé)

4 ENERGIE, EAU

4.1 Administration et technique

1	chef de service	1	
1	responsable des finances et gestion des SID	1	
1	administrateur SIT (agent technique 1)	1	
1	dessinateur SIT (agent technique 3)	1	
1	chef du service clientèle (chef de réseau)	1	
1	responsable de projets techniques	1	
5	agents administratif 1 (création de 0.8 EPT, CV 30.01.2023)	3.8	(3 EPT en 2022)
4	agents administratifs 2, 3 ou 4 (création de 0.9 EPT, CV 30.01.2023)	3.4	(2.5 EPT en 2022)
1	releveur d'index	1	14.2

4.2 Service électrique

1	chef de réseau électrique	1	
1	adjoint au chef de réseau électrique	1	
1	chef d'équipe	1	
1	sous-chef d'équipe	1	
1	agent technique 1	1	
4	ouvriers 1	4	
2	ouvriers 2, 3 ou 4	2	11

4.3 Service eau / gaz

1	chef de réseau eau potable	1	
1	adjoint au chef de réseau eau potable	1	
1	chef d'équipe (50 % eau / 50 % gaz)	1	
1	sous-chef d'équipe (50 % eau / 50 % gaz)	1	
4	ouvriers 1 (eau / gaz)	4	
2	ouvriers 2, 3 ou 4 (eau / gaz)	2	10

Total EE 35.2
(Augmentation de 1.7 EPT)

5 URBANISME, ENVIRONNEMENT ET TRAVAUX PUBLICS

5.2 Administration et technique

1	chef de service	1	
1	resp. secteur urbanisme et permis de construire (urbaniste-adjoint)	1	
1	resp. secteur travaux publics (ingénieur communal)	1	
1	ingénieur-adjoint	1	
1	resp. secteur bâtiments et environnement (architecte communal)	1	
1	architecte-adjoint	1	
2	dessinateurs 1 (*agent technique 1)	2	
3	dessinateurs 2 (*agent technique 2)	2.1	
1	dessinateur 3 (*agent technique 3)	0.4	
1	responsable nature et paysage	0.6	
1	responsable administratif secrétariat	0.8	
1	agent administratif 1	0.7	
1	agent administratif 2, 3 ou 4	0.8	
1	chef d'équipe concierges	1	14.4

5.2 Concierges des écoles

7	concierges	5.18	5.18
---	------------	------	------

5.3 Concierge Hôtel de ville

1	concierge	1	1
---	-----------	---	---

5.4 Voirie et cimetière

1	voyer-chef	1	
3	chefs d'équipe	3	
2	sous-chefs d'équipe	2	
4	ouvriers 1	4	
20	ouvriers 2, 3 ou 4	20	
1	gardien (ouvrier 2, 3, ou 4)	1	31

Total UETP 51.58
(Total inchangé)

TOTAL DES EMPLOIS MUNICIPALITE

189.14

Augmentation de 2.7 EPT par rapport aux emplois validés au 01.01.2022 (186.44 EPT)

0 ADMINISTRATION GENERALE

0112 0112.30002.00 - Les jetons de présence ont été augmentés par décision du Législatif au 01.01.2022.

0116 Votation et élections

0116.30990.00 - Effort d'économies

0116.31000.00 - Au vu 2021 et effort d'économies

0116.31302.00 - Au vu 2021 et encourager les mails et envois en B

0120 Conseil communal

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

0120.31999.03 - Effort d'économies

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 & 46121.25. Il n'y a aucune charge pour les comptes communaux.

0220.31000.00 - Effort d'économies - Inciter et rappel aux services

0220.31020.00 - Les charges du journal Delémont.CH sont comptabilisées désormais au brut. On retrouve les recettes dans la rubrique 0220.42606.20. Les parutions sont réduites à 10 éditions dès 2023.

0220.31320.00 - Mandats promotion et communication : le mandat a été pérennisé par un EPT. Charges reprises dans la rubrique 0220.30100.00.

0222 Ressources humaines

0222.31320.00 - Projets RH et mandats à tiers :

Révision du règlement du personnel : travaux de rédaction du nouveau règlement et des ordonnances y relatives; Un mandat sera attribué à l'avocat-conseil. La révision a débuté en 2022. elle se poursuit en 2023-2024.

Révision du système "base de donnée ERP" : les travaux ont commencés en 2022 et se termineront en 2023.

0290 Immeubles, installations et équipements administratifs

0290.33004.00 - Amortissement des bâtiments et équipements : CF. commentaire spécifique dans le message du Conseil communal.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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	60'000.00		60'000.00		22'200.00	
0112.31309.00 PRESTATIONS DE SERVICES CONSEIL DE VILLE	5'000.00		5'000.00		24'398.70	
0112 Conseil général / de ville	65'000.00		65'000.00		46'598.70	
0116 Votations et élections						
0116.30990.00 SUBSISTANCE DU BUREAU DE VOTE	500.00		1'500.00		469.00	
0116.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURES DE BUREAU	30'000.00		35'000.00		23'570.25	
0116.31302.00 FRAIS DE PORT	30'000.00		50'000.00		25'677.48	
0116 Votations et élections	60'500.00		86'500.00		49'716.73	
011 Législatif	125'500.00		151'500.00		96'315.43	
012 Exécutif						
0120 Conseil communal						
0120.30000.00 AUTORITES CONSEIL COMMUNAL	325'300.00		317'800.00		357'812.30	
0120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	27'500.00		28'800.00		30'972.00	
0120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	30'800.00		40'700.00		37'080.00	
0120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	400.00		400.00		483.40	
0120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'900.00		1'800.00		1'770.10	
0120.31999.00 RECEPTIONS	14'000.00		15'000.00		17'948.10	
0120.31999.01 CREDIT CONSEIL COMMUNAL	100'000.00		100'000.00		97'349.85	
0120.31999.03 FETE DU 1er AOUT	9'000.00		10'000.00			
0120.36321.00 COTISATIONS AUX ASSOCIATIONS VILLES	50'000.00		50'000.00		46'681.90	
0120 Conseil communal	558'900.00		564'500.00		590'097.65	
0121 Commissions communales						
0121.30002.00 INDEMNITÉS ET JETONS DE PRÉSENCE	50'000.00		60'000.00		31'091.10	
0121 Commissions communales	50'000.00		60'000.00		31'091.10	
012 Exécutif	608'900.00		624'500.00		621'188.75	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
01 Législatif et exécutif	734'400.00		776'000.00		717'504.18	
Dépenses nettes		734'400.00		776'000.00		717'504.18
02 Service généraux						
022 Services généraux, autres						
0220 Services généraux administratifs						
0220.30000.80 PERSONNEL SOCIETES EXTERNES	269'600.00		240'400.00		293'008.10	
0220.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF	2'499'100.00		2'391'100.00		2'140'713.25	
0220.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						20'383.50
0220.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	248'900.00		237'600.00		221'795.60	
0220.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - RACHAT TAUX TECHNIQUE	282'500.00		262'700.00		256'967.55	
0220.30520.80 ASSURANCE DE PREVOYANCE LPP - STE EXTERNI	25'600.00		22'200.00		24'088.25	
0220.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	2'500.00		2'300.00		2'794.85	
0220.30530.80 ASSURANCES ACCIDENTS STE EXT.	300.00		300.00		437.25	
0220.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	14'600.00		12'200.00		12'132.70	
0220.30550.80 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE STE EXT.	1'600.00		1'400.00		1'468.50	
0220.30600.00 ALLOCATION DE RENCHERISSEMENT AUX RETRAITES	20'000.00		25'000.00		28'762.60	
0220.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURE DE BUREAU	55'000.00		60'000.00		60'000.00	
0220.31020.00 JOURNAL DELEMONT.CH	61'500.00		75'000.00		67'551.70	
0220.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	10'000.00		20'000.00		4'469.90	
0220.31300.00 FRAIS DE POURSUITES	50'000.00		50'000.00		49'531.74	
0220.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	67'300.00		67'400.00		65'000.15	
0220.31301.01 MATERIEL DE TELECOMMUNICATIONS	10'000.00		10'000.00		4'837.70	
0220.31302.00 FRAIS DE PORT	58'000.00		60'000.00		68'055.69	
0220.31309.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	80'000.00		80'000.00		84'592.61	
0220.31320.00 MANDATS PROMOTION ET COMMUNICATION			132'000.00		82'017.65	
0220.31320.01 PROMOTION - IMAGE - COMMUNICATION	30'000.00		30'000.00		15'147.95	
0220.31320.03 FIDUCIAIRE	30'000.00		30'000.00		29'539.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0220.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	22'000.00		22'000.00		20'971.30	
0220.31344.00 ASSURANCE RC ET CHOSES	29'000.00		29'000.00		26'944.15	
0220.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER	5'000.00		10'000.00		7'270.25	
0220.31811.00 PERTES S/DEBITEURS DIVERS	7'000.00				12'587.10	
0220.36322.00 COTISATIONS & CONTRIBUTIONS ANNUELLES	7'500.00		7'500.00		6'421.46	
0220.39101.00 PRESTATIONS EMPLOYES COMMUNAUX / MANIFESTATIONS	60'000.00		60'000.00		14'550.00	
0220.42109.00 RECETTES DIVERSES		120'000.00		140'000.00		104'608.27
0220.42606.10 RBT FRAIS DE POURSUITES		18'000.00		10'000.00		14'033.55
0220.42606.16 SOCIETES EXTERNES CHARGES SOCIALES		223'200.00		264'300.00		342'570.85
0220.42606.20 DELEMONT.CH PARTICIPATION DE TIERS		20'000.00		20'000.00		20'000.00
0220.46111.00 ECA INDEMNITES AUX COMMUNES		10'500.00		10'000.00		10'280.55
0220.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES		65'000.00		50'000.00		80'086.55
0220 Services généraux administratifs	3'947'000.00	456'700.00	3'938'100.00	494'300.00	3'601'657.00	591'963.27
0222 Ressources humaines						
0222.30900.00 FORMATION ET DEVELOPPEMENT	85'000.00		85'000.00		32'755.35	
0222.30901.00 SECURITE AU TRAVAIL ET CAMPAGNES DE PREVENTION	9'000.00		9'000.00		202.70	
0222.30910.00 ANNONCES, RECRUTEMENT DE PERSONNEL	30'000.00		30'000.00		24'108.60	
0222.31320.00 PROJETS RH ET MANDATS A TIERS	104'700.00		123'800.00		35'654.80	
0222.31700.00 INDEMNITES DE DEPLACEMENTS DU PERSONNEL	20'000.00		20'000.00		10'464.25	
0222 Ressources humaines	248'700.00		267'800.00		103'185.70	
0224 Service Informatique communal						
0224.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF INFORMATIQUE	371'100.00		350'900.00		314'357.00	
0224.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						4'647.55
0224.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	33'600.00		31'800.00		29'242.45	
0224.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	35'100.00		31'300.00		30'533.40	
0224.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	400.00		400.00		439.20	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0224.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	2'000.00		1'800.00		1'703.15	
0224.31130.00 MATERIEL INFORMATIQUE	26'000.00		43'000.00		24'168.93	
0224.31130.01 MATERIEL DE BASE	9'500.00		12'000.00		69'353.13	
0224.31180.00 ACHAT PROGRAMMES	60'000.00		119'700.00		97'901.44	
0224.31342.00 ASSURANCES	2'000.00		2'500.00		1'749.00	
0224.31580.00 FRAIS DE MAINTENANCE	275'500.00		219'400.00		173'691.01	
0224.31580.01 FRAIS DE MAINTENANCE INTERNET	7'600.00		9'000.00		17'016.55	
0224.33200.00 AMORTISSEMENT INFORMATIQUE DU PA	133'500.00		61'000.00		94'104.23	
0224.39400.00 INTERETS LOGICIELS DU PA	3'300.00		2'600.00		4'535.00	
0224.42109.00 RECETTES DIVERSES		1'000.00		3'800.00		300.00
0224 Service Informatique communal	959'600.00	1'000.00	885'400.00	3'800.00	858'794.49	4'947.55
022 Services généraux, autres	5'155'300.00	457'700.00	5'091'300.00	498'100.00	4'563'637.19	596'910.82
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs						
0290 Immeubles, installations et équipements administratifs						
0290.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	268'400.00		274'900.00		231'045.40	
0290.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						986.85
0290.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	24'300.00		23'800.00		21'155.50	
0290.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	32'500.00		30'200.00		28'878.00	
0290.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	1'900.00		1'900.00		2'482.30	
0290.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'600.00		1'300.00		1'165.50	
0290.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	17'000.00		17'000.00		14'744.74	
0290.31202.00 EAU	13'000.00		13'000.00		11'361.45	
0290.31204.00 ELECTRICITE	50'000.00		60'000.00		28'837.65	
0290.31205.00 COMBUSTIBLE	100'000.00		60'000.00		66'764.85	
0290.31321.00 MANDATS ENTRETIEN DES BATIMENTS	70'000.00		70'000.00		69'902.55	
0290.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	125'000.00		130'000.00		116'658.00	
0290.31602.00 LOCATIONS ARCHIVES RUE DE LA JEUNESSE (SID)	18'000.00		18'000.00		37'753.95	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 ADMINISTRATION GENERALE (...)						
0290.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (E: 140)	629'000.00		415'100.00		404'220.85	
0290.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (EX. 140)	66'000.00		58'000.00		55'039.00	
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	1'416'700.00	254'000.00	1'173'200.00	254'000.00	1'090'009.74	254'986.85
029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs	1'416'700.00	254'000.00	1'173'200.00	254'000.00	1'090'009.74	254'986.85
02 Service généraux	6'572'000.00	711'700.00	6'264'500.00	752'100.00	5'653'646.93	851'897.67
Dépenses nettes		5'860'300.00		5'512'400.00		4'801'749.26
0 ADMINISTRATION GENERALE	7'306'400.00	711'700.00	7'040'500.00	752'100.00	6'371'151.11	851'897.67
Dépenses nettes		6'594'700.00		6'288'400.00		5'519'253.44

1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE

1400 Questions juridiques

1400.31320.01 - Actes, consultations et frais juridiques : Adaptation selon comptes 2021 et mesures d'économies.

1401 Cadastre et mensuration officielle

Il s'agit d'un service autofinancé. Le budget est déficitaire de 75'000.-. Le fonds est positif au 31.12.2021 CHF 371'874.-.

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

Il s'agit d'un service autofinancé. Le prélèvement sur réserve se comptabilise à la rubrique 9991.90110.10.

CF. point 5.12 du rapport.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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	1'961'900.00		1'891'600.00		1'954'352.95	
1110.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						2'457.00
1110.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	177'600.00		171'200.00		180'089.55	
1110.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	254'900.00		230'300.00		229'026.60	
1110.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	13'100.00		14'300.00		24'459.55	
1110.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN C DE MALADIE	11'500.00		10'700.00		10'528.30	
1110.31000.00 MATERIEL DE BUREAU & PRESTAT. DIVERSES	40'000.00		50'000.00		51'189.85	
1110.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	23'000.00		23'000.00		25'869.50	
1110.31120.00 EQUIPEMENTS	40'000.00		45'000.00		31'703.50	
1110.31309.00 FRAIS DIVERS	10'000.00		10'000.00		11'964.15	
1110.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	20'000.00		20'000.00		14'016.80	
1110.31602.00 LOCATION RUE DE LA JEUNESSE & PL. GARE	18'600.00		34'300.00		34'448.95	
1110.31702.00 DEDOMMAGEMENTS AUX AGENTS	20'000.00		23'000.00		17'884.90	
1110.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS	3'500.00		3'500.00		3'454.60	
1110.39400.02 INTERETS BIENS MOBILIERS	250.00		400.00		254.00	
1110.42109.01 RECETTES DIVERSES		26'400.00		20'000.00		78'139.65
1110.42700.00 AMENDES		240'000.00		240'000.00		152'139.35
1110 Police communale et intercommunale	2'594'350.00	266'400.00	2'527'300.00	260'000.00	2'589'243.20	232'736.00
1114 Entreprises de sécurité privées						
1114.31320.00 AGENTS DE SECURITE			100'000.00		42'946.15	
1114 Entreprises de sécurité privées			100'000.00		42'946.15	
111 Police	2'594'350.00	266'400.00	2'627'300.00	260'000.00	2'632'189.35	232'736.00
11 Sécurité publique	2'594'350.00	266'400.00	2'627'300.00	260'000.00	2'632'189.35	232'736.00
Dépenses nettes		2'327'950.00		2'367'300.00		2'399'453.35

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
14 Questions juridiques						
140 Questions juridiques						
1400 Administration						
1400.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF EN MATIERE DE BAIL	35'000.00		23'000.00		38'618.00	
1400.30500.00 ASSURANCES SOCIALES (AVS,AI,APG) CHOMAGE	2'900.00		2'500.00		2'823.50	
1400.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS	50.00		50.00		46.35	
1400.30550.00 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE			40.00			
1400.31021.00 JOURNAL OFFICIEL / ANNONCES	12'000.00		12'000.00		12'593.75	
1400.31320.00 COMM. CONS. EN MATIERE DE BAIL	2'000.00		5'000.00		1'259.90	
1400.31320.01 ACTES, CONSULTATIONS ET FRAIS JURIDIQUES	10'000.00		25'000.00		5'473.45	
1400.31320.10 AUTORISATION DE L'ETAT ET MANDATS	60'000.00		85'000.00		63'021.95	
1400.31329.00 EMOLUMENTS PH & DIVERS	95'000.00		95'000.00		93'365.00	
1400.42100.00 PATENTES & CONCESSIONS		10'000.00		10'000.00		5'900.00
1400.42100.10 PERMIS DE CONSTRUIRE/ AUTO. DE RECLAMES		180'000.00		180'000.00		226'007.60
1400.42100.20 EMOLUMENTS POLICE DES HABITANTS		140'000.00		140'000.00		133'932.00
1400.42109.00 RECETTES DIVERSES		135'000.00		135'000.00		173'584.99
1400.46228.00 CONTRIBUTION DES COMMUNES COM.CONS.BAIL		35'000.00		40'000.00		31'890.20
1400 Administration	216'950.00	500'000.00	247'590.00	505'000.00	217'201.90	571'314.79
1401 Cadastre et mensuration officielle						
1401.31320.40 HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES	200'000.00		125'000.00		135'773.10	
1401.40211.00 REDEVANCES D'UTILISATION CADASTRE		125'000.00		125'000.00		127'550.00
1401 Cadastre et mensuration officielle	200'000.00	125'000.00	125'000.00	125'000.00	135'773.10	127'550.00
140 Questions juridiques	416'950.00	625'000.00	372'590.00	630'000.00	352'975.00	698'864.79
14 Questions juridiques	416'950.00	625'000.00	372'590.00	630'000.00	352'975.00	698'864.79
Recettes nettes	208'050.00		257'410.00		345'889.79	
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						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503.30002.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF & EM	37'000.00		26'200.00		38'860.95	
1503.30101.00 POSTE DE COMMANDANT	94'100.00		91'700.00		87'347.40	
1503.30101.01 PERSONNEL TECHNIQUE ET D'EXPLOITATION	54'500.00		61'200.00		63'152.60	
1503.30101.02 INDEMNITES FRAIS D'EXERCICES	3'000.00		3'000.00		2'183.70	
1503.30101.04 SERVICE DE PIQUET	50'000.00		50'000.00		48'262.40	
1503.30101.05 SOLDES REVUES ET EXERCICES	35'000.00		35'000.00		21'485.25	
1503.30101.06 SOLDES FRAIS D'INTERVENTIONS	110'000.00		105'000.00		109'434.35	
1503.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	15'900.00		16'200.00		20'674.10	
1503.30501.01 ASSURANCES SOCIALES SUR SOLDES - EM	10'000.00		10'000.00		6'480.70	
1503.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	26'500.00		27'000.00		23'259.60	
1503.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	1'300.00		1'500.00		1'888.65	
1503.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITES JOURNALIERES EN CAS DE MALADIE	1'100.00		1'100.00		957.20	
1503.30990.00 SUBSISTANCE FRAIS D'EXERCICES	10'000.00		10'000.00		9'322.05	
1503.30990.01 SUBSISTANCE - INTERVENTIONS	4'000.00		3'000.00		3'236.25	
1503.31000.00 MATERIEL DE BUREAU	6'000.00		6'000.00		4'230.65	
1503.31011.00 MATERIEL FRAIS D'EXERCICES	21'500.00		40'000.00		19'453.25	
1503.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	7'000.00		3'000.00		75.70	
1503.31111.02 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	11'500.00		15'000.00		14'059.98	
1503.31120.00 EQUIPEMENTS	16'000.00		51'850.00		74'590.40	
1503.31130.00 INFORMATIQUE	9'000.00		3'000.00		1'300.00	
1503.31160.01 MATERIEL POMPIERS	57'000.00		57'830.00		22'841.95	
1503.31202.00 EAU	2'500.00		2'300.00		2'372.10	
1503.31204.00 ELECTRICITE	15'000.00		11'800.00		12'246.45	
1503.31205.00 COMBUSTIBLE	25'000.00		18'000.00		19'198.90	
1503.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	5'000.00		4'800.00		5'053.50	
1503.31309.00 FRAIS DIVERS	15'000.00		23'000.00		11'045.30	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503.31309.01 REGLEMENTS, ACTES LEGISLATIFS	1'500.00		2'000.00		1'405.00	
1503.31309.02 PERTES DE SALAIRES	11'000.00		10'000.00		8'947.05	
1503.31309.03 VISITES MEDICALES	3'000.00		3'000.00		3'230.00	
1503.31309.04 PERMIS C1	4'500.00		3'000.00		100.30	
1503.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	4'400.00		4'400.00		4'100.95	
1503.31341.00 AUTRES ASSURANCES	23'800.00		23'800.00		23'680.40	
1503.31440.00 CONTRATS D'ENTRETIEN	9'500.00		6'000.00		6'230.70	
1503.31440.01 ENTRETIEN DIVERS	4'000.00		5'000.00			
1503.31440.02 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 10	23'000.00		40'000.00		25'255.85	
1503.31440.03 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 8	2'000.00		2'000.00		2'454.90	
1503.31517.00 MATERIEL AUXILIAIRE	2'000.00		3'000.00		667.55	
1503.31517.01 CARBURANT VEHICULES	9'000.00		7'500.00		6'414.55	
1503.31517.02 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	34'000.00		38'000.00		74'404.55	
1503.31560.04 PREST. DE TIERS ENTRETIEN LABORATOIRE-PR	10'000.00		15'000.00		13'556.30	
1503.31590.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN RADIO	4'000.00		3'000.00		2'864.25	
1503.31590.02 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN MATERIEL	9'000.00		8'000.00		7'598.10	
1503.31590.03 PREST. ENTRETIEN EQUIPEMENT PERSONNEL	4'500.00		5'500.00		3'403.70	
1503.31590.04 MATERIEL - INTERVENTIONS	11'000.00		8'000.00		11'041.85	
1503.31601.00 DROIT DE SUPERFICIE ST-MICHEL 8	19'920.00		19'920.00		19'920.00	
1503.31700.00 FRAIS DE DEPLACEMENT	2'000.00		3'000.00		1'653.00	
1503.31811.00 PERTES S/DEBITEURS CRISD	6'000.00				5'132.19	
1503.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	79'600.00		74'600.00		55'580.55	
1503.34010.00 INTERETS			25'000.00			
1503.36321.00 CONTRIBUTIONS AU CENTRE DE RENFORT	108'000.00		108'000.00		106'726.00	
1503.39405.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS SERVICE DU F	29'500.00				21'877.00	
1503.42000.00 TAXE D'EXONERATION		520'000.00		540'000.00		518'672.20
1503.42100.01 DEDOMMAGEMENT INTERVENTIONS ECA		65'000.00		70'000.00		53'698.00

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1503.42100.02 DEDOMMAGEMENT ECA POUR INTERVENTIONS CRI:				15'000.00		
1503.42100.03 DEDOMMAGEMENT SIS PAR DES TIERS		15'100.00		18'000.00		9'617.25
1503.42109.00 RECETTES DIVERSES		1'000.00		1'000.00		411.55
1503.42109.01 RECETTES DIVERSES ECA		7'000.00		5'000.00		9'951.15
1503.42109.02 RECETTES DIVERSES SIS		10'000.00		20'000.00		10'226.40
1503.42109.03 REMBOURSEMENT ET DIVERS		7'000.00		7'000.00		9'881.00
1503.44702.60 LOCATION POLICE ST-MICHEL 8		9'000.00		9'000.00		9'000.00
1503.44702.61 LOCATIONS DE SALLES		500.00		500.00		
1503.46110.00 PARTICIPATION A-16						3'797.50
1503.46110.50 PARTICIPATION DES COMMUNES AU CR		182'000.00		200'000.00		173'677.00
1503.46310.01 DEDOMMAGEMENT HYDROCARBURE PAR ENV.		50'000.00		9'500.00		59'030.30
1503.46311.00 FINANCEMENT POSTE DE COMMANDANT		75'200.00		77'000.00		74'396.60
1503.46311.02 SUBVENTION ECA FORFAIT CRISD		30'000.00		30'000.00		30'000.00
1503.46311.03 SUBVENTION ECA SUR ACHATS		60'000.00		78'800.00		64'648.00
1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal	1'058'120.00	1'031'800.00	1'095'200.00	1'080'800.00	1'029'258.12	1'027'006.95
150 Service d'incendie et de secours (SIS)	1'058'120.00	1'031'800.00	1'095'200.00	1'080'800.00	1'029'258.12	1'027'006.95
15 Service d'incendie et de secours (SIS)	1'058'120.00	1'031'800.00	1'095'200.00	1'080'800.00	1'029'258.12	1'027'006.95
Dépenses nettes		26'320.00		14'400.00		2'251.17
16 Défense						
161 Défense militaire						
1610 Stand de tir						
1610.31300.00 TIRS OBLIGATOIRES	1'800.00		1'000.00		1'770.00	
1610 Stand de tir	1'800.00		1'000.00		1'770.00	
161 Défense militaire	1'800.00		1'000.00		1'770.00	
162 Défense civile						
1620 Protection civile communale						
1620.36110.00 CONTRIBUTION AUX FRAIS PCI	38'000.00		38'000.00		30'769.60	
1620.45000.00 PRELEVEMENT FONDS PC		40'000.00		40'000.00		34'397.55

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...)						
1620.46110.00 SUBVENTIONS		8'800.00		8'800.00		9'680.00
1620 Protection civile communale	38'000.00	48'800.00	38'000.00	48'800.00	30'769.60	44'077.55
1628 Abris PC						
1628.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	5'000.00		7'000.00		3'627.95	
1628.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER	1'000.00		2'000.00		303.00	
1628 Abris PC	6'000.00		9'000.00		3'930.95	
162 Défense civile	44'000.00	48'800.00	47'000.00	48'800.00	34'700.55	44'077.55
16 Défense	45'800.00	48'800.00	48'000.00	48'800.00	36'470.55	44'077.55
Recettes nettes	3'000.00		800.00		7'607.00	
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	4'115'220.00	1'972'000.00	4'143'090.00	2'019'600.00	4'050'893.02	2'002'685.29
Dépenses nettes		2'143'220.00		2'123'490.00		2'048'207.73

2 **FORMATION**

21 **Scolarité obligatoire**

La répartition des charges cantonales de l'enseignement est imputée dans les secteurs 2122, 2125, 2132, 2135, 2199, 2202 et 4333 pour un montant total de 12,7 millions de francs.

2128 2128.31205.00 - Combustible : vu la situation géopolitique en Europe, l'estimation reste difficile pour l'année 2023. Cette remarque est valable pour toutes les rubriques de combustible.

2990 2990.36370.00 - Aides à la formation : Estimation selon évolution sur les trois années précédentes.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION						
21 Scolarité obligatoire						
212 Degré primaire						
2120 Administration						
2120.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF	105'300.00		105'800.00		105'554.10	
2120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	8'500.00		9'600.00		9'693.35	
2120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF	9'900.00		10'300.00		8'976.75	
2120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	400.00		400.00		534.00	
2120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	700.00		600.00		533.95	
2120.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	4'000.00		4'000.00		5'297.80	
2120.31302.00 FRAIS DE PORT	2'500.00		2'000.00		917.95	
2120 Administration	131'300.00		132'700.00		131'507.90	
2122 Enseignement du degré primaire						
2122.31040.00 MAT. DE BUREAU, MOYENS D'ENSEIGNEMENT	300'000.00		275'000.00		301'737.34	
2122.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	20'000.00		20'000.00		17'333.40	
2122.31309.00 FRAIS DIVERS	6'000.00		6'000.00		5'492.00	
2122.31330.00 MAINTENANCE TIC ET INTERNET	25'000.00		28'300.00		14'775.85	
2122.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE	6'200.00		6'500.00		5'976.00	
2122.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER	4'000.00		4'000.00		2'794.35	
2122.31710.00 ACTIVITES PARASCOLAIRES	45'000.00		60'000.00		45'110.00	
2122.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM	220'000.00		222'000.00		166'259.00	
2122.36110.00 CONTRIBUTIONS CHARGES ENSEIGNEMENT - REP	6'451'000.00		6'485'000.00		6'393'650.80	
2122.36121.50 ECOLAGES AUTRES CERCLE SCOLAIRE	15'000.00		15'000.00		27'287.00	
2122.39400.00 INTERETS BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM.)	3'300.00		7'200.00		4'813.00	
2122.42109.00 RECETTES DIVERSES		3'000.00		3'000.00		12'662.27
2122.42300.00 ECOLAGES D'ELEVES DE L'EXTERIEUR		45'000.00		45'000.00		40'787.00
2122.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES		27'000.00		29'000.00		26'244.00
2122 Enseignement du degré primaire	7'095'500.00	75'000.00	7'129'000.00	77'000.00	6'985'228.74	79'693.27

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2125 Transport degré primaire						
2125.31300.00 GESTION DES TRANSPORTS DES ELEVES	25'000.00		20'000.00		26'757.40	
2125.36110.01 CONTRIBUTIONS FRAIS TRANSPORT CANTON - RE	238'800.00		231'000.00		245'844.80	
2125 Transport degré primaire	263'800.00		251'000.00		272'602.20	
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl						
2128.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	449'200.00		493'900.00		494'865.25	
2128.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						16'848.50
2128.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	39'400.00		38'900.00		42'325.00	
2128.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	57'800.00		51'300.00		52'985.30	
2128.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	3'000.00		2'900.00		5'198.90	
2128.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	2'500.00		2'100.00		2'176.70	
2128.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	34'000.00		42'500.00		20'211.84	
2128.31111.00 MOBILIER, EQUIPEMENTS, HALLE CHATEAU	1'500.00		1'500.00		94.80	
2128.31202.00 EAU	15'500.00		14'500.00		15'282.05	
2128.31204.00 ELECTRICITE	70'000.00		60'000.00		46'085.25	
2128.31205.00 COMBUSTIBLE	160'000.00		120'000.00		111'690.35	
2128.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	37'500.00		37'500.00		36'521.95	
2128.31341.00 ASSURANCES CHOSES EP	15'500.00		15'500.00		15'410.00	
2128.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	130'000.00		153'000.00		143'176.05	
2128.31602.00 LOYERS ECOLES PRIMAIRES	106'800.00		106'800.00		105'545.60	
2128.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PRIM.)	712'200.00		648'100.00		663'851.30	
2128.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PF	188'400.00		170'000.00		139'043.00	
2128.44722.00 LOCATIONS; LOYERS, SALLES		70'000.00		70'000.00		63'261.80
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

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl	2'023'300.00	102'500.00	1'958'500.00	102'500.00	1'894'463.34	112'610.30
212 Degré primaire	9'513'900.00	177'500.00	9'471'200.00	179'500.00	9'283'802.18	192'303.57
213 Degré secondaire I						
2132 Enseignement du secondaire I						
2132.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE	2'400.00		2'400.00		2'334.00	
2132.36110.02 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES SECONDAIRES - REPA	3'980'000.00		3'885'000.00		3'854'940.30	
2132.36110.03 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES TRANSFRONTALIERES REPA	71'200.00		67'000.00		72'671.60	
2132.36121.00 PART.COMMUNAUTE DU COLLEGE	1'435'000.00		1'435'000.00		1'400'690.39	
2132 Enseignement du secondaire I	5'488'600.00		5'389'400.00		5'330'636.29	
2135 Transport du degré secondaire						
2135.36110.04 PARTICIPATION FRAIS TRANSPORT CANTON - REP/	134'000.00		136'000.00		140'261.20	
2135 Transport du degré secondaire	134'000.00		136'000.00		140'261.20	
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl						
2138.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	267'900.00		315'300.00		300'086.70	
2138.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						153.25
2138.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	23'900.00		24'100.00		26'479.15	
2138.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	29'200.00		35'600.00		36'606.80	
2138.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	1'800.00		2'000.00		3'244.00	
2138.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'600.00		1'500.00		1'506.30	
2138.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	30'000.00		30'000.00		20'067.90	
2138.31202.00 EAU	13'000.00		11'600.00		10'188.75	
2138.31204.00 ELECTRICITE	50'000.00		35'000.00		32'028.95	
2138.31205.00 COMBUSTIBLE	100'000.00		70'000.00		62'086.75	
2138.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	15'000.00		16'500.00		14'939.10	
2138.31341.00 ASSURANCES CHOSES C. DU COLLEGE	4'900.00		4'900.00		4'835.00	
2138.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	74'000.00		94'000.00		93'998.35	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2138.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE SECONDAIRE)	419'000.00		400'700.00		400'784.95	
2138.42109.00 RECETTES DIVERSES		10'000.00		10'000.00		33'713.60
2138.44702.00 LOYERS		8'000.00		8'000.00		8'040.00
2138.46121.50 COMMUNAUTE COLLEGE BATIMENTS ET INST.GYM		1'067'800.00		1'028'900.00		964'945.85
2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl	1'030'300.00	1'085'800.00	1'041'200.00	1'046'900.00	1'006'852.70	1'006'852.70
213 Degré secondaire I	6'652'900.00	1'085'800.00	6'566'600.00	1'046'900.00	6'477'750.19	1'006'852.70
219 Autres fonctions de la scolarité obligatoire						
2199 Autres fonctions de la scolarité obligatoire						
2199.36110.05 CONTRIBUTIONS AU TRAITEMENT DES ENSEIGNAN DU CENTRE D'EMUL	34'400.00		39'000.00		36'693.00	
2199 Autres fonctions de la scolarité obligatoire	34'400.00		39'000.00		36'693.00	
219 Autres fonctions de la scolarité obligatoire	34'400.00		39'000.00		36'693.00	
21 Scolarité obligatoire	16'201'200.00	1'263'300.00	16'076'800.00	1'226'400.00	15'798'245.37	1'199'156.27
Dépenses nettes		14'937'900.00		14'850'400.00		14'599'089.10
22 Ecoles spécialisées						
220 Ecoles spécialisées						
2202 Enseignement spécialisé						
2202.36110.06 CONTRI. AUX TRAITEMENT DES INSTITUTIONS SPECIALISEES - REPA	1'295'900.00		1'290'000.00		1'271'066.55	
2202.36110.07 CONTRIBUTIONS AUX MESURES PEDAGOGIQUES REPA	444'800.00		435'000.00		405'163.40	
2202 Enseignement spécialisé	1'740'700.00		1'725'000.00		1'676'229.95	
220 Ecoles spécialisées	1'740'700.00		1'725'000.00		1'676'229.95	
22 Ecoles spécialisées	1'740'700.00		1'725'000.00		1'676'229.95	
Dépenses nettes		1'740'700.00		1'725'000.00		1'676'229.95
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)	110'000.00		120'000.00		102'050.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2 FORMATION (...)						
2990 Administration	110'000.00		130'000.00		102'050.00	
299 Formation non mentionnée ailleurs	110'000.00		130'000.00		102'050.00	
29 Autres systèmes éducatifs	110'000.00		130'000.00		102'050.00	
Dépenses nettes		110'000.00		130'000.00		102'050.00
2 FORMATION	18'051'900.00	1'263'300.00	17'931'800.00	1'226'400.00	17'576'525.32	1'199'156.27
Dépenses nettes		16'788'600.00		16'705'400.00		16'377'369.05

3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES

3220 3220.36349.00 - Théâtre du Jura : subvention communal pour la Fondation TDJ, selon convention établie entre la Municipalité et le Théâtre.

3228 St-Georges : Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meubles

La gestion du forum St-Georges a été reprise par la Municipalité en 2022. Apparition de rubriques indispensables au fonctionnement des locaux.

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

3294 / 3419 - Subventions aux sociétés sportives et culturelles réajustées en fonction du retour du questionnaire qui leur a été adressé.

3294.36364.07 - Musée Jurassien d'Art et d'Histoire : Augmentation significative de la subvention au MJAH au 01.01.2022. Le musée s'est considérablement développé au cours des dernières années et bénéficie aujourd'hui d'une importante notoriété sur le plan national. Cette augmentation permet au MJAH de continuer leurs activités ainsi que leur développement.

3294.36364.50 - Artothèque : Par mesure d'économie, cette activité est suspendue.

3294 /3419.36364.40 - Autres subventions : ces deux rubriques englobent les rubriques détaillées des comptes 2021.

3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meubles

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

3412 Piscine

3412.31373.00 TVA : Ce secteur est désormais soumis au décompte forfaitaire.

3413 Autres installations sportives Prés-Roses

3413.30101.00 - Personnel d'exploitation : Surveillance des vestiaires lors des locations des synthétiques effectuées par des sociétés ou clubs externes.

3413.44702.01 - Recettes locations terrains synthétiques : estimation des recettes issues de la réservation des terrains synthétiques en 2022.

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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	603'600.00		641'000.00		624'141.80	
3210.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	54'200.00		57'700.00		55'384.30	
3210.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	61'000.00		57'700.00		62'954.55	
3210.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	800.00		800.00		1'105.60	
3210.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	3'600.00		3'300.00		3'387.65	
3210.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	10'000.00		15'000.00		16'196.60	
3210.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	1'200.00		1'200.00		1'350.69	
3210.31030.00 ACHAT DE LIVRES, BD, CD; MAT. DE BUREAU	95'000.00		105'000.00		94'999.45	
3210.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
3210.31204.00 ELECTRICITE	8'500.00		7'000.00		6'066.95	
3210.31205.00 COMBUSTIBLE	10'000.00		6'000.00		6'449.70	
3210.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	9'000.00		10'000.00		6'385.85	
3210.31300.01 ANIMATION ET ACTION CULTURELLE	17'000.00		17'000.00		16'987.71	
3210.31330.00 FRAIS DE MAINTENANCE INFORMATIQUE	36'000.00		36'000.00		33'664.45	
3210.31330.01 MAINTENANCE INTERNET	2'400.00		2'400.00		846.50	
3210.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	6'000.00		9'000.00		7'095.70	
3210.31602.00 LOYERS	60'000.00		60'000.00		58'250.00	
3210.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	5'700.00		6'000.00		5'611.00	
3210.39400.00 INTERETS	1'100.00		1'100.00		914.00	
3210.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS		10'000.00		10'000.00		4'870.80
3210.46310.00 SUBVENTIONS CANTONALES		24'000.00		24'000.00		24'236.00
3210 Administration	992'100.00	34'000.00	1'043'200.00	34'000.00	1'008'792.50	29'106.80
321 Bibliothèques et médiathèques	992'100.00	34'000.00	1'043'200.00	34'000.00	1'008'792.50	29'106.80
322 Musique et théâtre						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3220 Théâtre						
3220.36349.00 SUBVENTIONS THEATRE DU JURA	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3220 Théâtre	200'000.00		200'000.00		200'000.00	
3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl						
3228.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE (ST-GEORGES)	5'000.00					
3228.31202.00 EAU	1'500.00				561.85	
3228.31204.00 ELECTRICITE	10'000.00				2'027.50	
3228.31205.00 COMBUSTIBLE	22'500.00					
3228.31309.00 PRESTATIONS DE SERVICES ET HONORAIRES DIVERS	6'000.00		3'000.00			
3228.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	3'600.00		3'600.00		3'391.80	
3228.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	19'000.00		24'000.00		9'200.10	
3228.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	166'900.00		176'900.00		160'859.00	
3228.39400.00 INTERETS	61'100.00		70'000.00		45'782.00	
3228.44702.00 LOCATION ROUTE DE BALE 3/5 ST-GEORGES		15'000.00		22'500.00		65'000.00
3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl	295'600.00	15'000.00	277'500.00	22'500.00	221'822.25	65'000.00
322 Musique et théâtre	495'600.00	15'000.00	477'500.00	22'500.00	421'822.25	65'000.00
329 Autres fonctions de la culture						
3294 Manifestations, échanges, séjours et camps						
3294.36364.00 ENSEMBLE VOCAL TOURDION					300.00	
3294.36364.01 LES AMIS DU PATCHWORK FESTIVAL					800.00	
3294.36364.02 CAVE A JAZZ MUSIÙ					500.00	
3294.36364.03 CHOEUR DE CHAMBRE JURASSIEN					300.00	
3294.36364.04 CIRCOSPHERE					1'000.00	
3294.36364.05 ECHO DU VORBOURG					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	388'000.00		388'000.00		348'000.00	
3294.36364.08 CCRD	105'000.00		105'000.00		156'500.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
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	
3294.36364.13 FANFARE INSTRUMENTALE					4'050.00	
3294.36364.14 CADETS DE LA FANFARE INSTRUMENTALE					4'050.00	
3294.36364.15 ORCHESTRE DE LA VILLE					5'220.00	
3294.36364.16 ATELIER D'ARTISTES CVC	6'000.00		6'000.00		2'500.00	
3294.36364.17 GROUPE FOLKLORIQUE ERRANCE					630.00	
3294.36364.18 PRO TICINO					350.00	
3294.36364.19 FUNAMBULES					900.00	
3294.36364.20 SOCIETE JU D'EMULATION DIJU					1'000.00	
3294.36364.21 CLUB JEUNESSE DE PHILATELIE					225.00	
3294.36364.22 SEXY-CLIQUE					200.00	
3294.36364.23 LE TEMPS DES CERISES					1'800.00	
3294.36364.24 SOCIETE D'ECOLOGIE					540.00	
3294.36364.25 STE MYCOLOGIQUE					225.00	
3294.36364.26 MIDI THEATRE					3'500.00	
3294.36364.27 CARNAVAL	12'000.00		12'000.00		3'000.00	
3294.36364.28 LA LANTERNE MAGIQUE					2'000.00	
3294.36364.29 DELEMONT - HOLLYWOOD	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3294.36364.31 MERITE DELEMONTAIN	3'000.00				3'000.00	
3294.36364.32 JUMELAGES	11'000.00		12'000.00		10'000.00	
3294.36364.34 DELEMONT CITE DE LA BD	18'000.00		20'000.00		20'000.00	
3294.36364.40 AUTRES SUBVENTIONS CULTURELLES	39'500.00		39'500.00			
3294.36364.50 ARTOTHEQUE			15'000.00			
3294 Manifestations, échanges, séjours et camps	873'500.00		888'500.00		861'790.00	
3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl						
3298.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	2'000.00		8'500.00		1'053.79	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3298.31202.00 EAU -- RUE DE CHETRE 36	400.00		400.00		294.90	
3298.31204.00 ELECTRICITE	1'000.00		800.00		736.50	
3298.31205.00 COMBUSTIBLE	12'500.00		8'300.00		8'300.00	
3298.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	1'000.00		1'500.00		656.50	
3298.31602.00 LOYER SALLES CHETRE 36	40'100.00		40'100.00		40'085.00	
3298.44302.00 LOCATIONS INTERNES		1'200.00		1'200.00		1'200.00
3298.44700.00 DROIT DE SUPERFICIE		8'000.00		8'000.00		8'037.00
3298.44702.00 LOCATIONS RUE DE CHETRE		27'000.00		27'000.00		28'400.00
3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl	57'000.00	36'200.00	59'600.00	36'200.00	51'126.69	37'637.00
3299 Autres fonctions de la culture						
3299.44702.02 RECETTES DIVERSES ARTSENAL ET DIVERS		10'000.00				4'308.55
3299.44702.50 LOYER CENTRE DES ARTS DU CIRQUE		18'500.00		18'500.00		18'499.80
3299 Autres fonctions de la culture		28'500.00		18'500.00		22'808.35
329 Autres fonctions de la culture	930'500.00	64'700.00	948'100.00	54'700.00	912'916.69	60'445.35
32 Autres fonctions de la culture	2'418'200.00	113'700.00	2'468'800.00	111'200.00	2'343'531.44	154'552.15
Dépenses nettes		2'304'500.00		2'357'600.00		2'188'979.29
34 Sports et loisirs						
341 Sports						
3410 Complexe sportif						
3410.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	180'000.00		180'000.00		181'620.00	
3410.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	3'000.00		4'000.00		2'989.00	
3410.31202.00 EAU	5'000.00		5'000.00		619.90	
3410.31204.00 ELECTRICITE	13'000.00		13'000.00		8'872.15	
3410.31205.00 COMBUSTIBLE	6'000.00		6'000.00		3'518.70	
3410.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	11'400.00		11'500.00		11'370.55	
3410.31341.00 ASSURANCES CHOSES LA BLANCHERIE	4'700.00		4'700.00		4'659.00	
3410.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE CS	3'000.00		10'000.00		646.20	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3410.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE	26'000.00		12'000.00		24'986.90	
3410.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP	20'000.00		20'000.00		19'990.80	
3410.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER CSE	30'000.00		30'000.00		29'957.95	
3410.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	141'980.00		77'400.00		98'369.20	
3410.39101.00 CHARGES SOCIALES	50'000.00		65'000.00		42'750.00	
3410.39400.00 INTERETS	47'000.00		45'000.00		41'995.00	
3410.44702.00 PARTICIPATION SRD		12'600.00		12'300.00		12'000.00
3410.44722.00 SALLES STADE		130'000.00		130'000.00		103'469.50
3410.44722.01 COLLEGE SALLES GYM		125'000.00		125'000.00		124'886.00
3410 Complexe sportif	541'080.00	267'600.00	483'600.00	267'300.00	472'345.35	240'355.50
3411 Patinoire						
3411.36350.00 SUBVENTION PATINOIRE SA 2011-2026	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	643'400.00		626'000.00		648'410.15	
3412.30101.10 PERSONNEL AUXILIAIRES D'ETE	220'000.00		220'000.00		196'242.20	
3412.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						3'944.50
3412.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	97'300.00		95'700.00		97'081.60	
3412.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	137'600.00		124'500.00		133'649.55	
3412.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	6'400.00		5'800.00		14'171.80	
3412.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	5'000.00		4'700.00		4'675.15	
3412.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	5'000.00		4'500.00		2'232.00	
3412.31011.00 PRODUITS CHIMIQUES, CARTES ET ABTS	40'000.00		40'000.00		21'588.90	
3412.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	2'000.00		2'000.00		1'760.45	
3412.31120.00 EQUIPEMENTS			2'300.00		2'186.85	
3412.31202.00 EAU	140'000.00		140'000.00		73'372.50	
3412.31204.00 ELECTRICITE	125'000.00		125'000.00		113'268.30	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3412.31205.00 COMBUSTIBLE	130'000.00		110'000.00		90'985.90	
3412.31301.01 FRAIS DE TELEPHONES					1'401.55	
3412.31302.02 FRAIS DE PORT ET DIVERS	4'000.00		4'000.00		1'297.18	
3412.31320.00 AGENTS DE SECURITE	10'000.00		15'000.00		1'057.50	
3412.31321.00 ANIMATION PISCINE	2'500.00		2'500.00		1'626.75	
3412.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	11'000.00		9'000.00		8'849.25	
3412.31341.00 ASSURANCES CHOSES PISCINES	3'600.00		3'600.00		3'562.00	
3412.31373.00 CORRECTION ADM. FED. CONTRIBUTIONS TVA			27'000.00		33'442.70	
3412.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE CS	16'000.00		15'000.00		23'408.55	
3412.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE UETP	27'000.00		25'000.00		23'312.20	
3412.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER	10'700.00		10'000.00		9'866.55	
3412.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER CSE	97'000.00		90'000.00		89'928.25	
3412.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	209'500.00		182'700.00		160'852.00	
3412.39400.00 INTERETS	53'700.00		50'000.00		33'876.00	
3412.42109.00 RECETTES DIVERSES ET TIERS		2'000.00		2'000.00		813.35
3412.44702.00 LOCATION RESTAURANT		54'000.00		28'000.00		12'000.00
3412.44722.00 COMMUNAUTE COLLEGE ENTREES PISCINES		3'000.00		3'000.00		1'765.00
3412.44722.10 PISCINE COUVERTE		320'800.00		300'000.00		119'405.50
3412.44722.11 PISCINE PLEIN AIR		240'000.00		220'000.00		147'541.15
3412.49101.00 CHARGES SALARIALES CENTRE SPORTIF ET PRES-ROSE		60'000.00		75'000.00		50'762.00
3412 Piscine	1'996'700.00	679'800.00	1'934'300.00	628'000.00	1'792'105.83	336'231.50
3413 Autres installations sportives						
3413.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	40'000.00		40'000.00		34'037.00	
3413.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP	4'000.00		6'000.00		3'990.85	
3413.31202.00 EAU	7'000.00		7'000.00		3'933.45	
3413.31204.00 ELECTRICITE	17'000.00		17'000.00		12'139.35	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3413.31205.00 COMBUSTIBLE	13'000.00		11'000.00		10'068.55	
3413.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET			1'200.00			
3413.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	1'200.00		1'200.00		1'165.70	
3413.31341.00 AUTRES ASSURANCES	900.00		900.00		824.00	
3413.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	1'000.00		1'000.00		908.75	
3413.31440.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES UE	2'000.00		2'000.00		1'144.20	
3413.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP	91'000.00		91'000.00		42'989.70	
3413.31510.01 ENTRETIEN ET REPARATIONS CS	10'000.00		11'000.00		10'404.25	
3413.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS	256'500.00		250'000.00		249'946.35	
3413.39101.00 CHARGES SOCIALES	10'000.00		10'000.00		8'012.00	
3413.39400.00 INTERETS	32'800.00		30'000.00		21'680.00	
3413.44702.00 RECETTES INSTALLATIONS DES PRES-ROSES		11'000.00		10'000.00		10'450.00
3413.44702.01 RECETTE LOCATION TERRAINS SYNTHETIQUES		10'000.00		9'000.00		
3413 Autres installations sportives	486'400.00	21'000.00	479'300.00	19'000.00	401'244.15	10'450.00
3419 Autres fonctions des sports						
3419.30901.00 FORMATION DU PERSONNEL CSE	3'000.00		3'000.00			
3419.31320.00 PRESTATIONS DE TIERS ET COTISATIONS CSE	12'000.00		15'000.00		10'080.15	
3419.31321.00 ETUDES ET AMENAGEMENT CSE	13'000.00		15'000.00		26'165.50	
3419.36364.00 MOTO CLUB JURA					470.00	
3419.36364.01 CLUB VTT					750.00	
3419.36364.02 JEUX INTERNATIONAUX DES ECOLIERS			2'500.00		795.00	
3419.36364.03 S.R.D. JUNIORS					4'000.00	
3419.36364.04 HOCKEY CLUB	8'200.00		8'270.00		9'400.00	
3419.36364.05 JUDO-CLUB					2'750.00	
3419.36364.06 CLUB DE NATATION					1'450.00	
3419.36364.07 TENNIS CLUB	8'100.00		8'100.00		8'100.00	
3419.36364.08 CLUB PATINAGE ARTISTIQUE	5'400.00		5'360.00		6'200.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3419.36364.09 SLOW UP	5'000.00		5'000.00		2'500.00	
3419.36364.11 TCHOUKBALL CLUB					340.00	
3419.36364.12 DELEMONT ATHLETISME					1'000.00	
3419.36364.15 SCOUTS NOTRE-DAME					400.00	
3419.36364.16 SCOUTS ST-MICHEL					600.00	
3419.36364.17 SHIN-TAI KARATE-DO					1'250.00	
3419.36364.18 CREA MOVE					580.00	
3419.36364.19 SPORTIFS & ARTISTES MERITANTS	5'000.00		5'000.00		4'980.00	
3419.36364.21 DIVERSES MANIFESTATIONS	72'000.00		72'000.00		69'940.75	
3419.36364.40 AUTRES SUBVENTIONS AUX CLUBS SPORTIFS	15'000.00		15'000.00			
3419 Autres fonctions des sports	146'700.00		154'230.00		151'751.40	
341 Sports	3'420'880.00	968'400.00	3'301'430.00	914'300.00	3'067'446.73	587'037.00
342 Loisirs						
3421 Ludothèque						
3421.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	140'000.00		135'800.00		137'827.60	
3421.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	12'700.00		12'300.00		12'618.20	
3421.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	18'300.00		18'900.00		18'843.60	
3421.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	200.00		200.00		262.05	
3421.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	800.00		800.00		745.45	
3421.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	1'500.00		3'000.00		325.85	
3421.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	600.00		600.00		316.80	
3421.31030.00 ACHATS ET REMPLACEMENT DE JEUX	13'500.00		13'500.00		11'529.80	
3421.31204.00 ELECTRICITE	1'600.00		1'000.00		1'168.20	
3421.31205.00 COMBUSTIBLE	3'800.00		2'500.00		2'536.30	
3421.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS	3'500.00		3'500.00		1'840.50	
3421.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	2'000.00		3'500.00		627.70	
3421.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	22'000.00		22'000.00		22'007.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...)						
3421.39400.00 INTERETS	3'000.00		3'300.00		2'909.00	
3421.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS		17'000.00		12'000.00		11'914.55
3421 Ludothèque	223'500.00	17'000.00	220'900.00	12'000.00	213'558.05	11'914.55
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements						
3422.31011.00 ENTRETIEN PLACES DE JEU	25'000.00		25'000.00		22'068.25	
3422.31011.01 SKATE-PARK ENTRETIEN	5'000.00		5'000.00		4'794.15	
3422.33004.00 AMORTISSEMENT EQUIPEMENTS PLACES DE JEU	96'400.00		75'300.00		80'371.60	
3422.39400.00 INTERETS EQUIPEMENTS PLACES DE JEUX	3'900.00		4'100.00		3'539.00	
3422 Parcs, places de jeux et de divertissements	130'300.00		109'400.00		110'773.00	
3429 Autres fonctions des loisirs						
3429.36364.00 UNIVERSITE POPULAIRE	3'700.00		3'700.00		3'700.00	
3429.36364.01 PASSEPORTS VACANCES	5'000.00		5'000.00		4'375.00	
3429.36364.02 SWISS LABYRINTHE	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3429 Autres fonctions des loisirs	16'200.00		16'200.00		15'575.00	
342 Loisirs	370'000.00	17'000.00	346'500.00	12'000.00	339'906.05	11'914.55
34 Sports et loisirs	3'790'880.00	985'400.00	3'647'930.00	926'300.00	3'407'352.78	598'951.55
Dépenses nettes		2'805'480.00		2'721'630.00		2'808'401.23
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	6'209'080.00	1'099'100.00	6'116'730.00	1'037'500.00	5'750'884.22	753'503.70
Dépenses nettes		5'109'980.00		5'079'230.00		4'997'380.52

4 SANTE

4320 Lutte contre les maladies

Les frais en relation avec la Covid sont regroupés dans les rubriques 4320. Le Conseil communal prévoit l'achat de produits de 1ère nécessité.

4909 Autres fonctions et prestations de la santé publique

4909.31309.00 et 01 - Défibrillateurs et produits hygiéniques dans les lieux publics : deux nouvelles rubriques dès 2022.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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						
4320.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES - COVID		10'000.00				72'845.45
4320.31062.00 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID	43'000.00		25'000.00		92'478.05	
4320.31062.10 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID BIBLIOTHEQUE	1'000.00		2'000.00		661.15	
4320.31062.11 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID LUDOTHEQUE	1'000.00		1'000.00			
4320.31062.12 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID PISCINES	1'000.00		5'000.00			
4320.31062.13 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID MDE	2'000.00		10'000.00		1'339.65	
4320 Lutte contre les maladies	48'000.00	10'000.00	43'000.00		94'478.85	72'845.45
432 Lutte contre les maladies	48'000.00	10'000.00	43'000.00		94'478.85	72'845.45
433 Service médical et dentaire scolaire						
4333 Médecin et infirmière scolaires						
4333.36110.08 PARTICIPATIONS INFIRMIERES SCOLAIRES - REPA	50'950.00		52'000.00		51'129.10	
4333 Médecin et infirmière scolaires	50'950.00		52'000.00		51'129.10	
4335 Dentiste scolaire						
4335.36372.00 TRAITEMENT DE LA DENTURE NORMALE	16'000.00		16'000.00		11'079.15	
4335.36372.01 TRAITEMENT ORTHODONTIQUE	25'000.00		25'000.00		19'198.00	
4335 Dentiste scolaire	41'000.00		41'000.00		30'277.15	
433 Service médical et dentaire scolaire	91'950.00		93'000.00		81'406.25	
434 Contrôle des denrées alimentaires						
4340 Administration						
4340.31309.00 FRAIS DIVERS CONTRÔLE DES CHAMPGNONS	1'000.00		1'000.00		1'750.00	
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	1'350.00		1'300.00		1'339.00	
4340.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALE C/ CHAMPIGNONS		6'000.00		9'100.00		6'000.00
4340.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES		3'850.00		3'900.00		3'863.40
4340 Administration	11'450.00	9'850.00	11'400.00	13'000.00	12'189.00	9'863.40

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 SANTE (...)						
434 Contrôle des denrées alimentaires	11'450.00	9'850.00	11'400.00	13'000.00	12'189.00	9'863.40
43 Promotion de la santé et prévention	151'400.00	19'850.00	147'400.00	13'000.00	188'074.10	82'708.85
Dépenses nettes		131'550.00		134'400.00		105'365.25
49 Autres fonctions et prestations de la santé publique						
490 Autres fonctions et prestations de la santé publique						
4909 Autres fonctions et prestations de la santé publique						
4909.31309.00 DEFIBRILATEURS REAJURA COEUR	6'000.00		6'000.00			
4909.31309.01 PRODUITS HYGIENIQUES DANS LES LIEUX PUBLIC	11'000.00		35'000.00			
4909 Autres fonctions et prestations de la santé publique	17'000.00		41'000.00			
490 Autres fonctions et prestations de la santé publique	17'000.00		41'000.00			
49 Autres fonctions et prestations de la santé publique	17'000.00		41'000.00			
Dépenses nettes		17'000.00		41'000.00		
4 SANTE	168'400.00	19'850.00	188'400.00	13'000.00	188'074.10	82'708.85
Dépenses nettes		148'550.00		175'400.00		105'365.25

5 PREVOYANCE SOCIALE

5343 5343.36110.00 - Centre de jour : selon budget reçu de l'hôpital du Jura

Foyers et maisons de retraite (sans soins)

5343.36121.25 Une aide financière est prévue en faveur de la Fondation Clair-logis sur 3 ans. Le placement du personnel dans une autre institution, les cadres administratifs maintenus pour gérer ce personnel et planifier la nouvelle résidence et les mandats nécessaires pour cette planification génère un coût important. La Fondation ne perçoit pas de recettes durant cette période transitoire et n'a donc pas les liquidités nécessaires pour assurer cette transition.

5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes

5445.31300.00 - Animation: après déduction de la rubrique 5445.42109.00 Recettes diverses, alimentée pour tendre à une plus grande transparence.

5454 Maison de l'enfance

5454.31050.00 - Selon estimation des effectifs

5454.42402.00 - Selon estimation des effectifs

5454.42403.00 - Selon estimation des effectifs

5454.31300.02 / 5454.42409.00 - Programme Kibe : charges et recettes du programme spécifique à la facturation pour la maison de l'enfance.

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.

5792 Autres assistances sociales

5792.31300.00 - Réduction admise dans l'attente d'un nouveau règlement et d'une communication permettant de dynamiser cette aide.

5792.31320.00 - Réduction admise dans l'attente d'une politique du logement précisée.

5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale

5799.46110.10 - Versement cantonal REPA - Données incertaines, décalage de 2 ans

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE						
53 Vieillesse et survivants						
531 Assurance-vieillesse et survivants (AVS)						
5310 Administration						
5310.30901.00 FORMATION DE PERSONNEL CSJL	3'500.00		2'500.00			
5310.31309.00 PRESTATIONS DE TIERS ET FRAIS DIVERS CSJL	5'000.00		5'000.00			
5310.46119.00 CONTR. AUX FRAIS D'ADM. DE L'AGENCE AVS		28'000.00		28'000.00		28'837.75
5310 Administration	8'500.00	28'000.00	7'500.00	28'000.00		28'837.75
531 Assurance-vieillesse et survivants (AVS)	8'500.00	28'000.00	7'500.00	28'000.00		28'837.75
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	4'000'000.00		3'980'000.00		3'867'944.00	
5322 Prestations complémentaires à l'AVS / AI	4'000'000.00		3'980'000.00		3'867'944.00	
532 Prestations complémentaires à l'AVS / AI	4'000'000.00		3'980'000.00		3'867'944.00	
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	115'000.00		115'000.00		113'620.00	
5332 Prestations pour retraités	120'000.00		120'000.00		118'620.00	
533 Prestations pour retraités	120'000.00		120'000.00		118'620.00	
534 Logements pour personnes âgées						
5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins)						
5343.36110.10 CENTRE DE JOUR	272'400.00		265'000.00		243'032.95	
5343.36121.25 CLAIR-LOGIS AIDE FINANCIERE	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins)	372'400.00		365'000.00		343'032.95	
534 Logements pour personnes âgées	372'400.00		365'000.00		343'032.95	
53 Vieillesse et survivants	4'500'900.00	28'000.00	4'472'500.00	28'000.00	4'329'596.95	28'837.75
Dépenses nettes		4'472'900.00		4'444'500.00		4'300'759.20
54 Famille et jeunesse						
544 Protection de la jeunesse						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes						
5445.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	208'400.00		204'900.00		212'379.35	
5445.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES						17'704.95
5445.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	18'900.00		15'900.00		19'348.70	
5445.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	11'600.00		13'200.00		12'557.50	
5445.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	300.00		200.00		344.35	
5445.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'300.00		1'000.00		948.95	
5445.31300.00 ANIMATION	38'500.00		32'500.00		27'179.70	
5445.31302.00 PORTS, TELEPHONES, DIVERS	1'000.00		1'000.00		1'007.85	
5445.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN & ACHATS	6'000.00		6'000.00		5'783.10	
5445.42109.00 RECETTES DIVERSES		20'000.00		10'000.00		7'900.00
5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes	286'000.00	20'000.00	274'700.00	10'000.00	279'549.50	25'604.95
5446 Conseil des jeunes						
5446.30000.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF CDJ	17'100.00		8'000.00		8'646.30	
5446.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	1'600.00		700.00		791.55	
5446.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	100.00				11.95	
5446.31602.00 LOCATION	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
5446.31999.00 CRÉDIT DU CDJ	17'000.00		17'000.00		12'293.80	
5446 Conseil des jeunes	37'000.00		26'900.00		22'943.60	
544 Protection de la jeunesse	323'000.00	20'000.00	301'600.00	10'000.00	302'493.10	25'604.95
545 Prestations aux familles						
5453 Prestations aux familles						
5453.36321.00 COLONIES DE VACANCES	10'000.00		10'000.00		4'000.00	
5453.36321.01 PUCE VERTE RUE FRANCHE 22	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
5453.36321.75 ASSOCIATION LIRE ET ECRIRE	1'080.00		1'080.00		1'080.00	
5453.36370.00 SACS POUR LES FAMILLES	42'000.00		42'000.00		42'986.99	
5453.36379.00 ALLOCATIONS DE NAISSANCE	60'000.00		60'000.00		55'320.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5453 Prestations aux familles	131'080.00		131'080.00		121'386.99	
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)						
5454.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	3'708'800.00		3'789'900.00		3'667'353.85	
5454.30101.25 STAGIAIRES	137'700.00		158'700.00		130'248.40	
5454.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES		20'000.00		20'000.00		132'338.25
5454.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	346'300.00		353'300.00		343'689.30	
5454.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	341'700.00		321'200.00		308'707.75	
5454.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	4'900.00		5'000.00		6'903.25	
5454.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	21'900.00		20'200.00		18'211.70	
5454.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	32'000.00		27'000.00		23'685.00	
5454.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURE DE BUREAU	6'000.00		6'500.00			
5454.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE UETP	20'000.00		24'500.00		14'777.69	
5454.31011.01 PRODUITS D'ENTRETIEN MDE	9'000.00		10'000.00		5'838.30	
5454.31040.00 MATERIEL EDUCATIF	10'500.00		10'500.00		10'338.97	
5454.31050.00 ALIMENTATION	270'000.00		260'000.00		257'951.90	
5454.31100.00 MOBILIER	25'000.00		25'000.00		18'673.85	
5454.31120.00 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES POUR ENFANTS	20'000.00		20'000.00		29'054.70	
5454.31120.01 VETEMENTS INTENDANCE	7'000.00		10'000.00			
5454.31202.00 EAU	9'000.00		12'500.00		9'000.00	
5454.31204.00 ELECTRICITE	34'000.00		20'000.00		24'102.80	
5454.31205.00 COMBUSTIBLE	9'000.00		12'000.00		5'400.00	
5454.31300.00 PREST. DE SERVICE & HONORAIRES DIVERS	25'000.00		25'000.00		50'109.50	
5454.31300.01 ANIMATION	7'000.00		7'000.00		5'040.90	
5454.31300.02 PREST. DE SERVICES PROGRAMME KIBE	5'000.00		5'000.00			
5454.31309.00 TRANSPORT DES ENFANTS ET VEHICULES	65'000.00		60'000.00		62'919.40	
5454.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	26'500.00		33'100.00		31'772.05	
5454.31603.00 LOYER	385'000.00		385'000.00		411'090.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5454.31811.00 PERTES S/DEBITEURS MDE	500.00				384.90	
5454.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS	50'200.00		50'300.00		55'861.15	
5454.39400.02 INTERETS BIENS MOBILIERS	5'500.00		5'900.00		4'612.00	
5454.42402.00 REPAS DE MIDI ENFANTS		285'000.00		280'000.00		285'929.35
5454.42402.01 VENTE MATERIEL ET DIVERS		10'000.00		10'500.00		9'852.50
5454.42403.00 PENSION JOURNALIERE		1'170'000.00		1'150'000.00		1'208'669.00
5454.42409.00 RECETTES LIEES PROGRAMME KIBE		6'000.00		7'000.00		5'269.00
5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE)	5'582'500.00	1'491'000.00	5'657'600.00	1'467'500.00	5'495'727.36	1'642'058.10
5456 Accueil familial de jour / CAD						
5456.36321.25 CRECHES A DOMICILE	4'145'000.00		4'055'000.00		3'661'431.05	
5456 Accueil familial de jour / CAD	4'145'000.00		4'055'000.00		3'661'431.05	
545 Prestations aux familles	9'858'580.00	1'491'000.00	9'843'680.00	1'467'500.00	9'278'545.40	1'642'058.10
54 Famille et jeunesse	10'181'580.00	1'511'000.00	10'145'280.00	1'477'500.00	9'581'038.50	1'667'663.05
Dépenses nettes		8'670'580.00		8'667'780.00		7'913'375.45
55 Chômage						
559 Autres prestations de chômage						
5592 Autres prestations de chômage						
5592.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU	1'500.00		1'500.00			
5592.36110.30 PART.MES.ACTIVES MARCHE TRAV. FIN DROIT - REPA	325'000.00		340'000.00		305'000.00	
5592.36340.00 LARC, CARITAS	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
5592.36340.01 PRO INFIRMIS	6'500.00		6'300.00		6'217.00	
5592 Autres prestations de chômage	353'000.00		367'800.00		331'217.00	
559 Autres prestations de chômage	353'000.00		367'800.00		331'217.00	
55 Chômage	353'000.00		367'800.00		331'217.00	
Dépenses nettes		353'000.00		367'800.00		331'217.00
57 Aide sociale et domaine de l'asile						
572 Aide économique						
5722 Aides économiques légales						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5 PREVOYANCE SOCIALE (...)						
5722.36370.00 PRESTATIONS D'ASSISTANCE	7'500'000.00		8'000'000.00		7'889'341.85	
5722.46370.00 CONTRIBUTIONS ET REMBOURSEMENTS		1'500'000.00		1'600'000.00		1'458'503.54
5722 Aides économiques légales	7'500'000.00	1'500'000.00	8'000'000.00	1'600'000.00	7'889'341.85	1'458'503.54
572 Aide économique	7'500'000.00	1'500'000.00	8'000'000.00	1'600'000.00	7'889'341.85	1'458'503.54
579 Autres assistances de l'aide sociale						
5792 Autres assistances sociales						
5792.31300.00 PRESTATION ET AIDE A LA REINSERTION ET AIF	40'000.00		60'000.00		11'889.00	
5792.31320.00 POLITIQUE SUR LE LOGEMENT	40'000.00		40'000.00		21'097.10	
5792.36340.00 SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS PRIVEES	9'000.00		9'000.00		8'750.00	
5792.36340.01 SERVICE D'AIDE ET DE SOINS A DOMICILE	6'500.00		6'300.00		6'305.50	
5792.36340.03 INTEGRATION DES ETRANGERS	20'000.00		25'000.00		17'832.50	
5792.36350.00 SUBVENTIONS ET DEVELOPPEMENTS SOCIAUX	80'600.00		63'000.00		81'519.80	
5792.36381.00 COOPERATION - FICD / INTER AJIR	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
5792 Autres assistances sociales	220'100.00		227'300.00		171'393.90	
5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale						
5799.46110.10 VERSEMENT CANTONAL		10'500'000.00		10'000'000.00		9'717'391.30
5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale		10'500'000.00		10'000'000.00		9'717'391.30
579 Autres assistances de l'aide sociale	220'100.00	10'500'000.00	227'300.00	10'000'000.00	171'393.90	9'717'391.30
57 Aide sociale et domaine de l'asile	7'720'100.00	12'000'000.00	8'227'300.00	11'600'000.00	8'060'735.75	11'175'894.84
Recettes nettes	4'279'900.00		3'372'700.00		3'115'159.09	
5 PREVOYANCE SOCIALE	22'755'580.00	13'539'000.00	23'212'880.00	13'105'500.00	22'302'588.20	12'872'395.64
Dépenses nettes		9'216'580.00		10'107'380.00		9'430'192.56

6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS

6150 6150.42109.00 - Recettes : Le Conseil communal a demandé aux services de facturer désormais les prestations fournies.

6338 Vélostation

6338.31320.00 - Gestion de la vélostation uniquement. Le solde de 25'000.- pour la gestion des petites poubelles est directement affectée dans les rubriques UETP - déchets

6338.42109.00 - Estimation selon trimestres 1 et 2/2022

6338.44702.50 - Contribution dégressive, dès 2022 = 0

6338.46140.00 - La compensation rubrique 6338.31320.00 pour ramassage petites poubelles est supprimée

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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.	3'128'300.00		3'076'900.00		2'986'309.10	
6150.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES				20'000.00		64'045.65
6150.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	287'200.00		277'300.00		268'646.85	
6150.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	396'800.00		371'000.00		372'357.35	
6150.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	22'200.00		22'400.00		31'621.50	
6150.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	18'500.00		16'000.00		15'911.20	
6150.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL	25'000.00		25'000.00		4'969.35	
6150.31011.00 MATERIEL POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES	45'000.00		45'000.00		44'480.20	
6150.31012.00 ACHAT MAT. NETTOYAGE, PNEUS, CARBURANT	110'000.00		110'000.00		113'753.10	
6150.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER	15'000.00		15'000.00		14'898.60	
6150.31120.00 EQUIPEMENTS	20'000.00		20'000.00		19'962.20	
6150.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	8'000.00		4'000.00		8'381.20	
6150.31321.00 MANDATS GENIE CIVIL	50'000.00		95'000.00		85'752.20	
6150.31321.01 SECURITE AU TRAVAIL	17'000.00		17'000.00		16'111.00	
6150.31345.00 ASSURANCES TAXES RPLP	56'000.00		55'000.00		55'520.80	
6150.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	70'000.00		77'000.00		67'204.65	
6150.31518.50 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES	80'000.00		80'000.00		65'014.90	
6150.31602.00 LOCATIONS SID RTE DE BALE & JEUNESSE	60'700.00		60'000.00		60'630.75	
6150.33001.00 AMORTISSEMENT ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATIONS	869'600.00		694'100.00		669'545.45	
6150.33003.00 AMORTISSEMENT AUTRES OUVRAGES ET TRAVAU DE GENIE CIVIL	279'100.00		154'400.00		191'093.10	
6150.33006.00 AMORTISSEMENT VEHICULE UETP	127'200.00		121'000.00		119'171.00	
6150.39400.00 INTERETS ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATION	159'000.00		135'000.00		118'973.00	
6150.39400.01 INTERETS AUTRES OUVRAGES ET TRAVAUX DE GENIE CIVIL	27'000.00		20'000.00		17'486.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6150.39400.02 INTERETS VEHICULE UETP	4'200.00		3'600.00		2'947.00	
6150.42109.00 RECETTES DIVERSES		190'000.00		90'000.00		28'978.40
6150.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES		70'000.00		58'000.00		87'686.00
6150.49003.00 IMPUTATIONS INTERNES VEHICULES STEP & DIGU		40'000.00		40'000.00		40'000.00
6150.49101.00 CONTRIBUTIONS FOIRES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		20'000.00		30'000.00		12'975.00
6150.49101.01 GESTION DES DECHETS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		800'000.00		850'000.00		602'175.00
6150.49101.02 DIGUES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		150'000.00		80'000.00		139'350.00
6150.49101.03 CANALISATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL		100'000.00		100'000.00		33'375.00
6150.49101.04 MANIFESTATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNE		60'000.00		60'000.00		14'550.00
6150 Administration	5'875'800.00	1'430'000.00	5'494'700.00	1'328'000.00	5'350'740.50	1'023'135.05
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'						
6154.31321.00 LOCATION ET ENTRETIEN PARCOMETRES	65'000.00		35'000.00		27'443.37	
6154.31321.01 GESTION DES PARKINGS	40'000.00		40'000.00		27'840.15	
6154.31601.00 REDEVANCES D'UTILISATION	80'000.00		80'000.00		75'431.35	
6154.33006.00 AMORTISSEMENT MOBILIER PARKING	49'000.00				33'092.15	
6154.39400.00 INTERETS MOBILIER PARKING	3'400.00				1'981.00	
6154.44722.00 RECETTES		434'550.00		400'000.00		225'215.42
6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d'	237'400.00	434'550.00	155'000.00	400'000.00	165'788.02	225'215.42
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)						
6157.31011.00 MATERIEL POUR L'ENLEVEMENT DE LA NEIGE	45'000.00		45'000.00		42'194.25	
6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.)	45'000.00		45'000.00		42'194.25	
615 Routes communales	6'158'200.00	1'864'550.00	5'694'700.00	1'728'000.00	5'558'722.77	1'248'350.47
61 Circulation routière	6'158'200.00	1'864'550.00	5'694'700.00	1'728'000.00	5'558'722.77	1'248'350.47
Dépenses nettes		4'293'650.00		3'966'700.00		4'310'372.30
62 Transports publics						
621 Infrastructures des transports publics						
6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobil						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6218.31440.00 ABRIS ET ARRETS DE BUS, GARE ROUTIERE	30'000.00		30'000.00		39'234.00	
6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobil	30'000.00		30'000.00		39'234.00	
621 Infrastructures des transports publics	30'000.00		30'000.00		39'234.00	
622 Trafic régional et d'agglomération						
6223 Trafic régional et d'agglomération						
6223.31013.00 PROMOTION	50'000.00		50'000.00		5'076.00	
6223.36110.00 PARTICIPATION COMMUNALE TUD	950'000.00		1'322'700.00		832'323.00	
6223.36110.01 CONTR. ABON. TRANSP. PUBLIC PREST. COMPL	4'000.00		4'000.00		3'742.50	
6223.36110.40 PART. COM. TRANSPORTS PUBLICS JU - REPA	392'000.00		360'000.00		370'474.05	
6223.36119.00 PARTICIPATION VAGABOND					8'148.35	
6223.36350.00 NOCTAMBUS - REPA	5'000.00		26'000.00		19'695.15	
6223.46110.00 SUBVENTION CANTONALE & DIVERS		260'000.00		310'000.00		245'455.80
6223.46119.00 RESTITUTION ABT VAGABOND ET TUD					48'387.11	
6223 Trafic régional et d'agglomération	1'401'000.00	260'000.00	1'762'700.00	310'000.00	1'287'846.16	245'455.80
622 Trafic régional et d'agglomération	1'401'000.00	260'000.00	1'762'700.00	310'000.00	1'287'846.16	245'455.80
629 Autres transports publics						
6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires						
6295.31013.00 CARTES JOURNALIERES CFF	180'000.00		180'000.00		175'849.35	
6295.42507.00 VENTES CARTES JOURNALIERES CFF		160'000.00		160'000.00		175'104.20
6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires	180'000.00	160'000.00	180'000.00	160'000.00	175'849.35	175'104.20
629 Autres transports publics	180'000.00	160'000.00	180'000.00	160'000.00	175'849.35	175'104.20
62 Transports publics	1'611'000.00	420'000.00	1'972'700.00	470'000.00	1'502'929.51	420'560.00
Dépenses nettes		1'191'000.00		1'502'700.00		1'082'369.51
63 Autres genres de trafic et de transports publics						
633 Autres systèmes de transports						
6338 Vélostation						
6338.31204.00 ELECTRICITE	1'500.00		2'500.00		253.35	
6338.31300.00 PUBLICITE	1'500.00		1'500.00			

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...)						
6338.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET	5'000.00		7'000.00		3'941.60	
6338.31320.00 PRESTATIONS CARITAS	10'000.00		35'000.00		34'894.80	
6338.31321.00 MANDATS A TIERS	8'000.00		8'000.00		5'523.00	
6338.42109.00 RECETTES DIVERSES		11'000.00		12'500.00		9'785.00
6338.44702.50 PARTICIPATION AGGLOMERATION				5'000.00		5'000.00
6338.46140.00 ENTRETIEN DES ESPACES PUBLICS				25'000.00		25'000.00
6338 Vélostation	26'000.00	11'000.00	54'000.00	42'500.00	44'612.75	39'785.00
633 Autres systèmes de transports	26'000.00	11'000.00	54'000.00	42'500.00	44'612.75	39'785.00
63 Autres genres de trafic et de transports publics	26'000.00	11'000.00	54'000.00	42'500.00	44'612.75	39'785.00
Dépenses nettes		15'000.00		11'500.00		4'827.75
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	7'795'200.00	2'295'550.00	7'721'400.00	2'240'500.00	7'106'265.03	1'708'695.47
Dépenses nettes		5'499'650.00		5'480'900.00		5'397'569.56

- 7** **PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE**
- 710** **Approvisionnement en eau**
Service autofinancé, CF. point 5.5 du rapport
- 720** **Assainissement des eaux**
Service autofinancé, le bénéfice alimente le fonds STEP-PGEE. CF. point 5.6 du rapport
- 730** **Gestions des déchets**
Service autofinancé, CF. point 5.7 du rapport
- 741** **Corrections des eau de surface**
Service autofinancé. CF. point 5.8 du rapport

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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	600.00		500.00		103.00	
7100.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	1'232'000.00		910'000.00		930'718.67	
7100.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	80'000.00		70'000.00		55'906.94	
7100.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	149'000.00		115'000.00		107'998.90	
7100.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	4'400.00		5'500.00		6'272.23	
7100.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA		12'000.00		11'000.00		4'311.30
7100.30560.00 Assurances maladies LAMal	8'000.00		5'000.00		4'784.96	
7100.30590.00 Autres charges d'assurances	3'000.00		1'500.00		1'600.34	
7100.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	5'000.00		5'000.00		4'575.80	
7100.30900.00 Formation personnel administratif	1'000.00		1'500.00		840.00	
7100.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	1'500.00		1'000.00		1'186.35	
7100.31009.00 Autres frais de matériel	300.00		500.00		87.20	
7100.31020.00 Imprimés	12'000.00		8'000.00		6'273.35	
7100.31039.00 Frais de presse	5'000.00		5'000.00		1'067.07	
7100.31100.00 Meubles et appareils de bureau	2'000.00		2'000.00			
7100.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	5'000.00		12'500.00		954.89	
7100.31301.00 Frais de téléphone et internet	6'000.00		6'000.00		4'073.66	
7100.31302.00 Frais de port	18'000.00		10'000.00		6'878.12	
7100.31303.00 Frais de banque	300.00		100.00		41.55	
7100.31304.00 Frais de poste	6'000.00		4'000.00		3'738.56	
7100.31309.00 Frais de poursuites	600.00		500.00		317.35	
7100.31309.90 Frais divers	3'000.00		5'000.00		806.86	
7100.31320.00 Honoraires ERP	10'000.00		10'000.00		9'609.18	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7100.31340.00 Assurances et taxes	30'000.00		33'000.00		20'619.28	
7100.31518.00 Maintenance informatique	30'000.00		39'000.00		15'660.10	
7100.31518.10 Maintenance installations administratives	4'000.00		8'000.00		797.10	
7100.31701.00 Frais de transport	1'000.00		2'000.00		235.50	
7100.31800.00 Pertes sur débiteurs						11'800.00
7100.31810.00 Pertes sur débiteurs	4'000.00		5'000.00		1'254.90	
7100.36121.00 Prestations administration communale	145'000.00		95'000.00		84'744.00	
7100.42609.00 Remboursements divers						2'779.50
7100.43099.20 Produits des rappels		18'000.00		12'000.00		11'986.70
7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)	1'766'700.00	30'000.00	1'360'600.00	23'000.00	1'271'145.86	30'877.50
7101 Finances et comptabilité						
7101.31309.00 Frais de fiduciaire	2'500.00		2'500.00		1'534.05	
7101.31373.01 TVA - REDIP	15'000.00		15'000.00		182.07	
7101.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	530'000.00		442'000.00		373'807.46	
7101.34011.00 Intérêts sur dettes	40'000.00		40'000.00		36'923.00	
7101.46311.00 Subventions ECA						52'218.00
7101 Finances et comptabilité	587'500.00		499'500.00		412'446.58	52'218.00
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau						
7103.30901.00 Formation personnel d'exploitation	23'000.00		25'000.00		8'246.28	
7103.31010.00 Réseau - achat matériel	25'000.00		30'000.00		2'088.09	
7103.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments	80'000.00		80'000.00		79'972.62	
7103.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	3'000.00		3'000.00		2'022.89	
7103.31019.00 Imputation en transit interne	100.00					
7103.31114.00 Outillage	30'000.00		25'000.00		16'778.46	
7103.31120.00 Vêtements du personnel	12'000.00		8'000.00		2'497.45	
7103.31202.00 Concessions d'Etat	32'000.00		32'000.00		27'818.20	
7103.31204.00 Energie de pompage	175'000.00		135'000.00		65'589.99	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7103.31300.00 Traitement et contrôle de l'eau	50'000.00		55'000.00		45'050.70	
7103.31309.00 Cotisations d'associations techniques	5'000.00		5'000.00		4'824.40	
7103.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	21'000.00		21'000.00		20'888.77	
7103.31321.00 Télécommande et télégestion	60'000.00		60'000.00		43'121.85	
7103.31321.10 Liaison téléphonique	2'000.00		8'000.00		768.90	
7103.31430.00 Réseau - prestations GC	10'000.00		20'000.00		10'922.60	
7103.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	200'000.00		200'000.00		161'732.75	
7103.31439.50 Droits de passage	35'000.00		35'000.00		873.40	
7103.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	7'000.00		8'000.00		5'840.87	
7103.31900.00 Dommages à tiers non assurés	3'000.00		5'000.00		1'500.00	
7103.39100.00 Imputations internes - prestations SIT	22'000.00		22'000.00		15'474.60	
7103.39203.00 Locaux d'exploitation	60'000.00		30'000.00		30'000.00	
7103.42400.00 Taxes de raccordement		10'000.00		20'000.00		1'800.00
7103.42401.00 Taxes de base		935'000.00		935'000.00		943'153.35
7103.42402.00 Ventes d'eau		1'700'000.00		1'756'000.00		1'693'979.62
7103.43090.00 Prestations à tiers		150'000.00		156'000.00		127'044.20
7103.43090.40 Imputation en transit interne		100.00				2'060.40
7103.43099.00 Produits divers		2'000.00		2'500.00		1'502.29
7103.49209.50 Indemnité réseau électrique - mise à terre				50'000.00		50'000.00
7103 Approvisionnement en eau communal - réseau	855'100.00	2'797'100.00	807'000.00	2'919'500.00	546'012.82	2'819'539.86
7106 Service intercommunal des eaux						
7106.31202.00 Eau de secours Moutier	32'000.00		32'000.00		18'338.80	
7106.42402.00 Ventes d'eau aux autres communes		25'000.00		15'000.00		25'705.12
7106.43090.00 Prestations aux communes tierces		60'000.00		60'000.00		65'632.50
7106 Service intercommunal des eaux	32'000.00	85'000.00	32'000.00	75'000.00	18'338.80	91'337.62
7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau						
7109.31019.00 Imputation en transit interne					2'491.10	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7109.31051.00 Promotion de l'eau potable	20'000.00		20'000.00		10'063.70	
7109.31202.00 Centime de l'eau	9'500.00		9'800.00		9'370.00	
7109.31309.00 Prestations pour jets d'eau - Place de la Gare	2'500.00		2'500.00		442.90	
7109.39809.00 Emolument pour épuration des eaux usées	2'400'000.00		2'500'000.00		2'367'133.34	
7109.39909.00 Imputation en transit interne			100.00			
7109.49809.00 Emolument pour épuration des eaux usées		2'400'000.00		2'500'000.00		2'367'133.34
7109.49909.00 Imputation en transit interne				100.00		
7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau	2'432'000.00	2'400'000.00	2'532'400.00	2'500'100.00	2'389'501.04	2'367'133.34
710 Approvisionnement en eau	5'673'300.00	5'312'100.00	5'231'500.00	5'517'600.00	4'637'445.10	5'361'106.32
71 Approvisionnement en eau	5'673'300.00	5'312'100.00	5'231'500.00	5'517'600.00	4'637'445.10	5'361'106.32
Dépenses nettes		361'200.00	286'100.00		723'661.22	
72 Assainissement des eaux						
720 Assainissement des eaux						
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)						
7200.31011.00 MATIERES PREMIERES & MATERIEL AUXILIAIRE	18'000.00		18'000.00		17'962.15	
7200.31180.00 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE	94'000.00		94'000.00		19'937.65	
7200.31300.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTR. DES INSTALLATIONS	180'000.00		180'000.00		179'003.50	
7200.31309.00 REDEVANCES D'UTILISATION	4'000.00		4'000.00		2'849.10	
7200.31321.00 MANDAT PGEE	40'000.00		40'000.00		39'747.95	
7200.31811.00 PERTES S/DEBITEURS STEP	2'000.00				3'112.05	
7200.33003.10 AMORTISSEMENTS	103'800.00		68'300.00		73'722.90	
7200.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT	1'358'000.00		935'000.00		590'538.20	
7200.39001.00 STEP IMPUTATION INTERNE VEHICULES	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
7200.39101.00 STEP IMPUTATION INTERNE DU PERSONNEL	100'000.00		100'000.00		33'375.00	
7200.39405.00 IMPUTATION INTERNE INTERETS	31'000.00		20'000.00		14'762.00	
7200.42400.00 REDEVANCE DROIT DE RACCORDEMENT		100'000.00		100'000.00		90'548.34
7200.42401.00 REDEVANCES D'UTILISATION STEP		150'000.00		150'000.00		127'225.10

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7200.42402.00 REDEVANCES D'UTILISATION EXPLOITATION		2'400'000.00		2'500'000.00		2'364'810.52
7200 Elimination et traitement des eaux (RETE)	1'955'800.00	2'650'000.00	1'484'300.00	2'750'000.00	1'000'010.50	2'582'583.96
720 Assainissement des eaux	1'955'800.00	2'650'000.00	1'484'300.00	2'750'000.00	1'000'010.50	2'582'583.96
72 Assainissement des eaux	1'955'800.00	2'650'000.00	1'484'300.00	2'750'000.00	1'000'010.50	2'582'583.96
Recettes nettes	694'200.00		1'265'700.00		1'582'573.46	
73 Gestion des déchets						
730 Déchets						
7300 Administration						
7300.31021.00 ANNONCES, PROMOTION ET SENSIBILISATIONS	100'000.00		100'000.00		40'760.30	
7300.31300.01 ETUDE SUR LA GESTION DES DECHETS			25'600.00		18'261.45	
7300.31309.03 COMPOSTAGE	180'000.00		180'000.00		180'601.00	
7300.31309.05 RAMASSAGE VERRE,PAPIER,FER, ETC	216'000.00		216'000.00		120'645.95	
7300.31320.00 SURVEILLANCE YC CARITAS	26'500.00		25'000.00		25'000.00	
7300.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES	75'000.00		75'000.00		103'367.45	
7300.31811.00 PERTES S/DEBITEURS ORDURES	5'000.00				16'574.36	
7300.33006.00 AMORTISSEMENT	93'800.00		91'000.00		76'269.35	
7300.36013.00 CONTRIBUTIONS CANTONALE AU SYNDICAT	20'000.00		20'000.00		15'762.15	
7300.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT	130'000.00		130'000.00		90'792.20	
7300.39101.00 IMPUTATIONS INTERNES PERSONNEL DECHETS	800'000.00		850'000.00		602'175.00	
7300.39405.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS	3'100.00		10'000.00		3'102.00	
7300.42404.00 REDEVANCES		1'150'000.00		1'150'000.00		1'187'955.96
7300.42508.06 RISTOURNE SUR LE VERRE / PAPIER/ DE		100'000.00		100'000.00		78'303.15
7300.46121.50 SEOD RBT VENTES DES SACS		290'000.00		290'000.00		256'241.94
7300 Administration	1'649'400.00	1'540'000.00	1'722'600.00	1'540'000.00	1'293'311.21	1'522'501.05
7308 Immeubles, locaux, installations, équipement et biens mobili						
7308.36364.00 LE VILEBREQUIN	60'000.00					
7308 Immeubles, locaux, installations, équipement et biens mobili	60'000.00					

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
730 Déchets	1'709'400.00	1'540'000.00	1'722'600.00	1'540'000.00	1'293'311.21	1'522'501.05
73 Gestion des déchets	1'709'400.00	1'540'000.00	1'722'600.00	1'540'000.00	1'293'311.21	1'522'501.05
Dépenses nettes		169'400.00		182'600.00	229'189.84	
74 Aménagements						
741 Corrections de cours d'eau						
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)						
7410.31321.00 MANDATS A TIERS	80'000.00		80'000.00		77'806.20	
7410.31424.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN	100'000.00		100'000.00		218'286.00	
7410.33002.00 AMORTISSEMENT DIGUES	197'000.00		185'300.00		102'256.90	
7410.39001.00 IMPUTATIONS INTERNES VEHICULES	15'000.00		15'000.00		15'000.00	
7410.39101.02 DIGUES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL	150'000.00		80'000.00		139'350.00	
7410.39400.00 INTERETS DIGUES	20'000.00		45'000.00		12'942.00	
7410.42400.10 REDEVANCES D'UTILISATION DIGUES		790'000.00		790'000.00		510'202.00
7410.46310.00 SUBVENTIONS & PART DE TIERS						9'600.00
7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges)	562'000.00	790'000.00	505'300.00	790'000.00	565'641.10	519'802.00
741 Corrections de cours d'eau	562'000.00	790'000.00	505'300.00	790'000.00	565'641.10	519'802.00
74 Aménagements	562'000.00	790'000.00	505'300.00	790'000.00	565'641.10	519'802.00
Recettes nettes	228'000.00		284'700.00			45'839.10
76 Lutte contre la pollution et l'environnement						
769 Lutte contre la pollution et l'environnement						
7696 Cité de l'énergie						
7696.36902.00 POLITIQUE ENERGETIQUE	120'000.00		120'000.00		118'952.55	
7696 Cité de l'énergie	120'000.00		120'000.00		118'952.55	
769 Lutte contre la pollution et l'environnement	120'000.00		120'000.00		118'952.55	
76 Lutte contre la pollution et l'environnement	120'000.00		120'000.00		118'952.55	
Dépenses nettes		120'000.00		120'000.00		118'952.55
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement						
771 Cimetières et crématoires						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7710 Administration						
7710.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION	50'700.00		55'900.00		56'052.15	
7710.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	4'600.00		5'100.00		5'132.10	
7710.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	8'400.00		11'600.00		8'930.85	
7710.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	400.00		500.00		603.25	
7710.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	300.00		400.00		283.90	
7710.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE	900.00		900.00		172.95	
7710.31111.00 VEHICULES, MACHINES, MOBILIER	4'500.00		4'500.00		4'494.65	
7710.31202.00 EAU	800.00		800.00		615.35	
7710.31204.00 ELECTRICITE	2'000.00		1'600.00		1'451.40	
7710.31205.00 COMBUSTIBLE	3'800.00		3'000.00		2'484.10	
7710.31300.00 ASSURANCES & PRESTATIONS DE SERVICES	1'300.00		1'300.00		1'225.75	
7710.31430.00 ENTRETIEN CIMETIERE	10'000.00		10'000.00		14'384.80	
7710.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES	7'000.00		10'000.00		7'995.40	
7710.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS	15'600.00		8'900.00		15'562.40	
7710.36228.00 COTISATION	19'000.00		19'000.00		18'916.50	
7710.39400.00 INTERETS	1'700.00		1'600.00		1'439.00	
7710.42109.00 RECETTES FUNERARIUM		45'000.00		50'000.00		47'500.00
7710.42403.01 ENSEVELISSEMENTS		50'000.00		30'000.00		57'361.00
7710.42403.02 CONCESSIONS DE TOMBES		18'000.00		17'000.00		19'650.00
7710.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES		30'500.00		30'500.00		30'559.50
7710 Administration	131'000.00	143'500.00	135'100.00	127'500.00	139'744.55	155'070.50
771 Cimetières et crématoires	131'000.00	143'500.00	135'100.00	127'500.00	139'744.55	155'070.50
779 Autres fonctions de protection de l'environnement						
7795 Toilettes pour chiens						
7795.36013.00 PART CANTONALE TAXE CHIENS / SPA	10'500.00		10'500.00		10'480.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7795 Toilettes pour chiens	10'500.00		10'500.00		10'480.00	
779 Autres fonctions de protection de l'environnement	10'500.00		10'500.00		10'480.00	
77 Autres fonctions de la protection de l'environnement	141'500.00	143'500.00	145'600.00	127'500.00	150'224.55	155'070.50
Recettes nettes	2'000.00			18'100.00	4'845.95	
79 Aménagement du territoire						
790 Aménagement du territoire						
7900 Administration						
7900.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF UETP	301'200.00		395'900.00		356'557.60	
7900.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION U.E.	938'300.00		872'600.00		877'229.60	
7900.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	27'300.00		35'900.00		31'208.85	
7900.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC	85'200.00		78'700.00		79'542.50	
7900.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATION	26'900.00		33'000.00		32'662.55	
7900.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION	100'100.00		97'700.00		93'146.40	
7900.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	300.00		1'300.00		986.70	
7900.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP	5'400.00		4'700.00		6'667.25	
7900.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	1'800.00		2'300.00		1'937.50	
7900.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE	5'500.00		4'700.00		4'708.20	
7900.31011.00 PREST. ENTRETIEN FONTAINES & V. VILLE	50'000.00		70'000.00		54'161.50	
7900.31011.01 PREST. NETTOYAGE TAGS & MOBILIER URBAIN	10'000.00		10'000.00		1'572.95	
7900.31110.00 OUTILLAGE DES JARDINIERS & ETUDES	35'000.00		35'000.00		29'609.05	
7900.31110.01 DRAPEAUX, ARBRES ET FLEURS	40'000.00		40'000.00		34'844.30	
7900.31321.00 HONORAIRES & FRAIS JURIDIQUES	45'000.00		45'000.00		41'682.85	
7900.31321.01 MANDATS UETP	50'000.00		95'000.00		95'046.50	
7900.31321.02 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE	2'000.00		2'000.00		373.85	
7900.31321.03 NATURE ET PAYSAGE	30'000.00		30'000.00		31'303.20	
7900.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES ET DIVERSES		20'000.00				86'822.00

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...)						
7900 Administration	1'754'000.00	20'000.00	1'853'800.00		1'773'241.35	86'822.00
7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire						
7904.36121.50 FONCTIONNEMENT AGGLOMERATION	100'000.00		100'000.00		77'728.12	
7904.36121.55 FRAIS DE GESTION INNODEL	15'000.00		15'000.00		20'021.50	
7904.42409.00 PRESTATIONS FACTUREES INNODEL / AGGLO		10'000.00		10'000.00		15'000.40
7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire	115'000.00	10'000.00	115'000.00	10'000.00	97'749.62	15'000.40
790 Aménagement du territoire	1'869'000.00	30'000.00	1'968'800.00	10'000.00	1'870'990.97	101'822.40
79 Aménagement du territoire	1'869'000.00	30'000.00	1'968'800.00	10'000.00	1'870'990.97	101'822.40
Dépenses nettes		1'839'000.00		1'958'800.00		1'769'168.57
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	12'031'000.00	10'465'600.00	11'178'100.00	10'735'100.00	9'636'575.98	10'242'886.23
Dépenses nettes		1'565'400.00		443'000.00	606'310.25	

8 ECONOMIE PUBLIQUE

871 Electricité

Service autofinancé, CF: point 5.9 du rapport

872 Pétrole et gaz

Service autofinancé, CF. point 5.10 du rapport

879 Production de chaleur

Service autofinancé, CF. point 5.11 du rapport

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE						
84 Tourisme						
840 Tourisme						
8400 Tourisme						
8400.31300.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN WEBCAMS	3'000.00		3'000.00		1'387.45	
8400.36319.00 JURA TOURISME ET JURA TROIS-LACS	92'600.00		92'600.00		92'710.00	
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	99'200.00		99'200.00		97'697.45	
840 Tourisme	99'200.00		99'200.00		97'697.45	
84 Tourisme	99'200.00		99'200.00		97'697.45	
Dépenses nettes		99'200.00		99'200.00		97'697.45
85 Industrie, artisanat et commerce						
850 Industrie, artisanat et commerce						
8500 Promotion, marketing						
8500.31011.00 PRESTATIONS FOIRES ET MARCHES	2'000.00		4'000.00		1'320.00	
8500.31300.00 ANIMATION FOIRES ET MARCHES			10'000.00		4'520.35	
8500.31309.00 SALONS ET EXPOSITIONS	5'000.00		8'000.00		988.00	
8500.39101.00 FOIRES PART. FRAIS DE TRAITEMENT	20'000.00		30'000.00		12'975.00	
8500.40322.00 EMOLUMENTS DE FOIRE		500.00		500.00		
8500.40322.01 MARCHE		12'000.00		12'000.00		80.00
8500 Promotion, marketing	27'000.00	12'500.00	52'000.00	12'500.00	19'803.35	80.00
850 Industrie, artisanat et commerce	27'000.00	12'500.00	52'000.00	12'500.00	19'803.35	80.00
85 Industrie, artisanat et commerce	27'000.00	12'500.00	52'000.00	12'500.00	19'803.35	80.00
Dépenses nettes		14'500.00		39'500.00		19'723.35
87 Combustibles et énergie						
871 Electricité						
8710 Administration						
8710.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions	800.00		3'000.00		231.50	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8710.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	1'651'000.00		1'845'000.00		1'904'569.85	
8710.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	105'000.00		130'000.00		112'443.40	
8710.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	175'000.00		180'000.00		168'381.20	
8710.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	5'800.00		11'000.00		12'931.63	
8710.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA		17'000.00		3'000.00		35'503.40
8710.30560.00 Assurances maladies LAMal	9'600.00		11'000.00		9'872.45	
8710.30590.00 Autres charges d'assurances	4'000.00		5'000.00		1'600.34	
8710.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	15'000.00		15'000.00		13'727.50	
8710.30900.00 Formation personnel administratif	3'000.00		3'000.00		2'461.45	
8710.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	2'000.00		3'600.00		3'244.67	
8710.31009.00 Autres frais de matériel	400.00		1'200.00		261.70	
8710.31011.00 Matériel pour CA/RCP					6'178.20	
8710.31020.00 Imprimés	16'000.00		24'000.00		18'568.31	
8710.31039.00 Frais de presse	10'000.00		10'000.00		5'592.77	
8710.31100.00 Meubles et appareils de bureau	2'000.00		2'000.00			
8710.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	10'000.00		22'000.00		10'612.78	
8710.31301.00 Frais de téléphone et internet	8'000.00		15'000.00		11'375.88	
8710.31302.00 Frais de port	24'000.00		40'000.00		35'089.72	
8710.31303.00 Frais de banque	400.00		1'000.00		303.90	
8710.31304.00 Frais de poste	8'000.00		12'000.00		11'215.62	
8710.31309.00 Frais de poursuites	5'500.00		4'500.00		3'967.26	
8710.31309.50 Frais divers	3'000.00		5'000.00		436.67	
8710.31320.00 Honoraires ERP	10'000.00		10'000.00		18'534.18	
8710.31518.00 Maintenance informatique	80'000.00		105'000.00		80'435.81	
8710.31518.10 Maintenance installations administratives	5'000.00		30'000.00		6'901.60	
8710.31701.00 Frais de transport	1'000.00		1'000.00		897.35	
8710.31800.00 Pertes sur débiteurs						108'500.00

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8710.31810.00 Pertes sur débiteurs	50'000.00		30'000.00		9'935.08	
8710.36121.00 Prestations administration communale	195'000.00		275'000.00		254'228.00	
8710.42600.00 Prestations pour SACEN SA		32'000.00		10'000.00		79'715.00
8710.42600.10 Prestations pour RCP		28'000.00		16'000.00		5'665.00
8710.43099.20 Produits des rappels		24'000.00		40'000.00		35'960.05
8710 Administration	2'399'500.00	101'000.00	2'794'300.00	69'000.00	2'703'998.82	265'343.45
8711 Finances et comptabilité						
8711.31309.00 Frais de fiduciaire	10'000.00		12'000.00		6'713.39	
8711.31373.01 TVA - REDIP	20'000.00		20'000.00		16'942.10	
8711.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	1'430'000.00		1'170'000.00		1'031'634.62	
8711.34011.00 Intérêts sur dettes	313'000.00		286'000.00		248'660.32	
8711 Finances et comptabilité	1'773'000.00		1'488'000.00		1'303'950.43	
8713 Electricité						
8713.31204.00 Achats d'électricité	14'023'000.00		5'764'000.00		5'054'790.47	
8713.31204.10 Achats de certificats hydrauliques	50'000.00		80'000.00		119'267.40	
8713.31204.20 Achats de certificats solaires	212'000.00		282'300.00		289'489.84	
8713.31320.00 Prestations SACEN SA	238'000.00		300'000.00		128'801.40	
8713.42402.00 Ventes d'énergie		14'554'000.00		6'105'000.00		5'482'378.71
8713.42402.20 Ventes de certificats		351'000.00		388'000.00		97'175.88
8713 Electricité	14'523'000.00	14'905'000.00	6'426'300.00	6'493'000.00	5'592'349.11	5'579'554.59
8714 Centrales et réseaux électriques communaux						
8714.30901.00 Formation personnel d'exploitation	65'000.00		65'000.00		37'202.40	
8714.31010.00 Réseau - achat matériel	90'000.00		100'000.00		113'614.95	
8714.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments	25'000.00		25'000.00		31'649.44	
8714.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	5'000.00		6'000.00		4'088.82	
8714.31019.00 Imputation en transit interne	40'000.00				179'917.71	
8714.31112.00 Appareils de mesures	8'000.00		8'000.00		8'984.88	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8714.31114.00 Outillage	32'000.00		40'000.00		30'693.84	
8714.31120.00 Vêtements du personnel	20'000.00		20'000.00		18'322.76	
8714.31204.00 Réseau amont	2'966'000.00		2'769'000.00		2'794'015.50	
8714.31204.90 Achat des pertes réseau	240'000.00		134'000.00		103'198.85	
8714.31309.00 Cotisations d'associations techniques	45'000.00		45'000.00		42'727.55	
8714.31309.50 Frais divers	2'000.00		2'000.00		1'510.34	
8714.31309.90 La Charte	65'000.00		65'000.00		31'475.85	
8714.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	50'000.00		70'000.00		69'066.63	
8714.31321.00 Télécommande et télégestion			2'000.00			
8714.31321.10 Comptage	80'000.00					
8714.31340.00 Assurances et taxes	28'000.00		28'000.00		34'655.31	
8714.31430.00 Réseau - prestations GC	50'000.00		50'000.00		61'248.25	
8714.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	40'000.00		50'000.00		26'301.25	
8714.31439.50 Droits de passage	35'000.00		35'000.00			
8714.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	15'000.00		20'000.00		9'037.75	
8714.31900.00 Dommages à tiers non assurés	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
8714.31920.00 Concession radiotéléphonique	1'000.00		1'000.00		924.00	
8714.34090.00 Intérêts sur capital réseau (WACC)	525'000.00		525'000.00		525'000.00	
8714.36121.00 Bénéfice prestations à Municipalité	200'000.00		200'000.00		240'000.00	
8714.36990.75 Redistribution des services systèmes	419'000.00		149'000.00		144'593.70	
8714.36990.76 Redistribution RPC	2'092'000.00		2'130'000.00		2'078'535.95	
8714.36992.00 Redistribution droit d'utilisation du sol	640'000.00		650'000.00		636'776.75	
8714.39209.50 Dédommagement service des eaux - mise à terre			50'000.00		50'000.00	
8714.39909.00 Imputation en transit interne			40'000.00			
8714.42400.00 Taxes de raccordement		300'000.00		150'000.00		680'460.10
8714.42402.00 Ventes d'utilisation du réseau		6'106'000.00		6'161'000.00		6'117'754.36
8714.42609.00 Remboursements divers		12'000.00		12'000.00		13'495.85

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8714.42609.90 Participation La Charte		45'000.00		45'000.00		21'413.45
8714.43090.00 Prestations à tiers		100'000.00		100'000.00		343'208.45
8714.43090.10 Prestations pour manifestations		15'000.00		10'000.00		15'492.50
8714.43090.20 Location stations transformatrices		75'000.00		75'000.00		72'688.00
8714.43090.30 Prestations fibre optique et droits de passage		40'000.00		50'000.00		37'721.00
8714.43090.40 Imputation en transit interne		40'000.00				141'310.65
8714.43093.00 Matériel à tiers				1'000.00		
8714.43099.00 Produits divers		40'000.00		40'000.00		34'615.61
8714.43099.10 Frais d'intervention		4'000.00		4'000.00		6'369.15
8714.43099.20 Locaux administratifs		260'000.00		247'000.00		248'765.75
8714.43099.50 Autres revenus divers d'exploitation		5'000.00		5'000.00		
8714.44010.00 Intérêts sur créances		25'000.00		25'000.00		23'973.39
8714.46990.75 Recettes des services systèmes		419'000.00		149'000.00		145'546.31
8714.46990.80 Recettes RPC		2'092'000.00		2'130'000.00		2'092'245.73
8714.46992.00 Recettes droit d'utilisation du sol		640'000.00		650'000.00		636'776.75
8714.49203.00 Locaux d'exploitation		120'000.00		60'000.00		60'000.00
8714.49308.00 Participation des autres services communaux		44'000.00		44'000.00		30'949.20
8714.49909.00 Imputation en transit interne				40'000.00		
8714 Centrales et réseaux électriques communaux	7'779'000.00	10'382'000.00	7'280'000.00	9'998'000.00	7'274'542.48	10'722'786.25
8716 Surveillance et contrôle						
8716.31321.00 Contrôle OIBT des installations		30'000.00		40'000.00		20'864.50
8716 Surveillance et contrôle	30'000.00		40'000.00		20'864.50	
8717 Promotion						
8717.36369.00 Marketing		270'000.00		290'000.00		224'087.15
8717.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables		40'000.00		20'000.00		38'950.00
8717 Promotion	310'000.00		310'000.00		263'037.15	
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8718.31095.00 Matériel d'installation	200.00		200.00		182.25	
8718.31200.00 Chauffage / énergie bâtiments	130'000.00		65'000.00		78'401.17	
8718.31204.50 Charges d'exploitation Smotion	10'000.00		5'500.00		8'618.43	
8718.31440.00 Entretien bâtiments	130'000.00		100'000.00		119'883.76	
8718.31445.00 Entretien installations photovoltaïques	80'000.00		80'000.00		46'036.60	
8718.31445.10 Entretien installations hydrauliques	10'000.00		15'000.00		16'496.59	
8718.43099.00 Ventes d'énergie produite		940'000.00		800'000.00		808'923.81
8718.43099.50 Produits d'exploitation Smotion		15'000.00		6'500.00		12'508.20
8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl	360'200.00	955'000.00	265'700.00	806'500.00	269'618.80	821'432.01
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniq						
8719.31011.00 EP - matériel d'entretien et d'extension					50'694.38	
8719.31204.00 EP - électricité	118'000.00		91'500.00		79'228.64	
8719.31309.00 EP - cotisations d'associations techniques	1'000.00		1'000.00		515.30	
8719.31321.00 EP - mandats à tiers - honoraires			5'500.00		38'775.98	
8719.31430.00 EP - prestations GC					29'651.00	
8719.31517.00 EP - entretien véhicules d'exploitation					6'688.40	
8719.33003.00 EP - amortissements du patrimoine administratif	120'000.00		140'000.00		83'980.17	
8719.39100.50 Politique énergétique	120'000.00		120'000.00		110'448.05	
8719.42606.00 EP - participation de tiers		10'000.00		10'000.00		12'191.50
8719.43093.00 EP - location camion-nacelle		2'000.00		3'000.00		433.00
8719.46992.00 EP - PCP		640'000.00		650'000.00		633'274.02
8719.49100.50 Politique énergétique - participation Municipalité		120'000.00		120'000.00		110'448.05
8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniq	359'000.00	772'000.00	358'000.00	783'000.00	399'981.92	756'346.57
871 Electricité	27'533'700.00	27'115'000.00	18'962'300.00	18'149'500.00	17'828'343.21	18'145'462.87
872 Pétrole et gaz						
8720 Administration						
8720.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions	600.00		500.00		90.50	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8720.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	830'000.00		625'000.00		636'305.36	
8720.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	54'000.00		44'000.00		37'435.80	
8720.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	91'000.00		74'000.00		73'109.42	
8720.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	2'900.00		3'500.00		4'444.24	
8720.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA		18'000.00		9'500.00		12'818.15
8720.30560.00 Assurances maladies LAMal	4'900.00		3'500.00		3'248.00	
8720.30590.00 Autres charges d'assurances	3'000.00		2'000.00		1'600.32	
8720.30600.00 Allocation de renchérissement aux retraités	5'000.00		5'000.00		4'575.80	
8720.30900.00 Formation personnel administratif	1'000.00		2'500.00		800.00	
8720.31000.00 Matériel et fourniture de bureau	1'500.00		1'000.00		1'186.32	
8720.31009.00 Autres frais de matériel	300.00		500.00		87.20	
8720.31020.00 Imprimés	12'000.00		8'000.00		5'863.44	
8720.31039.00 Frais de presse	6'000.00		6'000.00		815.66	
8720.31100.00 Meubles et appareils de bureau	2'000.00		2'000.00			
8720.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques	5'000.00		12'500.00		954.78	
8720.31301.00 Frais de téléphone et internet	6'000.00		6'000.00		3'451.86	
8720.31302.00 Frais de port	18'000.00		10'000.00		9'140.89	
8720.31303.00 Frais de banque	300.00		100.00		56.70	
8720.31304.00 Frais de poste	6'000.00		4'000.00		4'587.22	
8720.31309.00 Frais de poursuites	1'000.00		800.00		428.09	
8720.31309.90 Frais divers	3'000.00		5'000.00		2'263.52	
8720.31320.00 Honoraires ERP	10'000.00		10'000.00		9'609.19	
8720.31340.00 Assurances et taxes	22'000.00		21'000.00		21'469.52	
8720.31518.00 Maintenance informatique	30'000.00		39'000.00		15'660.21	
8720.31518.10 Maintenance installations administratives	4'000.00		8'000.00		797.10	
8720.31701.00 Frais de transport	1'000.00		2'000.00		234.25	
8720.31800.00 DuCroire						6'400.00

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8720.31810.00 Pertes sur débiteurs	10'000.00		2'000.00		5'345.20	
8720.36121.00 Prestations administration communale	145'000.00		95'000.00		84'744.00	
8720.43099.00 Prestations administratives		2'000.00		2'000.00		30'462.25
8720.43099.20 Produits des rappels		18'000.00		12'000.00		12'436.70
8720 Administration	1'275'500.00	38'000.00	992'900.00	23'500.00	928'304.59	62'117.10
8721 Finances et comptabilité						
8721.31309.00 Frais de fiduciaire	5'000.00		5'000.00		4'752.56	
8721.31373.01 TVA - REDIP	1'000.00		1'000.00		52.02	
8721.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	275'000.00		256'000.00		214'234.29	
8721.34011.00 Intérêts sur dettes	40'000.00		40'000.00		44'936.15	
8721.36121.00 Intérêts sur dette à Municipalité	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
8721.36340.00 Restitution à la Municipalité	520'000.00		520'000.00		520'000.00	
8721.44010.00 Intérêts sur créances						15'000.00
8721 Finances et comptabilité	1'191'000.00		1'172'000.00		1'133'975.02	15'000.00
8723 Gaz - énergie						
8723.31205.00 Achats de gaz	11'175'000.00		3'360'000.00		2'377'142.40	
8723.36990.25 Taxe CO2	1'920'000.00		1'850'000.00		1'628'182.66	
8723.42402.00 Ventes de gaz		11'670'000.00		3'540'000.00		5'956'216.72
8723.46990.25 Taxe CO2		1'620'000.00		1'550'000.00		1'420'054.64
8723 Gaz - énergie	13'095'000.00	13'290'000.00	5'210'000.00	5'090'000.00	4'005'325.06	7'376'271.36
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau						
8724.30901.00 Formation personnel d'exploitation	28'000.00		34'000.00		10'204.93	
8724.31010.00 Réseau - achat matériel	8'000.00		10'000.00			15'871.36
8724.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	4'000.00		4'000.00		2'274.26	
8724.31114.00 Outillage	25'000.00		20'000.00		13'547.68	
8724.31120.00 Vêtements du personnel	2'000.00		8'000.00		1'893.99	
8724.31205.00 Réseaux amont	880'000.00		950'000.00		834'687.15	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8724.31309.00 Cotisations d'associations techniques	30'000.00		30'000.00		27'460.15	
8724.31320.00 Mandats à tiers - honoraires	20'000.00		20'500.00		27'014.76	
8724.31430.00 Réseau - prestations GC	10'000.00		15'000.00			
8724.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments	20'000.00		40'000.00			
8724.31439.50 Droits de passage	35'000.00		35'000.00		176.00	
8724.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	6'000.00		6'000.00		5'531.58	
8724.31900.00 Dommages à tiers non assurés	3'000.00		5'000.00		500.00	
8724.39100.00 Imputations internes - prestations SIT	22'000.00		22'000.00		15'474.60	
8724.39203.00 Locaux d'exploitation	60'000.00		30'000.00		30'000.00	
8724.42400.00 Taxes de raccordement				10'000.00		2'000.00
8724.42401.00 Taxe d'abonnement		250'000.00		300'000.00		295'457.08
8724.42403.00 Réseau de distribution		3'010'000.00		3'190'000.00		
8724.43090.00 Prestations à tiers		3'000.00		25'000.00		59'503.20
8724.43099.00 Produits divers		500.00		500.00		425.54
8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau	1'153'000.00	3'263'500.00	1'229'500.00	3'525'500.00	968'765.10	373'257.18
8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional						
8726.39909.00 Achats de gaz - Courrendlin					580'587.02	
8726.39909.10 Achats de gaz - Courroux					389'334.84	
8726.39909.20 Achats de gaz - Rossemaison					126'969.00	
8726.49909.00 Ventes de gaz - Courrendlin						580'587.02
8726.49909.10 Ventes de gaz - Courroux						389'334.84
8726.49909.20 Ventes de gaz - Rossemaison						126'969.00
8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional					1'096'890.86	1'096'890.86
8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz						
8729.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables	100'000.00		80'000.00		26'500.00	
8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz	100'000.00		80'000.00		26'500.00	
872 Pétrole et gaz	16'814'500.00	16'591'500.00	8'684'400.00	8'639'000.00	8'159'760.63	8'923'536.50

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
879 Production de chaleur						
8790 Administration						
8790.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation	45'000.00		68'000.00		9'505.80	
8790.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC	3'600.00		5'000.00			
8790.30520.00 Assurances de prévoyance LPP	4'500.00		8'000.00			
8790.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP	600.00		1'000.00			
8790.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA		500.00		500.00		
8790.31301.00 Frais de téléphone et internet	800.00		500.00			
8790.31309.90 Frais divers	2'000.00				0.10	
8790.31340.00 Assurances et taxes	6'000.00		2'000.00			
8790.31518.00 Maintenance informatique	3'000.00		2'000.00			
8790.31518.10 Maintenance installations administratives	4'500.00		2'500.00			
8790 Administration	70'000.00	500.00	89'000.00	500.00	9'505.90	
8791 Finances et comptabilité						
8791.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif	85'000.00		25'000.00		20'421.93	
8791.34011.00 Intérêts sur dettes	64'000.00		20'000.00		2'764.00	
8791 Finances et comptabilité	149'000.00		45'000.00		23'185.93	
8793 Autres sources d'énergies						
8793.30901.00 Formation du personnel d'exploitation	2'000.00		1'000.00			
8793.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation	1'000.00		500.00			
8793.31114.00 Outillage	2'000.00		1'000.00		67.65	
8793.31200.00 Consommation d'électricité et eau	36'500.00		6'500.00			
8793.31206.00 Achats de combustible	28'000.00		21'000.00		22'756.30	
8793.31515.00 Entretien production de chaleur	25'600.00		14'000.00		24.25	
8793.31515.10 Entretien MCC+MCR+équipements	5'500.00		3'500.00			
8793.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation	1'000.00		500.00			
8793.42402.00 Ventes de chaleur		143'600.00		50'000.00		36'261.30

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8 ECONOMIE PUBLIQUE (...)						
8793.42403.00 Ventes de puissance		108'000.00		82'000.00		10'865.75
8793 Autres sources d'énergies	101'600.00	251'600.00	48'000.00	132'000.00	22'848.20	47'127.05
879 Production de chaleur	320'600.00	252'100.00	182'000.00	132'500.00	55'540.03	47'127.05
87 Combustibles et énergie	44'668'800.00	43'958'600.00	27'828'700.00	26'921'000.00	26'043'643.87	27'116'126.42
Dépenses nettes		710'200.00		907'700.00	1'072'482.55	
8 ECONOMIE PUBLIQUE	44'795'000.00	43'971'100.00	27'979'900.00	26'933'500.00	26'161'144.67	27'116'206.42
Dépenses nettes		823'900.00		1'046'400.00	955'061.75	

9 FINANCES - IMPÔTS

910 Impôts

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

9300 Péréquation financière - Cantons et concordats

9300.36227.00 - Contribution au Fonds de péréquation : l'indice des ressources varie de 111,09 % à 117,73 %. Il est calculé sur l'ensemble des revenus des communes jurassiennes. Les charges sont en augmentation de 0,43 million.

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

9902 Produits du compte de résultats

9902.46992.01 - Intérêts sur le capital du réseau électrique : il s'agit de l'encaissement de l'intérêt calculé sur la valeur du réseau électrique.

9902.46992.02 - Prestations aux collectivités publiques : l'émolument pour l'utilisation du sol est fixé à 0,7 cts/KW.

9902.46992.03 - Rbt du déficit antérieur du gaz : sauf charges exceptionnelles pendant l'exercice, le service du gaz restituera CHF 520'000.- sur la dette envers la Municipalité.

9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre

Ce chapitre récapitule les résultats des services autofinancés.

x.90100.20 Cette rubrique permet l'attribution d'un montant de CHF 694'200.- au fonds STEP/PGEE (rubrique du bilan no. 29002.00).

x.90100.92 Cette rubrique permet l'attribution d'un montant de CHF 228'000.- au fonds des digues (rubrique 29009.20).

x.90110.10 Un montant de CHF 26'320.- doit être prélevé sur le fonds du Service du feu doté au 01.01.2022 d'un montant de CHF 160'580.- (rubrique du bilan no 29001.00).

x.90110.30 Un montant de CHF 361'200.- doit être prélevé sur le fonds de l'approvisionnement en eau.

x.90110.40 Un montant de CHF 135'000.- doit être prélevé sur le fonds de l'élimination des déchets doté au 01.01.2022 d'un montant de CHF 359'90.95 (rubrique no 29004.00).

x.90110.70 Un montant de CHF 289'700.- doit être prélevé du fonds entretien et rénovation du service électrique (rubrique du bilan no. 29007.00).

x.90110.72 Un montant de CHF 129'000.- doit être prélevé du fonds de régulation de l'énergie du service électrique (rubrique du bilan no. 29007.02).

x.90110.82 Un montant de CHF 223'000.- doit être prélevé du fonds régulation du gaz. - (rubrique 29008.02/12).

x.90110.92 Un montant de CHF 75'000.- doit être prélevé du fonds cadastre (rubrique 29009.10).

x.90110.93 Un montant de CHF 68'500.- doit être prélevé du fonds régulation de la production de chaleur (rubrique 2900.02).

9990 Clôture du compte général : rubrique 9990.48940.00 - Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire

9990.48940.00 - Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire : prélèvement du solde disponible

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	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	8'000.00		10'000.00		6'583.95	
9100.31803.99 DIMINUTION DUCROIRE IMPOTS					25'000.00	
9100.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PPH	400'000.00		510'000.00		358'482.14	
9100.40000.00 IMPOT SUR LE REVENU PPH		21'325'000.00		21'000'000.00		19'968'345.55
9100.40001.00 IMPOTS SUPPLEMENTAIRES & REPRESSIFS PPH		200'000.00		200'000.00		139'309.35
9100.40002.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PPH		300'000.00		380'000.00		235'255.20
9100.40002.99 REP. FISCALE - PARTAGE DOMICILIE PPH	250'000.00		255'000.00		233'454.65	
9100.40007.00 AUG. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES		4'200'000.00		4'400'000.00		3'800'808.09
9100.40007.99 DIM. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES	2'000'000.00		3'200'000.00		1'645'137.80	
9100.40009.00 BENEFICE LIQ. PPH VARIATIONS						933.34
9100.40010.00 IMPOT SUR LA FORTUNE PPH		2'250'000.00		2'025'000.00		2'086'049.45
9100.40017.00 AUG. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES		500'000.00		350'000.00		665'537.90
9100.40017.99 DIM. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES	250'000.00		200'000.00		620'697.50	
9100.40020.00 IMPOT A LA SOURCE PPH		1'100'000.00		1'100'000.00		1'019'115.35
9100.40022.00 IMPOT DES FRONTALIERS PPH		3'300'000.00		3'000'000.00		2'875'482.00
9100 Impôts directs des personnes physiques (PPH)	2'908'000.00	33'175'000.00	4'175'000.00	32'455'000.00	2'889'356.04	30'790'836.23
9101 Impôts directs des personnes morales (PM)						
9101.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PM	15'000.00		30'000.00		8'579.83	
9101.40100.00 IMPOT SUR LE BENEFICE PM		5'700'000.00		4'400'000.00		4'567'280.35
9101.40102.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PM		480'000.00		650'000.00		103'461.20
9101.40102.99 REP. FISCALE - PARTAGES DOMICILIE PM	250'000.00		650'000.00		160'989.35	
9101.40107.00 AUG. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES		1'600'000.00		2'000'000.00		1'816'716.17
9101.40107.99 DIM. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES	2'200'000.00		2'200'000.00		1'375'694.89	
9101.40108.00 ENCAIS. DE CREANCES FISCALES AMORTIES PM		5'000.00		5'000.00		

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9101.40110.00 IMPOT SUR LE CAPITAL PM		1'400'000.00		1'550'000.00		2'617'836.55
9101.40117.00 AUG. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES		300'000.00		200'000.00		365'866.10
9101.40117.99 DIM. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES	200'000.00		100'000.00		177'399.95	
9101 Impôts directs des personnes morales (PM)	2'665'000.00	9'485'000.00	2'980'000.00	8'805'000.00	1'722'664.02	9'471'160.37
9102 Autres impôts directs						
9102.31811.00 PERTES S/DEBITEURS TAXES IMMO.	5'000.00				2'977.47	
9102.40210.00 IMPOTS FONCIERS		3'000'000.00		3'000'000.00		2'871'826.55
9102.40220.00 IMPÔT SUR LES GAINS IMMOBILIERS		1'000'000.00		1'000'000.00		948'519.15
9102.40221.00 IMPOT SUR LES GAINS EN CAPITAL		800'000.00		750'000.00		823'856.18
9102.40240.00 SUCCESSIONS ET DONATIONS		100'000.00		100'000.00		140'374.45
9102.40330.00 TAXE DES CHIENS		65'000.00		65'000.00		67'480.00
9102.40391.00 TAXE DE SEJOUR		20'000.00		20'000.00		15'730.60
9102 Autres impôts directs	5'000.00	4'985'000.00		4'935'000.00	2'977.47	4'867'786.93
910 Impôts	5'578'000.00	47'645'000.00	7'155'000.00	46'195'000.00	4'614'997.53	45'129'783.53
91 Impôts	5'578'000.00	47'645'000.00	7'155'000.00	46'195'000.00	4'614'997.53	45'129'783.53
Recettes nettes	42'067'000.00		39'040'000.00		40'514'786.00	
92 Conventions fiscales						
920 Conventions fiscales						
9201 Conventions fiscales						
9201.46000.00 RETROCESSION IFD / RFFA		500'000.00		400'000.00		501'013.00
9201 Conventions fiscales		500'000.00		400'000.00		501'013.00
920 Conventions fiscales		500'000.00		400'000.00		501'013.00
92 Conventions fiscales		500'000.00		400'000.00		501'013.00
Recettes nettes	500'000.00		400'000.00		501'013.00	
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	842'000.00		408'000.00		910'184.00	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9300.46228.00 CONTRIBUTION CHARGES COMMUNE CENTRE - RI		987'000.00		904'000.00		897'694.00
9300 Péréquation financière - Cantons et concordats	842'000.00	987'000.00	408'000.00	904'000.00	910'184.00	897'694.00
930 Péréquation financière et compensation des charges	842'000.00	987'000.00	408'000.00	904'000.00	910'184.00	897'694.00
93 Péréquation financière et compensation des charges	842'000.00	987'000.00	408'000.00	904'000.00	910'184.00	897'694.00
Recettes nettes	145'000.00		496'000.00			12'490.00
96 Administration de la fortune et de la dette						
961 Intérêts						
9610 Intérêts actifs						
9610.44011.00 INTERETS SUR CREANCES FISCALES		270'000.00		250'000.00		248'369.53
9610 Intérêts actifs		270'000.00		250'000.00		248'369.53
9611 Intérêts passifs						
9611.34002.00 INTERETS PASSIFS SUR CREANCES FISCALES					538.72	
9611.34011.00 DETTES A MOYEN & LONG TERME	1'270'000.00		1'050'000.00		679'232.70	
9611.34011.01 FONDS SPECIAUX	40'000.00		33'000.00		38'549.00	
9611.34011.40 DETTES ENTITES PARTICULIERES	32'100.00		28'000.00		29'227.00	
9611.44011.00 CREANCES		550'000.00		600'000.00		551'684.00
9611.44500.00 COMMUNAUTE COLLEGE INTERETS		113'700.00		100'000.00		180'579.00
9611.49400.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS		714'150.00		652'800.00		536'636.00
9611.49405.00 STATION D'EPURATION DES EAUX		31'000.00		20'000.00		14'762.00
9611.49405.01 ENLEVEMENT DES DECHETS		3'100.00		10'000.00		3'102.00
9611 Intérêts passifs	1'342'100.00	1'411'950.00	1'111'000.00	1'382'800.00	747'547.42	1'286'763.00
961 Intérêts	1'342'100.00	1'681'950.00	1'111'000.00	1'632'800.00	747'547.42	1'535'132.53
963 Immeubles du patrimoine financier						
9630 Biens immobiliers corporels du PF						
9630.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	6'000.00		6'000.00		5'978.55	
9630.34314.00 PREST. DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES IMM	30'000.00		36'000.00		28'861.00	
9630.34314.01 ENTRETIEN COUVERT PAR L'ASSURANCE	10'000.00		10'000.00		20'701.80	
9630.34314.02 PRESTATION DE TIERS HOPITAL 31-35	60'000.00		62'000.00		54'430.30	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9630.34314.03 ENTRETIEN DIVERS CREUX-DES-BICHES	14'000.00		14'000.00		9'024.25	
9630.34314.04 MOBILIER, MACHINES	7'000.00		7'000.00		6'000.00	
9630.34390.00 COMBUSTIBLE	42'500.00		29'000.00		25'714.25	
9630.34392.00 EAU	9'200.00		9'200.00		7'233.05	
9630.34394.00 ELECTRICITE	7'000.00		7'000.00		4'406.55	
9630.34411.00 AMORTISSEMENTS FINANCIERS			1'000.00			
9630.44300.00 DROIT SUPERFICIE DIVERS BIEN-FONDS		86'000.00		67'200.00		80'786.00
9630.44300.04 TERRAINS AGRICOLES ECHAIMES/ADELLES/JARDI		6'000.00		6'000.00		6'010.00
9630.44301.01 DROIT DE SUPERFICIE COMPTOIR SA		95'000.00		95'000.00		50'000.00
9630.44301.02 LOCATION PARKING LA CROISEE		20'000.00		20'000.00		13'334.00
9630.44302.01 LOCATION BAMBOIS		3'000.00		2'000.00		2'600.00
9630.44302.05 ST-SEBASTIEN 5		10'800.00		10'800.00		6'300.00
9630.44302.10 COLONIES DU CREUX-DES-BICHES		30'000.00		30'000.00		25'897.05
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		12'000.00		12'000.00		12'084.00
9630.44302.30 FRANCHE 22		22'000.00		22'000.00		19'000.00
9630.44302.35 GRANGES 8		27'300.00		28'200.00		28'200.00
9630.44302.40 GRANGES 10		11'800.00		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		37'200.00		37'000.00		35'165.70
9630.44302.55 HOPITAL 33		51'500.00		50'000.00		48'435.00
9630.44302.60 HOPITAL 35		57'000.00		57'000.00		58'425.00
9630.44302.65 PORRENTRUY 16		4'800.00		4'800.00		4'800.00
9630.44302.70 PORRENTRUY 20		8'400.00		6'600.00		6'600.00
9630.44399.50 PRESTATIONS DE L'ASSURANCE ET DE TIERS		10'000.00		10'000.00		11'718.15
9630 Biens immobiliers corporels du PF	185'700.00	534'200.00	181'200.00	511'800.00	162'349.75	462'574.90

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9631 Complexe Emile-Boéchat						
9631.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE	2'000.00					
9631.34011.00 INTERETS SUR IMMEUBLE DU PATRIMOINE FINANC	230'000.00					
9631.34314.00 PREST. DE TIERS POUR L'ENTRETIEN	200'000.00					
9631.34390.00 COMBUSTIBLE	180'000.00					
9631.34392.00 EAU	7'000.00					
9631.34394.00 ELECTRICITE	65'500.00					
9631.44302.00 EMILE-BOECHAT 34-44 LOCATIONS		515'000.00				
9631.44302.01 LE VILEBREQUIN CONTRE-PRESTATION		15'000.00				
9631 Complexe Emile-Boéchat	684'500.00	530'000.00				
963 Immeubles du patrimoine financier	870'200.00	1'064'200.00	181'200.00	511'800.00	162'349.75	462'574.90
969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs						
9690 Placements financiers du PF						
9690.31303.00 FRAIS DE BANQUE C/C	2'000.00		2'000.00		2'827.75	
9690.44200.30 CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER		5'000.00		5'000.00		35'152.50
9690 Placements financiers du PF	2'000.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'827.75	35'152.50
969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs	2'000.00	5'000.00	2'000.00	5'000.00	2'827.75	35'152.50
96 Administration de la fortune et de la dette	2'214'300.00	2'751'150.00	1'294'200.00	2'149'600.00	912'724.92	2'032'859.93
Recettes nettes	536'850.00		855'400.00		1'120'135.01	
97 Redistributions						
971 Redistributions						
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2						
9710.46990.25 TAXE SUR LE CO2 PAR LA CONFEDERATION		25'000.00		25'000.00		23'696.60
9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2		25'000.00		25'000.00		23'696.60
971 Redistributions		25'000.00		25'000.00		23'696.60
97 Redistributions		25'000.00		25'000.00		23'696.60
Recettes nettes	25'000.00		25'000.00		23'696.60	
99 Postes non répartis						

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
990 Postes non répartis						
9902 Produits du compte de résultats						
9902.46992.00 PRESTATIONS COMMUNALES ENVERS SID		465'000.00		465'000.00		423'716.00
9902.46992.01 INTERETS CAPITAL RESEAU ELECTRIQUE		525'000.00		525'000.00		525'000.00
9902.46992.02 PRESTATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES		840'000.00		850'000.00		951'503.45
9902.46992.03 SERVICE DU GAZ RBT DEFICIT ANTERIEUR		520'000.00		520'000.00		520'000.00
9902 Produits du compte de résultats		2'350'000.00		2'360'000.00		2'420'219.45
9903 Dépenses du compte des investissements						
9903 Dépenses du compte des investissements						
9909 Autres fonctions des postes non répartis						
9909.36121.00 PRESTATIONS SID ECLAIRAGE PUBLIC	11'500.00		11'000.00		11'867.45	
9909 Autres fonctions des postes non répartis	11'500.00		11'000.00		11'867.45	
990 Postes non répartis	11'500.00	2'350'000.00	11'000.00	2'360'000.00	11'867.45	2'420'219.45
999 Clôture						
9990 Clôture - Compte général						
9990.48940.00 PRELEVEMENT SUR LA RESERVE DE LA POLITIQUE BUDGETAIRE		650'000.00		2'500'000.00		1'310'000.00
9990.90010.00 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS - EXCEDEN' DE CHARGES						67.20
9990 Clôture - Compte général		650'000.00		2'500'000.00		1'310'067.20
9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre						
9991.90100.20 ATTRIBUTIONS AU FONDS STEP	694'200.00		1'265'700.00		1'582'573.46	
9991.90100.30 Eau - Attribution Fonds entretien et rénovation			286'100.00		723'661.22	
9991.90100.40 ATTRIBUTIONS AU FONDS DES DECHETS					229'189.84	
9991.90100.70 Electricité - Attribution Fonds entretien et rénovation					567'119.66	
9991.90100.73 EP - Attribution Fonds éclairage public					50'000.00	
9991.90100.82 Gaz - Attribution Fonds régulation énergie					763'775.87	
9991.90100.92 ATTRIBUTION AU FONDS DES DIGUES	228'000.00		284'700.00			
9991.90110.10 PRELEVEMENT SUR FONDS DU SERVICE DU FEU		26'320.00		14'400.00		2'251.17

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9 FINANCES - IMPÔTS (...)						
9991.90110.30 Eau - Prélèvement Fonds entretien et rénovation		361'200.00				
9991.90110.40 PRELEVEMENT SUR FONDS DES DECHETS		109'400.00		182'600.00		
9991.90110.70 Electricité - Prélèvement Fonds entretien et rénovation		289'700.00		462'800.00		
9991.90110.71 Electricité - Prélèvement Fonds régulation réseau				100'000.00		
9991.90110.72 Electricité - Prélèvement Fonds régulation énergie		129'000.00		250'000.00		300'000.00
9991.90110.82 Gaz - Prélèvement Fonds régulation énergie		223'000.00		45'400.00		
9991.90110.91 PRELEVEMENTS SUR FONDS CADASTRE		75'000.00				8'223.10
9991.90110.92 PRELEVEMENTS SUR FONDS DIGUES						45'839.10
9991.90110.93 Chaleur - Prélèvement Fonds régulation		68'500.00		49'500.00		8'412.98
9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre	922'200.00	1'282'120.00	1'836'500.00	1'104'700.00	3'916'320.05	364'726.35
9993 Autres capitaux propres affectés						
9993 Autres capitaux propres affectés						
999 Clôture	922'200.00	1'932'120.00	1'836'500.00	3'604'700.00	3'916'320.05	1'674'793.55
99 Postes non répartis	933'700.00	4'282'120.00	1'847'500.00	5'964'700.00	3'928'187.50	4'095'013.00
Recettes nettes	3'348'420.00		4'117'200.00		166'825.50	
9 FINANCES - IMPÔTS	9'568'000.00	56'190'270.00	10'704'700.00	55'638'300.00	10'366'093.95	52'680'060.06
Recettes nettes	46'622'270.00		44'933'600.00		42'313'966.11	

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
0 ADMINISTRATION GENERALE	7'306'400.00	711'700.00	7'040'500.00	752'100.00	6'371'151.11	851'897.67
Dépenses nettes		6'594'700.00		6'288'400.00		5'519'253.44
1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE	4'115'220.00	1'972'000.00	4'143'090.00	2'019'600.00	4'050'893.02	2'002'685.29
Dépenses nettes		2'143'220.00		2'123'490.00		2'048'207.73
2 FORMATION	18'051'900.00	1'263'300.00	17'931'800.00	1'226'400.00	17'576'525.32	1'199'156.27
Dépenses nettes		16'788'600.00		16'705'400.00		16'377'369.05
3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES	6'209'080.00	1'099'100.00	6'116'730.00	1'037'500.00	5'750'884.22	753'503.70
Dépenses nettes		5'109'980.00		5'079'230.00		4'997'380.52
4 SANTE	168'400.00	19'850.00	188'400.00	13'000.00	188'074.10	82'708.85
Dépenses nettes		148'550.00		175'400.00		105'365.25
5 PREVOYANCE SOCIALE	22'755'580.00	13'539'000.00	23'212'880.00	13'105'500.00	22'302'588.20	12'872'395.64
Dépenses nettes		9'216'580.00		10'107'380.00		9'430'192.56
6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS	7'795'200.00	2'295'550.00	7'721'400.00	2'240'500.00	7'106'265.03	1'708'695.47
Dépenses nettes		5'499'650.00		5'480'900.00		5'397'569.56
7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE	12'031'000.00	10'465'600.00	11'178'100.00	10'735'100.00	9'636'575.98	10'242'886.23
Dépenses nettes		1'565'400.00		443'000.00	606'310.25	
8 ECONOMIE PUBLIQUE	44'795'000.00	43'971'100.00	27'979'900.00	26'933'500.00	26'161'144.67	27'116'206.42
Dépenses nettes		823'900.00		1'046'400.00	955'061.75	
9 FINANCES - IMPÔTS	9'568'000.00	56'190'270.00	10'704'700.00	55'638'300.00	10'366'093.95	52'680'060.06
Recettes nettes	46'622'270.00		44'933'600.00		42'313'966.11	
Total	132'795'780.00	131'527'470.00	116'217'500.00	113'701'500.00	109'510'195.60	109'510'195.60
Excédent des dépenses		1'268'310.00		2'516'000.00		
Excédent des recettes						
	132'795'780.00	132'795'780.00	116'217'500.00	116'217'500.00	109'510'195.60	109'510'195.60

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3 CHARGES						
30 CHARGES DE PERSONNEL	25'817'650.00	77'500.00	25'302'690.00	64'000.00	24'550'365.71	388'988.30
Charges nettes		25'740'150.00		25'238'690.00		24'161'377.41
31 CHARGES DE BIENS ET DE SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	41'841'720.00		26'149'800.00		22'584'319.98	142'571.36
Charges nettes		41'841'720.00		26'149'800.00		22'441'748.62
33 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	7'321'080.00		6'021'600.00		5'626'924.50	
Charges nettes		7'321'080.00		6'021'600.00		5'626'924.50
34 CHARGES FINANCIERES	3'186'300.00		2'222'200.00		1'762'202.09	
Charges nettes		3'186'300.00		2'222'200.00		1'762'202.09
35 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX						
36 CHARGES DE TRANSFERT	43'894'580.00		43'347'810.00		41'645'193.57	
Charges nettes		43'894'580.00		43'347'810.00		41'645'193.57
38 CHARGES EXTRAORDINAIRES						
39 IMPUTATIONS INTERNES	4'662'250.00		4'731'900.00		5'163'108.45	
Charges nettes		4'662'250.00		4'731'900.00		5'163'108.45
3 CHARGES	126'723'580.00	77'500.00	107'776'000.00	64'000.00	101'332'114.30	531'559.66
Charges nettes		126'646'080.00		107'712'000.00		100'800'554.64
4 REVENUS						
40 REVENUS FISCAUX	5'150'000.00	47'782'500.00	6'605'000.00	46'332'500.00	4'213'374.14	45'257'413.53
#Produits nets	42'632'500.00		39'727'500.00		41'044'039.39	
42 TAXES		47'780'300.00		31'333'100.00		29'676'947.59
#Produits nets	47'780'300.00		31'333'100.00		29'676'947.59	
43 REVENUS DIVERS		1'813'600.00		1'651'500.00		2'069'049.95
#Produits nets	1'813'600.00		1'651'500.00		2'069'049.95	
44 REVENUS FINANCIERS		3'814'050.00		3'176'800.00		2'762'813.04
#Produits nets	3'814'050.00		3'176'800.00		2'762'813.04	
45 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX		40'000.00		40'000.00		34'397.55
#Produits nets	40'000.00		40'000.00		34'397.55	

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4 REVENUS (...)						
46 REVENUS DE TRANSFERT		23'625'150.00		22'767'000.00	48'387.11	22'340'112.28
#Produits nets	23'625'150.00		22'767'000.00		22'291'725.17	
48 REVENUS EXTRAORDINAIRES		650'000.00		2'500'000.00		1'310'000.00
#Produits nets	650'000.00		2'500'000.00		1'310'000.00	
49 IMPUTATIONS INTERNES		4'662'250.00		4'731'900.00		5'163'108.45
#Produits nets	4'662'250.00		4'731'900.00		5'163'108.45	
4 REVENUS	5'150'000.00	130'167'850.00	6'605'000.00	112'532'800.00	4'261'761.25	108'613'842.39
#Produits nets	125'017'850.00		105'927'800.00		104'352'081.14	
9 Comptes de clôture						
90 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS	922'200.00	1'282'120.00	1'836'500.00	1'104'700.00	3'916'320.05	364'793.55
#Produits nets	359'920.00			731'800.00		3'551'526.50
9 Comptes de clôture	922'200.00	1'282'120.00	1'836'500.00	1'104'700.00	3'916'320.05	364'793.55
#Produits nets	359'920.00			731'800.00		3'551'526.50

	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Récapitulation						
3 CHARGES	126'723'580.00	77'500.00	107'776'000.00	64'000.00	101'332'114.30	531'559.66
Charges nettes		126'646'080.00		107'712'000.00		100'800'554.64
4 REVENUS	5'150'000.00	130'167'850.00	6'605'000.00	112'532'800.00	4'261'761.25	108'613'842.39
#Produits nets	125'017'850.00		105'927'800.00		104'352'081.14	
9 Comptes de clôture	922'200.00	1'282'120.00	1'836'500.00	1'104'700.00	3'916'320.05	364'793.55
#Produits nets	359'920.00			731'800.00		3'551'526.50
Total	132'795'780.00	131'527'470.00	116'217'500.00	113'701'500.00	109'510'195.60	109'510'195.60
Excédent des charges		1'268'310.00		2'516'000.00		
#Excédent des produits						
	132'795'780.00	132'795'780.00	116'217'500.00	116'217'500.00	109'510'195.60	109'510'195.60