



BUDGET 2024





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 - 32 |
| 8. Annexes au budget annuel | 33 - 34 |
| 9. Propositions du Conseil communal | 35 - 37 |
| 10. Approbation du budget..... | 37 |
| Liste des EPT | 38 - 40 |
| Comptes de résultat selon les fonctions | 1 - 63 |
| Comptes de résultat selon les groupes de matières | 64 - 66 |

RAPPORT RELATIF AU BUDGET 2024

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 2 (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 résultat 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 résultat 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 du compte de résultat, 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 (SID) 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 2024.

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.

La planification financière des investissements pour 2024 présente des projets pour 26,6 millions dont 14,0 millions pour les services autofinancés. Pour l'exercice 2024, une attention particulière a été apportée par le Conseil communal afin de présenter les projets prioritaires à réaliser. Pour rappel, les investissements nets réalisés pour 2020, 2021 et 2022 ont été respectivement de 14,8, 12,1 et 10,6 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)

Les investissements étant plus élevés que les amortissements, ils 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 décembre 2022 est publié dans les comptes 2022. Sans tenir compte des capitaux des fonds autofinancés, le bilan présente un découvert de 2'621'240 francs. Le Conseil communal renonce à publier un état détaillé des capitaux propres prévisibles à fin 2024.

g) Message du Conseil communal

1. INTRODUCTION

Le budget 2024 présente un résultat prévisionnel bénéficiaire de CHF 70'840.-. Vu le découvert au bilan, ce bénéfice est inscrit sous la rubrique 9990.38990.00 « Résorption du découvert ». Ce montant représente le résultat économique du budget. Toutefois, ce résultat ne correspond pas 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 - 874'100.- qui correspond à la rubrique 90.

Le bouclage des comptes 2022 s'est soldé par un déficit de CHF 3,3 millions après un prélèvement sur la réserve de politique budgétaire de CHF 2,5 millions. Le Conseil communal n'a pas attendu ce résultat pour prendre des mesures. Il y a une année, dans ce message, le Conseil communal vous informait qu'il avait fait appel à un mandataire externe, spécialisé dans les procédures des administrations cantonales et communales.

De plus, la réglementation cantonale impose la commune de résorber son déficit d'ici la fin de la législature (31 décembre 2027) sans quoi, la Ville pourrait se trouver dans une situation où elle perdrait de son autonomie de décision. Par conséquent, le Conseil communal a pris ses responsabilités et a préparé les mesures ci-dessous. Tous changements par rapport à ce plan nécessiteront des adaptations.

2. MESURES SPECIFIQUES POUR L'ANNEE 2024 ET SUIVANTES

La première lecture du budget 2024, en septembre 2023, présentait un déficit de 3,2 millions de francs. Le Conseil communal a donc pris des mesures strictes afin d'arriver à un budget équilibré et notamment les suivantes :

- ne pas octroyer de renchérissement au personnel communal, soit une économie de CHF 600'000.-. Les annuités sont maintenues. A noter que l'année 2023 a vu un renchérissement de 2.7 % ;
- procéder dès le 1^{er} octobre 2023 à un gel des postes pour un gain de CHF 300'000.-, par an, ainsi qu'une incitation au temps partiel pour une réduction des charges de CHF 150'000.-. Ce processus doit permettre à moyen terme un rééquilibrage des ressources et des prestations ;

- appliquer les premières mesures proposées par le mandataire externe ainsi que les propositions du personnel, recueillies à l'aide d'une boîte à idées, qui devraient apporter un gain de CHF 400'000.-. A ce jour, celles-ci ne sont pas définitivement arrêtées. Raison pour laquelle, une nouvelle rubrique fait son apparition dans le budget sous la définition de « Recettes extraordinaires 2024 » rubrique 0220.42109.05 ;
- prendre en considération la bonne conjoncture économique rencontrée actuellement dans la région, qui permet au Conseil communal de cibler sur des revenus fiscaux supplémentaires de CHF 550'000.- ;
- comptabiliser, pour la différence, de nombreuses mesures enregistrées dans les rubriques du compte de résultat.

A ce jour, l'Exécutif delémontain vous informe que le mandataire externe est dans la 3^{ème} phase de son mandat, à savoir la mise en place des mesures à long terme. Ceci en collaboration avec chaque Département de la Municipalité.

Dès à présent, et sur la base du budget 2024, tel qu'il vous est présenté, le Service financier élabore le plan financier demandé par le Délégué aux affaires communales avec une présentation prévue pour le printemps 2024.

Le Conseil communal s'est fixé comme objectif de ne pas modifier la quotité d'impôt tout en examinant par ailleurs si des recettes supplémentaires ne pourront pas être envisagées en regard du coût réel des prestations de l'administration.

De plus, une analyse scrupuleuse des charges sera établie. D'ores et déjà, l'Exécutif delémontain a mis des priorités dans son plan d'investissements en adéquation avec sa capacité financière et en ressources humaines. Il s'agit aussi de comptabiliser sur les nombreux investissements réalisés ces dernières années et de conclure les grands projets déjà dans les « tuyaux ».

Un autre axe prévu dans ce plan est la revue complète des charges réparties entre le Canton et les communes, idem pour les charges de la commune-centre et des communes avoisinantes.

Finalement, le dernier élément est l'ensemble des actions qui devront permettre à la Ville d'augmenter ses recettes par une augmentation de sa population et des recettes des personnes physiques. Et de continuer un développement économique prometteur avec des impôts des personnes morales en hausse ainsi que ceux des nombreux travailleurs frontaliers.

Des groupes de travail à l'interne seront mis sur pied et des mesures devront être étudiées et proposées dans le budget 2025 et suivants.

Seuls, la rigueur, la discipline, l'engagement et la mise en place de contrôle de gestion solide permettront d'atteindre ses objectifs nécessaires au redressement.

En résumé, le bénéfice de CHF 70'840.- représente 0,05% des revenus mais il démontre surtout l'effort conséquent consenti afin de présenter un résultat positif et d'inverser la tendance.

| | Budget 2024 CHF | Budget 2023 CHF | Différence CHF | Différence % |
|--|----------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Charges | 132'038'520.- | 132'795'780.- | - 757'260.- | - 0.57 |
| Revenus | 131'164'420.- | 131'167'550.- | -3'130.- | - 0.002 |
| Clôture du compte de résultat global (90) + positif / - négatif | - 874'100.- | - 1'628'230.- | 754'130.- | 46.31 |
| Clôture du compte général (900) + positif / - négatif (Sans le résultat des services autofinancés) | 0.- | - 1'268'310.- | 1'268'310.- | 100.00 |
| Quotité d'impôts | 1.90 | 1.90 | | |

3. 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 25'073'330.-. Le montant net reprend l'intégralité des charges et cotisations (salaires, indemnités, allocations, cotisations sociales, assurances, etc.) pour l'ensemble du personnel, soit le personnel municipal selon le tableau des postes autorisés, les auxiliaires, stagiaires et apprentis, les membres du Conseil communal et les membres de commissions. Les évolutions annuelles de salaire (octroi d'annuités) sont notamment prises en compte dans le montant total. Aucun renchérissement (indexation des salaires) n'est attribué pour 2024. Par conséquent aucun montant y relatif n'a été intégré au montant global du budget 2023. Le budget proposé est établi en tenant compte de l'occupation effective des postes, selon la liste des emplois autorisés (189.14 EPT).

La charge des amortissements se stabilise par rapport au budget 2023. La mise en service des importants projets réalisés explique cette charge financière par rapport aux comptes 2022.

Certaines mesures prises dans le plan d'assainissement nécessiteront des révisions de règlements. Elles seront soumises à l'approbation du Conseil de ville dans le 1^{er} trimestre 2024.

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 résidante de chaque localité jurassienne. Le nombre officiel de la population à fin 2022, pour les répartitions, est fixé à 12'432 habitants.

La participation communale aux charges de l'enseignement est de 12,570 millions de francs (2023 : 12,701 millions de francs). La mesure 125 Optima est désormais supprimée d'où cette baisse. La participation au traitement du corps enseignant représente 9,5 % des charges. Pour rappel, dans le MCH2, les charges de l'enseignement 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 14,0 millions de francs contre 14,5 millions de francs pour 2023. La part totale à charge de l'ensemble des communes jurassiennes, soit 28 % de l'enveloppe canton-communes, augmente de 31,8 à 34 millions de francs par rapport à 2023. En conséquence, le remboursement cantonal (rubrique 5799.46110.10) doit être réduit à 8,5 millions de francs, montant similaire au comptes 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 hausse de CHF 170'000.-. 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, chute à 104.53 % à fin 2022 contre 117.73 % pour 2021. En relation avec les variations des indices de l'ensemble des communes jurassiennes, la charge communale est en diminution de CHF 631'500.- (rubrique 9300.36227.00). La contribution des communes du district aux charges de la commune-centre s'élève à CHF 972'000.- (rubrique 9300.46228.00) et reste stable.

4. EXAMEN DES REVENUS

Les revenus, 132,04 millions de francs (y compris les comptes de clôture), sont en légère augmentation.

Revenus fiscaux (40)

Les impositions 2024 se montent à 49,1 millions de francs et enregistrent une progression de 1,4 million de francs, soit 37,2 % des revenus. Les recettes concernant les personnes physiques (revenu et fortune) sont de 31,5 millions de francs (matière 400). L'impôt sur les personnes morales (bénéfice et capital) est de 7,4 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 5,1 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 100'000.-.

Un fait nouveau en relation avec les mesures d'économies du plan équilibre 22-26 (PE 22-26) de l'état cantonal est à prendre en compte. La neutralisation des effets financiers envers les communes (mesure 610 du PE 22-26) a été fixé à 90%. Auparavant, elle était principalement perçue sur les charges de l'enseignement (mesure OPTIMA 125). Désormais, cette correction est effectuée en déduction de l'impôt des frontaliers, rubrique 9100.40022.00. Pour Delémont, cette déduction est estimée à CHF 610'000.-. Pour information, le montant encaissé pour l'année 2023 est de 4,3 millions de francs.

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

Les taxes avoisinent les 45,9 millions de francs, soit 34,8 % du total des revenus. Il s'agit essentiellement des produits des taxes de consommation pour la fourniture des énergies 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 17,9 % des revenus, soit 23,6 millions de francs. Il s'agit de versements par les communes du district et de l'agglomération et de subventions cantonales. Les participations des services électrique et du gaz sont comprises dans ces revenus pour plus de 2 millions de francs (rubriques 9902.46992.01-03).

Autres revenus

Les autres revenus, pour 11,4 millions de francs, proviennent de revenus divers : 1,9 million (43), de revenus financiers : 4,1 millions (44), de prélèvements sur les financements spéciaux : 40'000 francs (45) et d'imputations internes : 5,4 millions (49).

5. LES INVESTISSEMENTS

Le Conseil communal prévoit des investissements pour 12,6 millions à financer par le compte de résultat dont 9,4 millions déjà votés et 14,0 millions autofinancés par les services communaux. La planification est publiée au point 7. Le degré d'autofinancement est estimé à 49.11 %.

Le Conseil communal s'est principalement concentré sur la planification des investissements à voter en 2024 par le Conseil de Ville, voir par une votation populaire. Il reprendra la planification 2025 – 2027, en prenant en considération les recommandations de l'audit organisationnel et financier, pendant l'année 2024. C'est cette planification qui déterminera les charges financières pour les prochaines décennies.

6. CONCLUSION ET PREAVIS

Le Conseil communal :

- estime avoir pris ses responsabilités envers la situation financière à laquelle il est actuellement confronté. Il espère que les membres du Conseil de Ville en feront de même en n'apportant pas de charges supplémentaires provoquant un déficit prévisionnel pour 2024 ;
- informe que la Commission des finances a préavisé favorablement le budget 2024 en date du 13 novembre 2023. Le Conseil communal invite le Conseil de Ville à approuver le budget communal 2024, tel que présenté.

PS : les montants ont été adaptés en prenant en compte les amendements acceptés par les membres du Conseil de ville en séance plénière du 27 novembre 2023.

3. Quotité d'impôt et taxes communales

3.1 Quotité d'impôt

- Le budget 2024 est présenté avec une quotité d'impôt de : 1.90 point

3.2 Taxes communales

- Le budget 2024 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 132'038'520.- | |
| Conseil communal - 32.20 Dépassement de rubrique | 0.5/1000 | CHF 66'019 |
| Conseil de Ville - 29.17 Crédit d'étude | 2/1000 | CHF 264'077 |
| Conseil de Ville - 29.18 Crédit d'investissement | 20/1000 | CHF 2'640'770 |
| Conseil de Ville - 29.20 Dépassement de rubrique | 5/1000 | CHF 660'193 |

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

4.1 Généralités

Le budget 2024 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 2024 | Budget 2023 | Comptes 2022 |
|------------|--|--------------|----------------------|-----------------------|
| 90 | Clôture du compte de résultat global | -874'100.- | - 1'628'230.- | - 1'042'128.57 |
| 900 | Compte général | 0.- | - 1'268'310.- | - 3'253'493.74 |
| 901 | Clôture des financements spéciaux | - 874'100.- | - 359'920.- | 2'211'365.17 |
| 400 | Impôts directs, personnes physiques nets | 31'475'000.- | 30'675'000.- | 29'188'230.37 |
| 401 | Impôts directs, personnes morales nets | 7'435'000.- | 6'835'000.- | 4'132'816.72 |
| 4021 | Impôts fonciers y.c. taxe cadastrale | 3'135'000.- | 3'125'000.- | 3'068'893.10 |
| 5 ./ 6 | Investissements nets | 13'190'000.- | 27'114'000.- | 10'559'279.60 |

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 | 116'883'780.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 115'505'900.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | - 1'377'880.- |
| | | |
| 34 | Charges financières | 3'490'200.- |
| 44 | Revenus financiers | 4'064'820.- |
| | Résultat provenant de financement | 574'620.- |
| | | |
| | Résultat opérationnel | - 803'260.- |
| | | |
| 38 | Charges extraordinaires | 70'840.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | - 70'840.- |
| | | |
| | Résultat du compte global | - 874'100.- |

5.3 Compte des investissements

| Comptes | Libellés | CHF |
|---------|---|---------------------|
| 690 | Report au bilan des dépenses | 26'601'000.- |
| 590 | Report au bilan des recettes | 13'411'000.- |
| | Résultat du compte des investissements | 13'190'000.- |

5.4 Résultat du financement (autofinancement)

| Comptes | | Libellés | CHF |
|------------|---|--|----------------------|
| 90 | | Clôture du compte de résultat global | - 874'100.- |
| 33 | + | Amortissement du patrimoine administratif | 7'364'150.- |
| 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 | 70'840.- |
| 4490 | - | Revalorisation du patrimoine financier | 0.- |
| 489 | - | Prélèvement sur les capitaux propres | 0.- |
| | | Autofinancement (Cash-flow) | 6'520'890.- |
| 690 ./ 590 | | Résultat du compte des investissements (selon chiffre 5.3 ci-dessus) | 13'190'000.- |
| | | Résultat de financement (+ = excédent / - = découvert de financement) | - 6'669'110.- |
| | | Degré d'autofinancement | 49.44% |

Commentaires :

Il y a lieu d'interpréter l'autofinancement avec prudence, même si le Conseil communal a décidé de clarifier sa planification financière des investissements.

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

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|----------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37 | Charges d'exploitation | 2'836'600.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 2'880'100.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 43'500.- |
| 34 | Charges financières | 40'000.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 40'000.- |
| | Résultat opérationnel | 3'500.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.30 | Compte de résultats | 3'500.- |

Commentaires :

Le résultat des prévisions budgétaires suppose un léger prélèvement (CHF 70'500.-) sur le fonds d'entretien et de rénovation du réseau d'eau, après attribution au fonds de maintien de la valeur (CHF 14'000.-). La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes (CHF 60'000.-). Le fonds d'entretien et de rénovation sera globalement utilisé pour le projet d'alimentation en eau Develier-Delémont ainsi que pour le nouveau réservoir de Champateau, selon le Plan Général d'Alimentation en Eau (PGAE). Ce projet n'aura pas d'influence sur le prix de l'eau, qui restera inchangé à CHF 1.80 / m³ (HT), selon le nouveau règlement qui entrera en vigueur au 1^{er} janvier 2024 et qui a été validé par le Service des communes et l'Office de l'environnement. Selon ce nouveau règlement, tous les travaux d'entretien, de rénovation et d'exploitation du réseau d'eau potable situés sur le domaine public seront pris en charge par les SID ce qui n'est pas le cas actuellement et qui complique les travaux administratifs lors des interventions. De plus, conformément aux pratiques dès le budget 2023, la ventilation des heures du personnel administratif et technique a été révisée en fonction des analyses des heures effectives réalisées ce qui a pour conséquence d'équilibrer les charges et les recettes du service de l'eau potable.

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

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37, 39 | Charges d'exploitation | 2'084'200.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 2'710'000.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 625'800.- |
| 34 | Charges financières | 70'000.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 70'000.- |
| | Résultat opérationnel | 555'800.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90100.20 | Compte de résultats | 555'800.- |

Commentaires :

Le résultat du financement spécial « Assainissement des eaux », ou appelé plus communément « STEP/PGEE », prévoit un résultat positif de CHF 555'800.-. 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. L'augmentation de la rubrique 7200.36121.50 « Contributions au syndicat » englobe désormais l'alimentation du fonds de maintien de la valeur à 1,4 million.

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

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37, 39 | Charges d'exploitation | 1'630'800.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 1'600'000.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | - 30'800.- |
| 34 | Charges financières | 7'500.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 7'500.- |
| | Résultat opérationnel | - 38'300.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.40 | Compte de résultats | - 38'300.- |

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 2024. Le résultat du financement spécial « Gestion des déchets » est par conséquent déficitaire de CHF 38'300.-. Pour rappel, le Conseil communal, par le SEOD, entend construire une déchetterie au plus vite. A ce moment-là, il sera étudié si une révision 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, 39 | Charges d'exploitation | 577'000.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 800'000.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 223'000.- |
| 34 | Charges financières | 57'500.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 57'500.- |
| | Résultat opérationnel | 165'500.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90100.92 | Compte de résultats | 165'500.- |

Commentaires :

La taxe a été adapté au 1^{er} janvier 2022. Le fonds est à nouveau positif, présentant un solde de CHF 136'683.-. Les mesures prises, dès le budget 2022, ont porté leurs fruits.

5.9 Résultat du financement spécial « Electricité (871) »

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37 | Charges d'exploitation | 30'578'300.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 30'761'000.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 182'700.- |
| 34 | Charges financières | 883'000.- |
| 44 | Revenus financiers | 25'000.- |
| | Résultat provenant de financement | - 858'000.- |
| | Résultat opérationnel | - 675'300.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.7x | Compte de résultats | - 675'300.- |

Commentaires :

Grâce à la stratégie d'approvisionnement mise en place au travers de la société SACEN SA et à la gestion budgétaire rigoureuse des SID, l'augmentation moyenne du prix de l'électricité à Delémont se situera à environ 9% contre 18% en moyenne nationale et 20% à 30% dans la région au sens large du terme. Un prélèvement sur le fonds de régulation énergie (CHF 295'300.-) est prévu pour suivre la stratégie de prix stable à l'horizon 2026. Et ce pour soulager le portemonnaie des citoyennes et citoyens de la ville de Delémont.

En ce qui concerne le réseau de distribution des SID, malgré une légère augmentation due aux réseaux de transport nationaux, les prix restent plus ou moins stables grâce à une stratégie de financement à long terme qui permet une certaine flexibilité dans l'intérêt des clients finaux. Un prélèvement sur le fonds régulation réseau (CHF 340'000.-) est prévu.

L'éclairage public est une prestation parfaitement maîtrisée depuis de nombreuses années et son financement stable est assuré à long terme, tout en tenant compte des investissements nécessaires dans le cadre des projets "Voie lactée". Le budget 2024 prévoit d'alimenter le fonds (CHF 80'000.-) ad-hoc, ceci notamment par la diminution de consommation d'énergie des lampadaires LED. L'assainissement global est attendu à l'horizon 2025-2026.

La politique énergétique assurée par les SID n'est en soi pas une activité de gestionnaire de réseau de distribution (GRD), selon les bases légales fédérales. C'est pourquoi elle nécessite un financement hors des activités de GRD.

La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes (CHF 120'000.-).

5.10 Résultat du financement spécial « Gaz (872) »

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|--------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37, 39 | Charges d'exploitation | 11'917'500.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 11'138'500.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | - 779'000.- |
| 34 | Charges financières | 40'000.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 40'000.- |
| | Résultat opérationnel | - 819'000.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.82 | Compte de résultats | - 819'000.- |

Commentaires :

L'internalisation de la stratégie d'approvisionnement permet la mise en place d'une nouvelle tarification qui bénéficie aux client-es finaux avec des diminutions moyennes de 20 à 25% en fonction des catégories, qui se traduit par un prélèvement sur le fonds Gaz - régulation énergie à hauteur de CHF 879'000.-. La différence constatée avec le résultat effectif ci-dessus provient d'imputations internes (CHF 60'000.-).

Ce résultat final est le reflet de la stratégie tarifaire mise en place aux SID dans l'intérêt des citoyennes et citoyens delémontains. Il ne doit en tout cas pas être pris comme un déficit puisque la planification à long terme permet un prélèvement sur fonds prévu à cet effet depuis de nombreuses années. Dans ce cadre, la restitution à la Municipalité de la dette cumulée, ainsi que les intérêts correspondants est garantie de la même manière que les années précédentes, avec pour objectif, toutes choses égales par ailleurs, une restitution totale à l'horizon 2028.

Toutes les attentions ont été prises pour réduire les coûts internes liés à la distribution de gaz. L'internalisation de la gestion a permis des économies substantielles qui confirment l'intérêt du modèle mis en place.

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

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37 | Charges d'exploitation | 464'300.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 536'000.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 71'700.- |
| 34 | Charges financières | 108'000.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 108'000.- |
| | Résultat opérationnel | -36'300.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.93 | Compte de résultats | - 36'300.- |

Commentaires :

La production de chaleur est une nouvelle prestation offerte depuis 2021 sous forme de contracting énergétique. Le règlement ad hoc est toujours en discussion pour la constitution et la mise en fonds correspondante. Pour l'année 2024, les prévisions budgétaires prévoient un léger prélèvement sur fonds (CHF 36'300.-), principalement pour le contracting de la Résidence du Parc de la Sorne et selon le « business model » prévu pour les premières années d'exploitation, en fonction du taux d'occupation des appartements.

Les augmentations de charges constatées sous ce chapitre sont la conséquence de la mise en service de 8 bâtiments dans l'écoquartier, contre 4 seulement qui étaient considérés pour le budget 2023. Les rubriques de ce chapitre sont relativement nouvelles et en constante progression avec l'arrivée de nouveaux services. Raison pour laquelle les budgets et résultats comptables y relatifs sont appelés à connaître des évolutions ces prochaines années.

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

| Comptes | Libellés | CHF |
|----------------------------|---------------------------------------|-------------------|
| 30, 31, 33, 35, 36, 37, 39 | Charges d'exploitation | 1'066'820.- |
| 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47 | Revenus d'exploitation | 1'087'520.- |
| | Résultat de l'activité d'exploitation | 20'700.- |
| 34 | Charges financières | 50'700.- |
| 44 | Revenus financiers | 0.- |
| | Résultat provenant de financement | - 50'700.- |
| | Résultat opérationnel | - 30'000.- |
| 38 | Charges extraordinaires | 0.- |
| 48 | Revenus extraordinaires | 0.- |
| | Résultat extraordinaire | 0.- |
| 90110.10 | Compte de résultats | - 30'000.- |

Commentaires :

Le Service du feu est légèrement déficitaire. Il doit gérer étroitement ses dépenses pour garder l'équilibre. Il a toutefois bouclé l'exercice 2022 avec un solde positif de CHF 106'773.-. Le fonds a un solde positif de 284'832.- 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 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|----------|--|--------------------|----------------|--------------------|---------------|--------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 30 | Charges de personnel | 25'194'330 | 111'000 | 25'817'650 | 77'500 | 25'195'540 | 325'265 |
| 31 | Charges de biens et services et autres charges | 39'197'070 | | 41'841'720 | | 28'949'573 | |
| 33 | Amortissements du patrimoine administratif | 7'364'150 | | 7'321'080 | | 5'967'645 | |
| 34 | Charges financières | 3'675'900 | 185'700 | 3'269'900 | | 2'230'335 | 72'912 |
| 35 | Attributions au fonds et financements spéciaux | 0 | | 0 | | 0 | |
| 36 | Charges de transfert | 45'239'230 | | 43'894'580 | | 42'498'373 | |
| 38 | Charges extraordinaires | 70'840 | | 0 | | 0 | |
| 39 | Imputations internes | 5'428'100 | | 4'578'650 | | 4'476'799 | 4'559 |
| 3 | Total des charges | 126'169'620 | 296'700 | 126'723'580 | 77'500 | 109'318'265 | 402'736 |

| REVENUS | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|----------|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 40 | Revenus fiscaux | 5'050'000 | 49'145'000 | 5'150'000 | 47'782'500 | 7'349'215 | 45'284'880 |
| 42 | Taxes | | 45'901'300 | | 47'780'300 | | 35'515'440 |
| 43 | Revenus divers | | 1'884'600 | | 1'813'600 | | 2'114'561 |
| 44 | Revenus financiers | | 4'064'820 | | 3'814'050 | | 3'392'683 |
| 45 | Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | | 40'000 | | 40'000 | | 33'918 |
| 46 | Revenus de transfert | | 23'585'000 | | 23'625'150 | | 21'908'893 |
| 48 | Revenus extraordinaires | | 0 | | 650'000 | | 2'500'000 |
| 49 | Imputations internes | | 5'428'100 | | 4'662'250 | 4'559 | 4'476'799 |
| 4 | Total des revenus | 5'050'000 | 130'048'820 | 5'150'000 | 130'167'850 | 7'353'774 | 115'227'174 |

| CLÔTURE | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-----------|---------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 90 | Clôture du compte de résultats | 818'900 | 1'693'000 | 922'200 | 1'282'120 | 3'189'877 | 4'232'006 |

| | | | | | | | |
|----------|---------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 9 | Comptes de clôture | 818'900 | 1'693'000 | 922'200 | 1'282'120 | 3'189'877 | 4'232'006 |
|----------|---------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|

6.2 Aperçu du compte de résultats selon les fonctions

| Comptes de résultats | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|----------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 | Administration générale | 7'003'300.- | 1'359'900.- | 7'306'400.- | 711'700.- | 6'872'263.75 | 988'540.38 |
| | Excédent de charges | | 5'643'400.- | | 6'594'700.- | | 5'883'723.37 |
| 1 | Ordre et sécurité publics - Défense | 3'953'450.- | 2'166'320.- | 4'115'220.- | 1'972'000.- | 4'030'844.37 | 2'084'211.47 |
| | Excédent de charges | | 1'787'130.- | | 2'143'220.- | | 1'946'632.90 |
| 2 | Formation | 18'028'200.- | 1'258'000.- | 18'051'900.- | 1'263'300.- | 17'536'442.89 | 1'196'157.10 |
| | Excédent de charges | | 16'770'200.- | | 16'788'600.- | | 16'340'285.79 |
| 3 | Culture – Sports – Loisirs – Eglises | 6'341'500.- | 1'117'700.- | 6'209'080.- | 1'099'100.- | 5'997'756.47 | 980'572.79 |
| | Excédent de charges | | 5'223'800.- | | 5'109'980.- | | 5'017'183.68 |
| 4 | Santé | 114'500.- | 9'900.- | 168'400.- | 19'850.- | 108'046.80 | 15'302.80 |
| | Excédent de charges | | 104'600.- | | 148'550.- | | 92'744.00 |
| 5 | Prévoyance sociale | 23'354'480.- | 12'054'000.- | 22'755'580.- | 13'539'000.- | 22'898'799.45 | 12'488'099.56 |
| | Excédent de charges | | 11'300'480.- | | 9'216'580.- | | 10'410'699.89 |
| 6 | Trafic - Transports - Télécommunications | 7'982'300.- | 2'316'500.- | 7'795'200.- | 2'295'550.- | 7'886'777.92 | 2'312'534.53 |
| | Excédent de charges | | 5'665'800.- | | 5'499'650.- | | 5'574'243.39 |
| 7 | Protection de l'environnement – Aménagement du territoire | 11'887'850.- | 10'639'700.- | 12'031'000.- | 10'465'600.- | 10'402'673.36 | 11'386'840.06 |
| | Excédent de charges / produits | | 1'248'150.- | | 1'565'400.- | 984'166.70 | |
| 8 | Economie publique | 44'329'600.- | 42'733'500.- | 44'795'000.- | 43'971'100.- | 31'404'276.85 | 30'425'576.22 |
| | Excédent de charges | | 1'596'100.- | | 823'900.- | | 978'700.63 |
| 9 | Finances - Impôts | 9'043'340.- | 58'383'000.- | 9'568'000.- | 56'190'270.- | 12'724'033.39 | 54'730'586.60 |
| | Excédent de produits | 49'339'660.- | | 46'622'270.- | | 45'260'046.95 | |
| | Totaux | 132'038'520.- | 132'038'520.- | 132'795'780.- | 131'527'470.- | 119'861'915.25 | 116'608'421.50 |
| | Excédent de charges / produits | 70'840.- | | | 1'268'310.- | | 3'253'493.74 |

7. Compte des investissements

7.1 Synthèse des investissements relatifs au plan financier 2024 - 2027

PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS A FINANCER A COURT TERME (2024) – En gris déjà votés

| Objets | Date | DPT | Type | Période | Total | Dépensés | Solde | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028+ | Subventions | Remarques |
|--|------------|------|----------|-----------|-------|----------|-------|------|-------|------|------|-------|-------------|--|
| Sécurisation des passages piétons prioritaires | 30.06.2014 | UETP | Cadre | 2015-2019 | 950 | 900 | 50 | 50 | | | | | 475 | - |
| Adaptations des bâtiments communaux aux directives de protection incendie | 29.02.2016 | UETP | Cadre | 2016-2019 | 630 | 270 | 360 | 50 | 100 | 100 | 110 | | 0 | Y compris plan d'évacuation |
| Travaux d'assainissement et de rénovation des fontaines municipales en Vieille Ville | 29.05.2017 | UETP | Cadre | 2017-2022 | 900 | 830 | 70 | 70 | | | | | 285 | Plan de rénovation global 7 fontaines, y compris SID |
| Part communale à la réalisation des équipements et aménagements des espaces publics du projet d'écoquartier "Europan 9 - Gros-Seuc" permettant la réalisation de plus de 300 logements | 26.06.2017 | UETP | Standard | - | 980 | 880 | 100 | 100 | | | | | 640 | Part SID + EU en supplément |
| "Mobilité douce" pour améliorer la sécurité et le confort des itinéraires piétonniers et cyclables | 10.12.2018 | UETP | Cadre | 2019-2022 | 360 | 285 | 75 | 45 | 30 | | | | 0 | - |
| Financement de la première phase du redéploiement du centre d'entretien des travaux publics, soit l'acquisition d'une parcelle de 3'292 m ² à la rue de la Commune et construction à court terme d'une nouvelle serre | 14.12.2020 | UETP | Standard | - | 1 910 | 610 | 1 300 | 50 | 1 250 | | | | 0 | 2025 : Achat du terrain 1ère étape (1'200) + frais et études (50) PM : Phases de développements et crédit ultérieur |
| Entretien et adaptation des installations du Centre sportif de la Blancherie | 31.05.2021 | CSE | Cadre | 2021-2024 | 1 720 | 870 | 850 | 450 | 400 | | | | 400 | - |
| Divers assainissements énergétiques dans les bâtiments communaux | 28.06.2021 | UETP | Cadre | 2021-2024 | 2 100 | 1 325 | 775 | 525 | 250 | | | | 0 | Urgence énergétique |
| Adaptation et entretien du funérarium | 31.01.2022 | UETP | Standard | - | 150 | 90 | 60 | 60 | | | | | 0 | - |
| Entretien des bâtiments communaux | 25.04.2022 | UETP | Cadre | 2022-2025 | 1 800 | 450 | 1 350 | 300 | 300 | 350 | 400 | | 0 | - |
| Entretien et réfection des routes | 27.06.2022 | UETP | Cadre | 2022-2025 | 1 900 | 410 | 1 490 | 300 | 300 | 300 | 300 | 290 | 0 | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------|----------|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---|
| Réalisation de la 2ème étape d'équipement du plan spécial no 72 « Communance Sud - Secteurs ABe et ABf » | 31.10.2022 | UETP | Standard | - | 1 400 | 200 | 1 200 | 800 | 400 | | | | 0 | Crédit (2'100) avec participation des SID (700) Début des travaux indispensables car de nouvelles entreprises projetées |
| Entretien des bâtiments du Collège de Delémont | 31.10.2022 | UETP | Cadre | 2023-2027 | 1 950 | 470 | 1 480 | 400 | 400 | 400 | | 280 | 650 | - |
| Développement du projet de plan spécial du secteur Gare Sud | 27.02.2023 | UETP | Etudes | - | 220 | 110 | 110 | 110 | | | | | 0 | Planification d'un CAD par SID + assainissements réseaux SID |
| Réaménagement du parc urbain du Pré-Guillaume | 27.02.2023 | UETP | Standard | - | 900 | 100 | 800 | 800 | | | | | 140 | EP SID par crédit-cadre |
| Réalisation d'un nouveau bâtiment scolaire sur le secteur des Arquebusiers | 12.03.2023 | UETP | Standard | - | 13 500 | 500 | 13 000 | 5 000 | 5 000 | 3 000 | | | 2073 | Y compris mobilier scolaire Coordination SID pour PV (crédit existant) |
| Réaménagement des caves du Château de Delémont | 22.05.2023 | UETP | Standard | - | 590 | 350 | 240 | 240 | | | | | 83 | Loyer progressif selon un échelonnement avec trois paliers |
| Assainissement et transformation de la terrasse extérieure supérieure du restaurant du Centre sportif | 22.05.2023 | CSE | Standard | - | 475 | 400 | 75 | 75 | | | | | 0 | Augmentation du loyer sera adaptée proportionnellement à l'accroissement de la surface exploitable et au nombre de places du restaurant |
| | | | | | 32 435 | 9 050 | 23 385 | 9 425 | 8 430 | 4 150 | 810 | 570 | 4 746 | |
| Remplacement et achat de véhicules de la voirie | - | UETP | Petit | - | 190 | 0 | 190 | 190 | | | | | 0 | Adaptation du parc de véhicules |
| Plan spécial "Communcance Nord" - Equipements | - | UETP | Standard | - | 1 300 | 0 | 1 300 | 800 | 500 | | | | 500 | Surface de 27'000 m2 (2 entreprises prévues) Part SID + EU + EP en supplément |
| Projet aggro Giratoire accès Prés Roses | - | UETP | Standard | - | 2 000 | 0 | 2 000 | 1 200 | 800 | | | | 0 | Part SID + EU + EP en supplément |
| Plan de mobilité global (écoles, administration et services techniques) | - | MPE | Standard | - | 300 | 0 | 300 | 100 | 100 | 100 | | | 0 | - |
| Bâtiments SAFED | - | UETP | Cadre | 2024-2026 | 1 500 | 0 | 1 500 | 500 | 500 | 500 | | | 0 | Locations de la surface du bâtiment 34 (100 de recettes supplémentaires par an attendues) |
| Projet aggro 3.01 Remplacement de la passerelle sur les voies ferrées | - | UETP | Cadre | 2024-2027 | 10 200 | 0 | 10 200 | 100 | 100 | 4 000 | 4 000 | 2 000 | 2 975 | Mesure A PA3 (2019-2022) Demande de report de délai à la Confédération Part SID + EU + EP en supplément |
| Projet aggro 1.3a Place Roland-Béguelin et 1.3b Rue de l'Hôpital | - | UETP | Cadre | 2024-2026 | 4 500 | 0 | 4 500 | 300 | 1 300 | 700 | 700 | 1 500 | 1 500 | Mesure A PA2 (2015-2018) Roland-Béguelin en 2024-2025 Part SID + EU + EP en supplément |
| | | | | | 19 990 | 0 | 19 990 | 3 190 | 3 300 | 5 300 | 4 700 | 3 500 | 4 975 | |

PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS AUTOFINANCES A COURT TERME (2024) – En gris déjà votés

| Objets | Date | DPT | Type | Période | Total | Dépensés | Solde | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028+ | Subventions | Remarques |
|--|------------|------|----------|-----------|--------|----------|-------|------|------|------|------|-------|-------------|--|
| Mise en œuvre des mesures de protection contre les crues et de revitalisation de la Sorne | 29.11.2009 | UETP | Cadre | 2010-2026 | 15 000 | 13 900 | 1 100 | 100 | 500 | 500 | | | 0 | - |
| Acquisition du bâtiment de l'ancien arsenal « En Dozière » et aménagement du centre d'exploitation des Services industriels, de Régiogaz SA, de surfaces pour l'entreposage des archives de la Municipalité, du Musée jurassien d'art et d'histoire et du matériel d'autres services communaux (Police locale) | 23.10.2011 | EE | Standard | - | 5 560 | 5 240 | 320 | 320 | | | | | 320 | A boucler après Jeunesse 26, lors du déménagement des SID |
| Réaménagement de la route de Moutier | 30.06.2014 | EE | Standard | - | 590 | 369 | 221 | 221 | | | | | 0 | Crédit (1'850) avec participation d'UETP (1'260) Pour Moutier Est |
| Sécurisation des passages piétons prioritaires | 30.06.2014 | UETP | Cadre | 2015-2019 | 475 | 175 | 300 | 100 | 100 | 100 | | | 0 | - |
| Projet "Voie lactée" : assainissement de l'éclairage public | 14.12.2015 | EE | Standard | - | 1 850 | 1 650 | 200 | 200 | | | | | 225 | - |
| Entretien des stations de pompage, des réservoirs et des logiciels d'exploitation du réseau d'eau potable | 30.10.2017 | EE | Cadre | 2018-2022 | 1 150 | 825 | 325 | 175 | 150 | | | | 0 | - |
| Entretien du parc des compteurs domestiques du réseau d'eau potable | 30.10.2017 | EE | Cadre | 2018-2022 | 500 | 300 | 200 | 100 | 100 | | | | 0 | - |
| Réalisation d'une centrale photovoltaïque sur la toiture de l'entreprise PRECI-DIP SA | 10.12.2018 | EE | Standard | - | 1 550 | 850 | 700 | 700 | | | | | 200 | - |
| Réalisation d'une centrale photovoltaïque sur la toiture de l'entreprise Willemin-Macodel SA | 27.05.2019 | EE | Standard | - | 1 595 | 995 | 600 | 600 | | | | | 200 | - |
| Entretien et exploitation du réseau de gaz | 25.11.2019 | EE | Cadre | 2020-2024 | 2 200 | 1 600 | 600 | 200 | 200 | 200 | | | 0 | - |
| Entretien du réseau électrique de niveau de tension 5 (16'000 V) | 25.11.2019 | EE | Cadre | 2020-2024 | 1 600 | 1 250 | 350 | 350 | | | | | 0 | GC (650) + Station transformatrice (450) + Ligne 16kV (700) |
| Entretien du réseau électrique de niveau de tension 6 (transformateurs) | 25.11.2019 | EE | Cadre | 2020-2024 | 400 | 325 | 75 | 75 | | | | | 0 | Station transformatrice |
| Entretien du réseau électrique de niveau de tension 7 (400 V) | 25.11.2019 | EE | Cadre | 2020-2024 | 1 800 | 1 400 | 400 | 400 | | | | | 0 | GC (650) + Station transformatrice (450) + Ligne 400V (500) |
| Assainissement du réseau de canalisations des eaux usées | 29.06.2020 | UETP | Cadre | 2020-2024 | 1 900 | 1 520 | 380 | 380 | | | | | 0 | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|-----|----------|-----------|-------|-------|-------|-----|-----|-----|-----|--|-------|--|
| Remplacement de quatre véhicules d'intervention pour le CRISD | 30.11.2020 | MPE | Cadre | 2021-2025 | 2 450 | 1 150 | 1 300 | 650 | 650 | | | | 1 975 | - |
| Réalisation de centrales photovoltaïques à Delémont | 14.12.2020 | EE | Cadre | 2021-2025 | 2 100 | 750 | 1 350 | 450 | 450 | 450 | | | 300 | 1) Blancherie 4 2) Capucins 30 3) Blancherie 9 4) Emile-Boéchat 121 5) Saint-Sébastien 5 6) Jeunesse 26-28 7) Saint-Sébastien 2 8) Moutier 109 9) L'Aide SA 10) Steulet Microtechnique SA 11) Matériaux Sabag SA |
| Déploiement du Smart-metering selon les obligations de la législation fédérale | 14.12.2020 | EE | Cadre | 2021-2027 | 1 514 | 314 | 1 200 | 300 | 300 | 300 | 300 | | 0 | - |
| Equiper 100 places de parc en milieu locatif avec des bornes de recharge électriques | 29.03.2021 | EE | Cadre | 2021-2025 | 500 | 300 | 200 | 100 | 100 | | | | 0 | - |
| Renouvellement des centres de données, mise en place d'un « portail clients », de la GED et adaptation de GEONIS au sein de l'Administration communale | 29.03.2021 | EE | Standard | - | 1 395 | 995 | 400 | 400 | | | | | 0 | Service informatique de la Municipalité (259) |
| Réalisation des centrales photovoltaïques sur les toitures des bâtiments de l'écoquartier « Résidence du Parc de la Sorne » | 29.03.2021 | EE | Standard | - | 1 850 | 1 350 | 500 | 500 | | | | | 0 | - |
| Réalisation des installations de chauffage par « Contracting énergétique » pour les quatre premiers bâtiments de l'écoquartier « Résidence du Parc de la Sorne » | 29.03.2021 | EE | Standard | - | 1 600 | 1 500 | 100 | 100 | | | | | 0 | - |
| Projet d'éclairage public "Voie lactée 2" | 25.10.2021 | EE | Cadre | 2022-2024 | 1 150 | 0 | 1 150 | 400 | 400 | 350 | | | 0 | - |
| Entretien, exploitation et extension du réseau d'éclairage public | 25.10.2021 | EE | Cadre | 2022-2026 | 870 | 320 | 550 | 200 | 200 | 150 | | | 0 | - |
| Réalisation des installations de chauffage par "Contracting énergétique" pour les cinq bâtiments suivants de l'écoquartier "Résidence du Parc de la Sorne" | 25.04.2022 | EE | Standard | - | 2 130 | 1 130 | 1 000 | 800 | 200 | | | | 0 | - |
| Réalisation de nouvelles stations transformatrices | 28.11.2022 | EE | Cadre | 2023-2027 | 1 800 | 560 | 1 240 | 560 | 560 | 120 | | | 0 | - |
| Déploiement des stations de recharge publiques pour véhicules électriques à Delémont | 28.11.2022 | EE | Cadre | 2023-2027 | 1 200 | 350 | 850 | 350 | 200 | 150 | 150 | | 0 | - |
| Développement et la gestion des compteurs électriques | 28.11.2022 | EE | Cadre | 2023-2027 | 400 | 100 | 300 | 75 | 75 | 75 | 75 | | 0 | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|------|----------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|----------|--------------|---|
| Renouvellement des conduites de distribution et l'appareillage du réseau d'eau potable | 28.11.2022 | EE | Cadre | 2023-2027 | 1 950 | 390 | 1 560 | 390 | 390 | 390 | 390 | | 0 | - |
| Assainissement et surveillance des eaux de l'ancienne décharge du Deuxième Vorbourg | 22.05.2023 | UETP | Standard | - | 470 | 0 | 470 | 470 | | | | | 470 | Délai obligatoire (travaux 2024-2025) Dépend du programme d'assainissement de la RCJU Phase 2 : uniquement si nécessaire |
| Réalisation des installations de chauffage et de production photovoltaïque par « contracting énergétique » pour l'école des Archebusiers | 28.08.2023 | EE | Standard | - | 600 | 0 | 600 | | 600 | | | | 0 | - |
| Réalisation d'une centrale photovoltaïque sur la toiture de la déchetterie du SEOD | 25.09.2023 | EE | Standard | - | 740 | 0 | 740 | | 740 | | | | 0 | - |
| | | | | | 58 889 | 39 608 | 19 281 | 9 666 | 5 915 | 2 785 | 915 | 0 | 3 690 | |
| PGAE | - | EE | Etudes | - | 820 | 0 | 820 | 820 | | | | | 0 | Conduite Develier-Delémont et Nouveau réservoir Sécurité d'approvisionnement et de défense incendie (pression hydrante secteur haut de la ville) |
| Projet aggro 1.3a Place Roland-Béguelin et 1.3b Rue de l'Hôpital (EU) | - | EE | Standard | - | 300 | 0 | 300 | 300 | | | | | 0 | Part EU Synchronisation avec les projets UETP |
| Projet aggro 1.3a Place Roland-Béguelin et 1.3b Rue de l'Hôpital (SID) | - | EE | Standard | - | 400 | 0 | 400 | 400 | | | | | 0 | Part SID Synchronisation avec les projets UETP |
| Réalisation d'un chauffage à distance | - | EE | Etudes | - | 300 | 0 | 300 | 150 | 150 | | | | 0 | Objectifs climatiques à atteindre impérativement SE 2050+ (CH) et CCE 2035 (JU) |
| Equipement Communance Nord (Protection contre les crues) | - | UETP | Standard | - | 500 | 0 | 500 | 250 | 250 | | | | 0 | - |
| Renouvellement Camion à ordures électrique (Voirie) | - | UETP | Standard | - | 850 | 0 | 850 | 700 | 150 | | | | 0 | Selon évolution de la politique des déchets avec la déchetterie régionale |
| Projet aggro 1.4a3 Route Moutier Ouest | - | EE | Standard | - | 350 | 0 | 350 | 200 | 150 | | | | 0 | Synchronisation avec les projets UETP Montants à confirmer en fonction du rapport ATB |
| Projet aggro 1.4a3 Quai Sorne - Route Moutier (EU) | - | EE | Cadre | 2023-2026 | 1 100 | 0 | 1 100 | 400 | 400 | 300 | | | 0 | Part EU Synchronisation avec les projets UETP |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|----|-------|-----------|---------------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|---|
| Projet aggro 1.4a3 Quai Sorne - Route Moutier (SID) | - | EE | Cadre | 2023-2026 | 1 300 | 0 | 1 300 | 500 | 500 | 300 | | | 0 | Part SID Synchronisation avec les projets UETP |
| Service de l'Eau (PGAE) | - | EE | Cadre | 2024-2028 | 10 600 | 0 | 10 600 | 600 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 1 000 | 0 | Conduite Develier-Delémont et Nouveau réservoir Sécurité d'approvisionnement et de défense incendie (pression hydrante secteur haut de la ville) |
| | | | | | 16 520 | 0 | 16 520 | 4 320 | 4 600 | 3 600 | 3 000 | 1 000 | 0 | |

PLAN FINANCIER DES INVESTISSEMENTS A FINANCER A COURT TERME (2024) - RECAPITULATION

| Objets | Total | Dépensés | Solde | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028+ | Subventions |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Investissements à financer et votés | 32 435 | 9 050 | 23 385 | 9 425 | 8 430 | 4 150 | 810 | 570 | 4746 |
| Investissements à financer et à voter | 19 990 | 0 | 19 990 | 3 190 | 3 300 | 5 300 | 4 700 | 3 500 | 4975 |
| Investissements autofinancés et votés | 58 889 | 39 608 | 19 281 | 9 666 | 5 915 | 2 785 | 915 | 0 | 3690 |
| Investissements autofinancés et à voter | 16 520 | 0 | 16 520 | 4 320 | 4 600 | 3 600 | 3 000 | 1 000 | 0 |
| Total | 127 834 | 48 658 | 79 176 | 26 601 | 22 245 | 15 835 | 9 425 | 5 070 | 13 411 |

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

49.44%

Afin de compléter l'information, le Conseil communal publie les degrés d'autofinancement obtenus de 2014 à 2022

| Années | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | Budget 2023 |
|--------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|--------|--------|--------|-------------|
| Pourcentages | 132.80% | 183.50% | 121.10% | 161.13% | 107.54% | 96.81% | 41.15% | 64.52% | 22.65% | 18.45% |

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 2022.

| | |
|---------------|----------------------|
| < 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

8'290.17 francs

9. Propositions 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 2024, qui se compose comme suit :

| Comptes | Libellés | Charges | Revenus |
|----------|---|---------------------|---------------------|
| 90 | Compte de résultat global | 132'038'520.- | 131'164'420.- |
| | Clôture du compte de résultat excédent de charges | | 874'100.- |
| 900 | Compte général | 76'174'000.- | 76'174'000.- |
| | Excédent de charges | 0.- | |
| 90110.30 | Fonds « Approvisionnement en eau potable (710) » | 5'406'600.- | 5'350'100.- |
| | Excédent de charges | | 56'500.- |
| 90100.20 | Fonds « Assainissement et traitement des eaux (720) » | 2'154'200.- | 2'710'000.- |
| | Excédent de revenus | 555'800.- | |
| 90110.40 | Fonds « Gestion des déchets (730) » | 1'638'300.- | 1'600'000.- |
| | Excédent de charges | | 38'300.- |
| 90100.92 | Fonds « Correction des eaux de surface (741) » | 634'500.- | 800'000.- |
| | Excédent de revenus | 165'500.- | |
| 90110.7x | Fonds « Approvisionnement en électricité (871) » | 31'591'300.- | 31'036'000.- |
| | Excédent de charges | | 555'300.- |
| 90110.82 | Fonds « Approvisionnement en gaz (872) » | 12'027'500.- | 11'148'500.- |
| | Excédent de charges | | 879'000.- |
| 90110.93 | Fonds « Production de chaleur (879) » | 573'300.- | 537'000.- |
| | Excédent de charges | | 36'300.- |
| 90110.10 | Fonds « CRISD – Service du feu (1503) » | 1'117'520.- | 1'087'520.- |
| | Excédent de charges | | 30'000.- |

e) Approbation de la liste des emplois communaux 2024 qui se compose comme suit :

| | |
|---|-------------------|
| Etat au 01.01.2023 Nombre d'emplois (Equivalents plein temps – EPT) | 189.14 EPT |
| Demande au 01.01.2024 | <u>0 EPT</u> |
| Etat au 01.01.2024 | 189.14 EPT |

Il est proposé au Conseil de Ville d'approuver le budget relatif à l'exercice 2024.

Au nom de la Commune municipale de Delémont :

Damien Chappuis
Président

Nicolas Guenin
Chancelier

Delémont, le 3 novembre 2023

10. Approbation du budget

L'organe compétent de Delémont, soit le Conseil de Ville de Delémont, approuve le budget 2024 en date du 27 novembre 2023, conformément à la proposition du Conseil communal du 3 novembre 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 novembre 2023

Liste des emplois 2024

Aucune création ou suppression de poste n'ont été sollicitées pour 2024. La liste des emplois reste identique.
Le nombre de postes (équivalents plein temps) reste inchangé en 2024, avec un total de 189,14 EPT

| 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 (secr. du Conseil de Ville) | 0.5 | |
| 1 agent-e administratif-ive 1 | 0.7 | |
| 1 chargé-e de communication et promotion | 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 ou 3 | 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 ou 3 | 1 | 3 |
| 1.8 Informatique | | |
| 1 responsable du secteur informatique | 1 | |
| 2 informaticiens | 2 | 3 |
| TOTAL MPE | | 38.4 |
| (Total inchangé) | | |

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 ou 3 | 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 | 4 | |
| 3 | surveillants concierge | 3 | |
| 1 | concierge | 0.5 | 8.5 |

3.5 Ecoles

| | | | |
|---|----------------------------|-----|-----|
| 1 | agent administratif 2 ou 3 | 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 | 1 | |
| 1 | responsable de projets techniques | 1 | |
| 4 | agents administratif 1 | 3.6 | |
| 4 | agents administratifs 2 ou 3 | 3.6 | |
| 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 ou 3 | 2 | 11 |

4.3 Service eau / gaz

| | | | |
|---|-------------------------------------|---|----|
| 1 | chef de réseau eau / gaz | 1 | |
| 1 | adjoint au chef de réseau eau / gaz | 1 | |
| 1 | chef d'équipe eau / gaz | 1 | |
| 1 | sous-chef d'équipe | 1 | |
| 4 | ouvriers 1 | 4 | |
| 2 | ouvriers 2 ou 3 | 2 | 10 |

Total EE 35.2

(Total inchangé)

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-) | 1 | |
| 1 | resp. secteur travaux publics (ingénieur communal) | 1 | |
| 1 | ingénieur-adjoint | 1 | |
| 1 | resp. secteur bâtiments et environnement (architecte comm) | 1 | |
| 1 | architecte-adjoint | 1 | |
| 3 | dessinateurs 1 (*agent technique 1) | 2.3 | |
| 3 | dessinateurs 2 (*agent technique 2) | 1.8 | |
| 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 ou 3 | 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 ou 3 | 20 | |
| 1 | gardien (ouvrier 2 ou 3) | 1 | 31 |

Total UETP 51.58

(Total inchangé)

TOTAL DES EMPLOIS MUNICIPALITE

189.14

0 ADMINISTRATION GENERALE

0112 Conseil général / de Ville

0112.30002.00 - Volonté politique de réduire le nombre de séances du Conseil de ville.

0116 Votation et élections

Pas d'élections en 2024. Les votations communales, au cas où, seront organisées en fonction des votations fédérales.

0120 Conseil communal

0120.31999.03 - L'organisation de la fête du 1^{er} août est désormais de la responsabilité de CSE (Rubrique 3294.36364.42).

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).

0121 Commissions communales

0121.30002.00 - Volonté politique de réduire le nombre de séances des commissions communales.

0220 Services généraux administratifs

0220.30000.80 - Les charges salariales des sociétés externes (par exemple la Communauté du Collège) sont compensées par les recettes de la rubrique 0220.42606.16. Il n'y a aucune charge pour les comptes communaux.

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 seront réduites à 4 éditions dès 2024.

0220.39101.00 - Il s'agit d'une imputation interne afin de faire ressortir le travail des employés communaux. L'évolution est due à un retour à la normale. La charge est compensée au chapitre 6150.

0222 Ressources humaines

0222.31320.00 - Les projets RH et mandats à tiers sont en diminution. Il est prévu un soutien externe pour des avis juridiques, la consolidation lors de l'élaboration de bases légales, la conduite d'audits, d'enquête et de réorganisations. De plus, des montants sont prévus pour des projets de digitalisation des processus devenus incontournables (évolution de la base de données, développement d'un portail RH, etc.) et qui permettront des économies à terme.

0224 Service informatique

0224.30100.00 - Le poste de stagiaire n'est pas reconduit selon demande du service.

0224.31342.00 - Nouvelle assurance contre la cybercriminalité à l'étude.

0290 Immeubles, installations et équipements administratifs

Pour l'ensemble des rubriques "Eau - Electricité - Combustible", les estimations sont calculées au plus juste en prenant en compte une consommation moyenne sur 3 ans. Pour l'électricité et le gaz, vu la situation géopolitique en Europe, les estimations demeurent difficiles.

0290.31321.00 - Les principaux mandats seront financés par les crédits-cadre.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|---------|-------------------|---------|-------------------|---------|
| | 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 | | 39'400.00 | |
| 0112.31309.00 PRESTATIONS DE SERVICES CONSEIL DE VILLE | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 5'319.30 | |
| 0112 Conseil général / de ville | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 44'719.30 | |
| 0116 Votations et élections | | | | | | |
| 0116.30990.00 SUBSISTANCE DU BUREAU DE VOTE | 500.00 | | 500.00 | | 780.50 | |
| 0116.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURES DE BUREAU | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 46'813.55 | |
| 0116.31302.00 FRAIS DE PORT | 26'000.00 | | 30'000.00 | | 34'923.70 | |
| 0116 Votations et élections | 51'500.00 | | 60'500.00 | | 82'517.75 | |
| 011 Législatif | 116'500.00 | | 125'500.00 | | 127'237.05 | |
| 012 Exécutif | | | | | | |
| 0120 Conseil communal | | | | | | |
| 0120.30000.00 AUTORITES CONSEIL COMMUNAL | 326'200.00 | | 325'300.00 | | 353'214.85 | |
| 0120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 27'600.00 | | 27'500.00 | | 30'794.55 | |
| 0120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF | 38'000.00 | | 30'800.00 | | 34'952.00 | |
| 0120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 300.00 | | 400.00 | | 369.85 | |
| 0120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 1'900.00 | | 1'900.00 | | 1'821.80 | |
| 0120.31999.00 RECEPTIONS | 12'000.00 | | 14'000.00 | | 10'544.20 | |
| 0120.31999.01 CREDIT CONSEIL COMMUNAL | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 95'824.85 | |
| 0120.31999.03 FETE DU 1er AOUT | | | 9'000.00 | | 9'830.30 | |
| 0120.36321.00 COTISATIONS AUX ASSOCIATIONS VILLES | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 49'255.20 | |
| 0120 Conseil communal | 556'000.00 | | 558'900.00 | | 586'607.60 | |
| 0121 Commissions communales | | | | | | |
| 0121.30002.00 INDEMNITÉS ET JETONS DE PRÉSENCE | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 48'062.80 | |
| 0121 Commissions communales | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 48'062.80 | |
| 012 Exécutif | 596'000.00 | | 608'900.00 | | 634'670.40 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE (...) | | | | | | |
| 01 Législatif et exécutif | 712'500.00 | | 734'400.00 | | 761'907.45 | |
| Dépenses nettes | | 712'500.00 | | 734'400.00 | | 761'907.45 |
| 02 Service généraux | | | | | | |
| 022 Services généraux, autres | | | | | | |
| 0220 Services généraux administratifs | | | | | | |
| 0220.30000.80 PERSONNEL SOCIETES EXTERNES | 138'000.00 | | 269'600.00 | | 317'658.50 | |
| 0220.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF | 2'442'000.00 | | 2'499'100.00 | | 2'342'347.40 | |
| 0220.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 6'569.65 |
| 0220.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 239'800.00 | | 248'900.00 | | 242'432.90 | |
| 0220.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - RACHAT TAUX TECHNIQUE | 292'000.00 | | 282'500.00 | | 271'320.75 | |
| 0220.30520.80 ASSURANCE DE PREVOYANCE LPP - STE EXTERNI | 12'300.00 | | 25'600.00 | | 25'410.20 | |
| 0220.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 2'300.00 | | 2'500.00 | | 2'388.55 | |
| 0220.30530.80 ASSURANCES ACCIDENTS STE EXT. | 200.00 | | 300.00 | | 445.75 | |
| 0220.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 14'900.00 | | 14'600.00 | | 13'390.30 | |
| 0220.30550.80 ASSURANCE PERTE DE GAIN MALADIE STE EXT. | 900.00 | | 1'600.00 | | 1'604.15 | |
| 0220.30600.00 ALLOCATION DE RENCHERISSEMENT AUX RETRAITES | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 22'199.20 | |
| 0220.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURE DE BUREAU | 55'000.00 | | 55'000.00 | | 82'583.65 | |
| 0220.31020.00 JOURNAL DELEMONT.CH | 35'000.00 | | 61'500.00 | | 83'011.61 | |
| 0220.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'521.80 | |
| 0220.31300.00 FRAIS DE POURSUITES | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 43'411.92 | |
| 0220.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET | 65'000.00 | | 67'300.00 | | 62'698.25 | |
| 0220.31301.01 MATERIEL DE TELECOMMUNICATIONS | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'226.20 | |
| 0220.31302.00 FRAIS DE PORT | 58'000.00 | | 58'000.00 | | 61'549.27 | |
| 0220.31309.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS | 70'000.00 | | 80'000.00 | | 70'267.18 | |
| 0220.31320.01 PROMOTION - IMAGE - COMMUNICATION | | | 30'000.00 | | | |
| 0220.31320.03 FIDUCIAIRE | 25'000.00 | | 30'000.00 | | 25'462.00 | |
| 0220.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 21'387.20 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE (...) | | | | | | |
| 0220.31344.00 ASSURANCE RC ET CHOSES | 33'500.00 | | 29'000.00 | | 33'417.95 | |
| 0220.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER | 3'500.00 | | 5'000.00 | | 1'530.70 | |
| 0220.31811.00 PERTES S/DEBITEURS DIVERS | 6'000.00 | | 7'000.00 | | 5'959.85 | |
| 0220.36322.00 COTISATIONS & CONTRIBUTIONS ANNUELLES | 5'500.00 | | 7'500.00 | | 6'015.27 | |
| 0220.39101.00 PRESTATIONS EMPLOYES COMMUNAUX / MANIFESTATIONS | 175'000.00 | | 60'000.00 | | 176'400.00 | |
| 0220.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 175'000.00 | | 120'000.00 | | 210'160.52 |
| 0220.42109.05 RECETTES EXTRAORDINAIRES 2024 | | 400'000.00 | | | | |
| 0220.42606.10 RBT FRAIS DE POURSUITES | | 20'000.00 | | 18'000.00 | | 18'977.06 |
| 0220.42606.16 SOCIETES EXTERNES CHARGES SOCIALES | | 151'400.00 | | 223'200.00 | | 375'066.90 |
| 0220.42606.20 DELEMONT.CH PARTICIPATION DE TIERS | | 33'000.00 | | 20'000.00 | | 30'000.00 |
| 0220.46111.00 ECA INDEMNITES AUX COMMUNES | | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'423.25 |
| 0220.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES | | 71'000.00 | | 65'000.00 | | 73'530.00 |
| 0220.49003.00 IMPUTATIONS INTERNES INDEMNITES AUTOFINAN | | 235'000.00 | | | | |
| 0220 Services généraux administratifs | 3'785'900.00 | 1'095'900.00 | 3'947'000.00 | 456'700.00 | 3'933'640.55 | 724'727.38 |
| 0222 Ressources humaines | | | | | | |
| 0222.30900.00 FORMATION ET DEVELOPPEMENT | 60'000.00 | | 85'000.00 | | 58'555.25 | |
| 0222.30901.00 SECURITE AU TRAVAIL ET CAMPAGNES DE PREVENTION | 10'000.00 | | 9'000.00 | | 1'394.10 | |
| 0222.30910.00 ANNONCES, RECRUTEMENT DE PERSONNEL | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 43'032.00 | |
| 0222.31320.00 PROJETS RH ET MANDATS A TIERS; FRAIS DU PERSONNEL | 70'000.00 | | 104'700.00 | | 33'360.90 | |
| 0222.31700.00 INDEMNITES DE DEPLACEMENTS DU PERSONNEL | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'961.90 | |
| 0222 Ressources humaines | 190'000.00 | | 248'700.00 | | 155'304.15 | |
| 0224 Service Informatique communal | | | | | | |
| 0224.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF INFORMATIQUE | 347'300.00 | | 371'100.00 | | 360'668.30 | |
| 0224.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 32'100.00 | | 33'600.00 | | 33'023.25 | |
| 0224.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF | 35'300.00 | | 35'100.00 | | 31'415.40 | |
| 0224.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 400.00 | | 400.00 | | 377.15 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE (...) | | | | | | |
| 0224.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 2'100.00 | | 2'000.00 | | 1'814.65 | |
| 0224.31130.00 MATERIEL INFORMATIQUE | 20'000.00 | | 26'000.00 | | 40'616.63 | |
| 0224.31130.01 MATERIEL DE BASE | 9'000.00 | | 9'500.00 | | 12'494.15 | |
| 0224.31180.00 ACHAT PROGRAMMES | 47'000.00 | | 60'000.00 | | 63'112.23 | |
| 0224.31342.00 ASSURANCES ET CYBERSECURITE | 15'000.00 | | 2'000.00 | | 1'749.00 | |
| 0224.31580.00 FRAIS DE MAINTENANCE | 265'000.00 | | 275'500.00 | | 180'522.43 | |
| 0224.31580.01 FRAIS DE MAINTENANCE INTERNET | 7'900.00 | | 7'600.00 | | 9'450.59 | |
| 0224.33200.00 AMORTISSEMENT INFORMATIQUE DU PA | 135'000.00 | | 133'500.00 | | 117'053.37 | |
| 0224.39400.00 INTERETS LOGICIELS DU PA | 4'900.00 | | 3'300.00 | | 3'735.00 | |
| 0224.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 10'000.00 | | 1'000.00 | | 9'000.00 |
| 0224 Service Informatique communal | 921'000.00 | 10'000.00 | 959'600.00 | 1'000.00 | 856'032.15 | 9'000.00 |
| 022 Services généraux, autres | 4'896'900.00 | 1'105'900.00 | 5'155'300.00 | 457'700.00 | 4'944'976.85 | 733'727.38 |
| 029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs | | | | | | |
| 0290 Immeubles, installations et équipements administratifs | | | | | | |
| 0290.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 224'300.00 | | 268'400.00 | | 256'286.50 | |
| 0290.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 813.00 |
| 0290.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 22'200.00 | | 24'300.00 | | 23'080.05 | |
| 0290.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 31'400.00 | | 32'500.00 | | 28'938.90 | |
| 0290.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 1'700.00 | | 1'900.00 | | 1'992.95 | |
| 0290.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 1'300.00 | | 1'600.00 | | 1'219.25 | |
| 0290.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 15'000.00 | | 17'000.00 | | 14'969.95 | |
| 0290.31202.00 EAU | 12'000.00 | | 13'000.00 | | 11'799.60 | |
| 0290.31204.00 ELECTRICITE | 39'000.00 | | 50'000.00 | | 27'708.25 | |
| 0290.31205.00 COMBUSTIBLE | 90'000.00 | | 100'000.00 | | 75'683.65 | |
| 0290.31321.00 MANDATS ENTRETIEN DES BATIMENTS | 40'000.00 | | 70'000.00 | | 69'616.65 | |
| 0290.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 125'000.00 | | 125'000.00 | | 129'973.30 | |
| 0290.31602.00 LOCATIONS ARCHIVES RUE DE LA JEUNESSE (SID) | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 18'000.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE (...) | | | | | | |
| 0290.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (E: 140) | 650'000.00 | | 629'000.00 | | 454'382.40 | |
| 0290.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (EX. 140) | 124'000.00 | | 66'000.00 | | 51'728.00 | |
| 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 | 1'393'900.00 | 254'000.00 | 1'416'700.00 | 254'000.00 | 1'165'379.45 | 254'813.00 |
| 029 Immeubles administratifs, non mentionnés ailleurs | 1'393'900.00 | 254'000.00 | 1'416'700.00 | 254'000.00 | 1'165'379.45 | 254'813.00 |
| 02 Service généraux | 6'290'800.00 | 1'359'900.00 | 6'572'000.00 | 711'700.00 | 6'110'356.30 | 988'540.38 |
| Dépenses nettes | | 4'930'900.00 | | 5'860'300.00 | | 5'121'815.92 |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE | 7'003'300.00 | 1'359'900.00 | 7'306'400.00 | 711'700.00 | 6'872'263.75 | 988'540.38 |
| Dépenses nettes | | 5'643'400.00 | | 6'594'700.00 | | 5'883'723.37 |

1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE

1110 Police communale et intercommunale

1110.30101.00 - Les estimations des charges salariales sont adaptées à la problématique de recrutement à laquelle le service est actuellement confrontée. En 2024, la police n'arrivera pas à repourvoir la totalité des postes vacants.

1110.42109.01 - Les rapports réalisés pour le Tribunal cantonal sont facturés. Changement de la procédure depuis 2022.

1110.42700.00 - Extrapolation des amendes avec période de référence jusqu'à septembre 2023.

1400 Administration

1400.31320.01 - Adaptation selon les comptes 2022 et mesures d'économies.

1400.31320.10 - En lien avec la rubrique 1400.42100.10 et chiffres adaptés aux comptes 2022. Pas de diminution prévue à ce jour.

1400.31329.00 - Il s'agit des taxes cantonales encaissées par le contrôle des habitants. Rubrique en relation avec les recettes de la rubrique 1400.42100.20.

1401 Cadastre et mensuration officielle

1401.31320.40 - Dès 2023, mise à jour périodique avec augmentation des charges de 30 à 50% selon RCJU.

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).

1503.31011.00 & 31160.01 - Les montants des rubriques ont fait l'objet d'une étude précise des besoins du CRISD.

1503.31440.02 - Aménagement de la place de lavage PR, travaux caniveaux, déplacement salle de sport et divers entretiens.

1503.31601.00 - Le service du feu a construit sur du terrain communal. La ville perçoit un droit de superficie.

1620 Protection civile communale

1620.36110.00 - Contributions communales à la protection civile RCJU (CHF 1.50 / habitant).

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | 1'853'500.00 | | 1'961'900.00 | | 1'940'559.65 | |
| 1110.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 14'551.10 |
| 1110.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 163'700.00 | | 177'600.00 | | 176'404.70 | |
| 1110.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 240'300.00 | | 254'900.00 | | 230'287.20 | |
| 1110.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 12'000.00 | | 13'100.00 | | 14'468.15 | |
| 1110.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN C DE MALADIE | 10'600.00 | | 11'500.00 | | 10'933.00 | |
| 1110.31000.00 MATERIEL DE BUREAU & PRESTAT. DIVERSES | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 22'683.60 | |
| 1110.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER | 23'000.00 | | 23'000.00 | | 18'576.35 | |
| 1110.31120.00 EQUIPEMENTS | 30'000.00 | | 40'000.00 | | 36'610.66 | |
| 1110.31309.00 FRAIS DIVERS | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 16'949.80 | |
| 1110.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 21'730.95 | |
| 1110.31602.00 LOCATION RUE DE LA JEUNESSE & PL. GARE | 18'800.00 | | 18'600.00 | | 34'446.30 | |
| 1110.31702.00 DEDOMMAGEMENTS AUX AGENTS | 18'000.00 | | 20'000.00 | | 16'547.10 | |
| 1110.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS | 3'500.00 | | 3'500.00 | | 3'454.60 | |
| 1110.39400.02 INTERETS BIENS MOBILIERS | 400.00 | | 250.00 | | 247.00 | |
| 1110.42109.01 RECETTES DIVERSES | | 100'000.00 | | 26'400.00 | | 106'322.90 |
| 1110.42700.00 AMENDES | | 250'000.00 | | 240'000.00 | | 178'608.15 |
| 1110 Police communale et intercommunale | 2'443'800.00 | 350'000.00 | 2'594'350.00 | 266'400.00 | 2'543'899.06 | 299'482.15 |
| 1114 Entreprises de sécurité privées | | | | | | |
| 1114.31320.00 AGENTS DE SECURITE | | | | | 56'554.45 | |
| 1114 Entreprises de sécurité privées | | | | | 56'554.45 | |
| 111 Police | 2'443'800.00 | 350'000.00 | 2'594'350.00 | 266'400.00 | 2'600'453.51 | 299'482.15 |
| 11 Sécurité publique | 2'443'800.00 | 350'000.00 | 2'594'350.00 | 266'400.00 | 2'600'453.51 | 299'482.15 |
| Dépenses nettes | | 2'093'800.00 | | 2'327'950.00 | | 2'300'971.36 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | | 35'000.00 | | 34'410.10 | |
| 1400.30500.00 ASSURANCES SOCIALES (AVS,AI,APG) CHOMAGE | 2'300.00 | | 2'900.00 | | 2'255.20 | |
| 1400.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS | 30.00 | | 50.00 | | 26.20 | |
| 1400.31021.00 JOURNAL OFFICIEL / ANNONCES | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 7'424.75 | |
| 1400.31320.00 COMM. CONS. EN MATIERE DE BAIL | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 20.30 | |
| 1400.31320.01 ACTES, CONSULTATIONS ET FRAIS JURIDIQUES | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 6'623.05 | |
| 1400.31320.10 AUTORISATION DE L'ETAT ET MANDATS | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 111'262.55 | |
| 1400.31329.00 EMOLUMENTS PH & DIVERS | 95'000.00 | | 95'000.00 | | 102'511.00 | |
| 1400.42100.00 PATENTES & CONCESSIONS | | 20'000.00 | | 10'000.00 | | 19'400.00 |
| 1400.42100.10 PERMIS DE CONSTRUIRE/ AUTO. DE RECLAMES | | 240'000.00 | | 180'000.00 | | 239'561.60 |
| 1400.42100.20 EMOLUMENTS POLICE DES HABITANTS | | 150'000.00 | | 140'000.00 | | 151'100.92 |
| 1400.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 100'000.00 | | 135'000.00 | | 78'277.65 |
| 1400.46228.00 CONTRIBUTION DES COMMUNES COM.CONS.BAIL | | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 34'738.80 |
| 1400 Administration | 211'330.00 | 545'000.00 | 216'950.00 | 500'000.00 | 264'533.15 | 523'078.97 |
| 1401 Cadastre et mensuration officielle | | | | | | |
| 1401.31320.40 HONORAIRES & PRESTATIONS DE SERVICES | 135'000.00 | | 200'000.00 | | 148'802.45 | |
| 1401.40211.00 REDEVANCES D'UTILISATION CADASTRE | | 135'000.00 | | 125'000.00 | | 133'337.00 |
| 1401 Cadastre et mensuration officielle | 135'000.00 | 135'000.00 | 200'000.00 | 125'000.00 | 148'802.45 | 133'337.00 |
| 140 Questions juridiques | 346'330.00 | 680'000.00 | 416'950.00 | 625'000.00 | 413'335.60 | 656'415.97 |
| 14 Questions juridiques | 346'330.00 | 680'000.00 | 416'950.00 | 625'000.00 | 413'335.60 | 656'415.97 |
| Recettes nettes | 333'670.00 | | 208'050.00 | | 243'080.37 | |
| 15 Service d'incendie et de secours (SIS) | | | | | | |
| 150 Service d'incendie et de secours (SIS) | | | | | | |
| 1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal | | | | | | |
| 1503.30002.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF & EM | 37'200.00 | | 37'000.00 | | 41'454.75 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...) | | | | | | |
| 1503.30101.00 POSTE DE COMMANDANT | 95'000.00 | | 94'100.00 | | 91'590.80 | |
| 1503.30101.01 PERSONNEL TECHNIQUE ET D'EXPLOITATION | 55'800.00 | | 54'500.00 | | 59'092.85 | |
| 1503.30101.02 INDEMNITES FRAIS D'EXERCICES | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 3'523.40 | |
| 1503.30101.04 SERVICE DE PIQUET | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 48'626.70 | |
| 1503.30101.05 SOLDES REVUES ET EXERCICES | 30'000.00 | | 35'000.00 | | 27'879.05 | |
| 1503.30101.06 SOLDES FRAIS D'INTERVENTIONS | 105'000.00 | | 110'000.00 | | 93'468.30 | |
| 1503.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 16'100.00 | | 15'900.00 | | 18'314.30 | |
| 1503.30501.01 ASSURANCES SOCIALES SUR SOLDES - EM | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 6'503.30 | |
| 1503.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 27'100.00 | | 26'500.00 | | 26'147.10 | |
| 1503.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'393.20 | |
| 1503.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITES JOURNALIERES EN CAS DE MALADIE | 1'100.00 | | 1'100.00 | | 996.05 | |
| 1503.30990.00 SUBSISTANCE FRAIS D'EXERCICES | 13'000.00 | | 10'000.00 | | 15'200.05 | |
| 1503.30990.01 SUBSISTANCE - INTERVENTIONS | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 1'638.00 | |
| 1503.31000.00 MATERIEL DE BUREAU | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 3'023.45 | |
| 1503.31011.00 MATERIEL FRAIS D'EXERCICES | 14'000.00 | | 21'500.00 | | 34'389.70 | |
| 1503.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU | 11'000.00 | | 7'000.00 | | 350.00 | |
| 1503.31111.02 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER | 30'000.00 | | 11'500.00 | | 14'933.40 | |
| 1503.31120.00 EQUIPEMENTS | 26'500.00 | | 16'000.00 | | 48'850.45 | |
| 1503.31130.00 INFORMATIQUE | 4'000.00 | | 9'000.00 | | 2'653.55 | |
| 1503.31160.01 MATERIEL POMPIERS | 36'000.00 | | 57'000.00 | | 50'851.89 | |
| 1503.31202.00 EAU | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'244.15 | |
| 1503.31204.00 ELECTRICITE | 12'000.00 | | 15'000.00 | | 9'571.80 | |
| 1503.31205.00 COMBUSTIBLE | 27'000.00 | | 25'000.00 | | 24'909.90 | |
| 1503.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'919.40 | |
| 1503.31309.00 FRAIS DIVERS | 18'000.00 | | 15'000.00 | | 22'430.40 | |
| 1503.31309.01 REGLEMENTS, ACTES LEGISLATIFS | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 1'038.85 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...) | | | | | | |
| 1503.31309.02 PERTES DE SALAIRES | 10'000.00 | | 11'000.00 | | 6'540.50 | |
| 1503.31309.03 VISITES MEDICALES | 6'500.00 | | 3'000.00 | | 3'799.70 | |
| 1503.31309.04 PERMIS C1 | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 557.90 | |
| 1503.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 8'300.00 | | 4'400.00 | | 8'298.00 | |
| 1503.31341.00 AUTRES ASSURANCES | 15'500.00 | | 23'800.00 | | 14'121.80 | |
| 1503.31440.00 CONTRATS D'ENTRETIEN | 11'000.00 | | 9'500.00 | | 5'020.35 | |
| 1503.31440.01 ENTRETIEN DIVERS | 2'000.00 | | 4'000.00 | | | |
| 1503.31440.02 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 10 | 41'000.00 | | 23'000.00 | | 14'102.95 | |
| 1503.31440.03 ENTRETIEN BATIMENT UETP ST-MICHEL 8 | 5'000.00 | | 2'000.00 | | 834.90 | |
| 1503.31517.00 MATERIEL AUXILIAIRE | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 738.25 | |
| 1503.31517.01 CARBURANT VEHICULES | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 7'825.30 | |
| 1503.31517.02 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES | 29'000.00 | | 34'000.00 | | 12'793.25 | |
| 1503.31560.04 PREST. DE TIERS ENTRETIEN LABORATOIRE-PR | 6'500.00 | | 10'000.00 | | 6'251.65 | |
| 1503.31590.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN RADIO | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 19.50 | |
| 1503.31590.02 PREST. DE TIERS PR L'ENTRETIEN MATERIEL | 7'000.00 | | 9'000.00 | | 4'321.10 | |
| 1503.31590.03 PREST. ENTRETIEN EQUIPEMENT PERSONNEL | 5'000.00 | | 4'500.00 | | 3'359.65 | |
| 1503.31590.04 MATERIEL - INTERVENTIONS | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'086.50 | |
| 1503.31601.00 DROIT DE SUPERFICIE ST-MICHEL 8 | 19'920.00 | | 19'920.00 | | 19'920.00 | |
| 1503.31700.00 FRAIS DE DEPLACEMENT | 2'500.00 | | 2'000.00 | | 2'084.35 | |
| 1503.31811.00 PERTES S/DEBITEURS CRISD | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 9'264.02 | |
| 1503.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS | 86'500.00 | | 79'600.00 | | 63'914.45 | |
| 1503.34090.00 INTERETS CRISD | 50'700.00 | | 29'500.00 | | 21'539.00 | |
| 1503.36321.00 CONTRIBUTIONS AU CENTRE DE RENFORT | 108'000.00 | | 108'000.00 | | 106'555.00 | |
| 1503.39101.01 CRISD - IMPUTATIONS INTERNES DIVERS | 30'000.00 | | | | | |
| 1503.42000.00 TAXE D'EXONERATION | | 533'100.00 | | 520'000.00 | | 521'247.45 |
| 1503.42100.01 DEDOMMAGEMENT INTERVENTIONS ECA | | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 61'096.95 |
| 1503.42100.02 DEDOMMAGEMENT ECA POUR INTERVENTIONS CRI | | 8'800.00 | | | | 8'773.35 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...) | | | | | | |
| 1503.42100.03 DEDOMMAGEMENT SIS PAR DES TIERS | | 10'000.00 | | 15'100.00 | | 13'108.75 |
| 1503.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'364.50 |
| 1503.42109.01 RECETTES DIVERSES ECA | | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 7'486.70 |
| 1503.42109.02 RECETTES DIVERSES SIS | | 13'000.00 | | 10'000.00 | | 13'228.55 |
| 1503.42109.03 REMBOURSEMENT ET DIVERS | | 20'000.00 | | 7'000.00 | | 27'855.65 |
| 1503.44702.60 LOCATION POLICE ST-MICHEL 8 | | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 9'000.00 |
| 1503.44702.61 LOCATIONS DE SALLES | | 420.00 | | 500.00 | | |
| 1503.46110.50 PARTICIPATION DES COMMUNES AU CR | | 200'000.00 | | 182'000.00 | | 194'009.00 |
| 1503.46310.01 DEDOMMAGEMENT HYDROCARBURE PAR ENV. | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 49'859.20 |
| 1503.46311.00 FINANCEMENT POSTE DE COMMANDANT | | 75'200.00 | | 75'200.00 | | 75'230.40 |
| 1503.46311.02 SUBVENTION ECA FORFAIT CRISD | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 30'000.00 |
| 1503.46311.03 SUBVENTION ECA SUR ACHATS | | 65'000.00 | | 60'000.00 | | 72'455.00 |
| 1503 Service d'incendie et de secours (SIS) intercommunal | 1'117'520.00 | 1'087'520.00 | 1'058'120.00 | 1'031'800.00 | 977'942.91 | 1'084'715.50 |
| 150 Service d'incendie et de secours (SIS) | 1'117'520.00 | 1'087'520.00 | 1'058'120.00 | 1'031'800.00 | 977'942.91 | 1'084'715.50 |
| 15 Service d'incendie et de secours (SIS) | 1'117'520.00 | 1'087'520.00 | 1'058'120.00 | 1'031'800.00 | 977'942.91 | 1'084'715.50 |
| Dépenses nettes | | 30'000.00 | | 26'320.00 | 106'772.59 | |
| 16 Défense | | | | | | |
| 161 Défense militaire | | | | | | |
| 1610 Stand de tir | | | | | | |
| 1610.31300.00 TIRS OBLIGATOIRES | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 2'100.00 | |
| 1610 Stand de tir | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 2'100.00 | |
| 161 Défense militaire | 1'800.00 | | 1'800.00 | | 2'100.00 | |
| 162 Défense civile | | | | | | |
| 1620 Protection civile communale | | | | | | |
| 1620.36110.00 CONTRIBUTION AUX FRAIS PCI | 38'000.00 | | 38'000.00 | | 28'636.85 | |
| 1620.45000.00 PRELEVEMENT FONDS PC | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 33'917.85 |
| 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 | 28'636.85 | 43'597.85 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE (...) | | | | | | |
| 1628 Abris PC | | | | | | |
| 1628.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 8'072.50 | |
| 1628.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 303.00 | |
| 1628 Abris PC | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 8'375.50 | |
| 162 Défense civile | 44'000.00 | 48'800.00 | 44'000.00 | 48'800.00 | 37'012.35 | 43'597.85 |
| 16 Défense | 45'800.00 | 48'800.00 | 45'800.00 | 48'800.00 | 39'112.35 | 43'597.85 |
| Recettes nettes | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 4'485.50 | |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE | 3'953'450.00 | 2'166'320.00 | 4'115'220.00 | 1'972'000.00 | 4'030'844.37 | 2'084'211.47 |
| Dépenses nettes | | 1'787'130.00 | | 2'143'220.00 | | 1'946'632.90 |

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 12,57 millions de francs.

2122 **Enseignement du degré primaire**

2122.31040.00 - 962 élèves à l'école primaire de Delémont. Achat de livres indispensables auprès de l'économat : CHF 80.- / élève = 76'960.-. Le solde du montant est de la compétence de la direction des écoles primaires. Les moyens d'enseignement sont répartis en deux catégories, ceux transmissibles et les autres qui sont propriété de l'élève.

2990 **Administration**

2990.36370.00 - Volonté du Conseil communal : mesure d'économie. Règlement à modifier.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-----------|-------------------|-----------|-------------------|-----------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FORMATION | | | | | | |
| 21 Scolarité obligatoire | | | | | | |
| 212 Degré primaire | | | | | | |
| 2120 Administration | | | | | | |
| 2120.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF | 106'100.00 | | 105'300.00 | | 105'268.90 | |
| 2120.30100.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 2'006.50 |
| 2120.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 9'600.00 | | 8'500.00 | | 9'076.65 | |
| 2120.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATIF | 9'900.00 | | 9'900.00 | | 9'682.95 | |
| 2120.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 400.00 | | 400.00 | | 372.65 | |
| 2120.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 700.00 | | 700.00 | | 560.85 | |
| 2120.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 5'409.45 | |
| 2120.31302.00 FRAIS DE PORT | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'678.00 | |
| 2120 Administration | 132'700.00 | | 131'300.00 | | 132'049.45 | 2'006.50 |
| 2122 Enseignement du degré primaire | | | | | | |
| 2122.31040.00 MAT. DE BUREAU, MOYENS D'ENSEIGNEMENT | 270'000.00 | | 300'000.00 | | 253'580.26 | |
| 2122.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 23'414.40 | |
| 2122.31309.00 FRAIS DIVERS | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 9'673.25 | |
| 2122.31330.00 MAINTENANCE TIC ET INTERNET | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 21'827.32 | |
| 2122.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE | 6'000.00 | | 6'200.00 | | 5'970.00 | |
| 2122.31500.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'870.20 | |
| 2122.31710.00 ACTIVITES PARASCOLAIRES | 60'000.00 | | 45'000.00 | | 43'355.55 | |
| 2122.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM | 240'000.00 | | 220'000.00 | | 207'763.75 | |
| 2122.36110.00 CONTRIBUTIONS CHARGES ENSEIGNEMENT - REP | 6'460'000.00 | | 6'451'000.00 | | 6'333'316.60 | |
| 2122.36121.50 ECOLAGES AUTRES CERCLE SCOLAIRE | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 16'305.60 | |
| 2122.39400.00 INTERETS BIENS MOBILIERS (ECOLE PRIM.) | 4'800.00 | | 3'300.00 | | 3'490.00 | |
| 2122.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'208.75 |
| 2122.42300.00 ECOLAGES D'ELEVES DE L'EXTERIEUR | | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 41'657.00 |
| 2122.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES | | 27'000.00 | | 27'000.00 | | 25'893.00 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FORMATION (...) | | | | | | |
| 2122 Enseignement du degré primaire | 7'110'800.00 | 75'000.00 | 7'095'500.00 | 75'000.00 | 6'922'566.93 | 68'758.75 |
| 2125 Transport degré primaire | | | | | | |
| 2125.31300.00 GESTION DES TRANSPORTS DES ELEVES | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 12'481.70 | |
| 2125.36110.01 CONTRIBUTIONS FRAIS TRANSPORT CANTON - RE | 232'300.00 | | 238'800.00 | | 223'760.40 | |
| 2125 Transport degré primaire | 252'300.00 | | 263'800.00 | | 236'242.10 | |
| 2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | | | | | | |
| 2128.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 413'700.00 | | 449'200.00 | | 468'602.80 | |
| 2128.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 4'974.05 |
| 2128.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 41'600.00 | | 39'400.00 | | 40'050.30 | |
| 2128.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 55'500.00 | | 57'800.00 | | 54'016.85 | |
| 2128.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 3'200.00 | | 3'000.00 | | 3'591.70 | |
| 2128.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 2'400.00 | | 2'500.00 | | 2'146.90 | |
| 2128.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 34'000.00 | | 34'000.00 | | 43'328.80 | |
| 2128.31111.00 MOBILIER, EQUIPEMENTS, HALLE CHATEAU | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 2128.31202.00 EAU | 14'500.00 | | 15'500.00 | | 14'128.90 | |
| 2128.31204.00 ELECTRICITE | 65'000.00 | | 70'000.00 | | 43'690.75 | |
| 2128.31205.00 COMBUSTIBLE | 115'000.00 | | 160'000.00 | | 103'316.95 | |
| 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 | | 130'000.00 | | 152'709.05 | |
| 2128.31602.00 LOYERS ECOLES PRIMAIRES | 108'000.00 | | 106'800.00 | | 107'648.60 | |
| 2128.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PRIM.) | 740'000.00 | | 712'200.00 | | 690'188.15 | |
| 2128.39400.00 INTERETS BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE PR | 301'600.00 | | 188'400.00 | | 134'676.00 | |
| 2128.44722.00 LOCATIONS; LOYERS, SALLES | | 80'000.00 | | 70'000.00 | | 64'367.70 |
| 2128.44722.01 COMMUNAUTE COLLEGE CHATELET | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 24'000.00 |
| 2128.46121.00 CONTRIBUTION BOURGEOISE | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FORMATION (...) | | | | | | |
| 2128.46121.01 CONTR. BOURGEOISE BOIS CORPS ENSEIGNANT | | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 2'500.00 |
| 2128 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | 2'079'000.00 | 112'500.00 | 2'023'300.00 | 102'500.00 | 1'910'027.70 | 101'841.75 |
| 212 Degré primaire | 9'574'800.00 | 187'500.00 | 9'513'900.00 | 177'500.00 | 9'200'886.18 | 172'607.00 |
| 213 Degré secondaire I | | | | | | |
| 2132 Enseignement du secondaire I | | | | | | |
| 2132.31344.00 PRIMES D'ASSURANCE | 2'400.00 | | 2'400.00 | | 2'340.00 | |
| 2132.36110.02 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES SECONDAIRES - REPA | 3'733'400.00 | | 3'980'000.00 | | 3'828'844.45 | |
| 2132.36110.03 CONTRIBUTIONS DES ENSEIGNANTS ECOLES TRANSFRONTALIERES REPA | 70'900.00 | | 71'200.00 | | 64'327.70 | |
| 2132.36121.00 PART.COMMUNAUTE DU COLLEGE | 1'445'000.00 | | 1'435'000.00 | | 1'394'664.76 | |
| 2132 Enseignement du secondaire I | 5'251'700.00 | | 5'488'600.00 | | 5'290'176.91 | |
| 2135 Transport du degré secondaire | | | | | | |
| 2135.36110.04 PARTICIPATION FRAIS TRANSPORT CANTON - REP/ | 138'400.00 | | 134'000.00 | | 141'041.50 | |
| 2135 Transport du degré secondaire | 138'400.00 | | 134'000.00 | | 141'041.50 | |
| 2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | | | | | | |
| 2138.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 294'500.00 | | 267'900.00 | | 301'795.70 | |
| 2138.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 29'000.00 | | 23'900.00 | | 26'194.40 | |
| 2138.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 31'800.00 | | 29'200.00 | | 30'370.65 | |
| 2138.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 2'200.00 | | 1'800.00 | | 2'306.05 | |
| 2138.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 1'600.00 | | 1'600.00 | | 1'496.85 | |
| 2138.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'077.75 | |
| 2138.31202.00 EAU | 11'500.00 | | 13'000.00 | | 10'421.80 | |
| 2138.31204.00 ELECTRICITE | 41'000.00 | | 50'000.00 | | 29'823.20 | |
| 2138.31205.00 COMBUSTIBLE | 110'000.00 | | 100'000.00 | | 79'102.55 | |
| 2138.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 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 | | 74'000.00 | | 93'470.05 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FORMATION (...) | | | | | | |
| 2138.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS (ECOLE SECONDAIRE) | 425'000.00 | | 419'000.00 | | 400'717.00 | |
| 2138.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 7'570.50 |
| 2138.44702.00 LOYERS | | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 8'040.00 |
| 2138.46121.50 COMMUNAUTE COLLEGE BATIMENTS ET INST.GYM | | 1'052'500.00 | | 1'067'800.00 | | 1'007'939.60 |
| 2138 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | 1'070'500.00 | 1'070'500.00 | 1'030'300.00 | 1'085'800.00 | 1'023'550.10 | 1'023'550.10 |
| 213 Degré secondaire I | 6'460'600.00 | 1'070'500.00 | 6'652'900.00 | 1'085'800.00 | 6'454'768.51 | 1'023'550.10 |
| 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 | 37'200.00 | | 34'400.00 | | 35'883.90 | |
| 2199 Autres fonctions de la scolarité obligatoire | 37'200.00 | | 34'400.00 | | 35'883.90 | |
| 219 Autres fonctions de la scolarité obligatoire | 37'200.00 | | 34'400.00 | | 35'883.90 | |
| 21 Scolarité obligatoire | 16'072'600.00 | 1'258'000.00 | 16'201'200.00 | 1'263'300.00 | 15'691'538.59 | 1'196'157.10 |
| Dépenses nettes | | 14'814'600.00 | | 14'937'900.00 | | 14'495'381.49 |
| 22 Ecoles spécialisées | | | | | | |
| 220 Ecoles spécialisées | | | | | | |
| 2202 Enseignement spécialisé | | | | | | |
| 2202.36110.06 CONTRI. AUX TRAITEMENT DES INSTITUTIONS SPECIALISEES - REPA | 1'392'800.00 | | 1'295'900.00 | | 1'273'995.05 | |
| 2202.36110.07 CONTRIBUTIONS AUX MESURES PEDAGOGIQUES REPA | 452'800.00 | | 444'800.00 | | 440'927.25 | |
| 2202 Enseignement spécialisé | 1'845'600.00 | | 1'740'700.00 | | 1'714'922.30 | |
| 220 Ecoles spécialisées | 1'845'600.00 | | 1'740'700.00 | | 1'714'922.30 | |
| 22 Ecoles spécialisées | 1'845'600.00 | | 1'740'700.00 | | 1'714'922.30 | |
| Dépenses nettes | | 1'845'600.00 | | 1'740'700.00 | | 1'714'922.30 |
| 29 Autres systèmes éducatifs | | | | | | |
| 299 Formation non mentionnée ailleurs | | | | | | |
| 2990 Administration | | | | | | |
| 2990.36369.00 SALON FORMATION PROFESSIONNELLE | 10'000.00 | | | | 10'000.00 | |
| 2990.36370.00 AIDES A LA FORMATION (BOURSES) | 100'000.00 | | 110'000.00 | | 119'982.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 FORMATION (...) | | | | | | |
| 2990 Administration | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 129'982.00 | |
| 299 Formation non mentionnée ailleurs | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 129'982.00 | |
| 29 Autres systèmes éducatifs | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 129'982.00 | |
| Dépenses nettes | | 110'000.00 | | 110'000.00 | | 129'982.00 |
| 2 FORMATION | 18'028'200.00 | 1'258'000.00 | 18'051'900.00 | 1'263'300.00 | 17'536'442.89 | 1'196'157.10 |
| Dépenses nettes | | 16'770'200.00 | | 16'788'600.00 | | 16'340'285.79 |

3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES

321 Bibliothèques et médiathèques

3210.42403.00 - Les recettes actuelles correspondent aux frais de rappels et amendes. L'introduction d'un abonnement est actuellement à l'étude.

3220 Théâtre

3220.36349.00 - Subvention communale pour la Fondation du Théâtre du Jura (TDJ), selon convention établie entre la Municipalité et le TDJ (renouvellement fin 2023).

3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meublés

La gestion du Forum St-Georges a été reprise par la Municipalité en 2022. Actuellement, une réflexion est faite pour redéfinir son rôle. Peut-être y installer le guichet unique pour la Ville vu que l'accès est meilleur qu'à l'Hôtel de Ville. Une autre idée est menée à court terme pour qu'une association reprenne en partie la gestion et paie une location.

3294 Manifestations, échanges, séjours et camps

Subventions aux sociétés sportives et culturelles réajustées en fonction du retour du questionnaire qui leur a été adressé. La réduction globale est liée à une baisse du montant alloué.

3294.36364.07 - Augmentation significative de la subvention au MJAH au 1^{er} janvier 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 ses activités ainsi que son développement.

3294.36364.43 - Pour les 300 ans du Château, le Service CSE a mis sur pied un groupe de travail afin de marquer cet événement. Des demandes de soutien seront sollicitées.

3294.36364.44 - Pour le 50^{ème} anniversaire du 23-Juin 1974, un versement unique de CHF 1.50 / habitant sera versé à l'organisateur.

3294.36364.45 - L'Institut Hodler existe depuis 2015 à Delémont. L'Institut, qui a développé des compétences de pointe, se trouve aujourd'hui à un moment clé de son développement, puisqu'il travaille depuis deux ans à la création d'un « Pôle Hodler » à Chambésy (Genève). Une partie des activités de l'Institut Hodler de Delémont serait ainsi rapatriée dans le nouvel espace genevois. L'Institut souhaite cependant conserver à Delémont les compétences développées et mettre à disposition des delémontaines et delémontains son expertise dans le domaine et le réseau muséal. Dans un premier temps, l'antenne serait conservée sous la forme de bureaux, et plus tard peut-être même avec des espaces publics. On parle de 7 à 9 postes de travail EPT sur Delémont.

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

- 3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et bien meublés**
Les rubriques 3298 correspondent à la gestion de l'immeuble de la Rue de Chêtre 36.
- 3412 Piscine**
3412.44702.00 - Jusqu'à la fin des travaux, prévus à fin mars 2024, un loyer réduit est perçu.
- 3413 Autres installations sportives**
3413.44702.01 - Estimation des recettes de la location des terrains synthétiques adaptée aux recettes 2022.
- 3419 Autres fonctions des sports**
Subventions aux sociétés sportives et culturelles réajustées en fonction du retour du questionnaire qui leur a été adressé. La réduction globale est liée à une baisse du montant alloué.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | 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 | 594'700.00 | | 603'600.00 | | 629'226.15 | |
| 3210.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 56'600.00 | | 54'200.00 | | 57'617.00 | |
| 3210.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 65'700.00 | | 61'000.00 | | 58'261.45 | |
| 3210.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 800.00 | | 800.00 | | 832.05 | |
| 3210.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 3'700.00 | | 3'600.00 | | 3'614.00 | |
| 3210.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 14'009.60 | |
| 3210.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 1'000.00 | | 1'200.00 | | 215.75 | |
| 3210.31030.00 ACHAT DE LIVRES, BD, CD; MAT. DE BUREAU | 95'000.00 | | 95'000.00 | | 104'897.89 | |
| 3210.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'996.30 | |
| 3210.31204.00 ELECTRICITE | 8'000.00 | | 8'500.00 | | 5'600.75 | |
| 3210.31205.00 COMBUSTIBLE | 22'000.00 | | 10'000.00 | | 9'390.25 | |
| 3210.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS | 7'000.00 | | 9'000.00 | | 6'167.87 | |
| 3210.31300.01 ANIMATION ET ACTION CULTURELLE | 15'000.00 | | 17'000.00 | | 16'848.87 | |
| 3210.31330.00 FRAIS DE MAINTENANCE INFORMATIQUE | 36'000.00 | | 36'000.00 | | 44'146.90 | |
| 3210.31330.01 MAINTENANCE INTERNET | 2'400.00 | | 2'400.00 | | | |
| 3210.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 7'934.25 | |
| 3210.31602.00 LOYERS | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 58'250.00 | |
| 3210.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS | 5'700.00 | | 5'700.00 | | 5'611.00 | |
| 3210.39400.00 INTERETS | 1'800.00 | | 1'100.00 | | 848.00 | |
| 3210.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 3'558.95 |
| 3210.46310.00 SUBVENTIONS CANTONALES | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 24'296.00 |
| 3210 Administration | 998'400.00 | 34'000.00 | 992'100.00 | 34'000.00 | 1'030'468.08 | 27'854.95 |
| 321 Bibliothèques et médiathèques | 998'400.00 | 34'000.00 | 992'100.00 | 34'000.00 | 1'030'468.08 | 27'854.95 |
| 322 Musique et théâtre | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|
| | 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) | 2'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 3228.31202.00 EAU | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'125.80 | |
| 3228.31204.00 ELECTRICITE | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'532.60 | |
| 3228.31205.00 COMBUSTIBLE | 33'000.00 | | 22'500.00 | | 24'298.80 | |
| 3228.31309.00 PRESTATIONS DE SERVICES ET HONORAIRES DIVERS | 5'000.00 | | 6'000.00 | | 2'556.80 | |
| 3228.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'391.80 | |
| 3228.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 11'000.00 | | 19'000.00 | | 30'252.75 | |
| 3228.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS | 160'900.00 | | 166'900.00 | | 160'859.00 | |
| 3228.39400.00 INTERETS | 98'100.00 | | 61'100.00 | | 43'338.00 | |
| 3228.44702.00 LOCATION ROUTE DE BALE 3/5 ST-GEORGES | | 12'000.00 | | 15'000.00 | | 9'953.00 |
| 3228 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | 325'100.00 | 12'000.00 | 295'600.00 | 15'000.00 | 272'355.55 | 9'953.00 |
| 322 Musique et théâtre | 525'100.00 | 12'000.00 | 495'600.00 | 15'000.00 | 472'355.55 | 9'953.00 |
| 329 Autres fonctions de la culture | | | | | | |
| 3294 Manifestations, échanges, séjours et camps | | | | | | |
| 3294.36364.06 CINEMA LA GRANGE | | | 5'000.00 | | | |
| 3294.36364.07 MUSEE JURASSIEN D'ART ET D'HISTOIRE | 388'000.00 | | 388'000.00 | | 388'000.00 | |
| 3294.36364.08 CCRD | 95'000.00 | | 105'000.00 | | 100'000.00 | |
| 3294.36364.09 CENTRE DE LA JEUNESSE & DE LA CULTURE | 106'000.00 | | 106'000.00 | | 106'000.00 | |
| 3294.36364.10 FONDATION DELEMONT'BD | 160'000.00 | | 160'000.00 | | 160'000.00 | |
| 3294.36364.16 ATELIER D'ARTISTES CVC | 3'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 3294.36364.27 CARNAVAL | 10'000.00 | | 12'000.00 | | | |
| 3294.36364.29 DELEMONT - HOLLYWOOD | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 3294.36364.31 MERITE DELEMONTAIN | | | 3'000.00 | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 3294.36364.32 JUMELAGES | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 12'495.00 | |
| 3294.36364.34 DELEMONT CITE DE LA BD | | | 18'000.00 | | 19'268.50 | |
| 3294.36364.40 AUTRES SUBVENTIONS CULTURELLES | 35'000.00 | | 39'500.00 | | 37'300.00 | |
| 3294.36364.41 CORTEGE DE LA SAINT-NICOLAS | 5'000.00 | | | | | |
| 3294.36364.42 FETE DU 1er AOÛT | 10'000.00 | | | | | |
| 3294.36364.43 300 ANS DU CHATEAU | 40'000.00 | | | | | |
| 3294.36364.44 50E ANNIVERSAIRE 23-JUIN 1974 | 20'000.00 | | | | | |
| 3294.36364.45 FONDATION FERDINAND HODLER | 7'000.00 | | | | | |
| 3294.36364.50 ARTOTHEQUE | | | | | 15'000.00 | |
| 3294 Manifestations, échanges, séjours et camps | 910'000.00 | | 873'500.00 | | 858'063.50 | |
| 3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | | | | | | |
| 3298.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 237.60 | |
| 3298.31202.00 EAU -- RUE DE CHETRE 36 | 400.00 | | 400.00 | | 332.05 | |
| 3298.31204.00 ELECTRICITE | 1'200.00 | | 1'000.00 | | 826.40 | |
| 3298.31205.00 COMBUSTIBLE | 11'200.00 | | 12'500.00 | | 8'300.00 | |
| 3298.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 2'000.00 | | 1'000.00 | | 2'005.05 | |
| 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 | | 27'400.00 |
| 3298 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | 55'900.00 | 36'200.00 | 57'000.00 | 36'200.00 | 51'786.10 | 36'637.00 |
| 3299 Autres fonctions de la culture | | | | | | |
| 3299.44702.02 RECETTES DIVERSES ARTSENAL ET DIVERS | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 11'291.25 |
| 3299.44702.50 LOYER CENTRE DES ARTS DU CIRQUE | | | | 18'500.00 | | 18'499.80 |
| 3299 Autres fonctions de la culture | | 10'000.00 | | 28'500.00 | | 29'791.05 |
| 329 Autres fonctions de la culture | 965'900.00 | 46'200.00 | 930'500.00 | 64'700.00 | 909'849.60 | 66'428.05 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 32 Autres fonctions de la culture | 2'489'400.00 | 92'200.00 | 2'418'200.00 | 113'700.00 | 2'412'673.23 | 104'236.00 |
| Dépenses nettes | | 2'397'200.00 | | 2'304'500.00 | | 2'308'437.23 |
| 34 Sports et loisirs | | | | | | |
| 341 Sports | | | | | | |
| 3410 Complexe sportif | | | | | | |
| 3410.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 155'000.00 | | 180'000.00 | | 154'056.00 | |
| 3410.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 3'993.15 | |
| 3410.31202.00 EAU | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 2'433.60 | |
| 3410.31204.00 ELECTRICITE | 15'000.00 | | 13'000.00 | | 11'365.40 | |
| 3410.31205.00 COMBUSTIBLE | 9'000.00 | | 6'000.00 | | 8'948.25 | |
| 3410.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 11'400.00 | | 11'400.00 | | 9'377.30 | |
| 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 | | 3'000.00 | | 8'050.55 | |
| 3410.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE | 12'000.00 | | 26'000.00 | | 11'890.75 | |
| 3410.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'991.45 | |
| 3410.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER CSE | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 29'707.70 | |
| 3410.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS | 142'000.00 | | 141'980.00 | | 107'659.75 | |
| 3410.39101.00 CHARGES SOCIALES | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 34'592.00 | |
| 3410.39400.00 INTERETS | 82'100.00 | | 47'000.00 | | 39'099.00 | |
| 3410.44702.00 PARTICIPATION SRD | | 13'000.00 | | 12'600.00 | | 12'376.00 |
| 3410.44722.00 SALLES STADE | | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 108'707.75 |
| 3410.44722.01 COLLEGE SALLES GYM | | 148'000.00 | | 125'000.00 | | 133'782.85 |
| 3410 Complexe sportif | 532'200.00 | 291'000.00 | 541'080.00 | 267'600.00 | 445'823.90 | 254'866.60 |
| 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 | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------|-----------|-------------|----------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 3412.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 634'400.00 | | 643'400.00 | | 661'092.15 | |
| 3412.30101.10 PERSONNEL AUXILIAIRES D'ETE | 220'000.00 | | 220'000.00 | | 223'136.10 | |
| 3412.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 8'002.10 |
| 3412.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 97'200.00 | | 97'300.00 | | 97'706.75 | |
| 3412.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 138'700.00 | | 137'600.00 | | 128'850.55 | |
| 3412.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 6'800.00 | | 6'400.00 | | 7'317.60 | |
| 3412.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'811.05 | |
| 3412.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL | 3'700.00 | | 5'000.00 | | 2'351.35 | |
| 3412.31011.00 PRODUITS CHIMIQUES, CARTES ET ABTS | 50'000.00 | | 40'000.00 | | 42'809.75 | |
| 3412.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'998.15 | |
| 3412.31120.00 EQUIPEMENTS | | | | | 2'280.40 | |
| 3412.31202.00 EAU | 140'000.00 | | 140'000.00 | | 133'455.60 | |
| 3412.31204.00 ELECTRICITE | 150'000.00 | | 125'000.00 | | 131'744.45 | |
| 3412.31205.00 COMBUSTIBLE | 120'000.00 | | 130'000.00 | | 133'720.25 | |
| 3412.31302.02 FRAIS DE PORT ET DIVERS | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'647.41 | |
| 3412.31320.00 AGENTS DE SECURITE | 3'000.00 | | 10'000.00 | | 6'381.25 | |
| 3412.31321.00 ANIMATION PISCINE | 2'500.00 | | 2'500.00 | | 1'600.00 | |
| 3412.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'896.30 | |
| 3412.31341.00 ASSURANCES CHOSES PISCINES | 3'600.00 | | 3'600.00 | | 3'562.00 | |
| 3412.31440.00 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE CS | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 13'934.15 | |
| 3412.31440.01 PRESTATION DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLE UETP | 25'000.00 | | 27'000.00 | | 24'965.65 | |
| 3412.31510.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER | 10'000.00 | | 10'700.00 | | 9'969.50 | |
| 3412.31510.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN D'OBJETS MOBILIER CSE | 97'000.00 | | 97'000.00 | | 89'886.93 | |
| 3412.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS | 210'000.00 | | 209'500.00 | | 182'097.75 | |
| 3412.39400.00 INTERETS | 91'100.00 | | 53'700.00 | | 32'060.00 | |
| 3412.42109.00 RECETTES DIVERSES ET TIERS | | 10'000.00 | | 2'000.00 | | 17'303.50 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 3412.44702.00 LOCATION RESTAURANT | | 54'000.00 | | 54'000.00 | | 18'000.00 |
| 3412.44722.00 COMMUNAUTE COLLEGE ENTREES PISCINES | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'447.50 |
| 3412.44722.10 PISCINE COUVERTE | | 320'000.00 | | 320'800.00 | | 216'114.00 |
| 3412.44722.11 PISCINE PLEIN AIR | | 260'000.00 | | 240'000.00 | | 281'699.44 |
| 3412.49101.00 CHARGES SALARIALES CENTRE SPORTIF ET PRES-ROSE | | 47'000.00 | | 60'000.00 | | 41'162.00 |
| 3412 Piscine | 2'041'000.00 | 694'000.00 | 1'996'700.00 | 679'800.00 | 1'950'275.09 | 583'728.54 |
| 3413 Autres installations sportives | | | | | | |
| 3413.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 35'000.00 | | 40'000.00 | | 30'449.60 | |
| 3413.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 150.00 | | | | 109.05 | |
| 3413.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 50.00 | | | | 9.40 | |
| 3413.31111.00 VEHICULES, MACHINES TP | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 5'996.30 | |
| 3413.31202.00 EAU | 9'000.00 | | 7'000.00 | | 5'622.10 | |
| 3413.31204.00 ELECTRICITE | 20'000.00 | | 17'000.00 | | 10'731.20 | |
| 3413.31205.00 COMBUSTIBLE | 20'000.00 | | 13'000.00 | | 12'544.85 | |
| 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 | | 423.25 | |
| 3413.31440.01 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES UE | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 975.30 | |
| 3413.31510.00 ENTRETIEN INSTALLATIONS SPORTIVES TP | 95'000.00 | | 91'000.00 | | 90'811.55 | |
| 3413.31510.01 ENTRETIEN ET REPARATIONS CS | 13'000.00 | | 10'000.00 | | 13'857.60 | |
| 3413.33004.00 AMORTISSEMENT BÂTIMENT ET EQUIPEMENTS | 257'000.00 | | 256'500.00 | | 256'936.20 | |
| 3413.39101.00 CHARGES SOCIALES | 7'000.00 | | 10'000.00 | | 6'570.00 | |
| 3413.39400.00 INTERETS | 51'700.00 | | 32'800.00 | | 24'405.00 | |
| 3413.44702.00 RECETTES INSTALLATIONS DES PRES-ROSES | | 11'000.00 | | 11'000.00 | | 10'200.00 |
| 3413.44702.01 RECETTE LOCATION TERRAINS SYNTHETIQUES | | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 14'450.20 |
| 3413 Autres installations sportives | 517'000.00 | 26'000.00 | 486'400.00 | 21'000.00 | 461'431.10 | 24'650.20 |
| 3419 Autres fonctions des sports | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 3419.30901.00 FORMATION DU PERSONNEL CSE | 2'300.00 | | 3'000.00 | | | |
| 3419.31320.00 PRESTATIONS DE TIERS ET COTISATIONS CSE | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 13'702.65 | |
| 3419.31321.00 ETUDES, AMENAGEMENT ET DIVERS CSE | 27'000.00 | | 13'000.00 | | 13'744.45 | |
| 3419.36364.02 JEUX INTERNATIONAUX DES ECOLIERS | | | | | 2'500.00 | |
| 3419.36364.04 HOCKEY CLUB | | | 8'200.00 | | 8'270.00 | |
| 3419.36364.07 TENNIS CLUB | | | 8'100.00 | | 8'100.00 | |
| 3419.36364.08 CLUB PATINAGE ARTISTIQUE | | | 5'400.00 | | 5'360.00 | |
| 3419.36364.09 SLOW UP | | | 5'000.00 | | 5'000.00 | |
| 3419.36364.19 SPORTIFS & ARTISTES MERITANTS | 3'000.00 | | 5'000.00 | | 2'940.00 | |
| 3419.36364.21 DIVERSES MANIFESTATIONS | 72'000.00 | | 72'000.00 | | 92'043.45 | |
| 3419.36364.40 SUBVENTIONS AUX CLUBS SPORTIFS | 33'000.00 | | 15'000.00 | | 13'080.00 | |
| 3419 Autres fonctions des sports | 149'300.00 | | 146'700.00 | | 164'740.55 | |
| 341 Sports | 3'489'500.00 | 1'011'000.00 | 3'420'880.00 | 968'400.00 | 3'272'270.64 | 863'245.34 |
| 342 Loisirs | | | | | | |
| 3421 Ludothèque | | | | | | |
| 3421.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 136'200.00 | | 140'000.00 | | 138'773.25 | |
| 3421.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 12'800.00 | | 12'700.00 | | 12'705.30 | |
| 3421.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 14'900.00 | | 18'300.00 | | 18'096.80 | |
| 3421.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 200.00 | | 200.00 | | 187.85 | |
| 3421.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 900.00 | | 800.00 | | 762.80 | |
| 3421.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL | 800.00 | | 1'500.00 | | 371.26 | |
| 3421.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 500.00 | | 600.00 | | 63.20 | |
| 3421.31030.00 ACHATS ET REMPLACEMENT DE JEUX | 11'500.00 | | 13'500.00 | | 11'541.58 | |
| 3421.31204.00 ELECTRICITE | 1'500.00 | | 1'600.00 | | 1'075.75 | |
| 3421.31205.00 COMBUSTIBLE | 5'500.00 | | 3'800.00 | | 4'108.00 | |
| 3421.31300.00 PREST. DE SERVICES & HONORAIRES DIVERS | 2'500.00 | | 3'500.00 | | 3'844.15 | |
| 3421.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 807.85 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES (...) | | | | | | |
| 3421.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 22'007.00 | |
| 3421.39400.00 INTERETS | 5'600.00 | | 3'000.00 | | 2'670.00 | |
| 3421.42403.00 SERVICE DE PRET ET DIVERS | | 14'500.00 | | 17'000.00 | | 13'091.45 |
| 3421 Ludothèque | 216'900.00 | 14'500.00 | 223'500.00 | 17'000.00 | 217'014.79 | 13'091.45 |
| 3422 Parcs, places de jeux et de divertissements | | | | | | |
| 3422.31011.00 ENTRETIEN PLACES DE JEU | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 25'000.00 | |
| 3422.31011.01 SKATE-PARK ENTRETIEN | 6'500.00 | | 5'000.00 | | 5'175.81 | |
| 3422.33004.00 AMORTISSEMENT EQUIPEMENTS PLACES DE JEU) | 99'500.00 | | 96'400.00 | | 47'295.00 | |
| 3422.39400.00 INTERETS EQUIPEMENTS PLACES DE JEUX | 7'000.00 | | 3'900.00 | | 3'252.00 | |
| 3422 Parcs, places de jeux et de divertissements | 133'000.00 | | 130'300.00 | | 80'722.81 | |
| 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 | | 3'875.00 | |
| 3429.36364.02 SWISS LABYRINTHE | 4'000.00 | | 7'500.00 | | 7'500.00 | |
| 3429 Autres fonctions des loisirs | 12'700.00 | | 16'200.00 | | 15'075.00 | |
| 342 Loisirs | 362'600.00 | 14'500.00 | 370'000.00 | 17'000.00 | 312'812.60 | 13'091.45 |
| 34 Sports et loisirs | 3'852'100.00 | 1'025'500.00 | 3'790'880.00 | 985'400.00 | 3'585'083.24 | 876'336.79 |
| Dépenses nettes | | 2'826'600.00 | | 2'805'480.00 | | 2'708'746.45 |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES | 6'341'500.00 | 1'117'700.00 | 6'209'080.00 | 1'099'100.00 | 5'997'756.47 | 980'572.79 |
| Dépenses nettes | | 5'223'800.00 | | 5'109'980.00 | | 5'017'183.68 |

4 SANTE

4320 Lutte contre les maladies

Le secteur "Santé" est entièrement géré au niveau cantonal. Le Conseil communal n'entend pas s'immiscer dans cette gestion.

4909 Autres fonctions et prestations de la santé publique

4909.31309.01 - Montants adaptés à la consommation et aux stocks disponibles.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 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 | | 5'423.20 |
| 4320.31062.00 PROMOTION DE LA SANTE ET PREVENTION | | | 43'000.00 | | | |
| 4320.31062.13 ACHAT DE MATERIEL LIE AU COVID MDE | | | 5'000.00 | | | |
| 4320 Lutte contre les maladies | | | 48'000.00 | 10'000.00 | | 5'423.20 |
| 432 Lutte contre les maladies | | | 48'000.00 | 10'000.00 | | 5'423.20 |
| 433 Service médical et dentaire scolaire | | | | | | |
| 4333 Médecin et infirmière scolaires | | | | | | |
| 4333.36110.08 PARTICIPATIONS INFIRMIERES SCOLAIRES - REPA | 51'700.00 | | 50'950.00 | | 53'143.70 | |
| 4333 Médecin et infirmière scolaires | 51'700.00 | | 50'950.00 | | 53'143.70 | |
| 4335 Dentiste scolaire | | | | | | |
| 4335.36372.00 TRAITEMENT DE LA DENTURE NORMALE | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 13'764.85 | |
| 4335.36372.01 TRAITEMENT ORTHODONTIQUE | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 23'223.75 | |
| 4335 Dentiste scolaire | 41'000.00 | | 41'000.00 | | 36'988.60 | |
| 433 Service médical et dentaire scolaire | 92'700.00 | | 91'950.00 | | 90'132.30 | |
| 434 Contrôle des denrées alimentaires | | | | | | |
| 4340 Administration | | | | | | |
| 4340.31309.00 FRAIS DIVERS CONTRÔLE DES CHAMPIGNONS | 850.00 | | 1'000.00 | | 850.00 | |
| 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 | | 1'350.00 | | 1'225.90 | |
| 4340.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALE C/ CHAMPIGNONS | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'000.00 |
| 4340.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES | | 3'900.00 | | 3'850.00 | | 3'879.60 |
| 4340 Administration | 11'300.00 | 9'900.00 | 11'450.00 | 9'850.00 | 11'175.90 | 9'879.60 |
| 434 Contrôle des denrées alimentaires | 11'300.00 | 9'900.00 | 11'450.00 | 9'850.00 | 11'175.90 | 9'879.60 |
| 43 Promotion de la santé et prévention | 104'000.00 | 9'900.00 | 151'400.00 | 19'850.00 | 101'308.20 | 15'302.80 |
| Dépenses nettes | | 94'100.00 | | 131'550.00 | | 86'005.40 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 SANTE (...) | | | | | | |
| 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 | | 4'800.00 | |
| 4909.31309.01 PRODUITS HYGIENIQUES DANS LES LIEUX PUBLIC | 4'500.00 | | 11'000.00 | | 1'938.60 | |
| 4909 Autres fonctions et prestations de la santé publique | 10'500.00 | | 17'000.00 | | 6'738.60 | |
| 490 Autres fonctions et prestations de la santé publique | 10'500.00 | | 17'000.00 | | 6'738.60 | |
| 49 Autres fonctions et prestations de la santé publique | 10'500.00 | | 17'000.00 | | 6'738.60 | |
| Dépenses nettes | | 10'500.00 | | 17'000.00 | | 6'738.60 |
| 4 SANTE | 114'500.00 | 9'900.00 | 168'400.00 | 19'850.00 | 108'046.80 | 15'302.80 |
| Dépenses nettes | | 104'600.00 | | 148'550.00 | | 92'744.00 |

5 PREVOYANCE SOCIALE

5343 5343.36110.00 - La Ville finance le déficit de l'exploitation du Centre de jour. Ce déficit est admis à la répartition des charges de l'action sociale (28 % à charge de l'ensemble des communes).

5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes

5445.30101.00 - Le montant du personnel de nettoyage de l'Espace Jeunes (EJ), imputé sur une autre rubrique jusqu'en 2023, est reporté sur la rubrique de l'EJ en 2024. Il s'agit donc d'un transfert de charges d'une rubrique à une autre (pas d'augmentation des charges totales). Les variations de charges sont aussi liées à l'évolution salariale usuelle (annuités supplémentaires) du personnel en poste.

5454 Maison de l'enfance

5454.31050.00 - Selon estimation des effectifs.

5454.31100.00 - Le mobilier intérieur et de jardin mis à disposition des 192 enfants fréquentant quotidiennement la MDE est très sollicité. Le montant prévu permet de répondre à un remplacement planifié pour une part, imprévu pour le reste. Mais le remplacement n'est effectué que lorsque le mobilier n'est plus garant de sécurité et / ou d'hygiène.

5454.31300.02 - Charges et recettes (Rubrique 5454.42409.00) du programme spécifique (Kibe) à la facturation pour la MDE.

5454.42402.00 - Selon estimation des effectifs.

5454.42403.00 - Selon estimation des effectifs.

5456 Accueil familial de jour - CAD

Il est prévu 455'000 heures d'accueil, idem à 2023. Renchérissement 2024 à 2,2 % mais déduction 1,9 % du plan d'équilibre. Taux d'autofinancement 30,6 %. La Ville finance ce déficit d'exploitation, dans l'attente de la répartition des charges de l'action sociale (28 % à charge de l'ensemble des communes).

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

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

5792.36640.03 - Transfert de montants dans d'autres rubriques, notamment 10'000.- (cours Communica) dans la rubrique 5792.31300.00. Le solde correspond à la subvention annuelle versée au CAFF.

5792.36350.00 - Estimation selon les projets prévus en 2024.

5799

Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale

5799.46110.10 - Les charges communales de l'Action sociale admises à la répartition des charges sont de l'ordre de 14,0 millions de francs contre 14,5 millions de francs pour 2023. La part totale à charge de l'ensemble des communes jurassiennes, soit 28 % de l'enveloppe canton-communes, augmente de 31,8 à 34 millions de francs par rapport à 2023. En conséquence, le remboursement cantonal doit être réduit à 8,5 millions de francs, montant similaire au comptes 2022.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | 1'900.00 | | 3'500.00 | | 76.00 | |
| 5310.31309.00 PRESTATIONS DE TIERS ET FRAIS DIVERS CSJL | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 1'955.20 | |
| 5310.46119.00 CONTR. AUX FRAIS D'ADM. DE L'AGENCE AVS | | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 26'741.45 |
| 5310 Administration | 6'900.00 | 28'000.00 | 8'500.00 | 28'000.00 | 2'031.20 | 26'741.45 |
| 531 Assurance-vieillesse et survivants (AVS) | 6'900.00 | 28'000.00 | 8'500.00 | 28'000.00 | 2'031.20 | 26'741.45 |
| 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 | 4'170'000.00 | | 4'000'000.00 | | 4'007'295.00 | |
| 5322 Prestations complémentaires à l'AVS / AI | 4'170'000.00 | | 4'000'000.00 | | 4'007'295.00 | |
| 532 Prestations complémentaires à l'AVS / AI | 4'170'000.00 | | 4'000'000.00 | | 4'007'295.00 | |
| 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 | | 114'660.00 | |
| 5332 Prestations pour retraités | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 119'660.00 | |
| 533 Prestations pour retraités | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 119'660.00 | |
| 534 Logements pour personnes âgées | | | | | | |
| 5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins) | | | | | | |
| 5343.36110.10 CENTRE DE JOUR | 332'400.00 | | 272'400.00 | | 288'442.52 | |
| 5343.36121.25 CLAIR-LOGIS AIDE FINANCIERE | | | 100'000.00 | | 337'830.80 | |
| 5343 Foyers et maisons de retraite (sans soins) | 332'400.00 | | 372'400.00 | | 626'273.32 | |
| 534 Logements pour personnes âgées | 332'400.00 | | 372'400.00 | | 626'273.32 | |
| 53 Vieillesse et survivants | 4'629'300.00 | 28'000.00 | 4'500'900.00 | 28'000.00 | 4'755'259.52 | 26'741.45 |
| Dépenses nettes | | 4'601'300.00 | | 4'472'900.00 | | 4'728'518.07 |
| 54 Famille et jeunesse | | | | | | |
| 544 Protection de la jeunesse | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE (...) | | | | | | |
| 5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes | | | | | | |
| 5445.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 210'600.00 | | 208'400.00 | | 195'364.60 | |
| 5445.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 19'600.00 | | 18'900.00 | | 17'887.80 | |
| 5445.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 13'000.00 | | 11'600.00 | | 12'148.25 | |
| 5445.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 300.00 | | 300.00 | | 231.10 | |
| 5445.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'018.15 | |
| 5445.31300.00 ANIMATION | 38'000.00 | | 38'500.00 | | 33'719.99 | |
| 5445.31302.00 PORTS, TELEPHONES, DIVERS | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'061.60 | |
| 5445.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN & ACHATS | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'424.54 | |
| 5445.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'098.05 |
| 5445 Foyers pour enfants et adolescents - Espace Jeunes | 289'800.00 | 20'000.00 | 286'000.00 | 20'000.00 | 267'856.03 | 19'098.05 |
| 5446 Conseil des jeunes | | | | | | |
| 5446.30000.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF CDJ | 16'000.00 | | 17'100.00 | | 6'475.15 | |
| 5446.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 1'500.00 | | 1'600.00 | | 592.90 | |
| 5446.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 100.00 | | 100.00 | | 6.90 | |
| 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 | | 8'804.40 | |
| 5446 Conseil des jeunes | 35'800.00 | | 37'000.00 | | 17'079.35 | |
| 544 Protection de la jeunesse | 325'600.00 | 20'000.00 | 323'000.00 | 20'000.00 | 284'935.38 | 19'098.05 |
| 545 Prestations aux familles | | | | | | |
| 5453 Prestations aux familles | | | | | | |
| 5453.36321.00 COLONIES DE VACANCES | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'000.00 | |
| 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 | 35'000.00 | | 42'000.00 | | 38'345.50 | |
| 5453.36379.00 ALLOCATIONS DE NAISSANCE | 50'000.00 | | 60'000.00 | | 45'750.00 | |
| 5453 Prestations aux familles | 114'080.00 | | 131'080.00 | | 113'175.50 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE (...) | | | | | | |
| 5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE) | | | | | | |
| 5454.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 3'716'500.00 | | 3'708'800.00 | | 3'783'678.50 | |
| 5454.30101.25 STAGIAIRES | 156'800.00 | | 137'700.00 | | 96'022.15 | |
| 5454.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | 30'000.00 | | 20'000.00 | | 97'951.80 |
| 5454.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 361'200.00 | | 346'300.00 | | 353'053.80 | |
| 5454.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 351'300.00 | | 341'700.00 | | 318'191.40 | |
| 5454.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 4'700.00 | | 4'900.00 | | 5'359.00 | |
| 5454.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 23'200.00 | | 21'900.00 | | 19'786.15 | |
| 5454.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL | 22'500.00 | | 32'000.00 | | 25'080.50 | |
| 5454.31000.00 MATERIEL ET FOURNITURE DE BUREAU | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 7'538.35 | |
| 5454.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE UETP | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 26'154.60 | |
| 5454.31011.01 PRODUITS D'ENTRETIEN MDE | 9'000.00 | | 9'000.00 | | 8'571.15 | |
| 5454.31040.00 MATERIEL EDUCATIF | 10'500.00 | | 10'500.00 | | 10'335.62 | |
| 5454.31050.00 ALIMENTATION | 285'000.00 | | 270'000.00 | | 268'188.33 | |
| 5454.31100.00 MOBILIER | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 24'813.90 | |
| 5454.31120.00 EQUIPEMENTS ET ACCESSOIRES POUR ENFANTS | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'081.40 | |
| 5454.31120.01 VETEMENTS INTENDANCE | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 9'497.45 | |
| 5454.31202.00 EAU | 8'000.00 | | 9'000.00 | | 7'693.85 | |
| 5454.31204.00 ELECTRICITE | 30'000.00 | | 34'000.00 | | 21'085.15 | |
| 5454.31205.00 COMBUSTIBLE | 8'000.00 | | 9'000.00 | | 5'578.00 | |
| 5454.31300.00 PREST. DE SERVICE & HONORAIRES DIVERS | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 29'793.65 | |
| 5454.31300.01 ANIMATION | 5'000.00 | | 7'000.00 | | 6'849.14 | |
| 5454.31300.02 PREST. DE SERVICES PROGRAMME KIBE | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 3'922.00 | |
| 5454.31309.00 TRANSPORT DES ENFANTS ET VEHICULES | 55'000.00 | | 65'000.00 | | 59'355.55 | |
| 5454.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES | 26'500.00 | | 26'500.00 | | 32'031.65 | |
| 5454.31603.00 LOYER | 385'000.00 | | 385'000.00 | | 382'320.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE (...) | | | | | | |
| 5454.31811.00 PERTES S/DEBITEURS MDE | 200.00 | | 500.00 | | | |
| 5454.33006.00 AMORTISSEMENT BIENS MOBILIERS | 55'900.00 | | 50'200.00 | | 55'861.15 | |
| 5454.39400.02 INTERETS BIENS MOBILIERS | 8'100.00 | | 5'500.00 | | 4'123.00 | |
| 5454.42402.00 REPAS DE MIDI ENFANTS | | 300'000.00 | | 285'000.00 | | 292'798.90 |
| 5454.42402.01 VENTE MATERIEL ET DIVERS | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 12'113.00 |
| 5454.42403.00 PENSION JOURNALIERE | | 1'160'000.00 | | 1'170'000.00 | | 1'167'148.15 |
| 5454.42409.00 RECETTES LIEES PROGRAMME KIBE | | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 8'000.00 |
| 5454.46310.00 SUBVENTIONS CANTONALES | | | | | | 403.00 |
| 5454 Unité d'accueil pour écoliers (UAPE) | 5'626'400.00 | 1'506'000.00 | 5'582'500.00 | 1'491'000.00 | 5'584'965.44 | 1'578'414.85 |
| 5456 Accueil familial de jour / CAD | | | | | | |
| 5456.36321.25 CRECHES A DOMICILE | 4'100'000.00 | | 4'145'000.00 | | 3'675'621.90 | |
| 5456 Accueil familial de jour / CAD | 4'100'000.00 | | 4'145'000.00 | | 3'675'621.90 | |
| 545 Prestations aux familles | 9'840'480.00 | 1'506'000.00 | 9'858'580.00 | 1'491'000.00 | 9'373'762.84 | 1'578'414.85 |
| 54 Famille et jeunesse | 10'166'080.00 | 1'526'000.00 | 10'181'580.00 | 1'511'000.00 | 9'658'698.22 | 1'597'512.90 |
| Dépenses nettes | | 8'640'080.00 | | 8'670'580.00 | | 8'061'185.32 |
| 55 Chômage | | | | | | |
| 559 Autres prestations de chômage | | | | | | |
| 5592 Autres prestations de chômage | | | | | | |
| 5592.31100.00 MEUBLES ET APPAREILS DE BUREAU | | | 1'500.00 | | | |
| 5592.36110.30 PART.MES.ACTIVES MARCHE TRAV. FIN DROIT - REPA | 366'600.00 | | 325'000.00 | | 243'063.50 | |
| 5592.36340.00 LARC, CARITAS | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 | |
| 5592.36340.01 PRO INFIRMIS | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'158.00 | |
| 5592 Autres prestations de chômage | 393'100.00 | | 353'000.00 | | 269'221.50 | |
| 559 Autres prestations de chômage | 393'100.00 | | 353'000.00 | | 269'221.50 | |
| 55 Chômage | 393'100.00 | | 353'000.00 | | 269'221.50 | |
| Dépenses nettes | | 393'100.00 | | 353'000.00 | | 269'221.50 |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | | | | | | |
| 572 Aide économique | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE (...) | | | | | | |
| 5722 Aides économiques légales | | | | | | |
| 5722.36370.00 PRESTATIONS D'ASSISTANCE | 8'000'000.00 | | 7'500'000.00 | | 8'078'335.75 | |
| 5722.46370.00 CONTRIBUTIONS ET REMBOURSEMENTS | | 2'000'000.00 | | 1'500'000.00 | | 2'092'624.61 |
| 5722 Aides économiques légales | 8'000'000.00 | 2'000'000.00 | 7'500'000.00 | 1'500'000.00 | 8'078'335.75 | 2'092'624.61 |
| 572 Aide économique | 8'000'000.00 | 2'000'000.00 | 7'500'000.00 | 1'500'000.00 | 8'078'335.75 | 2'092'624.61 |
| 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 | | 40'000.00 | | 13'920.00 | |
| 5792.31320.00 POLITIQUE SUR LE LOGEMENT | 20'000.00 | | 40'000.00 | | 8'151.60 | |
| 5792.36340.00 SUBVENTIONS AUX INSTITUTIONS A CARACTERE SOCIAL | 7'500.00 | | 9'000.00 | | 8'700.00 | |
| 5792.36340.01 SERVICE D'AIDE ET DE SOINS A DOMICILE | 6'500.00 | | 6'500.00 | | 6'239.50 | |
| 5792.36340.03 INTEGRATION DES ETRANGERS | 8'000.00 | | 20'000.00 | | 16'133.00 | |
| 5792.36350.00 PROJETS SOCIAUX | 60'000.00 | | 80'600.00 | | 60'140.36 | |
| 5792.36381.00 COOPERATION - FICD / INTER AJIR | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 24'000.00 | |
| 5792 Autres assistances sociales | 166'000.00 | | 220'100.00 | | 137'284.46 | |
| 5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale | | | | | | |
| 5799.46110.10 VERSEMENT CANTONAL | | 8'500'000.00 | | 10'500'000.00 | | 8'771'220.60 |
| 5799 Autres fonctions des autres assistances de l'aide sociale | | 8'500'000.00 | | 10'500'000.00 | | 8'771'220.60 |
| 579 Autres assistances de l'aide sociale | 166'000.00 | 8'500'000.00 | 220'100.00 | 10'500'000.00 | 137'284.46 | 8'771'220.60 |
| 57 Aide sociale et domaine de l'asile | 8'166'000.00 | 10'500'000.00 | 7'720'100.00 | 12'000'000.00 | 8'215'620.21 | 10'863'845.21 |
| Recettes nettes | 2'334'000.00 | | 4'279'900.00 | | 2'648'225.00 | |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE | 23'354'480.00 | 12'054'000.00 | 22'755'580.00 | 13'539'000.00 | 22'898'799.45 | 12'488'099.56 |
| Dépenses nettes | | 11'300'480.00 | | 9'216'580.00 | | 10'410'699.89 |

6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS

6150 6150.31012.00 & 6150.31012.01 - Ces rubriques ont été dédoublées afin de faciliter la gestion à l'interne.
6150.31518.50 & 6150.31518.51 - Ces rubriques ont été dédoublées afin de faciliter la gestion à l'interne.

6150.42109.00 - La volonté du Conseil communal, en 2023, d'avoir plus de recettes ne peut pas se réaliser comme espéré. L'estimation était trop élevée.

6150.49101.04 - Il s'agit d'une imputation interne afin de faire ressortir le travail des employés communaux. L'évolution est due à un retour à la normale. La charge est imputée à la rubrique 0220.39101.00.

6154 **Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts, etc.**

6154.44722.00 - Il s'agit d'une estimation se basant sur les 9 premiers mois de l'année.

6223 **Trafic régional et d'agglomération**

6223.36110.00 - Les budgets sont connus tardivement. Les prestations sont identiques à 2023 mais le montant 2024 est ajusté.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|--------------|-----------|--------------|---------|--------------|------------|
| | 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. | 3'066'800.00 | | 3'128'300.00 | | 3'064'098.40 | |
| 6150.30101.99 INDEMNITÉS D'ASSURANCES SOCIALES | | 50'000.00 | | | | 106'146.85 |
| 6150.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 285'900.00 | | 287'200.00 | | 270'971.65 | |
| 6150.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 379'200.00 | | 396'800.00 | | 372'080.35 | |
| 6150.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 22'100.00 | | 22'200.00 | | 23'357.75 | |
| 6150.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 18'400.00 | | 18'500.00 | | 16'760.10 | |
| 6150.30901.00 PERFECTIONNEMENT PROFESSIONNEL | 15'000.00 | | 25'000.00 | | 11'748.10 | |
| 6150.31011.00 MATERIEL POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 44'912.40 | |
| 6150.31012.00 ACHAT MATERIEL, NETTOYAGE, PNEUS | 30'000.00 | | 110'000.00 | | 166'934.10 | |
| 6150.31012.01 CARBURANT TRAVAUX PUBLICS | 80'000.00 | | | | | |
| 6150.31110.00 MACHINES, VEHICULES, MOBILIER | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 13'006.20 | |
| 6150.31120.00 EQUIPEMENTS | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'259.70 | |
| 6150.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'798.60 | |
| 6150.31321.00 MANDATS GENIE CIVIL | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 92'619.49 | |
| 6150.31321.01 SECURITE AU TRAVAIL | 17'000.00 | | 17'000.00 | | 16'930.10 | |
| 6150.31345.00 ASSURANCES TAXES RPLP | 56'000.00 | | 56'000.00 | | 58'544.85 | |
| 6150.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 80'659.75 | |
| 6150.31518.50 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES TP | 50'000.00 | | 80'000.00 | | 78'805.70 | |
| 6150.31518.51 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES ROUTES UE | 30'000.00 | | | | | |
| 6150.31602.00 LOCATIONS SID RTE DE BALE & JEUNESSE | 60'700.00 | | 60'700.00 | | 62'020.40 | |
| 6150.33001.00 AMORTISSEMENT ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATIONS | 870'000.00 | | 869'600.00 | | 785'185.69 | |
| 6150.33003.00 AMORTISSEMENT AUTRES OUVRAGES ET TRAVAU DE GENIE CIVIL | 280'000.00 | | 279'100.00 | | 220'422.40 | |
| 6150.33004.00 AMORTISSEMENTS BÂTIMENTS | 22'000.00 | | | | 8'012.65 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...) | | | | | | |
| 6150.33006.00 AMORTISSEMENT VEHICULE UETP | 132'800.00 | | 127'200.00 | | 122'721.00 | |
| 6150.39400.00 INTERETS ROUTES ET VOIES DE COMMUNICATION | 300'200.00 | | 159'000.00 | | 131'735.00 | |
| 6150.39400.01 INTERETS AUTRES OUVRAGES ET TRAVAUX DE GENIE CIVIL | 49'900.00 | | 27'000.00 | | 16'032.00 | |
| 6150.39400.02 INTERETS VEHICULE UETP | 5'400.00 | | 4'200.00 | | 3'738.00 | |
| 6150.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 90'000.00 | | 190'000.00 | | 38'494.80 |
| 6150.46121.25 PARTICIPATIONS EXTERNES SALAIRES | | 70'000.00 | | 70'000.00 | | 51'725.00 |
| 6150.49003.00 IMPUTATIONS INTERNES VEHICULES STEP & DIGU | | 50'000.00 | | 40'000.00 | | 50'000.00 |
| 6150.49101.00 CONTRIBUTIONS FOIRES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL | | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 27'375.00 |
| 6150.49101.01 GESTION DES DECHETS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL | | 800'000.00 | | 800'000.00 | | 886'950.00 |
| 6150.49101.02 DIGUES PART AUX FRAIS DU PERSONNEL | | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 142'050.00 |
| 6150.49101.03 CANALISATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNEL | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 77'025.00 |
| 6150.49101.04 MANIFESTATIONS PART AUX FRAIS DU PERSONNE | | 175'000.00 | | 60'000.00 | | 176'400.00 |
| 6150 Administration | 5'979'400.00 | 1'510'000.00 | 5'875'800.00 | 1'430'000.00 | 5'688'354.38 | 1'556'166.65 |
| 6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d' | | | | | | |
| 6154.31321.00 LOCATION ET ENTRETIEN PARCOMETRES | 55'000.00 | | 65'000.00 | | 46'435.93 | |
| 6154.31321.01 GESTION DES PARKINGS | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 33'777.18 | |
| 6154.31601.00 REDEVANCES D'UTILISATION | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 61'862.25 | |
| 6154.33006.00 AMORTISSEMENT MOBILIER PARKING | 33'100.00 | | 49'000.00 | | 33'092.15 | |
| 6154.39400.00 INTERETS MOBILIER PARKING | 5'300.00 | | 3'400.00 | | 2'754.00 | |
| 6154.44722.00 RECETTES | | 350'000.00 | | 434'550.00 | | 300'602.81 |
| 6154 Places de stationnement et d'évitement, parcs couverts et d' | 213'400.00 | 350'000.00 | 237'400.00 | 434'550.00 | 177'921.51 | 300'602.81 |
| 6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.) | | | | | | |
| 6157.31011.00 MATERIEL POUR L'ENLEVEMENT DE LA NEIGE | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 37'147.88 | |
| 6157 Entretien (nettoyage, déneigement, fauchage, etc.) | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 37'147.88 | |
| 615 Routes communales | 6'237'800.00 | 1'860'000.00 | 6'158'200.00 | 1'864'550.00 | 5'903'423.77 | 1'856'769.46 |
| 61 Circulation routière | 6'237'800.00 | 1'860'000.00 | 6'158'200.00 | 1'864'550.00 | 5'903'423.77 | 1'856'769.46 |
| Dépenses nettes | | 4'377'800.00 | | 4'293'650.00 | | 4'046'654.31 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...) | | | | | | |
| 62 Transports publics | | | | | | |
| 621 Infrastructures des transports publics | | | | | | |
| 6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobil | | | | | | |
| 6218.31440.00 ABRIS ET ARRETS DE BUS, GARE ROUTIERE | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'808.80 | |
| 6218 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens mobil | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'808.80 | |
| 621 Infrastructures des transports publics | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 28'808.80 | |
| 622 Trafic régional et d'agglomération | | | | | | |
| 6223 Trafic régional et d'agglomération | | | | | | |
| 6223.31013.00 PROMOTION | 5'000.00 | | 50'000.00 | | 36'285.60 | |
| 6223.36110.00 PARTICIPATION COMMUNALE TUD | 1'134'000.00 | | 950'000.00 | | 1'317'112.00 | |
| 6223.36110.01 CONTR. ABON. TRANSP. PUBLIC PREST. COMPL | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 4'990.00 | |
| 6223.36110.40 PART. COM. TRANSPORTS PUBLICS JU - REPA | 362'000.00 | | 392'000.00 | | 375'713.90 | |
| 6223.36350.00 NOCTAMBUS - REPA | 5'000.00 | | 5'000.00 | | | |
| 6223.46110.00 SUBVENTION CANTONALE & DIVERS | | 260'000.00 | | 260'000.00 | | 234'385.37 |
| 6223 Trafic régional et d'agglomération | 1'510'000.00 | 260'000.00 | 1'401'000.00 | 260'000.00 | 1'734'101.50 | 234'385.37 |
| 622 Trafic régional et d'agglomération | 1'510'000.00 | 260'000.00 | 1'401'000.00 | 260'000.00 | 1'734'101.50 | 234'385.37 |
| 629 Autres transports publics | | | | | | |
| 6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires | | | | | | |
| 6295.31013.00 CARTES JOURNALIERES CFF | 180'000.00 | | 180'000.00 | | 173'916.70 | |
| 6295.42507.00 VENTES CARTES JOURNALIERES CFF | | 185'000.00 | | 160'000.00 | | 184'576.70 |
| 6295 Trafic urbain - Réseaux ferroviaires | 180'000.00 | 185'000.00 | 180'000.00 | 160'000.00 | 173'916.70 | 184'576.70 |
| 629 Autres transports publics | 180'000.00 | 185'000.00 | 180'000.00 | 160'000.00 | 173'916.70 | 184'576.70 |
| 62 Transports publics | 1'720'000.00 | 445'000.00 | 1'611'000.00 | 420'000.00 | 1'936'827.00 | 418'962.07 |
| Dépenses nettes | | 1'275'000.00 | | 1'191'000.00 | | 1'517'864.93 |
| 63 Autres genres de trafic et de transports publics | | | | | | |
| 633 Autres systèmes de transports | | | | | | |
| 6338 Vélostation | | | | | | |
| 6338.31204.00 ELECTRICITE | 1'000.00 | | 1'500.00 | | 655.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS (...) | | | | | | |
| 6338.31300.00 PUBLICITE | 1'500.00 | | 1'500.00 | | | |
| 6338.31301.00 FRAIS DE TELEPHONIE ET INTERNET | 4'000.00 | | 5'000.00 | | 3'732.15 | |
| 6338.31320.00 PRESTATIONS CARITAS | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 34'894.80 | |
| 6338.31321.00 MANDATS A TIERS | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 7'245.20 | |
| 6338.42109.00 RECETTES DIVERSES | | 11'500.00 | | 11'000.00 | | 11'803.00 |
| 6338.46140.00 ENTRETIEN DES ESPACES PUBLICS | | | | | | 25'000.00 |
| 6338 Vélostation | 24'500.00 | 11'500.00 | 26'000.00 | 11'000.00 | 46'527.15 | 36'803.00 |
| 633 Autres systèmes de transports | 24'500.00 | 11'500.00 | 26'000.00 | 11'000.00 | 46'527.15 | 36'803.00 |
| 63 Autres genres de trafic et de transports publics | 24'500.00 | 11'500.00 | 26'000.00 | 11'000.00 | 46'527.15 | 36'803.00 |
| Dépenses nettes | | 13'000.00 | | 15'000.00 | | 9'724.15 |
| 6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS | 7'982'300.00 | 2'316'500.00 | 7'795'200.00 | 2'295'550.00 | 7'886'777.92 | 2'312'534.53 |
| Dépenses nettes | | 5'665'800.00 | | 5'499'650.00 | | 5'574'243.39 |

7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

710 Approvisionnement en eau potable

Service autofinancé (cf. point 5.5 du rapport).

7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP)

Ce chapitre présente des charges globales inférieures de plus de CHF 50'000.- par rapport au budget 2023, notamment par une diminution des charges du personnel (Rubrique 7100.30101.00).

7101 Finances et comptabilité

Les charges financières présentent une diminution d'environ CHF 80'000.-, principalement due à des amortissements inférieurs aux prévisions budgétaires 2023 (Rubrique 7101.33003.00).

7103 Approvisionnement en eau communal - réseau

Les charges nettes de ce chapitre présentent une diminution d'environ CHF 160'000.- qui s'explique principalement par les rubriques suivantes :

7103.30901.00 - Aucune formation spécifique n'est prévue pour l'année 2024, ce qui permet de diminuer de manière conséquente cette rubrique.

7103.31204.00 - Malgré l'augmentation des coûts de l'énergie, les prévisions relatives à cette rubrique sont à la baisse pour une diminution de CHF 75'000.-.

7103.31320.00 - Les mandats à tiers sont une nouvelle fois réduits au strict minimum, principalement pour des bureaux d'ingénieurs pour l'élaboration de certains projets.

7103.31430.00 - Aucun budget n'est prévu pour cette rubrique, toutes les dépenses y relatives étant considérées dans le crédit-cadre ad-hoc.

7103.31430.10 - Un ajustement est fait pour cette rubrique en fonction de l'historique des dépenses sur les dernières années, ce qui permet une économie de CHF 30'000.-.

7103.39100.00 - Les prestations spécifiques du service d'information du territoire (SIT) sont dorénavant gérées de manière analytique et sont ainsi intégrées dans les rubriques ad-hoc, notamment pour la maintenance informatique (Rubrique 7100.31518.00), ce qui permet de faire disparaître le budget relatif à cette rubrique.

7103.43090.00 - Cette rubrique de produits présente une diminution en lien avec la mise en place du nouveau règlement de l'eau potable, qui prévoit de nouvelles responsabilités pour le service qui s'applique jusqu'au branchement privé. Ceci privera le Service de l'eau de certaines prestations facturables, mais permettra une harmonisation par rapport aux pratiques du Service électrique et facilitera les travaux dans le terrain.

- 7109** **Autres fonctions de l'approvisionnement en eau**
Cette recette est calculée en fonction du volume d'eau consommé selon des estimations.
7109.31051.00 - Cette rubrique est ramenée de CHF 20'000.- à CHF 10'000.- afin de compresser au maximum les charges du service.
- 720** **Assainissement des eaux**
Service autofinancé (cf. point 5.6 du rapport). Le bénéfice alimente le fonds STEP / PGEE.
7200.36121.50 - La loi cantonale sur l'eau impose de nouvelles normes comptables sur le calcul du maintien de la valeur du réseau.
- 730** **Déchets**
Service autofinancé (cf. point 5.7 du rapport).
7300.31309.03 - Les frais d'élimination des déchets verts seront identiques en 2024 puisque la place de compost restera normalement en fonction. Un changement important interviendra en 2025 avec l'ouverture de la déchetterie du SEOD (CCV) qui va permettre de supprimer la place de compost et de faire des économies.
7300.31309.05 - Les moloks seront installés dès 2025, sous réserve de l'obtention des crédits nécessaires du SEOD et du Conseil de Ville et des autorisations (permis de construire).
- 741** **Corrections de cours d'eau**
Service autofinancé (cf. point 5.8 du rapport).
- 790** **Aménagement du territoire**
7900.31321.01 - De plus en plus, des avis de droit doivent être demandés avant de délivrer des autorisations et dans le cadre de recours au tribunal, qui sont très fréquents.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|----------|
| | 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 | | 600.00 | | 221.05 | |
| 7100.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation | 1'184'000.00 | | 1'232'000.00 | | 879'134.20 | |
| 7100.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC | 75'000.00 | | 80'000.00 | | 51'199.05 | |
| 7100.30520.00 Assurances de prévoyance LPP | 138'000.00 | | 149'000.00 | | 99'897.20 | |
| 7100.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP | 3'200.00 | | 4'400.00 | | 4'486.60 | |
| 7100.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 5'775.22 |
| 7100.30560.00 Assurances maladies LAMal | 7'000.00 | | 8'000.00 | | 4'688.75 | |
| 7100.30590.00 Autres charges d'assurances | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'305.00 | |
| 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 | | 1'000.00 | | 908.35 | |
| 7100.31000.00 Matériel et fourniture de bureau | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 1'650.10 | |
| 7100.31009.00 Autres frais de matériel | 300.00 | | 300.00 | | 148.05 | |
| 7100.31020.00 Imprimés | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 4'315.89 | |
| 7100.31039.00 Frais de presse | 2'000.00 | | 5'000.00 | | 1'173.96 | |
| 7100.31100.00 Meubles et appareils de bureau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'171.50 | |
| 7100.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques | 12'000.00 | | 5'000.00 | | 3'507.90 | |
| 7100.31301.00 Frais de téléphone et internet | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 6'297.14 | |
| 7100.31302.00 Frais de port | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 8'190.22 | |
| 7100.31303.00 Frais de banque | 300.00 | | 300.00 | | 51.50 | |
| 7100.31304.00 Frais de poste | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 3'350.29 | |
| 7100.31309.00 Frais de poursuites | 600.00 | | 600.00 | | 271.01 | |
| 7100.31309.90 Frais divers | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'142.51 | |
| 7100.31320.00 Honoraires ERP | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'266.65 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 7100.31340.00 Assurances et taxes | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 20'672.97 | |
| 7100.31518.00 Maintenance informatique | 42'000.00 | | 30'000.00 | | 13'501.88 | |
| 7100.31518.10 Maintenance installations administratives | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 650.17 | |
| 7100.31701.00 Frais de transport | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'527.50 | |
| 7100.31800.00 Pertes sur débiteurs | | | | | 700.00 | |
| 7100.31810.00 Pertes sur débiteurs | 2'500.00 | | 4'000.00 | | 2'026.62 | |
| 7100.36121.00 Prestations administration communale | 145'000.00 | | 145'000.00 | | 82'723.20 | |
| 7100.42609.00 Remboursements divers | | | | | | 3'054.00 |
| 7100.43099.20 Produits des rappels | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 12'495.24 |
| 7100 Approvisionnement en eau potable (RAEP) | 1'715'000.00 | 28'000.00 | 1'766'700.00 | 30'000.00 | 1'209'755.06 | 21'324.46 |
| 7101 Finances et comptabilité | | | | | | |
| 7101.31309.00 Frais de fiduciaire | 2'000.00 | | 2'500.00 | | 1'076.65 | |
| 7101.31373.01 TVA - REDIP | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 157.34 | |
| 7101.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif | 450'000.00 | | 530'000.00 | | 389'909.09 | |
| 7101.34011.00 Intérêts sur dettes | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 40'497.00 | |
| 7101.46311.00 Subventions ECA | | | | | | 48'149.00 |
| 7101 Finances et comptabilité | 507'000.00 | | 587'500.00 | | 431'640.08 | 48'149.00 |
| 7103 Approvisionnement en eau communal - réseau | | | | | | |
| 7103.30901.00 Formation personnel d'exploitation | 7'000.00 | | 23'000.00 | | 13'595.00 | |
| 7103.31010.00 Réseau - achat matériel | 27'000.00 | | 25'000.00 | | 40'704.60 | |
| 7103.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments | 80'000.00 | | 80'000.00 | | 81'382.07 | |
| 7103.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation | 2'500.00 | | 3'000.00 | | 2'299.21 | |
| 7103.31019.00 Imputation en transit interne | 100.00 | | 100.00 | | 3'085.40 | |
| 7103.31114.00 Outillage | 21'000.00 | | 30'000.00 | | 18'550.11 | |
| 7103.31120.00 Vêtements du personnel | 8'000.00 | | 12'000.00 | | 7'360.24 | |
| 7103.31202.00 Concessions d'Etat | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 27'615.00 | |
| 7103.31204.00 Energie de pompage | 100'000.00 | | 175'000.00 | | 74'473.70 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 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 | | 50'000.00 | | 64'731.99 | |
| 7103.31309.00 Cotisations d'associations techniques | 6'000.00 | | 5'000.00 | | 6'274.40 | |
| 7103.31320.00 Mandats à tiers - honoraires | 15'000.00 | | 21'000.00 | | 9'358.30 | |
| 7103.31321.00 Télécommande et télégestion | 55'000.00 | | 60'000.00 | | 50'780.90 | |
| 7103.31321.10 Liaison téléphonique | 1'000.00 | | 2'000.00 | | 760.91 | |
| 7103.31430.00 Réseau - prestations GC | | | 10'000.00 | | | |
| 7103.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments | 170'000.00 | | 200'000.00 | | 145'323.15 | |
| 7103.31439.50 Droits de passage | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 197.40 | |
| 7103.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'844.00 | |
| 7103.31900.00 Dommages à tiers non assurés | 2'000.00 | | 3'000.00 | | 500.00 | |
| 7103.39100.00 Imputations internes - prestations SIT | | | 22'000.00 | | 10'232.15 | |
| 7103.39203.00 Locaux d'exploitation | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 30'000.00 | |
| 7103.42400.00 Taxes de raccordement | | 20'000.00 | | 10'000.00 | | 168'040.30 |
| 7103.42401.00 Taxes de base | | 945'000.00 | | 935'000.00 | | 947'766.35 |
| 7103.42402.00 Ventes d'eau | | 1'710'000.00 | | 1'700'000.00 | | 1'729'872.70 |
| 7103.43090.00 Prestations à tiers | | 100'000.00 | | 150'000.00 | | 186'641.95 |
| 7103.43090.40 Imputation en transit interne | | 100.00 | | 100.00 | | 3'379.40 |
| 7103.43099.00 Produits divers | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'196.54 |
| 7103 Approvisionnement en eau communal - réseau | 678'600.00 | 2'777'100.00 | 855'100.00 | 2'797'100.00 | 594'068.53 | 3'036'897.24 |
| 7106 Service intercommunal des eaux | | | | | | |
| 7106.31202.00 Eau de secours Moutier | 25'000.00 | | 32'000.00 | | 22'259.95 | |
| 7106.42402.00 Ventes d'eau aux autres communes | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 41'251.90 |
| 7106.43090.00 Prestations aux communes tierces | | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 59'050.00 |
| 7106 Service intercommunal des eaux | 25'000.00 | 85'000.00 | 32'000.00 | 85'000.00 | 22'259.95 | 100'301.90 |
| 7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau | | | | | | |
| 7109.31051.00 Promotion de l'eau potable | 10'000.00 | | 20'000.00 | | 2'832.30 | |
| 7109.31202.00 Centime de l'eau | 10'000.00 | | 9'500.00 | | 9'700.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 7109.31309.00 Prestations pour jets d'eau - Place de la Gare | 1'000.00 | | 2'500.00 | | 442.90 | |
| 7109.39809.00 Emolument pour épuration des eaux usées | 2'460'000.00 | | 2'400'000.00 | | 2'394'832.87 | |
| 7109.49809.00 Emolument pour épuration des eaux usées | | 2'460'000.00 | | 2'400'000.00 | | 2'394'832.86 |
| 7109 Autres fonctions de l'approvisionnement en eau | 2'481'000.00 | 2'460'000.00 | 2'432'000.00 | 2'400'000.00 | 2'407'808.07 | 2'394'832.86 |
| 710 Approvisionnement en eau | 5'406'600.00 | 5'350'100.00 | 5'673'300.00 | 5'312'100.00 | 4'665'531.69 | 5'601'505.46 |
| 71 Approvisionnement en eau | 5'406'600.00 | 5'350'100.00 | 5'673'300.00 | 5'312'100.00 | 4'665'531.69 | 5'601'505.46 |
| Dépenses nettes | | 56'500.00 | | 361'200.00 | 935'973.77 | |
| 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 | | 18'155.45 | |
| 7200.31180.00 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE | 60'000.00 | | 94'000.00 | | 7'526.60 | |
| 7200.31300.00 PREST. DE TIERS PR L'ENTR. DES INSTALLATIONS | 180'000.00 | | 180'000.00 | | 179'598.75 | |
| 7200.31309.00 REDEVANCES D'UTILISATION | 3'000.00 | | 4'000.00 | | 2'576.00 | |
| 7200.31321.00 MANDAT PGEE | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 39'996.40 | |
| 7200.31811.00 PERTES S/DEBITEURS STEP | 2'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 7200.33003.10 AMORTISSEMENTS | 122'200.00 | | 103'800.00 | | 94'197.25 | |
| 7200.34090.00 INTERETS STEP | 70'000.00 | | 31'000.00 | | 27'598.00 | |
| 7200.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT | 1'414'000.00 | | 1'358'000.00 | | 942'822.95 | |
| 7200.39001.00 STEP IMPUTATIONS INTERNES DIVERS | 145'000.00 | | 25'000.00 | | 30'000.00 | |
| 7200.39101.00 STEP IMPUTATIONS INTERNES PERSONNEL | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 77'025.00 | |
| 7200.42400.00 REDEVANCE DROIT DE RACCORDEMENT | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 190'392.95 |
| 7200.42401.00 REDEVANCES D'UTILISATION STEP | | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 254'968.30 |
| 7200.42402.00 REDEVANCES D'UTILISATION EXPLOITATION | | 2'460'000.00 | | 2'400'000.00 | | 2'397'262.03 |
| 7200 Elimination et traitement des eaux (RETE) | 2'154'200.00 | 2'710'000.00 | 1'955'800.00 | 2'650'000.00 | 1'419'496.40 | 2'842'623.28 |
| 720 Assainissement des eaux | 2'154'200.00 | 2'710'000.00 | 1'955'800.00 | 2'650'000.00 | 1'419'496.40 | 2'842'623.28 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 72 Assainissement des eaux | 2'154'200.00 | 2'710'000.00 | 1'955'800.00 | 2'650'000.00 | 1'419'496.40 | 2'842'623.28 |
| Recettes nettes | 555'800.00 | | 694'200.00 | | 1'423'126.88 | |
| 73 Gestion des déchets | | | | | | |
| 730 Déchets | | | | | | |
| 7300 Administration | | | | | | |
| 7300.31021.00 ANNONCES, PROMOTION ET SENSIBILISATIONS | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 58'694.10 | |
| 7300.31300.01 ETUDE SUR LA GESTION DES DECHETS | 10'000.00 | | | | 16'359.30 | |
| 7300.31309.03 COMPOSTAGE | 180'000.00 | | 180'000.00 | | 143'546.75 | |
| 7300.31309.05 RAMASSAGE VERRE,PAPIER,FER, ETC | 170'000.00 | | 216'000.00 | | 137'224.90 | |
| 7300.31320.00 SURVEILLANCE YC CARITAS | 27'000.00 | | 26'500.00 | | 25'000.00 | |
| 7300.31517.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN VEHICULES | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 78'006.35 | |
| 7300.31811.00 PERTES S/DEBITEURS ORDURES | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 26'339.36 | |
| 7300.33006.00 AMORTISSEMENT | 93'800.00 | | 93'800.00 | | 82'743.45 | |
| 7300.34090.00 INTERETS DECHETS | 7'500.00 | | 3'100.00 | | 4'318.00 | |
| 7300.36013.00 CONTRIBUTIONS CANTONALE AU SYNDICAT | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 18'565.75 | |
| 7300.36121.50 CONTRIBUTIONS AU SYNDICAT | 90'000.00 | | 130'000.00 | | 85'933.55 | |
| 7300.39101.00 DECHETS - IMPUTATIONS INTERNES PERSONNEL | 800'000.00 | | 800'000.00 | | 886'950.00 | |
| 7300.39101.01 DECHETS - IMPUTATIONS INTERNES DIVERS | 60'000.00 | | | | | |
| 7300.42404.00 REDEVANCES | | 1'150'000.00 | | 1'150'000.00 | | 1'397'017.62 |
| 7300.42508.06 RISTOURNE SUR LE VERRE / PAPIER/ DE | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 109'266.20 |
| 7300.46121.50 SEOD RBT VENTES DES SACS | | 350'000.00 | | 290'000.00 | | 310'768.30 |
| 7300 Administration | 1'638'300.00 | 1'600'000.00 | 1'649'400.00 | 1'540'000.00 | 1'563'681.51 | 1'817'052.12 |
| 7308 Immeubles, locaux, installations, équipement et biens mobili | | | | | | |
| 7308.36364.00 LE VILEBREQUIN | 40'000.00 | | 60'000.00 | | | |
| 7308 Immeubles, locaux, installations, équipement et biens mobili | 40'000.00 | | 60'000.00 | | | |
| 730 Déchets | 1'678'300.00 | 1'600'000.00 | 1'709'400.00 | 1'540'000.00 | 1'563'681.51 | 1'817'052.12 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 73 Gestion des déchets | 1'678'300.00 | 1'600'000.00 | 1'709'400.00 | 1'540'000.00 | 1'563'681.51 | 1'817'052.12 |
| Dépenses nettes | | 78'300.00 | | 169'400.00 | 253'370.61 | |
| 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 | | 80'000.00 | |
| 7410.31424.00 PRESTATIONS DE TIERS POUR L'ENTRETIEN | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 99'512.10 | |
| 7410.33002.00 AMORTISSEMENT DIGUES | 197'000.00 | | 197'000.00 | | 142'076.40 | |
| 7410.34090.00 INTERETS DMB | 57'500.00 | | 20'000.00 | | 19'457.00 | |
| 7410.39001.00 DIGUES - IMPUTATIONS INTERNES DIVERS | 50'000.00 | | 15'000.00 | | 20'000.00 | |
| 7410.39101.02 DIGUES IMPUTATIONS INTERNES PERSONNEL | 150'000.00 | | 150'000.00 | | 142'050.00 | |
| 7410.42400.10 REDEVANCES D'UTILISATION DIGUES | | 800'000.00 | | 790'000.00 | | 844'467.00 |
| 7410.46310.00 SUBVENTIONS & PART DE TIERS | | | | | | 6'814.00 |
| 7410 Corrections de cours d'eau (lits, rives et berges) | 634'500.00 | 800'000.00 | 562'000.00 | 790'000.00 | 503'095.50 | 851'281.00 |
| 741 Corrections de cours d'eau | 634'500.00 | 800'000.00 | 562'000.00 | 790'000.00 | 503'095.50 | 851'281.00 |
| 74 Aménagements | 634'500.00 | 800'000.00 | 562'000.00 | 790'000.00 | 503'095.50 | 851'281.00 |
| Recettes nettes | 165'500.00 | | 228'000.00 | | 348'185.50 | |
| 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 | | 106'302.65 | |
| 7696 Cité de l'énergie | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 106'302.65 | |
| 769 Lutte contre la pollution et l'environnement | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 106'302.65 | |
| 76 Lutte contre la pollution et l'environnement | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 106'302.65 | |
| Dépenses nettes | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 106'302.65 |
| 77 Autres fonctions de la protection de l'environnement | | | | | | |
| 771 Cimetières et crématoires | | | | | | |
| 7710 Administration | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 7710.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION | 49'500.00 | | 50'700.00 | | 52'762.25 | |
| 7710.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 4'500.00 | | 4'600.00 | | 4'830.95 | |
| 7710.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 9'100.00 | | 8'400.00 | | 8'457.20 | |
| 7710.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 400.00 | | 400.00 | | 415.45 | |
| 7710.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 300.00 | | 300.00 | | 290.30 | |
| 7710.31011.00 PRODUITS DE NETTOYAGE | 500.00 | | 900.00 | | | |
| 7710.31111.00 VEHICULES, MACHINES, MOBILIER | 4'500.00 | | 4'500.00 | | 4'209.25 | |
| 7710.31202.00 EAU | 800.00 | | 800.00 | | 763.90 | |
| 7710.31204.00 ELECTRICITE | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'528.80 | |
| 7710.31205.00 COMBUSTIBLE | 5'300.00 | | 3'800.00 | | 3'877.50 | |
| 7710.31300.00 ASSURANCES & PRESTATIONS DE SERVICES | 1'300.00 | | 1'300.00 | | 1'225.75 | |
| 7710.31430.00 ENTRETIEN CIMETIERE | 8'000.00 | | 10'000.00 | | 9'414.55 | |
| 7710.31440.00 PREST. DE TIERS ENTRETIEN DES IMMEUBLES | 5'000.00 | | 7'000.00 | | 3'267.85 | |
| 7710.33004.00 AMORTISSEMENTS BATIMENTS ET EQUIPEMENTS | 23'500.00 | | 15'600.00 | | 17'454.05 | |
| 7710.36228.00 COTISATION | 19'000.00 | | 19'000.00 | | 18'961.50 | |
| 7710.39400.00 INTERETS | 4'100.00 | | 1'700.00 | | 1'287.00 | |
| 7710.42109.00 RECETTES FUNERARIUM | | 48'000.00 | | 45'000.00 | | 52'976.95 |
| 7710.42403.01 ENSEVELISSEMENTS | | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 41'923.05 |
| 7710.42403.02 CONCESSIONS DE TOMBES | | 16'000.00 | | 18'000.00 | | 15'360.30 |
| 7710.46121.00 COTISATIONS DES COMMUNES | | 30'600.00 | | 30'500.00 | | 30'600.00 |
| 7710 Administration | 137'800.00 | 144'600.00 | 131'000.00 | 143'500.00 | 128'746.30 | 140'860.30 |
| 771 Cimetières et crématoires | 137'800.00 | 144'600.00 | 131'000.00 | 143'500.00 | 128'746.30 | 140'860.30 |
| 779 Autres fonctions de protection de l'environnement | | | | | | |
| 7795 Toilettes pour chiens | | | | | | |
| 7795.36013.00 PART CANTONALE TAXE CHIENS / SPA | 10'600.00 | | 10'500.00 | | 10'560.00 | |
| 7795 Toilettes pour chiens | 10'600.00 | | 10'500.00 | | 10'560.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 779 Autres fonctions de protection de l'environnement | 10'600.00 | | 10'500.00 | | 10'560.00 | |
| 77 Autres fonctions de la protection de l'environnement | 148'400.00 | 144'600.00 | 141'500.00 | 143'500.00 | 139'306.30 | 140'860.30 |
| Dépenses nettes | | 3'800.00 | 2'000.00 | | 1'554.00 | |
| 79 Aménagement du territoire | | | | | | |
| 790 Aménagement du territoire | | | | | | |
| 7900 Administration | | | | | | |
| 7900.30100.00 PERSONNEL ADMINISTRATIF UETP | 325'400.00 | | 301'200.00 | | 447'429.05 | |
| 7900.30101.00 PERSONNEL D'EXPLOITATION U.E. | 838'800.00 | | 938'300.00 | | 899'991.25 | |
| 7900.30101.99 INDEMNITES D'ASSURANCES SOCIALES | | | | | | 27'672.00 |
| 7900.30500.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 31'300.00 | | 27'300.00 | | 48'147.65 | |
| 7900.30501.00 ASSURANCES AVS, AI ET APG / AC | 81'100.00 | | 85'200.00 | | 75'721.80 | |
| 7900.30520.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL ADMINISTRATION | 31'300.00 | | 26'900.00 | | 37'658.30 | |
| 7900.30521.00 ASSURANCES DE PRÉVOYANCE LPP - PERSONNEL EXPLOITATION | 109'700.00 | | 100'100.00 | | 92'528.10 | |
| 7900.30530.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 300.00 | | 300.00 | | 1'512.70 | |
| 7900.30531.00 ASSURANCES ACCIDENTS AAP / AANP | 5'000.00 | | 5'400.00 | | 4'880.70 | |
| 7900.30550.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 1'900.00 | | 1'800.00 | | 2'366.70 | |
| 7900.30551.00 ASSURANCES D'INDEMNITÉS JOURNALIÈRES EN CAS DE MALADIE | 5'300.00 | | 5'500.00 | | 4'718.85 | |
| 7900.31011.00 PREST. ENTRETIEN FONTAINES & V. VILLE | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 42'790.35 | |
| 7900.31011.01 PREST. NETTOYAGE TAGS & MOBILIER URBAIN | 2'000.00 | | 10'000.00 | | 1'820.15 | |
| 7900.31110.00 OUTILLAGE DES JARDINIERS & ETUDES | 35'000.00 | | 35'000.00 | | 34'436.55 | |
| 7900.31110.01 DRAPEAUX, ARBRES ET FLEURS | 35'000.00 | | 40'000.00 | | 37'260.80 | |
| 7900.31321.00 HONORAIRES & FRAIS JURIDIQUES | 40'000.00 | | 45'000.00 | | 57'027.76 | |
| 7900.31321.01 MANDATS UETP | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 94'893.55 | |
| 7900.31321.02 SYSTEME D'INFORMATION DU TERRITOIRE | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 561.35 | |
| 7900.31321.03 NATURE ET PAYSAGE | 15'000.00 | | 30'000.00 | | 30'895.60 | |
| 7900.33009.00 AMORTISSEMENTS | 1'750.00 | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE (...) | | | | | | |
| 7900.46110.00 SUBVENTIONS CANTONALES ET DIVERSES | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 91'713.50 |
| 7900 Administration | 1'650'850.00 | 20'000.00 | 1'754'000.00 | 20'000.00 | 1'914'641.21 | 119'385.50 |
| 7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire | | | | | | |
| 7904.36121.50 FONCTIONNEMENT AGGLOMERATION | 80'000.00 | | 100'000.00 | | 81'394.50 | |
| 7904.36121.55 FRAIS DE GESTION INNODEL | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 9'223.60 | |
| 7904.42409.00 PRESTATIONS FACTUREES INNODEL / AGGLO | | 15'000.00 | | 10'000.00 | | 14'132.40 |
| 7904 Aménagement régional et d'agglomération du territoire | 95'000.00 | 15'000.00 | 115'000.00 | 10'000.00 | 90'618.10 | 14'132.40 |
| 790 Aménagement du territoire | 1'745'850.00 | 35'000.00 | 1'869'000.00 | 30'000.00 | 2'005'259.31 | 133'517.90 |
| 79 Aménagement du territoire | 1'745'850.00 | 35'000.00 | 1'869'000.00 | 30'000.00 | 2'005'259.31 | 133'517.90 |
| Dépenses nettes | | 1'710'850.00 | | 1'839'000.00 | | 1'871'741.41 |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE | 11'887'850.00 | 10'639'700.00 | 12'031'000.00 | 10'465'600.00 | 10'402'673.36 | 11'386'840.06 |
| Dépenses nettes | | 1'248'150.00 | | 1'565'400.00 | 984'166.70 | |

- 8 ECONOMIE PUBLIQUE**
- 840 Tourisme**
8400.36319.00 - La facture est proportionnelle au nombre d'habitants et de nouvelles prestations.
- 850 Industrie, artisanat et commerce**
8500.39101.00 - Les bancs du marché sont posés le matin tôt et enlevés dès la fin de marché. C'est la solution la plus favorable et la moins coûteuse, sachant que 2 voyers travaillent de toute façon pour les nettoyages des écopoints, notamment. Autrement, il faudrait poser le vendredi et enlever le mardi, avec du matériel entreposé durant 4 jours, avec risques de déprédations.
- 871 Electricité**
Service autofinancé (cf. point 5.9 du rapport).
- 8710 Administration**
Les charges de ce chapitre présentent une fluctuation habituelle en fonction des ressources humaines existantes. Il n'y a pas de nouvelles ressources humaines prévues en 2024.
- 8711 Finances et comptabilité**
Les charges de ce chapitre présentent une diminution d'environ CHF 150'000.- des charges financières (amortissements et intérêts).
- 8713 Electricité**
Les charges de ce chapitre présentent une augmentation des coûts d'achats de l'énergie (Rubrique 8713.31204.00) à hauteur de CHF 2'067'000.- qui est compensée par une augmentation de CHF 2'086'000.- des ventes d'énergie (Rubrique 8713.42402.00).
8713.31320.00 - L'augmentation de cette rubrique budgétaire correspond à la réalisation de prestations de service imposées par les bases légales fédérales, dont notamment le Smart Metering. A noter que toutes ces charges sont intégralement compensées par des recettes dans différentes activités budgétées (ventes d'énergie, Smotion, Charg'Immo, Community et Smart Metering). L'activité de Smart Metering, réalisée au travers de SACEN en partenariat avec une vingtaine de distributeurs romands, diminue les charges de moitié par rapport à une solution Smart Metering développée individuellement. Ces synergies efficaces sont à l'avantage des clients finaux.
- 8714 Centrales et réseaux électriques communaux**
Les charges de ce chapitre sont en augmentation de CHF 1'978'000.- par rapport au budget 2023, alors que les produits sont en augmentation de CHF 1'743'000.-. Ceci s'explique par les rubriques suivantes :

8714.31204.00 - Cette rubrique est en augmentation d'environ CHF 300'000.-. Elle représente les coûts que les SID doivent payer pour les réseaux de transport nationaux qui sont amont de leur réseau de distribution local. La part de ces coûts dans les coûts totaux du timbre est passé de 28 % en 2013 à plus de 50 % en 2023 et cette charge n'est pas maîtrisable par les SID.

8714.31204.90 : L'augmentation de CHF 25'000.- est principalement due au volume d'énergie distribuée.

8714.31309.90 - L'augmentation de CHF 18'000.- est en lien avec les projets menés au sein de cette collaboration intercommunale, qui, à terme, doivent permettre d'optimiser les charges opérationnelles de tous les partenaires à l'horizon 2025. Elle est partiellement compensée par CHF 10'000.- de recettes supplémentaires (Rubrique 8714.42609.90 qui passe de CHF 45'000.- à CHF 55'000.-). La différence nette étant ainsi de CHF 8'000.-.

8714.34090.00 - L'augmentation de cette rubrique à CHF 600'000.- est la conséquence de l'augmentation prévue par l'OFEN pour la rémunération du capital investi dans le réseau (de 4.83% à 5.13%). Ce montant est redistribué à la caisse communale.

8714.36121.00 - Cette rubrique présente le bénéfice des prestations à tiers effectuées par les SID. Il est entièrement redistribué à la caisse communale. L'augmentation est partiellement due à la diversification des prestations SID dans le développement de nouveaux produits (Community, Smotion, Charg'immo, prestations réseau, etc.).

8714.36990.75 - Le coût des services système est passé de 0.46 cts / kWh à 0.75 cts / kWh, selon décisions de Swissgrid. Ce montant est compensé par les produits (Rubrique 8714.46990.75).

8714.36990.76 - Les coûts de la RPC sont stables à 2.3 cts / kWh. L'augmentation de cette rubrique est due aux volumes complémentaires prévus. Ce montant est compensé par les produits (Rubrique 8714.46990.80).

8714.36990.85 - Nouvelle rubrique qui prélève 1.2 cts / kWh pour les réserves de capacité en cas de pénurie, selon décisions fédérales. Ce montant est compensé par les produits (Rubrique 8714.46990.85). A noter que cette nouvelle taxe compose la plus grande partie des augmentations du prix de l'électricité à Delémont en 2024.

8717 Promotion

Ce chapitre présente une parfaite stabilité par rapport au budget 2023 et précédents.

8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meublés

Ce chapitre, lié à Smotion, présente une augmentation des charges de CHF 25'000.- (Rubrique 8718.31204.50). Cette augmentation est plus que compensée par l'augmentation correspondante des produits de CHF 35'000.- (Rubrique 8718.43099.50). Aussi, les ventes d'énergie produite (8718.43099.00) concernent les productions d'énergie des installations propres des SID, en augmentation de CHF 80'000.- au vue des projets qui devraient être effectués courant 2024.

8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public)

Ce chapitre présente les activités complémentaires des SID, soit l'éclairage public et la politique énergétique. L'éclairage public est financé par la taxe correspondante de 0.7 cts / kWh qui présente une légère augmentation due au volume. Les coûts y relatifs sont ainsi financés.

- 872 Pétrole et gaz**
Service autofinancé (cf. point 5.10 du rapport).
- 8720 Administration gaz**
Les coûts administratifs sont contrôlés et inférieurs d'environ CHF 20'000.- aux prévisions budgétaires 2023.
- 8721 Finances et comptabilité**
La restitution à la Municipalité ainsi que les intérêts cumulés sur cette dette sont honorés, respectivement sous rubriques 8721.36340.00 et 8721.36121.00. Grâce à la stratégie mise en place par le Conseil communal, la dette du gaz passera ainsi en-dessous de CHF 3'000'000.- alors qu'elle atteignait plus de CHF 10'440'000.- voici un peu plus de 10 ans. Ainsi, la restitution totale devrait intervenir à l'horizon 2028.
- 8723 Gaz - énergie**
Les importantes fluctuations de ce chapitre confirment que la direction prise par le Conseil communal, d'assurer sa propre stratégie d'approvisionnement, porte déjà ses fruits. Une nouvelle structure tarifaire sera mise en place dès le 1^{er} janvier 2024 pour séparer les coûts du réseau et de l'énergie (unbundling), sur la base de ce qui se pratique pour l'électricité depuis de nombreuses années.
- 8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau**
Les charges totales de ce chapitre lié au réseau présentent une importante diminution, alors que les produits sont à hauteur des prévisions budgétaires 2023. Cette diminution s'explique par les rubriques spécifiques suivantes :
8724.31205.00 - Aucune formation spécifique n'est prévue pour l'année 2024, ce qui permet de diminuer de manière conséquente cette rubrique.
8724.31205.00 - Un timbre amont pour le réseau 5-bar d'Energie du Jura SA (EDJ) était prélevé dans la structure qui prévalait jusqu'au 30 septembre 2023. Depuis le 1^{er} octobre 2023 et la sortie de la Ville de Delémont de l'actionnariat de Régiogaz SA, un timbre amont infime par rapport à la situation précédente doit être prélevé pour les conduites EDJ, ce qui, sous réserve de décision définitive par les autorités idoines, équivaut à une économie nette d'un peu plus de CHF 300'000.- sur cette rubrique. Par ailleurs, la puissance qui jusqu'ici était considérée sous cette rubrique, l'est depuis le 1^{er} octobre 2023 sous la rubrique d'achat d'énergie, selon recommandation de la branche.
- 8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz**
Le Département prévoit une augmentation de l'ordre de CHF 50'000.- des subventions sous rubrique 8729.36379.00, ceci afin d'accélérer les changements voulus dans la stratégie énergétique communale.
- 879 Production de chaleur**
Service autofinancé (cf. point 5.11 du rapport).

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | 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 | 104'400.00 | | 92'600.00 | | 104'397.00 | |
| 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 | 111'000.00 | | 99'200.00 | | 109'384.45 | |
| 840 Tourisme | 111'000.00 | | 99'200.00 | | 109'384.45 | |
| 84 Tourisme | 111'000.00 | | 99'200.00 | | 109'384.45 | |
| Dépenses nettes | | 111'000.00 | | 99'200.00 | | 109'384.45 |
| 85 Industrie, artisanat et commerce | | | | | | |
| 850 Industrie, artisanat et commerce | | | | | | |
| 8500 Promotion, marketing | | | | | | |
| 8500.31011.00 PRESTATIONS FOIRES ET MARCHES | 1'500.00 | | 2'000.00 | | | |
| 8500.31300.00 ANIMATION FOIRES | | | | | 6'161.30 | |
| 8500.31309.00 SALONS ET EXPOSITIONS | | | 5'000.00 | | 2'813.15 | |
| 8500.39101.00 FOIRES PART. FRAIS DE TRAITEMENT | 25'000.00 | | 20'000.00 | | 27'375.00 | |
| 8500.40322.00 EMOLUMENTS DE FOIRE | | | | 500.00 | | |
| 8500.40322.01 MARCHE | | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 7'632.00 |
| 8500 Promotion, marketing | 26'500.00 | 12'000.00 | 27'000.00 | 12'500.00 | 36'349.45 | 7'632.00 |
| 850 Industrie, artisanat et commerce | 26'500.00 | 12'000.00 | 27'000.00 | 12'500.00 | 36'349.45 | 7'632.00 |
| 85 Industrie, artisanat et commerce | 26'500.00 | 12'000.00 | 27'000.00 | 12'500.00 | 36'349.45 | 7'632.00 |
| Dépenses nettes | | 14'500.00 | | 14'500.00 | | 28'717.45 |
| 87 Combustibles et énergie | | | | | | |
| 871 Electricité | | | | | | |
| 8710 Administration | | | | | | |
| 8710.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions | 800.00 | | 800.00 | | 221.05 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|--------------|-----------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8710.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation | 1'739'000.00 | | 1'651'000.00 | | 1'864'566.32 | |
| 8710.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC | 103'000.00 | | 105'000.00 | | 111'891.33 | |
| 8710.30520.00 Assurances de prévoyance LPP | 167'000.00 | | 175'000.00 | | 176'104.35 | |
| 8710.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP | 3'300.00 | | 5'800.00 | | 9'832.97 | |
| 8710.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA | | 10'000.00 | | 17'000.00 | | 35'259.88 |
| 8710.30560.00 Assurances maladies LAMal | 9'400.00 | | 9'600.00 | | 10'275.95 | |
| 8710.30590.00 Autres charges d'assurances | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 3'915.00 | |
| 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 | | 2'392.85 | |
| 8710.31000.00 Matériel et fourniture de bureau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 5'592.36 | |
| 8710.31009.00 Autres frais de matériel | 400.00 | | 400.00 | | 200.85 | |
| 8710.31011.00 Matériel pour CA/RCP | | | | | 4'545.20 | |
| 8710.31020.00 Imprimés | 16'000.00 | | 16'000.00 | | 19'556.12 | |
| 8710.31039.00 Frais de presse | 5'000.00 | | 10'000.00 | | 7'038.56 | |
| 8710.31100.00 Meubles et appareils de bureau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'171.50 | |
| 8710.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 15'782.70 | |
| 8710.31301.00 Frais de téléphone et internet | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 16'346.40 | |
| 8710.31302.00 Frais de port | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 35'978.71 | |
| 8710.31303.00 Frais de banque | 400.00 | | 400.00 | | 294.42 | |
| 8710.31304.00 Frais de poste | 8'000.00 | | 8'000.00 | | 10'055.57 | |
| 8710.31309.00 Frais de poursuites | 4'000.00 | | 5'500.00 | | 1'538.82 | |
| 8710.31309.50 Frais divers | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 5'035.78 | |
| 8710.31320.00 Honoraires ERP | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 9'466.65 | |
| 8710.31518.00 Maintenance informatique | 70'000.00 | | 80'000.00 | | 69'513.01 | |
| 8710.31518.10 Maintenance installations administratives | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 6'592.77 | |
| 8710.31701.00 Frais de transport | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 560.55 | |
| 8710.31800.00 Pertes sur débiteurs | | | | | 5'500.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8710.31810.00 Pertes sur débiteurs | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 10'091.85 | |
| 8710.36121.00 Prestations administration communale | 195'000.00 | | 195'000.00 | | 248'169.60 | |
| 8710.42600.00 Prestations pour SACEN SA | | 32'000.00 | | 32'000.00 | | 11'825.80 |
| 8710.42600.10 Prestations pour RCP | | 28'000.00 | | 28'000.00 | | 10'919.30 |
| 8710.43099.00 Prestations administratives | | 1'000.00 | | | | |
| 8710.43099.20 Produits des rappels | | 24'000.00 | | 24'000.00 | | 37'485.70 |
| 8710 Administration | 2'458'300.00 | 95'000.00 | 2'399'500.00 | 101'000.00 | 2'666'958.74 | 95'490.68 |
| 8711 Finances et comptabilité | | | | | | |
| 8711.31309.00 Frais de fiduciaire | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 6'319.50 | |
| 8711.31373.01 TVA - REDIP | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'721.32 | |
| 8711.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif | 1'310'000.00 | | 1'430'000.00 | | 954'990.96 | |
| 8711.34011.00 Intérêts sur dettes | 283'000.00 | | 313'000.00 | | 280'558.55 | |
| 8711 Finances et comptabilité | 1'623'000.00 | | 1'773'000.00 | | 1'262'590.33 | |
| 8713 Electricité | | | | | | |
| 8713.31204.00 Achats d'électricité | 16'090'000.00 | | 14'023'000.00 | | 6'883'444.35 | |
| 8713.31204.10 Achats de certificats hydrauliques | 69'000.00 | | 50'000.00 | | 62'066.31 | |
| 8713.31204.20 Achats de certificats solaires | 226'000.00 | | 212'000.00 | | 319'652.15 | |
| 8713.31320.00 Prestations SACEN SA | 258'000.00 | | 238'000.00 | | 151'623.45 | |
| 8713.42402.00 Ventes d'énergie | | 16'640'000.00 | | 14'554'000.00 | | 7'177'876.67 |
| 8713.42402.20 Ventes de certificats | | 324'000.00 | | 351'000.00 | | 75'396.15 |
| 8713.42402.80 Ventes d'énergie | | | | | | 97.48 |
| 8713 Electricité | 16'643'000.00 | 16'964'000.00 | 14'523'000.00 | 14'905'000.00 | 7'416'786.26 | 7'253'370.30 |
| 8714 Centrales et réseaux électriques communaux | | | | | | |
| 8714.30901.00 Formation personnel d'exploitation | 65'000.00 | | 65'000.00 | | 32'954.65 | |
| 8714.31010.00 Réseau - achat matériel | 80'000.00 | | 90'000.00 | | 147'302.23 | |
| 8714.31010.10 Réseau - achat matériel pour désagréments | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 579.05 | |
| 8714.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 3'198.32 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8714.31019.00 Imputation en transit interne | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 155'003.81 | |
| 8714.31112.00 Appareils de mesures | 6'000.00 | | 8'000.00 | | 8'016.05 | |
| 8714.31114.00 Outillage | 30'000.00 | | 32'000.00 | | 37'190.84 | |
| 8714.31120.00 Vêtements du personnel | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 8'917.51 | |
| 8714.31204.00 Réseau amont | 3'259'000.00 | | 2'966'000.00 | | 2'675'611.26 | |
| 8714.31204.90 Achat des pertes réseau | 265'000.00 | | 240'000.00 | | 161'940.35 | |
| 8714.31309.00 Cotisations d'associations techniques | 45'000.00 | | 45'000.00 | | 45'084.70 | |
| 8714.31309.50 Frais divers | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'290.55 | |
| 8714.31309.90 La Charte | 83'000.00 | | 65'000.00 | | 28'771.05 | |
| 8714.31320.00 Mandats à tiers - honoraires | 50'000.00 | | 50'000.00 | | 69'871.01 | |
| 8714.31321.10 Comptage | 100'000.00 | | 80'000.00 | | | |
| 8714.31340.00 Assurances et taxes | 35'000.00 | | 28'000.00 | | 35'335.87 | |
| 8714.31430.00 Réseau - prestations GC | 40'000.00 | | 50'000.00 | | 46'292.95 | |
| 8714.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 31'122.85 | |
| 8714.31439.50 Droits de passage | 35'000.00 | | 35'000.00 | | | |
| 8714.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation | 20'000.00 | | 15'000.00 | | 13'596.25 | |
| 8714.31900.00 Dommages à tiers non assurés | | | 1'000.00 | | 2'337.95 | |
| 8714.31920.00 Concession radiotéléphonique | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 924.00 | |
| 8714.34090.00 Intérêts sur capital réseau (WACC) | 600'000.00 | | 525'000.00 | | 525'000.00 | |
| 8714.36121.00 Bénéfice prestations à Municipalité | 345'000.00 | | 200'000.00 | | 200'000.00 | |
| 8714.36990.75 Redistribution des services systèmes | 692'000.00 | | 419'000.00 | | 147'679.53 | |
| 8714.36990.76 Redistribution RPC | 2'121'000.00 | | 2'092'000.00 | | 2'122'893.51 | |
| 8714.36990.85 Réserve d'électricité de la Confédération (REC) | 1'107'000.00 | | | | | |
| 8714.36992.00 Redistribution droit d'utilisation du sol | 646'000.00 | | 640'000.00 | | 632'909.66 | |
| 8714.42400.00 Taxes de raccordement | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 216'401.30 |
| 8714.42402.00 Ventes d'utilisation du réseau | | 6'465'000.00 | | 6'106'000.00 | | 6'042'060.29 |
| 8714.42609.00 Remboursements divers | | 10'000.00 | | 12'000.00 | | 2'646.70 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8714.42609.90 Participation La Charte | | 55'000.00 | | 45'000.00 | | 19'353.65 |
| 8714.43090.00 Prestations à tiers | | 100'000.00 | | 100'000.00 | | 284'304.40 |
| 8714.43090.10 Prestations pour manifestations | | 20'000.00 | | 15'000.00 | | 31'212.55 |
| 8714.43090.20 Location stations transformatrices | | 75'000.00 | | 75'000.00 | | 71'883.00 |
| 8714.43090.30 Prestations fibre optique et droits de passage | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 41'545.00 |
| 8714.43090.40 Imputation en transit interne | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 194'885.45 |
| 8714.43099.00 Produits divers | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 63'349.34 |
| 8714.43099.10 Frais d'intervention | | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 5'689.35 |
| 8714.43099.20 Locaux administratifs | | 260'000.00 | | 260'000.00 | | 250'056.00 |
| 8714.43099.50 Autres revenus divers d'exploitation | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 4'966.60 |
| 8714.44010.00 Intérêts sur créances | | 25'000.00 | | 25'000.00 | | 25'582.57 |
| 8714.46990.75 Recettes des services systèmes | | 692'000.00 | | 419'000.00 | | 144'661.60 |
| 8714.46990.80 Recettes RPC | | 2'121'000.00 | | 2'092'000.00 | | 2'079'536.82 |
| 8714.46990.85 Réserve d'électricité de la Confédération (REC) | | 1'107'000.00 | | | | |
| 8714.46992.00 Recettes droit d'utilisation du sol | | 646'000.00 | | 640'000.00 | | 632'909.66 |
| 8714.49203.00 Locaux d'exploitation | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 60'000.00 |
| 8714.49308.00 Participation des autres services communaux | | | | 44'000.00 | | 20'464.30 |
| 8714 Centrales et réseaux électriques communaux | 9'757'000.00 | 12'125'000.00 | 7'779'000.00 | 10'382'000.00 | 7'133'823.95 | 10'191'508.58 |
| 8716 Surveillance et contrôle | | | | | | |
| 8716.31321.00 Contrôle OIBT des installations | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 24'281.30 | |
| 8716 Surveillance et contrôle | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 24'281.30 | |
| 8717 Promotion | | | | | | |
| 8717.36369.00 Marketing | 270'000.00 | | 270'000.00 | | 268'675.20 | |
| 8717.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 19'999.85 | |
| 8717 Promotion | 310'000.00 | | 310'000.00 | | 288'675.05 | |
| 8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | | | | | | |
| 8718.31095.00 Matériel d'installation | | | 200.00 | | 50.30 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8718.31200.00 Chauffage / énergie bâtiments | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 58'145.40 | |
| 8718.31204.50 Charges d'exploitation Smotion | 35'000.00 | | 10'000.00 | | 15'863.91 | |
| 8718.31440.00 Entretien bâtiments | 130'000.00 | | 130'000.00 | | 104'290.45 | |
| 8718.31445.00 Entretien installations photovoltaïques | 90'000.00 | | 80'000.00 | | 42'050.05 | |
| 8718.31445.10 Entretien installations hydrauliques | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 4'089.10 | |
| 8718.43099.00 Ventes d'énergie produite | | 1'020'000.00 | | 940'000.00 | | 791'230.95 |
| 8718.43099.50 Produits d'exploitation Smotion | | 50'000.00 | | 15'000.00 | | 22'303.92 |
| 8718 Immeubles, locaux, installations, équipements et biens meubl | 395'000.00 | 1'070'000.00 | 360'200.00 | 955'000.00 | 224'489.21 | 813'534.87 |
| 8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniq | | | | | | |
| 8719.31011.00 EP - matériel d'entretien et d'extension | | | | | 1'400.00 | |
| 8719.31204.00 EP - électricité | 109'000.00 | | 118'000.00 | | 86'504.00 | |
| 8719.31309.00 EP - cotisations d'associations techniques | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 555.00 | |
| 8719.31321.00 EP - mandats à tiers - honoraires | | | | | 3'797.04 | |
| 8719.31517.00 EP - entretien véhicules d'exploitation | | | | | 1'758.07 | |
| 8719.33003.00 EP - amortissements du patrimoine administratif | 145'000.00 | | 120'000.00 | | 90'587.16 | |
| 8719.39100.50 Politique énergétique | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 98'702.56 | |
| 8719.42606.00 EP - participation de tiers | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 10'626.45 |
| 8719.43093.00 EP - location camion-nacelle | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 3'932.25 |
| 8719.46992.00 EP - PCP | | 650'000.00 | | 640'000.00 | | 629'689.68 |
| 8719.49100.50 Politique énergétique - participation Municipalité | | 120'000.00 | | 120'000.00 | | 98'702.55 |
| 8719 Autres fonctions de l'électricité (éclairage public) - Uniq | 375'000.00 | 782'000.00 | 359'000.00 | 772'000.00 | 283'303.83 | 742'950.93 |
| 871 Electricité | 31'591'300.00 | 31'036'000.00 | 27'533'700.00 | 27'115'000.00 | 19'300'908.67 | 19'096'855.36 |
| 872 Pétrole et gaz | | | | | | |
| 8720 Administration | | | | | | |
| 8720.30002.00 Jetons de présences - diverses commissions | 600.00 | | 600.00 | | 221.10 | |
| 8720.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation | 803'000.00 | | 830'000.00 | | 687'875.08 | |
| 8720.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC | 53'000.00 | | 54'000.00 | | 41'073.39 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8720.30520.00 Assurances de prévoyance LPP | 89'000.00 | | 91'000.00 | | 82'927.50 | |
| 8720.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP | 2'500.00 | | 2'900.00 | | 3'588.43 | |
| 8720.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA | | 10'000.00 | | 18'000.00 | | 10'119.72 |
| 8720.30560.00 Assurances maladies LAMal | 4'300.00 | | 4'900.00 | | 3'764.05 | |
| 8720.30590.00 Autres charges d'assurances | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 1'305.00 | |
| 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 | | 1'000.00 | | 908.35 | |
| 8720.31000.00 Matériel et fourniture de bureau | 1'500.00 | | 1'500.00 | | 2'056.84 | |
| 8720.31009.00 Autres frais de matériel | 300.00 | | 300.00 | | 87.20 | |
| 8720.31020.00 Imprimés | 12'000.00 | | 12'000.00 | | 6'186.94 | |
| 8720.31039.00 Frais de presse | 2'000.00 | | 6'000.00 | | 2'314.03 | |
| 8720.31100.00 Meubles et appareils de bureau | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 2'171.50 | |
| 8720.31130.00 Ordinateurs et accessoires informatiques | 10'000.00 | | 5'000.00 | | 3'507.85 | |
| 8720.31301.00 Frais de téléphone et internet | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 5'191.97 | |
| 8720.31302.00 Frais de port | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 10'233.39 | |
| 8720.31303.00 Frais de banque | 300.00 | | 300.00 | | 51.50 | |
| 8720.31304.00 Frais de poste | 6'000.00 | | 6'000.00 | | 3'446.65 | |
| 8720.31309.00 Frais de poursuites | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 451.57 | |
| 8720.31309.90 Frais divers | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 2'342.21 | |
| 8720.31320.00 Honoraires ERP | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 8'666.65 | |
| 8720.31340.00 Assurances et taxes | 22'000.00 | | 22'000.00 | | 21'464.04 | |
| 8720.31518.00 Maintenance informatique | 42'000.00 | | 30'000.00 | | 13'701.66 | |
| 8720.31518.10 Maintenance installations administratives | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'150.21 | |
| 8720.31701.00 Frais de transport | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 1'027.35 | |
| 8720.31800.00 Ducroire | | | | | 400.00 | |
| 8720.31810.00 Pertes sur débiteurs | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 602.20 | |
| 8720.36121.00 Prestations administration communale | 145'000.00 | | 145'000.00 | | 82'723.20 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8720.43099.00 Prestations administratives | | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 1'425.00 |
| 8720.43099.20 Produits des rappels | | 18'000.00 | | 18'000.00 | | 12'585.21 |
| 8720 Administration | 1'257'500.00 | 30'000.00 | 1'275'500.00 | 38'000.00 | 995'015.66 | 24'129.93 |
| 8721 Finances et comptabilité | | | | | | |
| 8721.31309.00 Frais de fiduciaire | 3'000.00 | | 5'000.00 | | 2'603.90 | |
| 8721.31373.01 TVA - REDIP | 1'000.00 | | 1'000.00 | | 100.63 | |
| 8721.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif | 305'000.00 | | 275'000.00 | | 229'169.93 | |
| 8721.34011.00 Intérêts sur dettes | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 49'259.00 | |
| 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 | | | | | | 567.00 |
| 8721 Finances et comptabilité | 1'219'000.00 | | 1'191'000.00 | | 1'151'133.46 | 567.00 |
| 8723 Gaz - énergie | | | | | | |
| 8723.31205.00 Achats de gaz | 7'490'000.00 | | 11'175'000.00 | | 6'932'063.14 | |
| 8723.36990.25 Taxe CO2 | 1'670'000.00 | | 1'920'000.00 | | 1'613'933.90 | |
| 8723.42402.00 Ventes de gaz | | 7'190'000.00 | | 11'670'000.00 | | 9'312'455.48 |
| 8723.46990.25 Taxe CO2 | | 1'385'000.00 | | 1'620'000.00 | | 1'402'846.19 |
| 8723 Gaz - énergie | 9'160'000.00 | 8'575'000.00 | 13'095'000.00 | 13'290'000.00 | 8'545'997.04 | 10'715'301.67 |
| 8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau | | | | | | |
| 8724.30901.00 Formation personnel d'exploitation | 13'000.00 | | 28'000.00 | | 12'253.80 | |
| 8724.31010.00 Réseau - achat matériel | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 2'300.00 | |
| 8724.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation | 4'000.00 | | 4'000.00 | | 2'995.27 | |
| 8724.31114.00 Outillage | 20'000.00 | | 25'000.00 | | 14'669.38 | |
| 8724.31120.00 Vêtements du personnel | 2'000.00 | | 2'000.00 | | 6'341.40 | |
| 8724.31205.00 Réseaux amont | 10'000.00 | | 880'000.00 | | 856'514.24 | |
| 8724.31309.00 Cotisations d'associations techniques | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 26'417.25 | |
| 8724.31320.00 Mandats à tiers - honoraires | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 21'313.85 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8724.31430.00 Réseau - prestations GC | 10'000.00 | | 10'000.00 | | | |
| 8724.31430.10 Réseau - prestations GC pour désagréments | 20'000.00 | | 20'000.00 | | | |
| 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 | | 7'041.15 | |
| 8724.31900.00 Dommages à tiers non assurés | 1'000.00 | | 3'000.00 | | | |
| 8724.39100.00 Imputations internes - prestations SIT | | | 22'000.00 | | 10'232.15 | |
| 8724.39203.00 Locaux d'exploitation | 60'000.00 | | 60'000.00 | | 30'000.00 | |
| 8724.42400.00 Taxes de raccordement | | | | | | 2'000.00 |
| 8724.42401.00 Taxe d'abonnement | | 250'000.00 | | 250'000.00 | | 294'528.01 |
| 8724.42403.00 Réseau de distribution | | 2'290'000.00 | | 3'010'000.00 | | 42'644.97 |
| 8724.43090.00 Prestations à tiers | | 3'000.00 | | 3'000.00 | | 34'449.65 |
| 8724.43099.00 Produits divers | | 500.00 | | 500.00 | | 493.24 |
| 8724 Approvisionnement en gaz communal - réseau | 241'000.00 | 2'543'500.00 | 1'153'000.00 | 3'263'500.00 | 990'254.49 | 374'115.87 |
| 8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional | | | | | | |
| 8726.39909.00 Achats de gaz - Courrendlin | | | | | | 2'530.16 |
| 8726.39909.10 Achats de gaz - Courroux | | | | | 2'619.85 | |
| 8726.39909.20 Achats de gaz - Rossemaison | | | | | | 2'028.66 |
| 8726.49909.00 Ventes de gaz - Courrendlin | | | | | 2'530.16 | |
| 8726.49909.10 Ventes de gaz - Courroux | | | | | | 2'619.85 |
| 8726.49909.20 Ventes de gaz - Rossemaison | | | | | 2'028.66 | |
| 8726 Approvisionnement en gaz intercommunal et régional | | | | | 7'178.67 | 7'178.67 |
| 8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz | | | | | | |
| 8729.36379.00 Participation à la promotion des énergies renouvelables | 150'000.00 | | 100'000.00 | | 79'707.00 | |
| 8729 Autres fonctions de l'approvisionnement en gaz | 150'000.00 | | 100'000.00 | | 79'707.00 | |
| 872 Pétrole et gaz | 12'027'500.00 | 11'148'500.00 | 16'814'500.00 | 16'591'500.00 | 11'769'286.32 | 11'121'293.14 |
| 879 Production de chaleur | | | | | | |
| 8790 Administration | | | | | | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|------------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8790.30101.00 Personnel administratif et d'exploitation | 71'000.00 | | 45'000.00 | | 57'722.70 | |
| 8790.30500.00 Assurances AVS, AI, APG et AC | 6'000.00 | | 3'600.00 | | 758.05 | |
| 8790.30520.00 Assurances de prévoyance LPP | 7'500.00 | | 4'500.00 | | 1'093.00 | |
| 8790.30530.00 Assurances accidents AAP / AANP | 1'000.00 | | 600.00 | | 63.70 | |
| 8790.30540.00 Assurances allocations familiales ALFA | | 1'000.00 | | 500.00 | 306.30 | |
| 8790.30560.00 Assurances maladies | 500.00 | | | | 65.95 | |
| 8790.31301.00 Frais de téléphone et internet | 800.00 | | 800.00 | | 305.55 | |
| 8790.31309.90 Frais divers | 7'000.00 | | 2'000.00 | | 4'841.47 | |
| 8790.31340.00 Assurances et taxes | 10'000.00 | | 6'000.00 | | | |
| 8790.31518.00 Maintenance informatique | 4'500.00 | | 3'000.00 | | 2'600.00 | |
| 8790.31518.10 Maintenance installations administratives | 6'500.00 | | 4'500.00 | | | |
| 8790.31701.00 Frais de transport | 500.00 | | | | 63.85 | |
| 8790 Administration | 115'300.00 | 1'000.00 | 70'000.00 | 500.00 | 67'820.57 | |
| 8791 Finances et comptabilité | | | | | | |
| 8791.33003.00 Amortissements du patrimoine administratif | 145'000.00 | | 85'000.00 | | 21'282.00 | |
| 8791.34011.00 Intérêts sur dettes | 108'000.00 | | 64'000.00 | | 2'987.00 | |
| 8791 Finances et comptabilité | 253'000.00 | | 149'000.00 | | 24'269.00 | |
| 8793 Exploitation | | | | | | |
| 8793.30901.00 Formation du personnel d'exploitation | 3'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 8793.31012.00 Carburants véhicules d'exploitation | 1'500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 8793.31114.00 Outillage | 3'000.00 | | 2'000.00 | | | |
| 8793.31200.00 Consommation d'électricité et eau | 70'000.00 | | 36'500.00 | | 6'000.00 | |
| 8793.31206.00 Achats de combustible | 80'000.00 | | 28'000.00 | | 79'712.27 | |
| 8793.31515.00 Entretien production de chaleur | 46'000.00 | | 25'600.00 | | 10'546.12 | |
| 8793.31515.10 Entretien MCC+MCR+équipements | | | 5'500.00 | | | |
| 8793.31517.00 Entretien véhicules d'exploitation | 1'500.00 | | 1'000.00 | | | |
| 8793.42402.00 Ventes de chaleur | | 402'000.00 | | 143'600.00 | | 121'561.60 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE (...) | | | | | | |
| 8793.42403.00 Ventes de puissance | | 134'000.00 | | 108'000.00 | | 78'234.12 |
| 8793 Exploitation | 205'000.00 | 536'000.00 | 101'600.00 | 251'600.00 | 96'258.39 | 199'795.72 |
| 879 Production de chaleur | 573'300.00 | 537'000.00 | 320'600.00 | 252'100.00 | 188'347.96 | 199'795.72 |
| 87 Combustibles et énergie | 44'192'100.00 | 42'721'500.00 | 44'668'800.00 | 43'958'600.00 | 31'258'542.95 | 30'417'944.22 |
| Dépenses nettes | | 1'470'600.00 | | 710'200.00 | | 840'598.73 |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE | 44'329'600.00 | 42'733'500.00 | 44'795'000.00 | 43'971'100.00 | 31'404'276.85 | 30'425'576.22 |
| Dépenses nettes | | 1'596'100.00 | | 823'900.00 | | 978'700.63 |

9 FINANCES - IMPÔTS

910 Impôts

Le Conseil communal reprend au point 4 de son rapport l'analyse des revenus fiscaux.

9300 Péréquation financière - Cantons et concordats

9300.36227.00 - L'indice des ressources baisse de 117.73 % à 104.53 %. Il est calculé sur l'ensemble des revenus des communes jurassiennes. Les charges sont en diminution.

9300.46228.00 - La convention à la contribution aux charges de la communes-centre 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 - Encaissement de l'intérêt calculé sur la valeur du réseau électrique.

9902.46992.02 - Emolument pour l'utilisation du sol est fixé à 0,7 cts / kWh.

9902.46992.03 - 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.

9991.90100.20 - Cette rubrique permet l'attribution d'un montant de CHF 555'800.- au fonds STEP / PGEE (Rubrique du bilan no. 29002.00).

9991.90100.35 - Montant de CHF 14'000.- attribué au fonds de maintien de la valeur du réseau d'eau, nouvellement constitué selon disposition du nouveau règlement ad-hoc.

9991.90100.73 - Montant de CHF 80'000.- attribué au fonds éclairage public.

9991.90100.92 - Cette rubrique permet l'attribution d'un montant de CHF 165'500.- au fonds des digues (Rubrique du bilan no. 29009.20).

9991.90100.93 - Montant de CHF 3'600.- attribué au fonds de régulation de la chaleur pour le Théâtre du Jura.

9991.90110.10 - Montant de CHF 30'000.- prélevé sur le fonds du Service du feu (Rubrique du bilan no. 29001.00).

9991.90110.30 - Montant de CHF 70'500.- prélevé sur fonds entretien et rénovation du service de l'approvisionnement en eau potable.

9991.90110.40 - Montant de CHF 38'300.- prélevé sur le fonds de l'élimination des déchets (Rubrique du bilan no. 29004.00).

9991.90110.71 - Montant de CHF 340'000.- prélevé du fonds de régulation du réseau du service électrique.

9991.90110.72 - Montant de CHF 295'300.- prélevé du fonds de régulation de l'énergie du service électrique.

9991.90110.82 - Montant de CHF 879'000.- prélevé du fonds de régulation énergie du service du gaz.

9991.90110.93 - Montant de CHF 39'900.- prélevé du fonds de régulation de la chaleur pour la Résidence du Parc de la Sorne.

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| | 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 | 10'000.00 | | 8'000.00 | | 13'853.40 | |
| 9100.31803.00 AUGMENTATION DUCROIRE IMPOTS | | | | | 75'000.00 | |
| 9100.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PPH | 400'000.00 | | 400'000.00 | | 402'617.73 | |
| 9100.40000.00 IMPOT SUR LE REVENU PPH | | 21'460'000.00 | | 21'325'000.00 | | 20'170'640.30 |
| 9100.40001.00 IMPOTS SUPPLEMENTAIRES & REPRESSIFS PPH | | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 212'833.10 |
| 9100.40002.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PPH | | 450'000.00 | | 300'000.00 | | 493'733.70 |
| 9100.40002.99 REP. FISCALE - PARTAGE DOMICILIE PPH | 350'000.00 | | 250'000.00 | | 359'519.25 | |
| 9100.40007.00 AUG. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES | | 4'200'000.00 | | 4'200'000.00 | | 4'403'547.29 |
| 9100.40007.99 DIM. REVENU PPH - ANNEES ANTERIEURES | 2'000'000.00 | | 2'000'000.00 | | 2'612'692.93 | |
| 9100.40009.00 BENEFICE LIQ. PPH VARIATIONS | | | | | | 736.71 |
| 9100.40010.00 IMPOT SUR LA FORTUNE PPH | | 2'315'000.00 | | 2'250'000.00 | | 2'273'452.95 |
| 9100.40017.00 AUG. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES | | 500'000.00 | | 500'000.00 | | 630'761.20 |
| 9100.40017.99 DIM. FORTUNE PPH - ANNEES ANTERIEURES | 250'000.00 | | 250'000.00 | | 284'032.80 | |
| 9100.40020.00 IMPOT A LA SOURCE PPH | | 1'150'000.00 | | 1'100'000.00 | | 908'269.10 |
| 9100.40022.00 IMPOT DES FRONTALIERS PPH | | 3'800'000.00 | | 3'300'000.00 | | 3'350'501.00 |
| 9100 Impôts directs des personnes physiques (PPH) | 3'010'000.00 | 34'075'000.00 | 2'908'000.00 | 33'175'000.00 | 3'747'716.11 | 32'444'475.35 |
| 9101 Impôts directs des personnes morales (PM) | | | | | | |
| 9101.31813.00 CREANCES FISCALES (ELIMINATION) PM | 15'000.00 | | 15'000.00 | | 4'294.36 | |
| 9101.40100.00 IMPOT SUR LE BENEFICE PM | | 5'800'000.00 | | 5'700'000.00 | | 5'032'905.00 |
| 9101.40102.00 REP. FISCALE - PARTAGES NON DOMICILIE PM | | 480'000.00 | | 480'000.00 | | 205'037.00 |
| 9101.40102.99 REP. FISCALE - PARTAGES DOMICILIE PM | 25'000.00 | | 250'000.00 | | 1'178.30 | |
| 9101.40107.00 AUG. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES | | 1'950'000.00 | | 1'600'000.00 | | 1'662'216.82 |
| 9101.40107.99 DIM. BENEFICE PM - ANNEES ANTERIEURES | 2'225'000.00 | | 2'200'000.00 | | 2'397'373.30 | |
| 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 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 9101.40110.00 IMPOT SUR LE CAPITAL PM | | 1'350'000.00 | | 1'400'000.00 | | 1'034'603.80 |
| 9101.40117.00 AUG. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES | | 300'000.00 | | 300'000.00 | | 291'023.85 |
| 9101.40117.99 DIM. CAPITAL PM - ANNEES ANTERIEURES | 200'000.00 | | 200'000.00 | | 1'694'418.15 | |
| 9101 Impôts directs des personnes morales (PM) | 2'465'000.00 | 9'885'000.00 | 2'665'000.00 | 9'485'000.00 | 4'097'264.11 | 8'225'786.47 |
| 9102 Autres impôts directs | | | | | | |
| 9102.31811.00 PERTES S/DEBITEURS TAXES IMMO. | 2'000.00 | | 5'000.00 | | 1'866.50 | |
| 9102.40210.00 IMPOTS FONCIERS | | 3'000'000.00 | | 3'000'000.00 | | 2'935'556.10 |
| 9102.40220.00 IMPÔT SUR LES GAINS IMMOBILIERS | | 1'000'000.00 | | 1'000'000.00 | | 450'262.90 |
| 9102.40221.00 IMPOT SUR LES GAINS EN CAPITAL | | 800'000.00 | | 800'000.00 | | 875'767.76 |
| 9102.40240.00 SUCCESSIONS ET DONATIONS | | 150'000.00 | | 100'000.00 | | 125'574.65 |
| 9102.40330.00 TAXE DES CHIENS | | 68'000.00 | | 65'000.00 | | 66'645.65 |
| 9102.40391.00 TAXE DE SEJOUR | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 19'842.35 |
| 9102 Autres impôts directs | 2'000.00 | 5'038'000.00 | 5'000.00 | 4'985'000.00 | 1'866.50 | 4'473'649.41 |
| 910 Impôts | 5'477'000.00 | 48'998'000.00 | 5'578'000.00 | 47'645'000.00 | 7'846'846.72 | 45'143'911.23 |
| 91 Impôts | 5'477'000.00 | 48'998'000.00 | 5'578'000.00 | 47'645'000.00 | 7'846'846.72 | 45'143'911.23 |
| Recettes nettes | 43'521'000.00 | | 42'067'000.00 | | 37'297'064.51 | |
| 92 Conventions fiscales | | | | | | |
| 920 Conventions fiscales | | | | | | |
| 9201 Conventions fiscales | | | | | | |
| 9201.46000.00 RETROCESSION IFD / RFFA | | 480'000.00 | | 500'000.00 | | 475'379.00 |
| 9201 Conventions fiscales | | 480'000.00 | | 500'000.00 | | 475'379.00 |
| 920 Conventions fiscales | | 480'000.00 | | 500'000.00 | | 475'379.00 |
| 92 Conventions fiscales | | 480'000.00 | | 500'000.00 | | 475'379.00 |
| Recettes nettes | 480'000.00 | | 500'000.00 | | 475'379.00 | |
| 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 | 210'500.00 | | 842'000.00 | | 407'839.00 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 9300.46228.00 CONTRIBUTION CHARGES COMMUNE CENTRE - RI | | 972'000.00 | | 987'000.00 | | 847'619.00 |
| 9300 Péréquation financière - Cantons et concordats | 210'500.00 | 972'000.00 | 842'000.00 | 987'000.00 | 407'839.00 | 847'619.00 |
| 930 Péréquation financière et compensation des charges | 210'500.00 | 972'000.00 | 842'000.00 | 987'000.00 | 407'839.00 | 847'619.00 |
| 93 Péréquation financière et compensation des charges | 210'500.00 | 972'000.00 | 842'000.00 | 987'000.00 | 407'839.00 | 847'619.00 |
| Recettes nettes | 761'500.00 | | 145'000.00 | | 439'780.00 | |
| 96 Administration de la fortune et de la dette | | | | | | |
| 961 Intérêts | | | | | | |
| 9610 Intérêts actifs | | | | | | |
| 9610.44011.00 INTERETS SUR CREANCES FISCALES | | 320'000.00 | | 270'000.00 | | 313'719.85 |
| 9610 Intérêts actifs | | 320'000.00 | | 270'000.00 | | 313'719.85 |
| 9611 Intérêts passifs | | | | | | |
| 9611.34002.00 INTERETS PASSIFS SUR CREANCES FISCALES | 2'000.00 | | | | 2'342.61 | |
| 9611.34011.00 DETTES A MOYEN & LONG TERME | 1'550'000.00 | | 1'270'000.00 | | 746'883.26 | |
| 9611.34011.01 FONDS SPECIAUX | 20'000.00 | | 40'000.00 | | 17'238.00 | |
| 9611.34011.40 DETTES ENTITES PARTICULIERES | 50'000.00 | | 32'100.00 | | 49'210.00 | |
| 9611.34090.99 IMPUTATIONS INTERNE INTERETS AUTOFINANCES | | 185'700.00 | | | | 72'912.00 |
| 9611.44011.00 CREANCES | | 650'000.00 | | 550'000.00 | | 576'655.71 |
| 9611.44500.00 COMMUNAUTE COLLEGE INTERETS | | 165'000.00 | | 113'700.00 | | 97'804.00 |
| 9611.49400.00 IMPUTATIONS INTERNES INTERETS | | 1'146'100.00 | | 714'150.00 | | 499'217.00 |
| 9611.49405.00 STATION D'EPURATION DES EAUX | | | | 31'000.00 | | |
| 9611.49405.01 ENLEVEMENT DES DECHETS | | | | 3'100.00 | | |
| 9611 Intérêts passifs | 1'622'000.00 | 2'146'800.00 | 1'342'100.00 | 1'411'950.00 | 815'673.87 | 1'246'588.71 |
| 961 Intérêts | 1'622'000.00 | 2'466'800.00 | 1'342'100.00 | 1'681'950.00 | 815'673.87 | 1'560'308.56 |
| 963 Immeubles du patrimoine financier | | | | | | |
| 9630 Biens immobiliers corporels du PF | | | | | | |
| 9630.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 7'700.00 | | 6'000.00 | | 6'477.25 | |
| 9630.34314.00 PREST. DE TIERS POUR L'ENTRETIEN DES IMM | 55'000.00 | | 30'000.00 | | 34'594.55 | |
| 9630.34314.01 ENTRETIEN COUVERT PAR L'ASSURANCE | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 81'961.80 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 9630.34314.02 PRESTATION DE TIERS HOPITAL 31-35 | | | 60'000.00 | | 55'557.85 | |
| 9630.34314.03 ENTRETIEN DIVERS CREUX-DES-BICHES | 14'000.00 | | 14'000.00 | | 13'333.10 | |
| 9630.34314.04 MOBILIER, MACHINES | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 6'631.40 | |
| 9630.34390.00 COMBUSTIBLE | 76'500.00 | | 42'500.00 | | 38'616.25 | |
| 9630.34392.00 EAU | 14'200.00 | | 9'200.00 | | 7'933.10 | |
| 9630.34394.00 ELECTRICITE | 15'500.00 | | 7'000.00 | | 5'526.85 | |
| 9630.44300.00 DROIT SUPERFICIE DIVERS BIEN-FONDS | | 64'200.00 | | 86'000.00 | | 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 | | 95'000.00 |
| 9630.44301.02 LOCATION PARKING LA CROISEE | | 20'000.00 | | 20'000.00 | | 20'000.00 |
| 9630.44302.01 LOCATION BAMBOIS | | 4'000.00 | | 3'000.00 | | 4'600.00 |
| 9630.44302.05 ST-SEBASTIEN 5 | | 10'800.00 | | 10'800.00 | | 10'800.00 |
| 9630.44302.10 COLONIES DU CREUX-DES-BICHES | | 30'000.00 | | 30'000.00 | | 31'439.25 |
| 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 | | 26'000.00 | | 22'000.00 | | 26'100.00 |
| 9630.44302.35 GRANGES 8 | | 27'300.00 | | 27'300.00 | | 27'300.00 |
| 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 | | 37'200.00 | | 37'727.00 |
| 9630.44302.55 HOPITAL 33 | | 51'500.00 | | 51'500.00 | | 51'585.00 |
| 9630.44302.60 HOPITAL 35 | | 56'000.00 | | 57'000.00 | | 55'975.00 |
| 9630.44302.65 PORRENTRUY 16 | | | | 4'800.00 | | 4'800.00 |
| 9630.44302.70 PORRENTRUY 20 | | 9'000.00 | | 8'400.00 | | 5'925.00 |
| 9630.44399.50 PRESTATIONS DE L'ASSURANCE ET DE TIERS | | 10'000.00 | | 10'000.00 | | 74'161.35 |
| 9630 Biens immobiliers corporels du PF | 199'900.00 | 512'200.00 | 185'700.00 | 534'200.00 | 250'632.15 | 597'512.60 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 9631 Complexe Emile-Boéchat | | | | | | |
| 9631.31340.00 ASSURANCE IMMOBILIERE | 15'200.00 | | 2'000.00 | | | |
| 9631.31341.00 ASSURANCES CHOSES SAFED | 10'000.00 | | | | | |
| 9631.34011.00 INTERETS SUR IMMEUBLE DU PATRIMOINE FINANCIER | 231'000.00 | | 230'000.00 | | 95'833.00 | |
| 9631.34314.00 PREST. DE TIERS POUR L'ENTRETIEN | 110'000.00 | | 200'000.00 | | 30'517.60 | |
| 9631.34314.01 FETE DE LA TRANSITION ET PROJET INTERREG | 40'000.00 | | | | | |
| 9631.34390.00 COMBUSTIBLE | 145'000.00 | | 180'000.00 | | 47'830.50 | |
| 9631.34392.00 EAU | 7'000.00 | | 7'000.00 | | 2'293.00 | |
| 9631.34394.00 ELECTRICITE | 72'000.00 | | 65'500.00 | | 22'818.65 | |
| 9631.44302.00 EMILE-BOECHAT 34-44 LOCATIONS | | 500'000.00 | | 515'000.00 | | 225'657.95 |
| 9631.44302.01 LE VILEBREQUIN CONTRE-PRESTATION | | 15'000.00 | | 15'000.00 | | |
| 9631.44322.00 RECETTES SUR CHARGES DE BATIMENTS | | 135'000.00 | | | | |
| 9631 Complexe Emile-Boéchat | 630'200.00 | 650'000.00 | 684'500.00 | 530'000.00 | 199'292.75 | 225'657.95 |
| 963 Immeubles du patrimoine financier | 830'100.00 | 1'162'200.00 | 870'200.00 | 1'064'200.00 | 449'924.90 | 823'170.55 |
| 969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs | | | | | | |
| 9690 Placements financiers du PF | | | | | | |
| 9690.31303.00 FRAIS DE BANQUE C/C | 2'500.00 | | 2'000.00 | | 2'427.09 | |
| 9690.44200.30 CAPITAUX DU PATRIMOINE FINANCIER | | 5'000.00 | | 5'000.00 | | 22'013.60 |
| 9690 Placements financiers du PF | 2'500.00 | 5'000.00 | 2'000.00 | 5'000.00 | 2'427.09 | 22'013.60 |
| 969 Patrimoine financier non mentionné ailleurs | 2'500.00 | 5'000.00 | 2'000.00 | 5'000.00 | 2'427.09 | 22'013.60 |
| 96 Administration de la fortune et de la dette | 2'454'600.00 | 3'634'000.00 | 2'214'300.00 | 2'751'150.00 | 1'268'025.86 | 2'405'492.71 |
| Recettes nettes | 1'179'400.00 | | 536'850.00 | | 1'137'466.85 | |
| 97 Redistributions | | | | | | |
| 971 Redistributions | | | | | | |
| 9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | | | | | |
| 9710.46990.25 TAXE SUR LE CO2 PAR LA CONFEDERATION | | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 34'458.50 |
| 9710 Redistributions liées à la taxe sur le CO2 | | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 34'458.50 |
| 971 Redistributions | | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 34'458.50 |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 97 Redistributions | | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 34'458.50 |
| Recettes nettes | 30'000.00 | | 25'000.00 | | 34'458.50 | |
| 99 Postes non répartis | | | | | | |
| 990 Postes non répartis | | | | | | |
| 9902 Produits du compte de résultats | | | | | | |
| 9902.46992.00 PRESTATIONS COMMUNALES ENVERS SID | | 465'000.00 | | 465'000.00 | | 413'616.00 |
| 9902.46992.01 INTERETS CAPITAL RESEAU ELECTRIQUE | | 600'000.00 | | 525'000.00 | | 525'000.00 |
| 9902.46992.02 PRESTATIONS AUX COLLECTIVITES PUBLIQUES | | 991'000.00 | | 840'000.00 | | 886'598.22 |
| 9902.46992.03 SERVICE DU GAZ RBT DEFICIT ANTERIEUR | | 520'000.00 | | 520'000.00 | | 520'000.00 |
| 9902 Produits du compte de résultats | | 2'576'000.00 | | 2'350'000.00 | | 2'345'214.22 |
| 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 | | 11'500.00 | | 11'444.70 | |
| 9909 Autres fonctions des postes non répartis | 11'500.00 | | 11'500.00 | | 11'444.70 | |
| 990 Postes non répartis | 11'500.00 | 2'576'000.00 | 11'500.00 | 2'350'000.00 | 11'444.70 | 2'345'214.22 |
| 999 Clôture | | | | | | |
| 9990 Clôture - Compte général | | | | | | |
| 9990.38990.00 RESORPTION DU DECOUVERT | 70'840.00 | | | | | |
| 9990.48940.00 PRELEVEMENT SUR LA RESERVE DE LA POLITIQUE BUDGETAIRE | | | | 650'000.00 | | 2'500'000.00 |
| 9990.90010.00 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS - EXCEDEN' DE CHARGES | | | | | | 3'253'493.74 |
| 9990 Clôture - Compte général | 70'840.00 | | | 650'000.00 | | 5'753'493.74 |
| 9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre | | | | | | |
| 9991.90100.10 ATTRIBUTION AU FONDS DU SERVICE DU FEU | | | | | 106'772.59 | |
| 9991.90100.20 ATTRIBUTIONS AU FONDS STEP | 555'800.00 | | 694'200.00 | | 1'423'126.88 | |
| 9991.90100.30 Eau - Attribution Fonds entretien et rénovation | | | | | 935'973.77 | |
| 9991.90100.35 Eau - Attribution Fonds maintien de la valeur | 14'000.00 | | | | | |
| 9991.90100.40 ATTRIBUTIONS AU FONDS DES DECHETS | | | | | 253'370.61 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 9 FINANCES - IMPÔTS (...) | | | | | | |
| 9991.90100.73 EP - Attribution Fonds éclairage public | 80'000.00 | | | | 111'000.00 | |
| 9991.90100.92 ATTRIBUTION AU FONDS DES DIGUES | 165'500.00 | | 228'000.00 | | 348'185.50 | |
| 9991.90100.93 Chaleur - Attribution Fonds régulation | 3'600.00 | | | | 11'447.76 | |
| 9991.90110.10 PRELEVEMENT SUR FONDS DU SERVICE DU FEU | | 30'000.00 | | 26'320.00 | | |
| 9991.90110.30 Eau - Prélèvement Fonds entretien et rénovation | | 70'500.00 | | 361'200.00 | | |
| 9991.90110.40 PRELEVEMENT SUR FONDS DES DECHETS | | 38'300.00 | | 109'400.00 | | |
| 9991.90110.70 Electricité - Prélèvement Fonds entretien et rénovation | | | | 289'700.00 | | |
| 9991.90110.71 Electricité - Prélèvement Fonds régulation réseau | | 340'000.00 | | | | |
| 9991.90110.72 Electricité - Prélèvement Fonds régulation énergie | | 295'300.00 | | 129'000.00 | | 315'053.31 |
| 9991.90110.82 Gaz - Prélèvement Fonds régulation énergie | | 879'000.00 | | 223'000.00 | | 647'993.18 |
| 9991.90110.91 PRELEVEMENTS SUR FONDS CADASTRE | | | | 75'000.00 | | 15'465.45 |
| 9991.90110.93 Chaleur - Prélèvement Fonds régulation | | 39'900.00 | | 68'500.00 | | |
| 9991 Financements spéciaux et fonds du capital propre | 818'900.00 | 1'693'000.00 | 922'200.00 | 1'282'120.00 | 3'189'877.11 | 978'511.94 |
| 9993 Autres capitaux propres affectés | | | | | | |
| 9993 Autres capitaux propres affectés | | | | | | |
| 999 Clôture | 889'740.00 | 1'693'000.00 | 922'200.00 | 1'932'120.00 | 3'189'877.11 | 6'732'005.68 |
| 99 Postes non répartis | 901'240.00 | 4'269'000.00 | 933'700.00 | 4'282'120.00 | 3'201'321.81 | 9'077'219.90 |
| Recettes nettes | 3'367'760.00 | | 3'348'420.00 | | 5'875'898.09 | |
| 9 FINANCES - IMPÔTS | 9'043'340.00 | 58'383'000.00 | 9'568'000.00 | 56'190'270.00 | 12'724'033.39 | 57'984'080.34 |
| Recettes nettes | 49'339'660.00 | | 46'622'270.00 | | 45'260'046.95 | |

MCH2: Budget - Compte de résultat selon les fonctions

VILLE DELEMONT

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| Récapitulation | | | | | | |
| 0 ADMINISTRATION GENERALE | 7'003'300.00 | 1'359'900.00 | 7'306'400.00 | 711'700.00 | 6'872'263.75 | 988'540.38 |
| Dépenses nettes | | 5'643'400.00 | | 6'594'700.00 | | 5'883'723.37 |
| 1 ORDRE ET SECURITE PUBLICS - DEFENSE | 3'953'450.00 | 2'166'320.00 | 4'115'220.00 | 1'972'000.00 | 4'030'844.37 | 2'084'211.47 |
| Dépenses nettes | | 1'787'130.00 | | 2'143'220.00 | | 1'946'632.90 |
| 2 FORMATION | 18'028'200.00 | 1'258'000.00 | 18'051'900.00 | 1'263'300.00 | 17'536'442.89 | 1'196'157.10 |
| Dépenses nettes | | 16'770'200.00 | | 16'788'600.00 | | 16'340'285.79 |
| 3 CULTURE - SPORTS - LOISIRS - EGLISES | 6'341'500.00 | 1'117'700.00 | 6'209'080.00 | 1'099'100.00 | 5'997'756.47 | 980'572.79 |
| Dépenses nettes | | 5'223'800.00 | | 5'109'980.00 | | 5'017'183.68 |
| 4 SANTE | 114'500.00 | 9'900.00 | 168'400.00 | 19'850.00 | 108'046.80 | 15'302.80 |
| Dépenses nettes | | 104'600.00 | | 148'550.00 | | 92'744.00 |
| 5 PREVOYANCE SOCIALE | 23'354'480.00 | 12'054'000.00 | 22'755'580.00 | 13'539'000.00 | 22'898'799.45 | 12'488'099.56 |
| Dépenses nettes | | 11'300'480.00 | | 9'216'580.00 | | 10'410'699.89 |
| 6 TRAFIC - TRANSPORTS - TELECOMMUNICATIONS | 7'982'300.00 | 2'316'500.00 | 7'795'200.00 | 2'295'550.00 | 7'886'777.92 | 2'312'534.53 |
| Dépenses nettes | | 5'665'800.00 | | 5'499'650.00 | | 5'574'243.39 |
| 7 PROTECTION DE L'ENVIRONNEMENT - AMENAGEMENT DU TERRITOIRE | 11'887'850.00 | 10'639'700.00 | 12'031'000.00 | 10'465'600.00 | 10'402'673.36 | 11'386'840.06 |
| Dépenses nettes | | 1'248'150.00 | | 1'565'400.00 | 984'166.70 | |
| 8 ECONOMIE PUBLIQUE | 44'329'600.00 | 42'733'500.00 | 44'795'000.00 | 43'971'100.00 | 31'404'276.85 | 30'425'576.22 |
| Dépenses nettes | | 1'596'100.00 | | 823'900.00 | | 978'700.63 |
| 9 FINANCES - IMPÔTS | 9'043'340.00 | 58'383'000.00 | 9'568'000.00 | 56'190'270.00 | 12'724'033.39 | 57'984'080.34 |
| Recettes nettes | 49'339'660.00 | | 46'622'270.00 | | 45'260'046.95 | |
| Total | 132'038'520.00 | 132'038'520.00 | 132'795'780.00 | 131'527'470.00 | 119'861'915.25 | 119'861'915.25 |
| Excédent des dépenses | | | | 1'268'310.00 | | |
| Excédent des recettes | | | | | | |
| | 132'038'520.00 | 132'038'520.00 | 132'795'780.00 | 132'795'780.00 | 119'861'915.25 | 119'861'915.25 |

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 CHARGES | | | | | | |
| 30 CHARGES DE PERSONNEL | 25'194'330.00 | 111'000.00 | 25'817'650.00 | 77'500.00 | 25'195'540.28 | 325'265.07 |
| Charges nettes | | 25'083'330.00 | | 25'740'150.00 | | 24'870'275.21 |
| 31 CHARGES DE BIENS ET DE SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | 39'197'070.00 | | 41'841'720.00 | | 28'949'572.65 | |
| Charges nettes | | 39'197'070.00 | | 41'841'720.00 | | 28'949'572.65 |
| 33 AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF | 7'364'150.00 | | 7'321'080.00 | | 5'967'644.75 | |
| Charges nettes | | 7'364'150.00 | | 7'321'080.00 | | 5'967'644.75 |
| 34 CHARGES FINANCIERES | 3'675'900.00 | 185'700.00 | 3'269'900.00 | | 2'230'335.07 | 72'912.00 |
| Charges nettes | | 3'490'200.00 | | 3'269'900.00 | | 2'157'423.07 |
| 35 ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | | | | | | |
| 36 CHARGES DE TRANSFERT | 45'239'230.00 | | 43'894'580.00 | | 42'498'373.26 | |
| Charges nettes | | 45'239'230.00 | | 43'894'580.00 | | 42'498'373.26 |
| 38 CHARGES EXTRAORDINAIRES | 70'840.00 | | | | | |
| Charges nettes | | 70'840.00 | | | | |
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 5'428'100.00 | | 4'578'650.00 | | 4'476'798.58 | 4'558.82 |
| Charges nettes | | 5'428'100.00 | | 4'578'650.00 | | 4'472'239.76 |
| 3 CHARGES | 126'169'620.00 | 296'700.00 | 126'723'580.00 | 77'500.00 | 109'318'264.59 | 402'735.89 |
| Charges nettes | | 125'872'920.00 | | 126'646'080.00 | | 108'915'528.70 |
| 4 REVENUS | | | | | | |
| 40 REVENUS FISCAUX | 5'050'000.00 | 49'145'000.00 | 5'150'000.00 | 47'782'500.00 | 7'349'214.73 | 45'284'880.23 |
| #Produits nets | 44'095'000.00 | | 42'632'500.00 | | 37'935'665.50 | |
| 42 TAXES | | 45'901'300.00 | | 47'780'300.00 | | 35'515'440.37 |
| #Produits nets | 45'901'300.00 | | 47'780'300.00 | | 35'515'440.37 | |
| 43 REVENUS DIVERS | | 1'884'600.00 | | 1'813'600.00 | | 2'114'560.74 |
| #Produits nets | 1'884'600.00 | | 1'813'600.00 | | 2'114'560.74 | |
| 44 REVENUS FINANCIERS | | 4'064'820.00 | | 3'814'050.00 | | 3'392'682.58 |
| #Produits nets | 4'064'820.00 | | 3'814'050.00 | | 3'392'682.58 | |
| 45 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX | | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 33'917.85 |
| #Produits nets | 40'000.00 | | 40'000.00 | | 33'917.85 | |

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 REVENUS (...) | | | | | | |
| 46 REVENUS DE TRANSFERT | | 23'585'000.00 | | 23'625'150.00 | | 21'908'893.35 |
| #Produits nets | 23'585'000.00 | | 23'625'150.00 | | 21'908'893.35 | |
| 48 REVENUS EXTRAORDINAIRES | | | | 650'000.00 | | 2'500'000.00 |
| #Produits nets | | | 650'000.00 | | 2'500'000.00 | |
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | | 5'428'100.00 | | 4'662'250.00 | 4'558.82 | 4'476'798.56 |
| #Produits nets | 5'428'100.00 | | 4'662'250.00 | | 4'472'239.74 | |
| 4 REVENUS | 5'050'000.00 | 130'048'820.00 | 5'150'000.00 | 130'167'850.00 | 7'353'773.55 | 115'227'173.68 |
| #Produits nets | 124'998'820.00 | | 125'017'850.00 | | 107'873'400.13 | |
| 9 Comptes de clôture | | | | | | |
| 90 CLOTURE DU COMPTE DE RESULTATS | 818'900.00 | 1'693'000.00 | 922'200.00 | 1'282'120.00 | 3'189'877.11 | 4'232'005.68 |
| #Produits nets | 874'100.00 | | 359'920.00 | | 1'042'128.57 | |
| 9 Comptes de clôture | 818'900.00 | 1'693'000.00 | 922'200.00 | 1'282'120.00 | 3'189'877.11 | 4'232'005.68 |
| #Produits nets | 874'100.00 | | 359'920.00 | | 1'042'128.57 | |

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Comptes 2022 | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| Récapitulation | | | | | | |
| 3 CHARGES | 126'169'620.00 | 296'700.00 | 126'723'580.00 | 77'500.00 | 109'318'264.59 | 402'735.89 |
| Charges nettes | | 125'872'920.00 | | 126'646'080.00 | | 108'915'528.70 |
| 4 REVENUS | 5'050'000.00 | 130'048'820.00 | 5'150'000.00 | 130'167'850.00 | 7'353'773.55 | 115'227'173.68 |
| #Produits nets | 124'998'820.00 | | 125'017'850.00 | | 107'873'400.13 | |
| 9 Comptes de clôture | 818'900.00 | 1'693'000.00 | 922'200.00 | 1'282'120.00 | 3'189'877.11 | 4'232'005.68 |
| #Produits nets | 874'100.00 | | 359'920.00 | | 1'042'128.57 | |
| Total | 132'038'520.00 | 132'038'520.00 | 132'795'780.00 | 131'527'470.00 | 119'861'915.25 | 119'861'915.25 |
| Excédent des charges | | | | 1'268'310.00 | | |
| #Excédent des produits | | | | | | |
| | 132'038'520.00 | 132'038'520.00 | 132'795'780.00 | 132'795'780.00 | 119'861'915.25 | 119'861'915.25 |